

COMPTES 2022

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 _____	11	
3 CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL		
3.1. BATIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT _____	16	
300 Administration _____	16	
301 Office du logement _____	18	
310 Terrains _____	19	
32 Bâtiments divers du patrimoine financier _____	22	
33 Bâtiments locatifs du patrimoine financier _____	24	
34 Bâtiments du patrimoine administratif _____	30	
35 Bâtiments scolaires _____	38	
3.2. GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE _____	47	
36 Gestion urbaine - Développement durable _____	47	
3.3. URBANISME - INFRASTRUCTURES - MOBILITE _____	52	
37 Service Urbanisme _____	52	
38 Service Infrastructures _____	54	
5 CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES		
50 Service administratif _____	56	
51 Culture _____	57	
53 Jeunesse _____	64	
6 SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES		
61 Protection de la population et des biens _____	71	
63 Ressources humaines _____	72	
65 Sport _____	74	
66 Intégration des étrangers _____	75	
67 Communautés religieuses _____	77	
7 ENFANCE - COHESION SOCIALE		
70 Service administratif _____	78	
71 Enfance - Jeunesse _____	79	
72 Aînés _____	97	
76 Service social _____	98	
COMPETS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE _____	100	vert vif
COMPTES D'INVESTISSEMENTS _____		rose
TABLEAU RESUME _____	104	
BUDGET PAR DIRECTION _____	105	
BUDGET PAR NATURE _____	132	
TABLEAU DES INVESTISSEMENTS _____	143	

BILAN		violet
ACTIFS _____	147	
PASSIFS _____	155	
TABLEAUX ANNEXES		vert clair
INVENTAIRE DES TITRES _____	159	
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	161	
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	170	
LEASINGS / LOCATIONS NON PORTES A L'ACTIF DU BILAN _	174	
EVENEMENT POSTERIEUR A LA DATE DU BILAN _____	174	
DECISIONS DE TAXATION EN ATTENTE DE FACTURATION __	174	
EXTRAIT DES COMPTES DE LA FABRIQUE DE MALLEY _____	175	
RECAPITULATIF DES ENTENTES INTERCOMMUNALES _____	175	
RECAPITULATIF DES ASSOCIATIONS ET COLLABORATIONS INTERCOMMUNALES _____	175	
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	176	saumon
COMPTES ENTENTE MEBRE-SORGE _____	184	blanc recyclé
COMPTES COMMISSION STEP DE LAUSANNE-VIDY	187	blanc recyclé
COMPTES _____	187	
ECARTS DE CONSOMMATION PAR COMMUNE _____	192	
RAPPORT D'ACTIVITE EPURA _____	193	
COMPTES ENTENTE SDIS MALLEY PRILLY-RENENS	212	blanc recyclé

Renens, le 27 mars 2023

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, état au 1^{er} janvier 2022 (art. 93a) ;
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom), état au 1^{er} juillet 2006 (art. 34) ;
- du règlement du Conseil communal approuvé le 12 mars 2015 (art. 112).

Nous avons l'honneur de vous soumettre les comptes de la Ville de Renens pour l'exercice arrêté au 31.12.2022.

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 2022 enregistrent un excédent de revenus final de CHF 349'994.75. La marge d'autofinancement opérationnelle 2022, soit la différence entre les revenus épurés et les charges épurées, se monte à CHF 7'244'453.13. A cela s'ajoute le versement d'un dividende extraordinaire du SIE pour un montant de CHF 1'471'200.- et d'un versement concernant la taxe sur les infrastructures communautaires relative au plan de quartier Malley-Gare de CHF 1'285'504.60, ce qui porte la marge d'autofinancement totale à CHF 10'001'157.73 en 2022.

L'amélioration du résultat par rapport au budget 2022 s'explique notamment pour les raisons suivantes :

- **Impôt sur le bénéfice des personnes morales : CHF 5.5 millions, budget CHF 3.2 millions.** Tout comme en 2021, cet impôt reste robuste.
- **Impôt à la source, impôt frontaliers et impôt foncier :** ces impôts connaissent un rendement 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 20.- par action à ses actionnaires. Cela représente pour la Ville de Renens un revenu extraordinaire de **CHF 1.4 million**. Tout comme les années précédentes, la Municipalité a décidé d'attribuer le dividende extraordinaire au Fonds de renouvellement et d'amortissements.
- **Au niveau des charges,** celles sous contrôle de l'Administration communale 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 -1.9 million), "Biens, services et marchandises" (CHF -1.2 million) et "Intérêts passifs" (CHF -0.6 million).

Les investissements nets réalisés en 2022 s'élèvent à CHF 11'094'270.86 (CHF 12'670'937.31 d'investissements bruts moins CHF 1'576'666.45 de recettes d'investissements concernant des subventions et des participations de tiers). Parmi les principales dépenses d'investissements en 2022, on citera notamment la poursuite des travaux liés à la gare, au Tram, au "BHNS" et à différents travaux de poses de collecteurs. La marge d'autofinancement a permis de financer une très grande partie des investissements nets. Le ratio "degré d'autofinancement" se monte à 90.15 %. Compte tenu des liquidités disponibles en début d'exercice et de la marge d'autofinancement 2022, le recours à l'emprunt n'a donc pas été nécessaire.

Ainsi, les investissements réalisés en 2022 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 :

	C2022 CHF	B2022 CHF	C2021 CHF	C2020 CHF	C2019 CHF
Marge d'auto-financement totale	10'001'158.-	423'700.-	10'575'893.-	11'673'972.-	10'192'509.-
Excédent de <i>revenus / charges</i>	349'995.-	-5'271'200.-	1'529'009.-	410'874.-	265'213.-

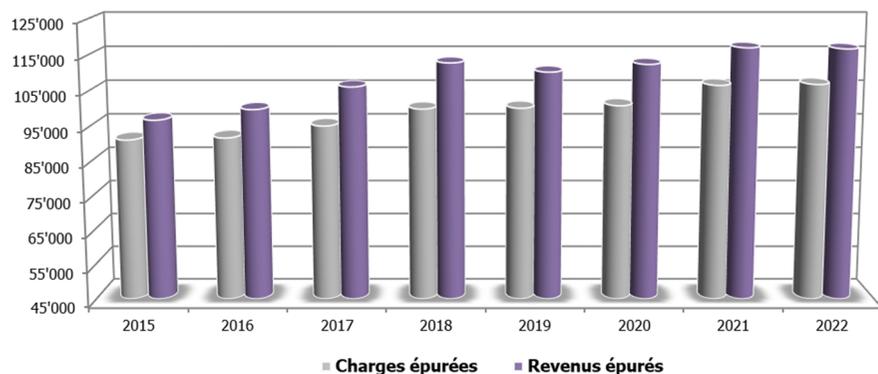
Aperçu chiffré

	Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
Revenus monétaires épurés	114'072'560.-	112'039'200.-	2'033'360.-	114'939'063.-
Charges monétaires épurées	-106'828'107.-	-111'615'500.-	4'787'393.-	-106'569'969.-
Marge d'autofinancement opérationnelle	7'244'453.-	423'700.-	6'820'753.-	8'369'093.-
* Revenus extraordinaires	2'756'705.-	0.-	2'756'705.-	2'206'800.-
Marge d'autofinancement totale	10'001'158.-	423'700.-	9'577'458.-	10'575'893.-
Amortissement du patrimoine administratif	-9'035'371.-	-8'108'500.-	-926'871.-	-8'303'732.-
Résultat avant prélèvements & attributions obligatoires	965'787.-	-7'684'800.-	8'650'587.-	2'272'161.-
Attributions aux fonds présents au bilan	-3'233'719.-	-2'020'200.-	-1'213'519.-	-1'628'977.-
Prélèvements dans les fonds présents au bilan	4'089'127.-	2'933'800.-	1'155'327.-	7'092'624.-
Résultat du compte de fonctionnement	1'821'195.-	-6'771'200.-	8'592'395.-	7'735'808.-
Attributions divers Fonds de réserve	-1'471'200.-	0.-	1'471'200.-	-6'206'800.-
Prélèvement dans le Fonds de réserve "Pour renouvellement et amortissements"	0.-	1'500'000.-	-1'500'000.-	0.-
Résultat viré à "Capital"	349'995.-	-5'271'200.-	5'621'195.-	1'529'008.-
Charges	125'122'041.-	125'234'100.-	-112'059.-	126'123'877.-
Revenus	125'472'036.-	119'962'900.-	5'509'136.-	127'652'886.-
Excédent de <i>revenus / charges</i>	349'995.-	-5'271'200.-	5'621'195.-	1'529'009.-
Marge d'autofinancement totale	10'001'158.-	423'700.-	9'577'458.-	10'575'893.-

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

2021 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 2'206'800.-
 2022 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 1'471'200.- et taxes pour les infrastructures communautaires de CHF 1'285'504.60

Revenus et charges épurés

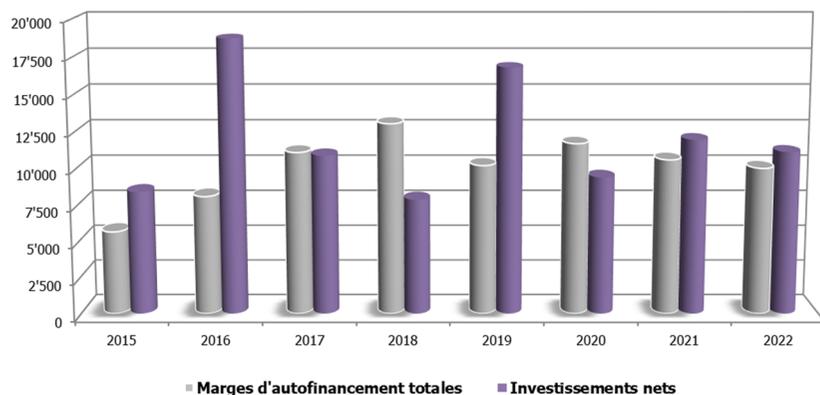


Explication : Charges/Revenus épurés = total des charges/revenus moins les imputations internes, les attributions/prélèvements aux fonds et les amortissements non financiers. Les charges épurées servent au calcul de l'autofinancement en les déduisant des revenus épurés. Sont pris en considération uniquement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

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

- 2016 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action
- 2017 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action et taxes pour les infrastructures communautaires
- 2018 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action et taxes pour les infrastructures communautaires
- 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

Marges d'autofinancement - Investissements nets

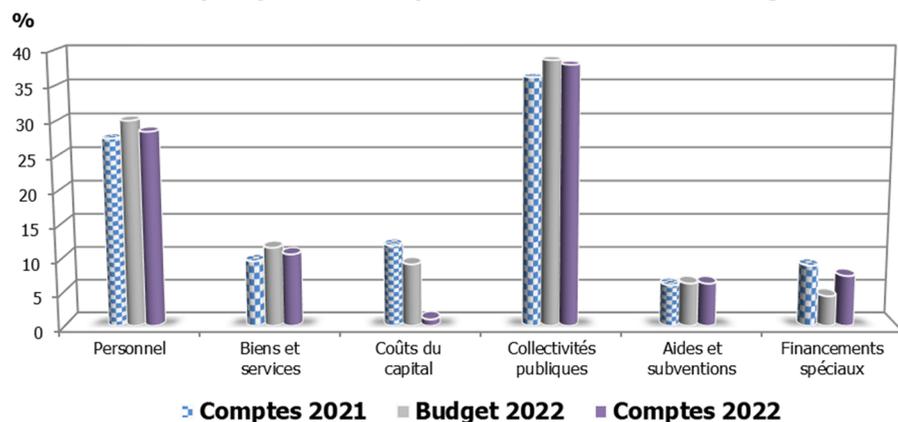


2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

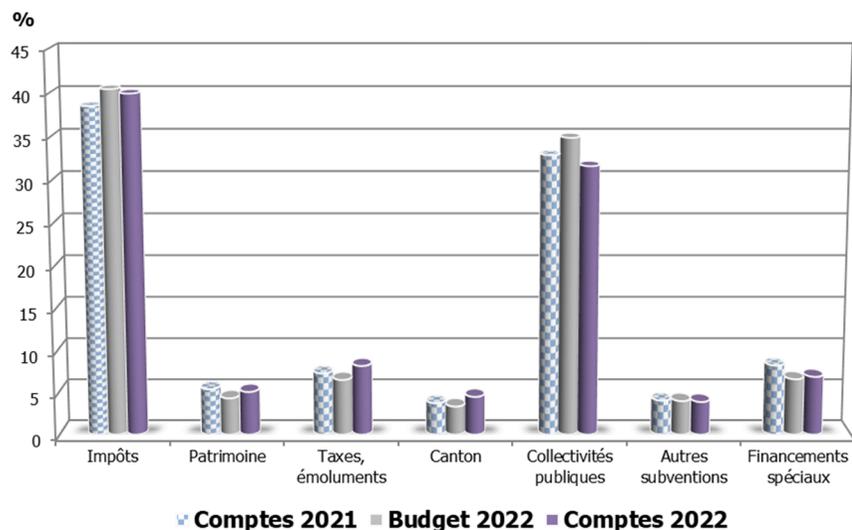
	Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
Charges				
Autorités et personnel	35'560'311.-	37'580'500.-	-2'020'189.-	34'585'394.-
Biens, services et marchandises	13'258'901.-	14'481'300.-	-1'222'399.-	12'074'701.-
Intérêts passifs	1'205'545.-	1'780'900.-	-575'355.-	1'217'949.-
Amortissements	10'479'959.-	9'641'900.-	838'059.-	13'758'859.-
Participations à des collectivités publiques	47'511'478.-	48'361'600.-	-850'122.-	45'641'128.-
Aides et subventions	7'847'284.-	7'877'800.-	-30'516.-	7'595'671.-
Attributions aux fonds spéciaux	4'704'919.-	2'020'200.-	2'684'719.-	7'835'777.-
Imputations internes	4'553'644.-	3'489'900.-	1'063'744.-	3'414'399.-
Total des charges	125'122'041.-	125'234'100.-	-112'059.-	126'123'877.-
Revenus				
Impôts revenu et fortune	34'878'196.-	35'950'000.-	-1'071'804.-	34'395'392.-
Impôts bénéfice et capital	7'011'842.-	4'400'000.-	2'611'842.-	6'073'180.-
Autres impôts	8'146'804.-	8'092'800.-	54'004.-	8'608'449.-
Revenus du patrimoine	6'388'941.-	5'199'100.-	1'189'841.-	6'918'406.-
Taxes et émoluments	10'269'196.-	7'821'700.-	2'447'496.-	9'317'007.-
Recettes cantonales (impôts frontaliers + gains immobiliers + redistribution taxe CO2)	5'654'220.-	4'014'000.-	1'640'220.-	4'784'069.-
Remboursements de collectivités publiques	39'589'822.-	41'767'300.-	-2'177'478.-	41'878'239.-
Autres prestations & subventions	4'890'244.-	4'794'300.-	95'944.-	5'171'120.-
Prélèvements sur fonds spéciaux	4'089'127.-	4'433'800.-	-344'673.-	7'092'624.-
Imputations internes	4'553'644.-	3'489'900.-	1'063'744.-	3'414'399.-
Total des revenus	125'472'036.-	119'962'900.-	5'509'136.-	127'652'886.-
Excédent de revenus / charges	349'995.-	-5'271'200.-	5'621'195.-	1'529'009.-

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 2022 et le budget 2022), 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. Ces charges ont été volontairement distinguées des autres charges afin de pouvoir établir les écarts qui sont principalement du ressort de la Ville de Renens. En symétrie, on trouve également, au niveau des revenus, la participation des communes concernées et des tiers, dans les natures nos 43 "Taxes, émoluments et ventes", 45 "Participations et remboursements de collectivités publiques" et 46 "Autres prestations et subventions".

Autorités et personnel (30)

	Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
	35'560'311.-	37'580'500.-	-2'020'189.-	34'585'394.-
Tous les postes de la Commune				-1'945'001.-
SDOL				<u>-75'187.-</u>
Total				<u>-2'020'189.-</u>

En général :

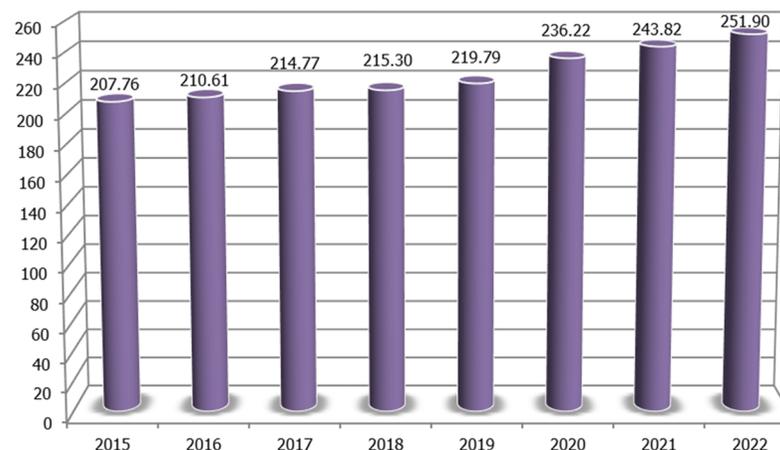
- Nature no 3011.15 - Allocations diverses (qui comprend le doublement des allocations familiales et les allocations ménage) : les montants varient en fonction de la situation familiale. Pour le budget 2022, les montants ont été calculés sur la base de la situation familiale connue en avril 2021.

- Nature no 3050.00 - Cotisations patronales assurances accidents/maladie : les écarts peuvent provenir en partie, de la cotisation à la perte de gain maladie qui peut être à la charge de l'employeur ou de l'employé selon le statut de fonctionnaire ou fonctionnaire provisoire.

L'écart s'explique comme suit :

- Autorités et commissions : CHF -16'675.-
- Traitement du personnel fixe : CHF -1'763'017.-, y compris l'indexation de 1 % budgétisée, mais non répercutée au vu de l'indice IPC à fin octobre
- Traitements personnel hors DO : CHF +51'549.-
- Traitements personnel hors DO, structure de suivi du tram : CHF -62'618.-
- Traitements personnel devoirs accompagnés : CHF -30'842.-
- Traitements apprentis : CHF -79'323.-
- Traitements stagiaires : CHF -279'329.-
- Traitements personnel AMF : CHF -226'937.-
- Allocations diverses : CHF +114'732.-
- Remplacements postes vacants : CHF +171'333.-
- Remplacements absences diverses (accidents, maladie, maternité, ...) : CHF +603'755.-
- Traitements temporaires : CHF +8'956.-
- Charges et assurances sociales, AVS-AF-AC, CIP, maladie, accidents : CHF -779'498.-, en lien avec les différences des postes salaires
- Indemnités et remboursements de frais : CHF -31'786.-
- Personnel intérimaire facturé par des tiers : CHF +510'923.-
- Frais de formation : CHF -26'979.-
- Autres charges des autorités et du personnel : CHF -106'308.-.

Evolution des EPT



Biens, services et marchandises (31)

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
13'258'901.-	14'481'300.-	-1'222'399.-	12'074'701.-

L'écart s'explique comme suit :

Imprimés et fournitures de bureau (310)	-49'644.-
Mobilier, matériel, machines, véhicules (311)	-95'812.-
Eau, énergie et combustibles (312)	-26'630.-
Autres fournitures et marchandises (313)	-147'873.-
Entretien des routes, immeubles et territoire (314)	-244'463.-
Entretien mobilier et installations techniques (315)	-38'512.-
Loyers, fermages et redevances d'utilisation (316)	-76'736.-
Réceptions et manifestations (317)	-40'625.-
Ramassage et transport des déchets (3188)	-68'192.-
Honoraires et prestations de services (318)	-365'891.-
Divers (319)	-31'054.-
Sous-total	-1'185'431.-
Charges SDOL	-36'968.-
Total	<u>-1'222'399.-</u>

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

- Fournitures de bureau : CHF -25'935.-
- Journaux, documentation, livres, annonces : CHF -10'266.-
- Imprimés divers : CHF -16'877.-
- 1044 - Information et sensibilisation, imprimés : CHF -17'060.-
- 1045 - Renens en Mouvement, imprimés : CHF -8'600.-
- 3712 - Police des constructions, publications des enquêtes : CHF +4'063.-
- 5110 à 5150 - CJS, animations diverses, imprimés : CHF -4'121.-
- 5110 à 5120 - CJS, animations diverses, annonces, affichage : CHF +32'332.-.

Mobilier, matériel, machines, véhicules :

- Mobilier, machines et équipements de bureau : CHF -20'625.-
- Mobilier, machines et équipements d'exploitation : CHF -65'884.-
- Matériel et équipement PRU : CHF +19'931.-
- Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation) : CHF -15'267.-
- Mobilier et équipement, collèges et salles de gym : CHF -8'763.-
- 1100 - Achats informatiques, matériel, logiciels : CHF -2'265.-
- 3610/6320 - Achats véhicules : CHF -4'381.-.

Eau, énergie et combustibles :

- Eau : CHF -52'876.-
- Gaz : CHF -17'519.-
- Electricité : CHF -4'384.-
- Electricité pour l'éclairage public : CHF -33'084.-
- Combustibles de chauffage : CHF +79'948.-
- Chauffage à distance : CHF +1'706.-.

Autres fournitures et marchandises :

- Achats de fournitures pour soins et analyses : CHF -3'746.-
- 3006 - Conciergeries, produits et fournitures de nettoyage : CHF -7'976.-
- 5117 - Festimixx, animations diverses, fournitures diverses : CHF +19'238.-
- 7110 à 7159 - Lieux d'accueil de jour, produits alimentaires : CHF -145'856.-.

Entretien des routes, immeubles et territoire :

- Entretien des bâtiments : CHF +65'159.-
- Rénovation et travaux spéciaux bâtiments : CHF +32'551.-
- Contrats d'entretien bâtiments : CHF -49'394.-
- 1500 - Signalisation et prévention routière : CHF -30'403.-
- 3100 - Entretien des forêts et des jardins familiaux : CHF -6'610.-
- 3100/3103 - Entretien des routes et places de stationnement : CHF -15'524.-
- 3104 - Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner, génie civil et horodateurs : CHF -18'170.-
- 3610 - Eclairage de fête : CHF -42'221.-
- 3620 - Entretien et aménagement des espaces verts : CHF +77'636.-
- 3620 - Plantations liées au "Fonds d'arborisation" : CHF -10'653.-
- 3810 - Réfection du réseau routier + piétons : CHF -165'340.-
- 3810 - Entretien de l'éclairage public : CHF -65'615.-
- 3810 - Entretien des voies industrielles : CHF -4'677.-
- 3860 - Entretien des canalisations : CHF -15'041.-.

Entretien mobilier et installations techniques :

- Entretien du mobilier et des équipements : CHF 5'279.-
- Entretien mobilier et équipement scolaire/salle de gym : CHF -13'754.-
- 3006/3610 - Entretien des machines et du matériel d'exploitation : CHF -4'871.-
- 3610/6320 - Entretien des véhicules : CHF +10'873.-
- 3631 - Entretien des conteneurs enterrés : CHF -16'017.-
- 5321/5370/7154 - Entretien d'équipement et de matériel spécialisés : CHF -9'510.-.

Loyers, fermages et redevances d'utilisation :

- Location d'objets mobiliers : CHF -23'506.-
- Loyers pour locaux divers : CHF +16'145.-
- 1100 - Service informatique, maintenance et licences contractuelles : CHF -53'779.-
- 1100 - Service informatique, leasing photocopieurs : CHF -8'995.-
- 3003 - Location de garde-meubles suite expulsions locataires : CHF -7'000.-
- 3010 - Loyers et frais logements sociaux : CHF -5'034.-
- 3219 - Loyer 14-Avril 19, locaux archives : CHF +8'400.-.

Réceptions et manifestations :

- Frais de manifestations en général : CHF -15'211.-
- 3640 - Manifestations liées au label Cité de l'énergie : CHF -2'152.-
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, manifestations scolaires, activités diverses et culturelles, promotions : CHF -16'406.-
- 7200 - Activités des aînés : CHF -6'186.-.

Honoraires et prestations de services :

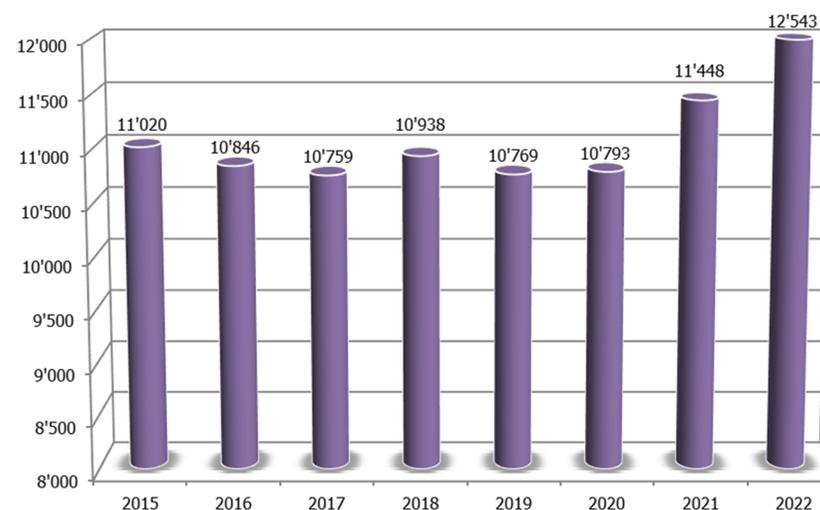
- Affranchissements : CHF -12'245.-
- Frais de téléphone : CHF -9'515.-
- Primes d'assurances : CHF +9'840.-
- 1010 - Administration générale : CHF -8'667.-
- 1040 - Marketing digital : CHF -76'748.-
- 1044 - Information et sensibilisation : CHF -28'510.-
- 1045 - Renens en Mouvement : CHF -18'354.-
- 1070 - Promotion économique : CHF -135'000.-
- 1100 - Service informatique : CHF -89'784.-
- 2000/2010 - Finances et impôts, frais de contentieux : CHF +7'858.-
- 2010 - Impôts, émoluments de l'Office d'impôt : CHF -18'347.-
- 2020 - Frais bancaires : CHF -6'601.-
- 3006 - Conciergeries, mandats externes pour l'entretien : CHF +12'089.-
- 3010 - Office du logement : CHF -5'000.-
- 3104/3109 : Commission de perception Parkingpay : CHF -19'832.-
- 3109 : Zones macarons, prestations Polouest : CHF +18'750.-
- 3433 - Bruyère 1 - Garderie + UAPE "Le Tournesol", surveillance énergie : CHF -10'000.-
- 3610 - Honoraires entretien passerelle Rayon Vert : CHF -8'726.-
- 3610 - Espaces verts : CHF -14'837.-
- 3610 - Déneigement par des tiers : CHF -5'167.-
- 3631 - Gestion des ordures ménagères et déchets urbains : CHF -10'883.-
- 3640 - Cité de l'énergie : CHF -7'507.-
- 3640 - Plan climat : CHF +6'403.-
- 3640 - Prestations en efficacité énergétique : CHF +14'298.-
- 3641 - Fête de la nature : CHF +7'468.-
- 3650/3651 - Bourse solaire, toit no 2 : CHF -5'840.-
- 3710/3712 - Urbanisme : CHF +10'727.-
- 3860 - Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux : CHF +17'612.-
- 5110 - Concept de redynamisation du marché : CHF +50'000.-

- 5110 à 5150 - CJS, animations diverses : CHF +40'385.-
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, matériel et encadrement pour sport scolaire facultatif : CHF -8'717.-
- 5370 - Colonie à Ondallaz, transports et remontées mécaniques : CHF -11'380.-
- 6500 - Activité physique et sportive : CHF +11'376.-
- 6600/6610 - Intégration des étrangers / CISE : CHF -7'454.-
- 6602 - Mini-PIC, programme d'intégration : CHF -48'905.-
- 7000 - ECS, service administratif : CHF +15'910.-.

Divers :

- Petits frais divers : CHF -17'442.-
- 1010 - Frais d'élections et votations : CHF -6'513.-
- 33xx - Immeubles du PA, frais liés aux vacants : CHF -6'348.-.

Biens, services et marchandises (sans SDOL)



Intérêts passifs (32)

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
1'205'545.-	1'780'900.-	-575'355.-	1'217'949.-

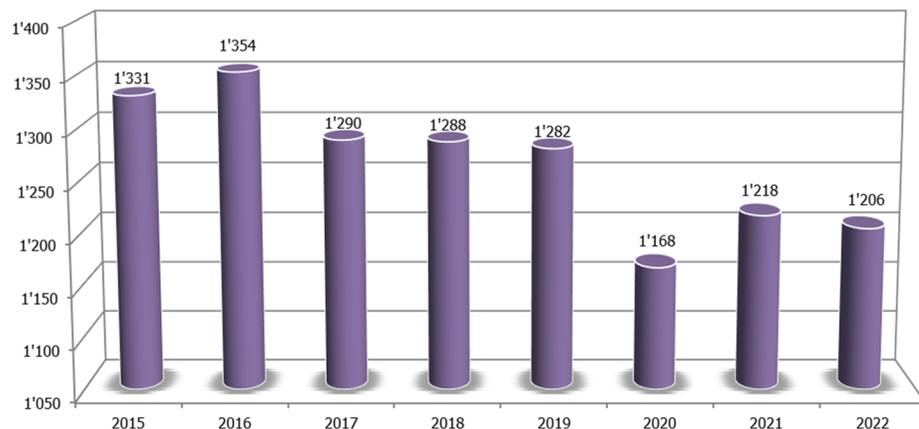
Le total des emprunts à moyen et long termes a quelque peu diminué, passant de CHF 82.084 millions à CHF 76.929 millions.

L'écart des emprunts s'explique comme suit :

- Remboursement d'un emprunt de CHF 5 millions
- 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'année 2022 aura encore été impactée jusqu'au 30 septembre, par les intérêts négatifs sur les liquidités de la Ville : CHF +27'852.-.

Intérêts passifs



Amortissements et défalcatons (33)

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
10'479'959.-	9'641'900.-	838'059.-	13'758'859.-

L'écart s'explique comme suit :

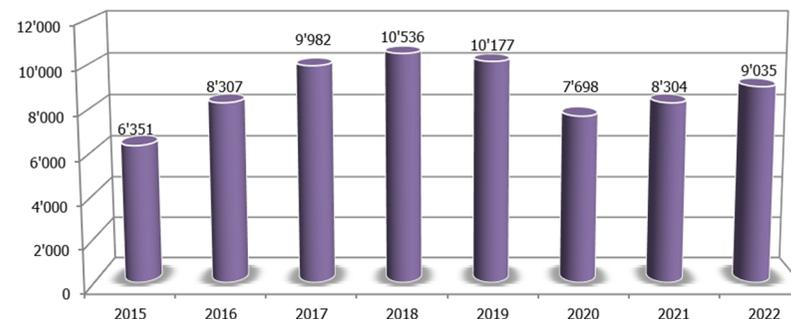
Défalcations et annulations de frais (3301)	58'898.-
Défalcations impôts - PP (2010.3301.01)	104'549.-
Défalcations impôts - PM (2010.3301.02)	-170'520.-
Remises impôts - PM (2010.3301.04)	-21'939.-
Amortissements des terrains et bâtiments (3303)	-32'300.-
Amortissements bourse solaire, PF (3309)	-27'500.-
Amortissements du patrimoine administratif (331-332)	-62'638.-
Amortissements du réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (2033.3311.01 + 2036.3321.01) *	989'508.-
Total	838'059.-

* Se référer au commentaire détaillé du compte no 2036.3321.01.

Amortissements du patrimoine administratif :

- Génie civil et assainissement : CHF -582'213.-
- Bâtiments et constructions : CHF +262'703.-
- Machines, mobilier et véhicules : CHF -255'883.-
- Prêts, titres et papiers-valeurs : CHF +76'400.-
- Autres dépenses : CHF -170'646.-
- Amortissements supplémentaires : CHF +607'000.-.

Evolution des amortissements du patrimoine administratif



Remboursements à des collectivités publiques (35)

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
47'511'478.-	48'361'600.-	-850'122.-	45'641'128.-

L'écart s'explique comme suit :

Participation à la réforme policière (3511)	-25'377.-
Participation cantonale pour les taxes de séjour (3511)	108'367.-
Subvention FEM (fondation des écoles de musique) (3513)	-3'689.-
Participation à la facture sociale & FAJE (3515)	331'905.-
Participation aux lignes de trafic urbain et régional (3517)	329'575.-
Autres remboursements charges cantonales (351x)	69'247.-
Participation à la Polouest (3521)	-870'579.-
Participation au SDIS Malley, Prilly-Renens (3521)	-50'670.-
Participation à l'ORPC (3521)	-30'881.-
Participation à l'ARASOL (3525)	-36'541.-
Charges pour l'élimination des déchets (3526.01)	-143'291.-
Participation aux déchèteries intercommunales (3526.02)	-52'323.-
Participation à l'aménagement du territoire (3526)	-55'106.-
Effets péréquatifs (3529), voir la vue d'ensemble ci-après	-396'324.-
Autres remboursements charges communales (352x)	-24'245.-
Sous-total	-849'931.-
Charges SDOL	-191.-
Total	<u>-850'122.-</u>

Autres remboursements charges cantonales :

- 1020 - Remboursements émoluments documents d'identité : CHF +7'511.-
- 3710 - Rétrocession cantonale taxe communautaire : CHF +64'275.-.

Aménagement du territoire :

- 3710 - SDOL, frais de fonctionnement et frais de chantiers : CHF -27'092.-
- 3710 - Fabrique de Malley, frais de fonctionnement : CHF -15'682.-
- 3860 - Participation à l'exploitation de la STEP : CHF -10'367.-.

Autres remboursements charges communales :

- 1500 - Participation au stand de tir de Vernand : CHF +6'239.-
- 5311/5313/5321 - Finances d'écolage : CHF -21'648.-.

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

Effets péréquatifs - Vue d'ensemble

	Comptes 2022	Budget 2022	Ecart C/B 2022	Comptes 2021
Charges	CHF	CHF	CHF	CHF
Réforme policière vaudoise	714'623.-	740'000.-	-25'377.-	720'805.-
Cohésion sociale	11'088'422.-	11'600'000.-	-511'578.-	10'572'092.-
Versement au fonds de péréquation	11'003'676.-	11'400'000.-	-396'324.-	11'020'871.-
Total des charges	<u>22'806'721.-</u>	<u>23'740'000.-</u>	<u>-933'279.-</u>	<u>22'313'768.-</u>
Revenus	CHF	CHF	CHF	CHF
Versement du fonds de péréquation	23'933'493.-	27'560'000.-	-3'626'507.-	26'710'229.-
Couches thématiques	6'756'571.-	6'100'000.-	656'571.-	6'745'131.-
Total des revenus	<u>30'690'064.-</u>	<u>33'660'000.-</u>	<u>-2'969'936.-</u>	<u>33'455'360.-</u>
Résultat net	<u>7'883'343.-</u>	<u>9'920'000.-</u>	<u>-2'063'657.-</u>	<u>11'141'592.-</u>

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.-

Aides et subventions (36)

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
7'847'284.-	7'877'800.-	-30'516.-	7'595'671.-

L'écart s'explique comme suit :

Observatoire de la sécurité (3651)	-6'612.-
Subventions pour les cultes (3652)	-5'440.-
Subvention au CSM (3653)	-9'464.-
Subvention à la Piscine (3653)	-176'398.-
Subventions aux organismes de cours de langues (3655)	-1'993.-
Financement compl. pour appartements protégés (3655)	-13'712.-
Subvention au déficit à des tiers, réseau AJE (3655)	15'787.-
Subvention BIO+ OL (3655)	-19'400.-
Subv. à la Fondation des Ateliers de la Ville de Renens (3658)	-10'974.-
Autres aides et subventions (365x)	33'965.-
Subsides courses, activités et camps scolaires (3662)	-119'950.-
Subvention communale, soutien à la population (3666)	-30'700.-
Achats abonnements généraux CFF et CGN (3663)	1'247.-
Aides individuelles (366x)	313'129.-

Total -30'516.-

Autres aides et subventions :

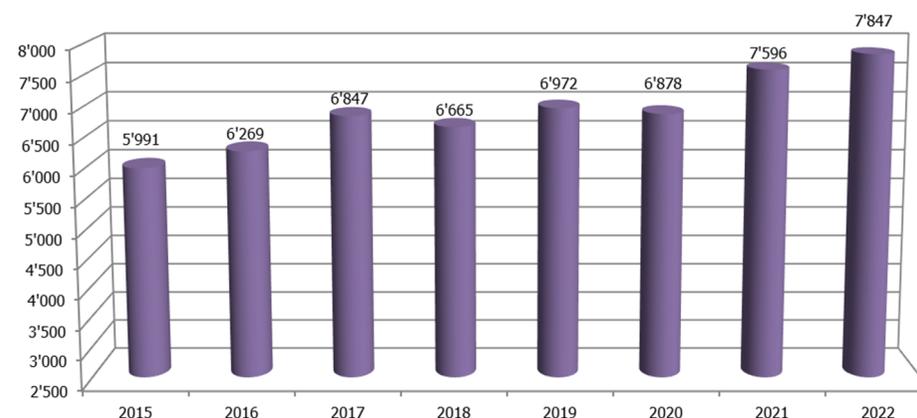
- 1010/1070 - Dons, aides et subventions casuels : CHF -24'407.-
- 1070 - Soutien à des projets d'innovations sociales : CHF -4'500.-
- 3010 - Subventions ordinaires pour habitations à loyers modérés : CHF -52'869.-
- 3010 - Subvention Antenne Rel'og : CHF -30'043.-
- 3630 - Déchets non urbains, subventions pour mise en place de conteneurs enterrés : CHF -20'000.-
- 5100 - Subventions diverses : CHF -6'041.-
- 5100 - Subventions à des manifestations diverses : CHF 6'585.-
- 5100 - Subvention au Silo du Lac : CHF +97'016.-
- 5100 - Subvention à l'Ecole de cirque : CHF -8'270.-
- 5100 - Subvention à la Fondation TKM : CHF +17'096.-
- 5100 - Subvention à la Sté coopérative du refuge : CHF +8'184.-
- 6500 - Subventions diverses : CHF +21'234.-
- 6500 - Subventions aux sociétés sportives : CHF -17'720.-

- 6600 - Subventions intégration des étrangers : CHF -7'400.-
- 6610 - Subvention pour l'intégration des étrangers : CHF -6'500.-
- 7100 - Enfance, participation de Renens au déficit partenaires hors réseau : CHF -5'546.-
- 7100 - Participation Renens au déficit de la garderie Les Chattons : CHF +124'807.-
- 7100 - Subventions et activités enfance : CHF -25'245.-
- 7200 - Subventions pour le 3^{ème} âge : CHF -4'800.-
- 7650 - Subv. à la permanence BIO+ OL : CHF -19'400.-.

Aides individuelles :

- 3640 - Subventions de développement durable : CHF +91'934.-
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, subsides pour frais de transport : CHF -11'867.-
- 7600 - Aides financières COVID-19, préavis no 15-2022 : CHF +237'500.-.

Aides et subventions



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

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
9'258'563.-	5'510'100.-	3'748'463.-	11'250'176.-

L'écart s'explique comme suit :

Attribution au fonds de régularisation des déchets	76'224.-
Attributions aux fonds "Débiteurs douteux impôts PP et PM"	-138'624.-
Autres attributions	2'747'119.-
Imputations internes	74'236.-
Imput. internes réseau d'évacuation et d'épuration des eaux	989'508.-
Total	<u>3'748'463.-</u>

Attributions aux Fonds :

- 2000 - Débiteurs douteux : CHF +5'656.-
- 2039 - Renouvellement et amortissements, dividende extraordinaire SIE SA : CHF +1'471'200.-
- 3620 - Arborisation : CHF -5'000.-
- 3640 - Développement durable : CHF +29'402.-
- 3651 - Bourse solaire Crowdfunding : CHF -27'500.-
- 3710 - Infrastructures communautaires : CHF +1'285'055.-
- 3712 - Places de stationnement : CHF -20'000.-

Imputations internes :

- 3610/3630/3631 - Déchets non urbains et urbains : CHF -363'073.-
- 3830 - Structure de suivi du Tram : CHF +14'868.-
- 3860 - Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux : CHF -14'482.-
- 7100 - Déficit du réseau en faveur structures de Rns : CHF +51'842.-
- 7110 à 7158 - Accueil collectif de jour :
 - o frais de personnel administratif, éducatif et autres : CHF +371'240.-
 - o frais administratifs du réseau : CHF -4'145.-
 - o frais des locaux : CHF +40'568.-
 - o frais de formation : CHF -16'971.-
 - o frais d'inscription : CHF +1'900.-
 - o licences informatiques : CHF -12'320.-
- 7121 - Accueil familial de jour Crissier : CHF +4'078.-

LES REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les écarts principaux (entre les comptes 2022 et le budget 2022), 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. Ces recettes ont été volontairement distinguées des autres recettes afin de pouvoir établir les écarts qui sont principalement du ressort de la Ville de Renens.

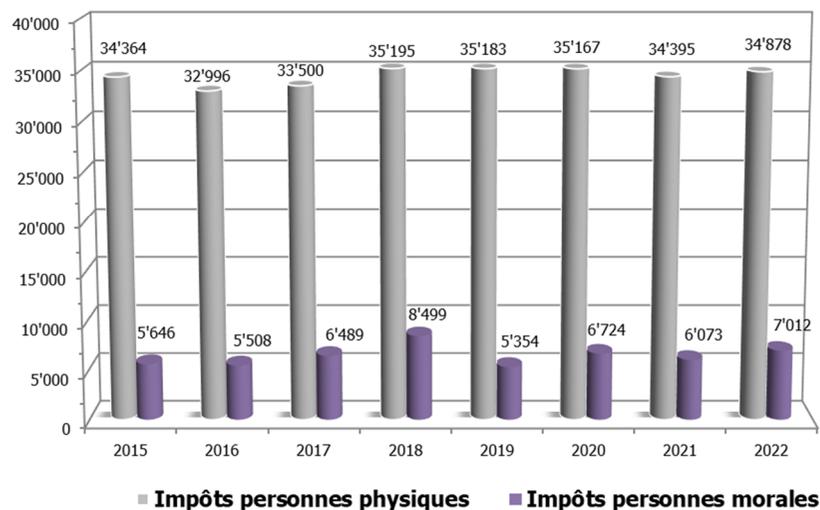
Impôts et assimilés (40)

	Comptes 2022 CHF Taux 77 %	Budget 2022 CHF Taux 77 %	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF Taux 77 %
Impôts PP	31'876'227.-	33'450'000.-	-1'573'773.-	32'228'625.-
Impôt source PP	3'001'969.-	2'500'000.-	501'969.-	2'166'767.-
Impôts PM	7'011'842.-	4'400'000.-	2'611'842.-	6'073'180.-
Impôt foncier	5'608'289.-	5'300'000.-	308'289.-	5'163'146.-
Droit de mutation	1'546'278.-	1'300'000.-	246'278.-	1'814'775.-
Successions et donations	438'464.-	900'000.-	-461'537.-	1'122'802.-
Autres impôts/Divers	553'774.-	592'800.-	-39'026.-	507'726.-
Total	<u>50'036'842.-</u>	<u>48'442'800.-</u>	<u>1'594'042.-</u>	<u>49'077'022.-</u>

Pour les commentaires généraux, se référer au point 1.1. "Introduction", pages I et II 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 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
Revenus capitaux (422)	715'698.-	605'000.-	110'698.-	649'290.-
Rev. immeub. (423/427)	3'060'174.-	3'083'300.-	-23'126.-	2'827'412.-
Rev. prêts et part. (425)	2'613'070.-	1'510'800.-	1'102'270.-	3'441'704.-
Total	6'388'941.-	5'199'100.-	1'189'841.-	6'918'406.-

Revenus des capitaux :

- 2010 - Impôts, intérêts de retard : CHF +110'102.-.

Revenus des immeubles et locations :

- 3003 - Concessions d'inhumation : CHF +4'850.-
- 3100 - Terrains communaux, redevances d'utilisation : CHF -2'909.-
- 3103 - Redevances SGA : CHF -44'560.-
- 3103 - Parking du Centre Coop : CHF -25'533.-
- 3104 - Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner et sites scolaires : CHF +6'960.-
- 3109 - Zones macarons : CHF +68'030.-
- 3352 - Source 2 : CHF -3'671.-
- 3354 - Lac 36 : CHF -6'281.-
- 3356 - Léman 9 : CHF -2'780.-
- 3357 - Léman 8 : CHF +12'000.-
- 3360 - Jouxpens 5 : CHF -10'485.-
- 3362 - Village 10 : CHF +5'800.-
- 3371 - Avenir 6 : CHF -10'815.-
- 3376 - 1^{er}-Mai 13 (ex. cure) : CHF +15'750.-
- 3401 - Lausanne 33/35 - Hôtel de Ville : CHF -4'100.-
- 3451 - Stade du Censuy : CHF +9'000.-
- 5190 - Locations salle de spectacles : CHF -38'038.-
- 5193 - Locations Chalet Mon Beau Pays : CHF +6'839.-
- 5199 - Locations Collège du 24-Janvier : CHF -4'000.-
- 5199 - Forfait cantonal pour classes avec élèves intégrés : CHF +4'125.-.

Revenus des participations :

- 2039 - SIE SA, dividendes :
 - o ordinaire : CHF -367'800.-
 - o extraordinaire : CHF +1'471'200.-.

Taxes, émoluments et ventes (43)

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
10'269'196.-	7'821'700.-	2'447'496.-	9'317'007.-
L'écart s'explique comme suit :			
Emoluments (431)			289'009.-
Taxes liées aux déchets (4342)			-16'296.-
Taxes de raccordement/utilisation (434)			-85'969.-
Ventes et prestations de services (435)			57'566.-
Remboursements de tiers (436)			652'551.-
Taxe infrastructures communautaires (4309.01)			1'285'505.-
Divers (43x)			<u>252'610.-</u>
Sous-total			2'434'975.-
Revenus SDOL			<u>12'521.-</u>
Total			<u>2'447'496.-</u>

Emoluments :

- 1010 - Emoluments de chancellerie : CHF +3'315.-
- 1020 - Service de la population : CHF +190'224.-
- 3712 - Taxes et émoluments d'usage du domaine public : CHF +9'999.-
- 3712 - Permis de construire, habiter, occuper, utiliser : CHF +4'462.-
- 3810 - Taxe pour usage du domaine public (chantiers) : CHF +77'447.-.

Taxes de raccordement/utilisation :

- 3100 - Emolument usage du sol : CHF -22'597.-
- 3640 - Développement durable : CHF +27'683.-
- 3810 - Utilisation des voies industrielles : CHF +12'172.-
- 3860 - Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux
 - o taxes uniques de raccordement : CHF +84'714.-
 - o taxes périodiques et d'entretien : CHF -187'941.-.

Ventes et prestations diverses :

- Prestations en nature au personnel : CHF -7'610.-
- 2000 - Finances : CHF +20'718.-
- 3630/3631 - Déchets, ventes de verre, ferraille, papier et PET : CHF +146'233.-

- 3630/3631 - Déchets, prestations diverses : CHF -6'823.-
- 3830 - Structure de suivi du Tram : CHF -67'830.-
- 5117 - Festimixx : CHF +10'751.-
- 5190 - Salle de spectacles : CHF -31'978.-
- 7600 - Activités sociales : CHF -6'139.-.

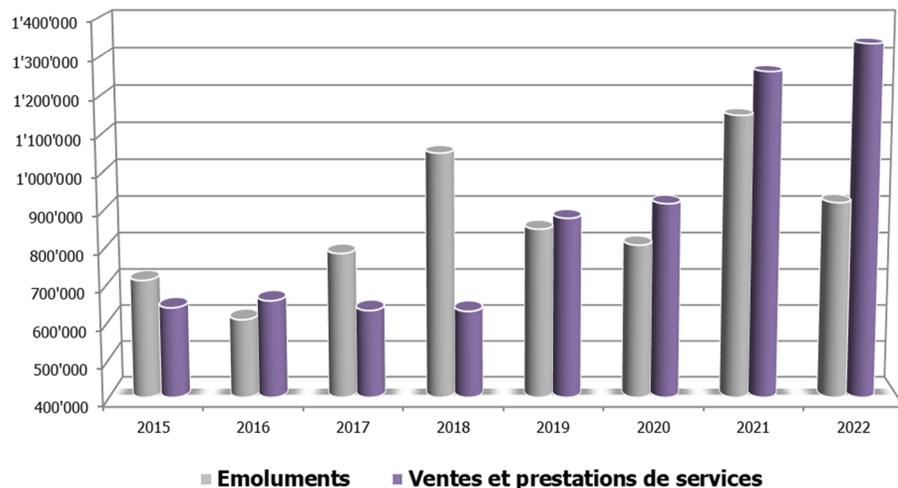
Remboursements de tiers :

- Remboursements divers (accidents, maladies, maternités, ...) : CHF +378'972.-
- Remboursements de frais : CHF +12'852.-
- Remboursements d'assurances : CHF +73'211.-
- Remboursements de dommages causés par des tiers : CHF +24'187.-
- Remboursements de traitements par des tiers : CHF +113'319.-
 - o 6150 - SDIS Malley : CHF +3'577.-
 - o 7110 - Garderie "Les Globes-Trotteurs" : CHF +25'732.-
 - o 7111 - Garderie et UAPE "Le Tournesol" : CHF +7'570.-
 - o 7112 - Garderie et UAPE "La Farandole" : CHF +50'774.-
 - o 7113 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" : CHF +23'738.-
 - o 7156 - APEMS et espace repas Léman : CHF +2'428.-
- 1001 - Jetons de présence versés par des tiers : CHF +31'693.-
- 2010 - Impôts, frais de poursuites : CHF +3'841.-
- 3003 - Remboursement frais et garde-meubles suite expulsions de locataires : CHF -10'752.-
- 3451 - Stade du Censuy : CHF +11'390.-
- 7119 - ACJ, remboursements de tiers pour frais administratifs : CHF +6'060.-.

Divers :

- 2010 - Impôts, produits des amendes : CHF +142'062.-
- 2039 - Finances, revenus extraordinaires : CHF +36'108.-
- 3620 - Taxe compensatoire pour arbres : CHF -5'530.-
- 3712 - Contributions de remplacement pour les places de stationnement : CHF -20'000.-
- 5115/5121 - Saison culturelle et Exploration du monde, billets et abonnements : CHF +13'435.-
- 5311/5313/5321 - Finances d'écolage : CHF +64'683.-
- 7154 - Clinique dentaire, soins dentaires : CHF +23'369.-.

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



Part à des recettes cantonales (44)

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
5'654'220.-	4'014'000.-	1'640'220.-	4'784'069.-

L'écart s'explique comme suit :

Impôt frontaliers (2010.4410)	407'367.-
Impôt sur les gains immobiliers (2010.4411)	1'387'015.-
Compensation RIE III / RFFA (2020) (2010.4414.00)	-161'391.-
Redistribution du produit de la taxe sur le CO ₂ (6300.4419)	7'229.-
Total	<u>1'640'220.-</u>

- 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 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
39'589'822.-	41'767'300.-	-2'177'478.-	41'878'239.-

L'écart s'explique comme suit :

Part. du Canton à des charges de culture (4513) (pour les bibliothèques scolaires)	-36'784.-
Aide financière fédérale OFAS (4515) (structures d'accueil)	94'799.-
Participation du Canton à la prévoyance sociale (4515)	946'013.-
Participation du Canton à l'aménagement du territoire (4516)	-1'500.-
Autres participations du Canton (451x)	-10'858.-
Accueil de jour - Participation de la Commune de Crissier (4525)	-126'988.-
Part des communes à l'aménagement du territoire (4526)	2'915.-
Transports - couches thématiques (4529) (acomptes)	656'571.-
Péréquation horizontale - versement du fonds (4529) (acomptes)	-3'626'507.-
Autres participations (452x)	<u>13'870.-</u>
Sous-total	-2'088'468.-
Revenus SDOL	<u>-89'010.-</u>
Total	<u>-2'177'478.-</u>

Participation du Canton à la prévoyance sociale :

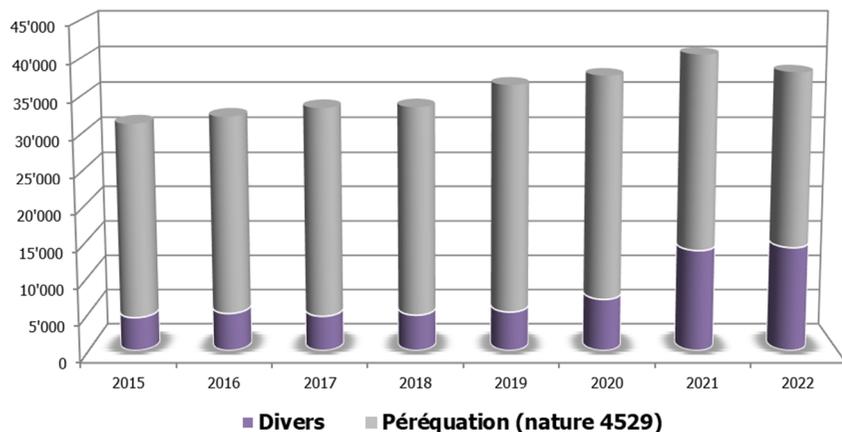
- 7105 - Réseau Accueil de jour Renens-Crissier, subventions de la FAJE : CHF +794'870.-
- 7110 à 7158 - Accueil collectif de jour : CHF +211'118.-
- 7302 - Mini-PIC : CHF -58'759.-.

Autres participations du Canton :

- 3640 - Développement durable, efficacité énergétique : CHF +20'000.-
- 5311/5313/5321/5370 - Etablissements scolaires :
 - o subvention cantonale pour sport scolaire facultatif : CHF -6'607.-
 - o subsides pour courses et camps scolaires : CHF -28'571.-
 - o remboursement frais de scolarisation des enfants requérants d'asile : CHF +4'391.-.

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

Participations et remboursements des collectivités publiques (sans SDOL)



Autres prestations et subventions (46)

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
4'890'244.-	4'794'300.-	95'944.-	5'171'120.-

L'écart s'explique comme suit :

Participations des parents - CRA (4652)	-2'859.-
Participations de tiers - Noël à Renens (4653)	-10'000.-
Vente des abonnements généraux CFF et CGN (4657)	17'293.-
Participations des parents - Crèches, garderies, jardins d'enfants et accueil familial (4659)	-13'238.-
Participations des parents - UAPE (4659)	117'706.-
Participations des parents - APEMS (4659)	-139'143.-
Participations des parents - Réfectoires (4659)	3'695.-
Divers (465x)	182'188.-
Dons et legs (469)	-23'842.-
Sous-total	131'800.-
Revenus SDOL	-35'857.-
Total	<u>95'944.-</u>

Divers :

- 3511/3541/3551 - Subvention Fondation Radix pour l'aménagement d'aires de jeux : CHF +96'626.-
- 3620 - Espaces verts, participations pour haies, plantations et inventaire surfaces vertes : CHF +19'941.-
- 5110 à 5120 - CJS, animations diverses : CHF +80'245.-
- 5311/5313 - Etablissements scolaires, participations des parents pour devoirs accompagnés : CHF -37'830.-
- 5311/5313/5321/5370 - Etablissements scolaires, participations des parents pour activités, camps et courses : CHF -36'626.-
- 5321 - Etablissement secondaire, participations de tiers pour promotions : CHF +5'450.-

- 7100 - Participation des partenaires du réseau au déficit des structures de Renens : CHF +51'842.-
- 7100 - Participation des partenaires hors réseau au déficit des structures de Renens : CHF -9'306.-
- 7105 - Prestations administratives facturées aux partenaires du réseau : CHF -5'727.-
- 7105 - Refacturation aux partenaires des frais d'inscription : CHF +5'800.-.

Dons et legs :

- 3651 - Toit no 2, crowdfunding : CHF -27'500.-
- 7600 - Activités sociales : CHF +3'612.-.

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

Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF	Ecart C/B 2022 CHF	Comptes 2021 CHF
8'642'771.-	7'923'700.-	719'071.-	10'507'023.-

L'écart s'explique comme suit :

Prélèvement sur Fonds :	
Pour renouvellement et amortissements (4809)	-1'500'000.-
Débiteurs douteux impôts PP et PM (4809)	4'354.-
Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (4811)	1'067'551.-
Développement durable (4819)	92'307.-
Fonds divers (4809/4817)	-8'884.-
Imputations internes (49)	<u>1'063'744.-</u>
Total	<u><u>719'071.-</u></u>

Prélèvements sur fonds divers :

- 2000 - Débiteurs douteux : CHF +61'495.-
- 3620 - Arborisation : CHF -10'123.-
- 3631 - Régularisation des déchets : CHF -326'400.-
- 3651 - Bourse solaire crowdfunding : CHF -27'500.-
- 3651 - Bourse solaire, toit no 2, régularisation des bénéfiques : CHF -4'800.-
- 3710 - Infrastructures communautaires : CHF +64'275.-
- 7600 - Activités sociales : CHF -3'470.-
- 7600 - Activités sociales, aides financières COVID-19 : CHF +237'500.-.

Imputations internes :

- 2036/2039 - Amortissements (réseau d'évacuation et d'épuration des eaux) : CHF +989'508.-
- 3006 - Frais de conciergerie, pour AFJ : CHF +37'693.-
- 3600/3610 - GuDD, pour les déchets : CHF -137'018.-
- 3631 - Déchets urbains : CHF -214'900.-
- 3810 - Travaux, structure de suivi du Tram : CHF -13'788.-
- 6300/6301/6302 - RH, pour l'accueil collectif de jour : CHF -27'015.-
- 7119 - Remplacements, accueil collectif de jour : CHF +386'101.-
- 7110 à 7156 - Part du réseau au déficit : CHF +51'842.-.

3. BILAN

	Actif CHF		Passif CHF
Actifs réalisables	62'064'974.-	Engagements à court terme	35'257'532.-
Patrimoine financier	13'898'500.-	Engagements à long terme	76'929'480.-
Patrimoine administ.	98'188'416.-	Fonds et financements spéciaux	42'522'043.-
Prêts et participations	490'518.-	Capital au 01.01.2022	19'583'358.-
		Excédent de revenus 2022	<u>349'995.-</u>
			19'933'352.-
			<u>19'933'352.-</u>
	<u><u>174'642'407.-</u></u>		<u><u>174'642'407.-</u></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.-

"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.-

"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.-

4. INVESTISSEMENTS

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

		Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF			Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF
1010.3028	Cyberadministration et refonte du site internet	0.-	20'000.-	3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	1'278.-	0.-
1044.8098	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens	0.-	80'000.-	3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	145'250.-	100'000.-
1100.3043	Remplacement et acquisition application de gestion informatique	0.-	20'000.-	3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	0.-	38'000.-
1100.3047	Acquisition logiciel gestion réseau accueil de jour Renens-Crissier	2'890.-	20'000.-	3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	154'753.-	135'000.-
1100.3066	Implémentation de la GED	31'317.-	0.-	3711.6004	Réalisation du plan directeur communal	14'402.-	0.-
1100.8057	Transition numérique (GED, SSIU, Portail)	0.-	200'000.-	3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2022)	169'047.-	395'000.-
2024.4003	Actions Renens-Pierrettes SA	1'000.-	0.-	3711.8027	Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics	0.-	100'000.-
3100.8110	Aménagement espace du Censuy et projet pétanque	0.-	1'690'000.-	3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	8'490.-	-50'000.-
3400.1065	Place du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité	-37'556.-	0.-	3810.1069	Rénovation de l'éclairage public de Renens-Village	217'609.-	300'000.-
3400.2051	CTC - Modernisation du monte-charge	123'705.-	150'000.-	3810.1077	Rénovation du parc d'éclairage public I	0.-	900'000.-
3400.8000	Lausanne 33-35 - Travaux bât. admin. + mise en séparatif	0.-	100'000.-	3820.1028	Etude - Rue de Cossonay - AFTPU réfection complète - Chantier 3 (PALM)	-62'627.-	0.-
3400.8099	Hôtel de Ville - Rénovation locaux d'archives	0.-	150'000.-	3820.1033	Rue du Léman - passage sous-voies - Chantier 5	-352'632.-	0.-
3430.2041	Site Château 17 - Rénovation - Agrandissement bâtiments	74'458.-	150'000.-	3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	0.-	230'000.-
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	165'896.-	0.-	3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	0.-	1'186'000.-
3430.2047	Ondallaz - Joli-Bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	19'109.-	0.-	3820.1053	Projet BHNS - Indemnisation places de parc	0.-	168'000.-
3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation	293.-	0.-	3820.1054	Projet BHNS - Travaux de génie civil et équipements urbains	606'746.-	2'900'000.-
3430.8003	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation	0.-	100'000.-	3820.1064	Passerelle 1 ^{er} -Août - Mobilité douce	79'355.-	730'000.-
3450.2052	Stade du Censuy - Etude réfection infrastructures bâtiments	70'459.-	0.-	3820.1070	Liaison mobilité douce - Chemin du Closel - Infrastructure	711'404.-	760'000.-
3450.2053	Stade du Censuy - Etude réfection infrastructures terrains	9'949.-	0.-	3820.1071	Liaison mobilité douce - Chemin du Closel - Eclairage	35'832.-	0.-
3450.8007	Stade du Censuy - Réfection infrastructures	0.-	300'000.-	3820.1074	Mottey - Réfection chaussée	74'417.-	0.-
3450.8130	Stade du Censuy - Locaux provisoires (vestiaires + buvette)	0.-	100'000.-	3820.1075	Av. des Paudex - Rue du Bugnon - Création giratoire	310'176.-	400'000.-
3500.2048	Site scolaire Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Etudes préalables	-19'903.-	0.-	3820.1076	Av. des Paudex - Rue du Bugnon - Eclairage public + plantation	59'069.-	0.-
3500.2050	Site scolaire Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Concours arch. Transformation collège - Salle de gym	431'780.-	0.-	3820.1081	Réaménagement + mise aux normes arrêts de bus (LHand)	0.-	150'000.-
3500.8008	Site scolaire Verdeaux - Pépinières-Saugiaz	0.-	890'000.-	3820.1900	Gare de Renens - Etude intercommunale rénovation urbaine	9'015.-	0.-
3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments	0.-	200'000.-	3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	607'071.-	-33'000.-
3530.2040	Collège du Léman - Rénovation agrandissement Maurabia	9'691.-	0.-	3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	531'564.-	100'000.-
3530.2054	Site scolaire du Léman - Installation chauffage à distance	284'949.-	200'000.-	3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	91'902.-	10'000.-
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	0.-	30'000.-	3820.1906	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo sud	0.-	10'000.-
3620.1079	Renens Village - Fontaine et pavage de la place	102'394.-	0.-	3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	16'510.-	132'000.-
3620.3061	Aménagement paysager Parc de la Delèze + cour d'entrée du CTC	-3'150.-	0.-	3820.3063	Giratoire av. Paudex - rue Bugnon - Signalisation et marquage	18'990.-	0.-
3620.3067	Réfection du Parc de la Rose Rouge	0.-	450'000.-	3820.5421	Malley - Participation réalisation passage Trait d'Union	-728.-	1'869'000.-
3620.3069	Végétalisation de la place du Marché	0.-	165'000.-	3820.8034	Etude concept et aménagement pour cyclistes - Chantier 5	0.-	150'000.-
3620.6006	Plantation d'arbres	57'205.-	80'000.-	3820.8036	Ch. de Jouxens - Trottoir et piste cyclable	0.-	400'000.-
3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes	0.-	82'000.-	3820.8042	Malley - Av. de Malley - Equipements publics	0.-	550'000.-
3620.8112	Ferme pédagogique Village 10	0.-	300'000.-				

4.3. Récapitulation patrimoines administratif et financier

(subventions et participations de tiers déduites)

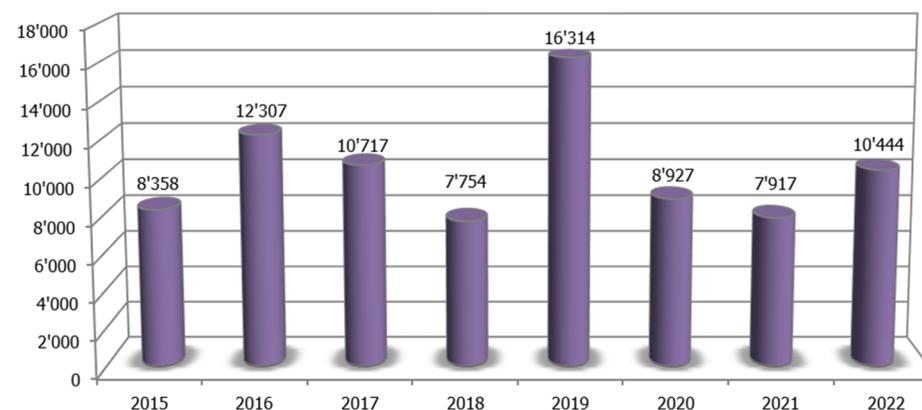
	Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF
3820.8043	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz	0.- 50'000.-
3820.8045	Malley Coulisses - Ch. des Bouchers - Equipements techniques	0.- 162'000.-
3820.8083	GCTA - Gestion Coordinnée du Trafic d'Agglomération	0.- 700'000.-
3820.8119	Ch. de Jouxkens nord	0.- 300'000.-
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	4'275'085.- 1'800'000.-
3861.1038	Etudes galerie ruisseau Broye et renaturation de la Chamberonne	60'648.- 0.-
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	0.- 1'800'000.-
3861.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs	0.- 1'140'000.-
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon	0.- 841'000.-
3861.1067	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier	0.- 42'000.-
3861.1068	Réhabilitation collecteur intercom. Sorge - Ecublens- secteur 12 Bochet/Autoroute	44'390.- 111'000.-
3861.1073	Mottey - Collecteurs EU + EC	428'529.- 300'000.-
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	84'669.- 26'000.-
3861.1931	Malley - Construction système évacuation des eaux Malley Coulisses	779'572.- 250'000.-
3861.8048	Chêne - Collecteurs (SDIM)	0.- 1'000'000.-
3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan des investissements intercom. 2020-2030	0.- 72'000.-
3861.8055	Travaux galerie ruisseau Broye + renaturation Chamberonne	0.- 2'000'000.-
3861.8085	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye tronçon - Ch. des Planches	0.- 1'700'000.-
5100.8056	TKM - Participation à la rénovation du bâtiment	0.- 50'000.-
Total investissements patrimoine administratif		10'444'271.- 29'451'000.-

4.2. Patrimoine financier

	Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF
9123.1000	Rue de Lausanne 31B - Travaux de rénovation	650'000.- 200'000.-
9123.1014	Rue du Mont 2 - Parcelle 425 - Transformation et rénovation	0.- 100'000.-
Total investissements patrimoine financier		650'000.- 300'000.-

	Comptes 2022 CHF	Budget 2022 CHF
Total investissements patrimoine administratif	10'444'271.-	29'451'000.-
Total investissements patrimoine financier	650'000.-	300'000.-
Total investissements patrimoines administratif et financier	11'094'270.-	29'751'000.-

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.

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

		Solde au 31.12.2022 CHF
9140.7003	24-Janvier - Réfection 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'offre	90'601.-
9140.7026	Etude pour l'implémentation de l'éducation numérique dans les établissements scolaires	16'279.-
9140.7027	Salle de spectacles - Etude rénovation/agrandissement	44'620.-
9140.7028	Agrandissement du Collège du Censuy - Etudes	13'528.-
9140.7029	Réfection dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	7'840.-
9140.7031	Etude - Changement infrastructure informatique	89'612.-
9140.7032	Rte Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC	58'570.-
9140.7033	Etape 1 - Censuy et pétanque	26'280.-
9140.7034	Etude Mail du Marché - Adaptation du projet et végétalisation	19'860.-
	Total frais d'études	420'116.-

5. TABLEAU SYNTHÉTIQUE

	2022 CHF	2021 CHF	2020 CHF	2019 CHF	2018 CHF	2017 CHF
Revenus épurés	116'829'265.-	117'145'863.-	112'490'940.-	110'304'029.-	112'898'167.-	106'121'867.-
Charges épurées	106'828'107.-	106'569'969.-	100'816'968.-	100'111'520.-	99'876'941.-	95'042'407.-
Marge d'autofinancement totale	10'001'158.-	10'575'893.-	11'673'972.-	10'192'509.-	13'021'226.-	11'079'460.-
Investissements nets (patrimoines financier et administratif)	11'094'271.-	11'923'716.-	9'374'591.-	16'799'537.-	7'846'873.-	10'854'808.-
Degré d'autofinancement	90.15 %	88.70 %	124.53 %	60.67 %	165.94 %	102.07 %
Emprunts à long terme	76'929'480.-	82'009'680.-	77'237'880.-	77'057'040.-	77'057'040.-	77'057'040.-
Capital	19'933'352.-	19'583'358.-	18'054'349.-	17'643'475.-	17'378'262.-	17'024'220.-
Endettement net/habitant	1'715.-	1'703.-	1'838.-	1'962.-	1'649.-	1'890.-
Point d'impôt (SCRIS)	493'300.-	487'000.-	502'600.-	486'100.-	528'100.-	478'400.-
Point d'impôt/hab. (SCRIS)	23.3	23.30	24.10	23.20	25.20	22.70
Nombre d'habitants (SCRIS)	21'128	20'917	20'863	20'928	20'968	21'114

6. SYNTHÈSE

Les comptes 2022 bouclent avec un léger excédent de revenus, permettant de boucler l'année à l'équilibre. Si ce résultat est meilleur qu'attendu, il le doit en grande partie grâce à des revenus plus élevés que ceux budgétés notamment, l'impôt sur le bénéfice des personnes morales, l'impôt à la source, l'impôt frontalier et l'impôt foncier. 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 l'emprunt eu égard à la marge d'autofinancement dégagée en 2022.

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,

Où le rapport de la Commission des finances,

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

ADOpte les comptes arrêtés au 31.12.2022 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 349'994.75.

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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE	25'988'345.34	9'606'083.54	27'427'900.00	8'779'200.00	25'136'439.42	10'006'010.62
2	FINANCES	27'283'411.17	86'275'266.57	26'100'300.00	85'699'500.00	34'743'194.86	91'634'289.27
3	CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL	26'779'163.27	14'569'561.72	26'001'400.00	12'193'300.00	24'615'648.94	12'650'600.27
5	CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES	7'911'626.90	1'886'133.00	8'130'700.00	1'848'500.00	6'613'958.75	1'148'905.97
6	SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES	5'418'396.57	646'271.63	6'248'900.00	973'900.00	5'282'725.47	649'409.54
7	ENFANCE - COHESION SOCIALE	31'741'097.96	12'488'719.50	31'324'900.00	10'468'500.00	29'731'909.63	11'563'669.90
TOTALISATION		125'122'041.21	125'472'035.96	125'234'100.00	119'962'900.00	126'123'877.07	127'652'885.57
Résultat		349'994.75		5'271'200.00		1'529'008.50	
Marge d'autofinancement		10'001'157.73		423'700.00		10'575'893.46	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE ***	25'988'345.34	9'606'083.54	27'427'900.00	8'779'200.00	25'136'439.42	10'006'010.62
10	ADMINISTRATION GENERALE	16'983'305.04	7'838'527.87	17'147'800.00	6'915'800.00	15'704'590.08	8'344'308.68
1000	Conseil communal	202'522.83		222'000.00		190'999.30	
1000.3001.00	* Rétribution des autorités	16'202.35		10'400.00		13'060.75	
1000.3003.00	Jetons de présence	91'325.00		88'600.00		75'353.65	
1000.3003.01	* Scrutateurs	10'718.75		20'500.00		19'117.50	
1000.3011.00	* Traitements personnel fixe	34'449.70		41'000.00		30'653.10	
1000.3011.15	Allocations diverses			300.00		120.00	
1000.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					2'522.60	
1000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	7'847.83		14'700.00		7'618.30	
1000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	6'010.00		6'500.00		3'226.20	
1000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'763.85		1'900.00		1'772.95	
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	31'943.80		33'400.00		34'684.80	
1000.3185.01	Frais techniques séances du Conseil communal	1'800.00		2'000.00		2'000.00	
1000.3199.00	* Frais divers	461.55		1'100.00		869.45	
1001	Municipalité	1'022'110.88	145'692.50	1'046'900.00	114'000.00	987'708.70	117'658.50
1001.3001.00	Rétribution des autorités	782'466.40		790'300.00		743'501.20	
1001.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	72'169.53		71'400.00		68'207.05	
1001.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	128'988.00		136'300.00		127'308.00	
1001.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	8'952.20		9'100.00		8'504.20	
1001.3060.00	Remboursements de frais divers	18'600.00		18'800.00		16'500.00	
1001.3090.00	* Frais de formation	400.75		10'000.00		13'193.25	
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	39.00		500.00			
1001.3819.00	Attribution au "Fonds fin de mandat"	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
1001.4361.03	* Jetons de présence versés par des tiers		145'692.50		114'000.00		117'658.50

1000.3001.00	Augmentation du salaire de la secrétaire suppléante afin de pallier à la vacance de poste de la secrétaire du Conseil communal
1000.3003.01	Elections Grand Conseil et Conseil des Etats, moins de scrutateurs que prévu
1000.3011.00	Différence due au mouvement de personnel
1000.3060.00	Pas de remboursement de frais en 2022
1000.3101.00	Pas d'achats nécessaires en 2022
1000.3199.00	Peu de frais divers en 2022
1001.3090.00	Un seul séminaire a été suivi par un membre de l'exécutif. Le montant inscrit au budget 2023 a été diminué de moitié
1001.3199.00	Une seule dépense engagée sur ce compte concernant une légalisation de signature pour un nouveau membre de la Municipalité
1001.4361.03	Les jetons de présence touchés par les représentants de la Municipalité ont été plus rémunérateurs que prévu, cela malgré l'adaptation faite au budget 2022

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010	Administration générale	1'891'835.14	54'362.05	1'963'800.00	37'800.00	1'792'152.46	70'070.00
1010.3003.00	* Jetons de présence	400.00		2'000.00			
1010.3003.01	* Scrutateurs	5'312.00		6'400.00		6'960.00	
1010.3011.00	Traitements personnel fixe	1'090'618.85		1'104'800.00		1'036'220.95	
1010.3011.15	Allocations diverses	39'410.00		56'300.00		51'280.00	
1010.3012.01	* Remplacements divers (absences)	730.10					
1010.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	100'575.12		104'000.00		97'398.41	
1010.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	170'332.35		183'500.00		169'984.80	
1010.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	12'217.74		12'500.00		11'826.39	
1010.3060.00	Remboursements de frais divers	4'279.90		4'600.00		4'416.80	
1010.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	18'998.20		17'500.00		22'156.20	
1010.3101.00	* Fournitures de bureau	18'660.65		28'900.00		14'226.73	
1010.3101.01	* Imprimés	7'789.45		7'000.00		7'613.75	
1010.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	14'471.18		16'000.00		15'128.98	
1010.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	1'196.85		3'000.00		219.00	
1010.3113.03	* Matériel et équipement PRU	19'930.55					
1010.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau	1'014.55		1'200.00		3'798.85	
1010.3162.00	Redevances - Droits d'auteur	3'300.50		3'200.00		3'140.50	
1010.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	92'839.55		92'800.00		33'194.96	
1010.3181.00	Affranchissements	86'582.10		94'600.00		77'218.42	
1010.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	26'333.00		35'000.00		31'876.27	
1010.3186.00	* Primes d'assurances diverses	28'203.25		24'900.00		27'794.90	
1010.3186.02	* Assurances diverses - franchises et participations	926.85		5'000.00		4'097.25	
1010.3193.00	Cotisations	47'297.55		50'700.00		47'889.20	
1010.3199.00	Frais divers	1'485.35		1'500.00		399.15	
1010.3199.01	* Frais des activités intercommunales	64.15		500.00		913.15	
1010.3199.02	* Frais d'élections et votations	4'487.35		11'000.00		49'751.40	
1010.3526.00	Participation à "Lausanne Région"	86'178.00		87'900.00		73'646.40	
1010.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	8'200.00		9'000.00		1'000.00	
1010.4313.00	* Emoluments de chancellerie		19'415.00		16'100.00		28'610.00
1010.4359.00	Ventes et prestations diverses		23'145.85		21'700.00		40'450.60
1010.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		7'277.20				1'009.40
1010.4364.00	* Remboursements d'assurances propres		4'524.00				

- 1010.3003.00** Le budget 2022 a été insuffisamment abaissé. Le budget 2023 a été adapté en conséquence
- 1010.3003.01** Il y a eu moins de votations que prévu en 2022
- 1010.3012.01** Remplacement suite à des absences de collaborateurs.trices, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 1010.4361.00 "Remboursement de traitements"
- 1010.3101.00** On continue à observer une diminution de la consommation de papier et d'enveloppes. Les habitudes ont également changé depuis plusieurs années et la transmission de documents par courriel est de plus en plus utilisée
- 1010.3101.01** Les frais d'impression pour le programme de législature ont été plus élevés que prévu
- 1010.3111.00** L'équipement technique n'a pas connu de défaillances et n'a ainsi pas dû être renouvelé
- 1010.3113.03** Les dépenses en lien avec la crise énergétique n'ont pas pu être portées au budget 2022 en raison de la survenance tardive de cette thématique. Elles ne sont pas non plus portées au budget 2023, celui-ci étant déjà 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 carnotzet
- 1010.3185.02** Les honoraires d'avocats et de consultants ont été moins élevés que prévu
- 1010.3186.00** La part d'assurance imputée aux lieux d'accueil a été plus élevée que prévu
- 1010.3186.02** Seuls quatre dégâts se sont produits durant l'année 2022
- 1010.3199.01** Un seul repas s'est déroulé durant l'année
- 1010.3199.02** La votation du 27.11.2022 a été annulée faute d'objets
- 1010.4313.00** Les émoluments perçus pour la naturalisation ont été plus élevés que prévu
- 1010.4361.00** Une collaboratrice a été absente durant plusieurs semaines. Se référer au commentaire du compte no 1010.3012.01
- 1010.4364.00** Redistribution des bénéfices 2020 de la Vaudoise Assurances

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1012	Archives	113'601.71		144'900.00		128'954.62	
1012.3011.00	* Traitements personnel fixe	56'298.00		74'200.00		71'798.20	
1012.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5'201.85		7'000.00		6'720.35	
1012.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	8'532.70		11'500.00		11'416.25	
1012.3050.00	* Cotisations patronales assur.accidents/maladie	647.35		300.00		570.65	
1012.3060.00	* Remboursements de frais divers			200.00		84.30	
1012.3101.00	* Fournitures de bureau	700.05		5'000.00		348.95	
1012.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau			3'500.00			
1012.3119.00	* Achats pour collections (oeuvres d'art)	1'193.51		2'000.00		874.40	
1012.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	39'838.25		40'000.00		37'051.52	
1012.3199.00	Frais divers	1'190.00		1'200.00		90.00	
102	SERVICE DE LA POPULATION	1'062'262.04	518'369.05	1'039'300.00	312'000.00	977'304.04	419'991.50
1020	Service de la population	1'062'262.04	518'369.05	1'039'300.00	312'000.00	977'304.04	419'991.50
1020.3011.00	* Traitements personnel fixe	592'164.25		663'100.00		568'039.80	
1020.3011.15	Allocations diverses	18'960.00		16'200.00		16'200.00	
1020.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	54'725.23		62'100.00		53'168.55	
1020.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	89'745.40		104'000.00		90'586.80	
1020.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'366.25		7'100.00		6'533.20	
1020.3060.00	* Remboursements de frais divers			500.00			
1020.3101.00	* Fournitures de bureau	1'206.21		3'000.00		3'015.80	
1020.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			100.00			
1020.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau	133.55		200.00			
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	360.00		500.00			
1020.3193.00	* Cotisations	170.00		400.00		170.00	
1020.3199.00	* Frais divers			100.00		118.65	
1020.3301.00	* Défalcation capital	898.85		500.00		781.55	
1020.3511.02	* Part cantonale pour les taxes de permis de séjour	261'367.30		153'000.00		201'235.90	
1020.3511.03	* Remboursements émoluments documents d'identité	14'510.95		7'000.00		13'957.20	
1020.3524.00	Participations aux frais pour les inhumations	20'426.25		20'000.00		22'268.79	
1020.4311.00	* Emoluments documents d'identité		25'790.00		17'000.00		24'570.00
1020.4312.01	* Emoluments		471'433.50		290'000.00		385'340.50
1020.4359.00	* Ventes et prestations diverses		10'144.00		5'000.00		10'081.00
1020.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		10'881.75				
1020.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		119.80				

1012.3011.00	Le salaire budgété a été calculé sur un taux d'activité de 80 %. Le salaire payé a été calculé sur un taux effectif de 60 %
1012.3050.00	Cotisation à la perte de gain maladie à charge de l'employeur
1012.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
1012.3101.00	En fonction des besoins
1012.3111.01	Le mobilier pour le classement d'archives de grand format prévu au budget n'a pas pu être acquis en 2022 faute de place pour l'installer
1012.3119.00	Il y a peu d'opportunités d'achat d'œuvres d'art ou de documents d'archives en lien direct avec Renens
1020.3011.00	Le nouveau poste porté au budget 2022 a été repourvu début juin. Toutefois, la collaboratrice est partie à fin août, raison pour laquelle une économie substantielle a été réalisée sur ce compte
1020.3060.00	Frais prévus au budget non dépensés
1020.3101.00	Le stock de fournitures de bureau était suffisant en 2022. Peu d'achats ont ainsi été nécessaires
1020.3111.00	Pas d'achat nécessaire en 2022
1020.3151.00	Le mobilier, hormis la fontaine à eau, n'a pas nécessité d'entretien en 2022
1020.3163.00	A l'exception des frais de location de la fontaine à eau, aucune autre dépense n'a été engagée
1020.3193.00	Montant mis au budget 2022 surestimé
1020.3199.00	Pas de dépenses diverses en 2022
1020.3301.00	Augmentation des émoluments impayés en 2022 qui n'ont pas pu être récupérés
1020.3511.02	Le montant des émoluments inscrit au budget 2022 a été sous-évalué. Le montant inscrit au budget 2023 de CHF 240'000.- correspond mieux à la réalité des dernières années. Pour mémoire, cet excédent de charges est à mettre en relation avec les émoluments perçus et inscrits sur le 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 2023 a ainsi été adapté. Pour mémoire, cet excédent de charges est 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 2022 et le budget devra être adapté
1020.4361.00	Absence d'une collaboratrice pour maladie avant son congé maternité

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
104	INFORMATION ET COMMUNICATION	165'033.89	6'264.00	316'900.00	6'000.00	168'769.94	4'994.00
1040	Marketing digital	21'452.15		98'700.00		21'095.90	
1040.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			30'000.00			
1040.3185.03	* Conception graphique et maintenance site	21'452.15		57'700.00		21'095.90	
1040.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers			10'500.00			
1040.3199.00	* Frais divers			500.00			
1042	Journal Carrefour info	86'863.19	6'264.00	86'800.00	6'000.00	73'415.67	4'994.00
1042.3101.01	Imprimés	46'760.50		46'600.00		40'743.80	
1042.3185.04	Conception graphique	26'124.30		25'700.00		23'694.00	
1042.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	13'866.39		14'000.00		8'669.87	
1042.3199.00	* Frais divers	112.00		500.00		308.00	
1042.4359.00	Ventes et prestations diverses		6'264.00		6'000.00		4'994.00
1044	Information et sensibilisation	46'629.20		95'200.00		44'306.85	
1044.3101.01	* Imprimés	15'640.00		32'700.00		7'384.40	
1044.3185.04	* Conception graphique	23'988.65		40'500.00		22'542.35	
1044.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	7'000.55		19'000.00		4'849.05	
1044.3189.11	* Prix Wakker, campagnes diverses			2'000.00		9'531.05	
1044.3199.00	* Frais divers			1'000.00			
1045	Renens en Mouvement	10'089.35		36'200.00		29'951.52	
1045.3101.01	* Imprimés			8'600.00			
1045.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations			1'000.00			
1045.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	7'246.07		25'600.00		27'409.80	
1045.3199.00	* Frais divers	2'843.28		1'000.00		2'541.72	
1050	ATELIERS de la Ville de Renens	89'026.20		100'000.00		74'079.75	
1050.3658.00	* Couverture déficit frais fonctionnement Ateliers	89'026.20		100'000.00		74'079.75	

- 1040.3185.02** La réalisation du site pour la bibliothèque prévue au budget 2022 se fera finalement en parallèle à la refonte du site internet de la Ville. Un préavis sera déposé à ce propos. Il en est de même pour l'app Renens portée au budget 2022. Enfin, l'évolution du site de la Ville et de la bibliothèque a été financée par le biais du compte no 1040.3185.03
- 1040.3185.03** Les pages spéciales pour les élections cantonales ont été développées principalement à l'interne. Le coût a ainsi été nettement plus faible que celui prévu initialement. L'app Renens n'a pas été réalisée et le site de la bibliothèque non plus (se référer au commentaire du compte no 1040.3185.02)
- 1040.3189.00** Aucun autre support n'a été élaboré en 2022. Le budget 2023 a été diminué
- 1040.3199.00** Pas de frais divers en 2022
- 1042.3199.00** Pas d'achats particuliers en 2022
- 1044.3101.01** La communication relative à la mise à l'enquête du PACom a été plus modeste que ce qui était initialement prévu. Un nouveau montant a été porté au budget 2023. Aucune autre campagne de sensibilisation outre celles prévues au budget n'a été menée
- 1044.3185.04** La communication relative à la mise à l'enquête du PACom a été plus modeste que ce qui était initialement prévu. Un nouveau montant a été porté au budget 2023. Aucune autre campagne de sensibilisation outre celles prévues au budget n'a été menée
- 1044.3189.00** Les frais relatifs à la TV d'information régionale ont été moins élevés que prévu (le montant a été adapté au budget 2023). Un seul autre mandat a été confié à une entreprise externe pour la nouvelle identité graphique
- 1044.3189.11** Aucun projet en lien avec le Prix Wakker n'a été mené
- 1044.3199.00** Pas de frais divers en 2022
- 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 frais liés à la webcam posée sur le silo Obi n'ont pas été portés au budget 2022. C'est désormais le cas pour 2023 et il ne devrait ainsi plus y avoir de dépassement sur ce compte
- 1050.3658.00** Montant plus important que la moyenne des derniers exercices dû à la refonte du site Internet des Ateliers

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1070	Promotion économique et tourisme	83'313.92	29'500.00	252'500.00	27'500.00	729'699.20	691'631.00
1070.3101.01	* Imprimés			3'000.00			
1070.3101.02	* Imprimés semaine entrepreneuriale			2'000.00			
1070.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces			600.00		29.00	
1070.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	1'144.05		1'000.00		1'000.00	
1070.3170.01	Frais de réceptions semaine entrepreneuriale	9'131.95		9'000.00		6'152.50	
1070.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			135'000.00			
1070.3185.05	* Honoraires divers semaine entrepreneuriale	20'308.32		17'000.00		15'597.00	
1070.3193.00	* Cotisations	3'337.55		4'000.00		3'429.45	
1070.3199.00	* Frais divers			2'000.00			
1070.3199.03	* Frais divers, de transport et d'hôtel			1'000.00			
1070.3526.00	Participation à "Lausanne Région"	20'498.70		20'900.00		21'280.25	
1070.3658.01	Prix de la Ville de Renens	12'000.00		12'000.00		11'000.00	
1070.3659.00	* Dons, aides et subventions casuels	11'393.35		35'000.00		4'080.00	
1070.3659.02	* Soutien à des projets d'innovations sociales	5'500.00		10'000.00		5'000.00	
1070.3665.06	Aides financières COVID-19, mesures transitoires					13'431.00	
1070.3665.07	Aides financières COVID-19, préavis 81-2021					648'700.00	
1070.4366.00	Remboursements de tiers		20'000.00		20'000.00		20'000.00
1070.4658.00	* Participations de tiers semaine entrepreneuriale		9'500.00		7'500.00		9'500.00
1070.4809.13	Prélèv. s/"Fonds aides financières COVID-19"						662'131.00
1075	Soutien à la population	1'232'700.00		1'263'400.00		1'331'625.00	
1075.3666.00	Subvention communale	1'232'700.00		1'263'400.00		1'331'625.00	
1080	Transports publics	11'007'222.00	6'970'663.84	10'676'400.00	6'296'800.00	9'210'924.96	6'927'591.57
1080.3517.00	Trafic urbain tl - Couverture déficit réseau urbain	8'762'820.00		8'262'900.00		7'298'050.80	
1080.3517.01	Trafic régional - Participation aux lignes du bassin 5	2'026'755.30		2'197'100.00		1'693'047.65	
1080.3663.00	Achats cartes journalières CFF (HT)	209'246.70		208'000.00		211'426.51	
1080.3663.01	Achats cartes journalières CGN (HT)	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
1080.4529.00	* Péréquation directe - Dépenses thématiques		6'756'571.00		6'100'000.00		6'745'131.00
1080.4657.00	Vente des cartes journalières CFF (HT)		200'016.72		184'600.00		173'342.65
1080.4657.01	* Vente des cartes journalières CGN (HT)		14'076.12		12'200.00		9'117.92
1085	Développement de l'Ouest	113'676.43	113'676.43	121'700.00	121'700.00	112'372.11	112'372.11
1085.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	112'167.00		120'000.00		110'880.00	
1085.3191.03	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres	0.02				0.01	
1085.3529.02	* Vir. bénéfice TVA à l'Ass. Ouest Isois : Prix Wakker 2011	1'509.41		1'700.00		1'492.10	
1085.4656.00	* Participations de tiers		113'676.43		121'700.00		112'372.11

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 2022
1070.3102.00	Aucun abonnement à des journaux en 2022
1070.3170.00	Participation exceptionnelle et non budgétée à la soirée de l'ACR (Association des commerçants de Renens) aux Ateliers de Renens
1070.3185.02	La promotion économique a été assurée à l'interne en attendant le dépôt d'un nouveau préavis. Montant adapté dans le cadre du budget 2023
1070.3185.05	Le dépassement est dû aux frais de communication : médias, suivi presse, présentation de la soirée, plus élevés que budgété
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 cette année
1070.3659.00	Subvention à l'association Le Sapin et prise en charge des subventions 2022 de l'ACR (Association des commerçants de Renens). Aucune autre demande de soutien n'a été adressée à la Ville en 2022
1070.3659.02	Soutien au FabLab et à un événement organisé par l'entreprise Rañute. Aucune autre demande de soutien n'a été adressée à la Ville en 2022
1070.4658.00	Surplus dû à un soutien financier de l'ECAL non budgété
1080.4529.00	Selon le décompte de péréquation 2022 au taux maximum de récupération à 75 %
1080.4657.01	Les ventes de cartes journalières se rapprochent de la situation connue avant la pandémie
1085.3185.02	Prestations du Chef de projets des Axes Forts de l'Ouest lausannois
1085.3529.02	Versement du bénéfice annuel de la section no 1085 "Développement de l'Ouest" à l'Association Ouest lausannois : Prix Wakker 2011
1085.4656.00	Facturation au partenaire (tl) pour les prestations du Chef de projets des Axes Forts de l'Ouest lausannois

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	SERVICE INFORMATIQUE	2'073'728.10	208'812.70	2'310'300.00	209'100.00	2'062'326.63	202'621.70
1100	Service informatique	2'073'728.10	208'812.70	2'310'300.00	209'100.00	2'062'326.63	202'621.70
1100.3011.00	Traitements personnel fixe	736'930.30		792'100.00		784'302.80	
1100.3011.15	Allocations diverses	19'484.00		23'900.00		29'129.00	
1100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	7'684.70					
1100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	67'736.60		70'900.00		73'183.95	
1100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	116'378.90		131'100.00		130'373.00	
1100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'880.25		9'100.00		8'865.40	
1100.3060.00	* Remboursements de frais divers	4'200.00		5'200.00		4'224.00	
1100.3101.00	* Fournitures de bureau	415.85		200.00		597.75	
1100.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	500.80		300.00			
1100.3111.02	Achats informatiques, matériel, logiciels (technique)	157'734.75		160'000.00		143'626.21	
1100.3151.01	Entretien des équipements techniques	9'766.95		10'000.00		8'247.25	
1100.3162.03	Maintenance et licences contractuelles	622'720.69		676'500.00		537'290.42	
1100.3163.02	* Leasing photocopieurs	51'004.90		60'000.00		76'025.85	
1100.3182.00	* Frais de téléphones	51'515.09		60'000.00		60'077.80	
1100.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	220'216.02		310'000.00		205'235.35	
1100.3199.00	* Frais divers	558.30		1'000.00		1'147.85	
1100.4359.00	Ventes et prestations diverses		109'158.85		114'600.00		105'584.95
1100.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		7'486.40				693.00
1100.4362.06	Remboursements de frais de téléphones		3'247.55		3'500.00		3'376.80
1100.4364.00	* Remboursements d'assurances propres		2'220.25				
1100.4513.01	* Participation du Canton - Mandat de prestations		17'932.60		10'000.00		17'843.15
1100.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		47'487.30		47'400.00		43'988.80
1100.4910.00	* Imputations internes de licences informatiques		21'279.75		33'600.00		31'135.00

1100.3012.02	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités au compte no 1100.4361.00 "Remboursement de traitements"
1100.3060.00	Frais effectifs
1100.3101.00	Acquisition de supports pour surélever les écrans pour un meilleur confort d'utilisation
1100.3102.00	Paieement de l'annonce de publication sur SIMAP
1100.3163.02	Acquisition de copieurs supplémentaires non réalisée
1100.3182.00	Transfert des mobiles de la commune de Swisscom vers Salt. Transfert de prestations entre Swisscom et TvT
1100.3185.02	Les prestations de consulting n'ont pas été réalisées (notamment sur le portail citoyen). Le projet de gestion des documents s'est mué en un préavis
1100.3199.00	Moins de frais que prévu
1100.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 1100.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
1100.4364.00	Remboursement d'assurances pour des dégâts causés sur un photocopieur lors de travaux
1100.4513.01	Le montant du budget se base sur l'année 2021. Ce montant a été ajusté pour l'année 2023 avec les nouveaux montants
1100.4910.00	Certains projets n'ont pas pu être réalisés

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	SECURITE PUBLIQUE	5'394'234.48	21'665.25	6'328'400.00	12'900.00	5'931'151.67	20'709.20
1500	Activités de sécurité	5'394'234.48	21'665.25	6'328'400.00	12'900.00	5'931'151.67	20'709.20
1500.3011.02	Traitements personnel hors DO	19'169.40		20'000.00		18'599.05	
1500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'771.10		1'900.00		1'740.90	
1500.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	72.80		100.00		70.75	
1500.3060.00	* Remboursements de frais divers			100.00			
1500.3123.04	* Achats et consommation d'électricité	5'465.50		11'000.00		8'632.35	
1500.3143.03	* Signalisation et prévention routière	59'597.04		90'000.00		68'845.67	
1500.3163.01	Location de caméras de surveillance	14'160.40		14'200.00		7'080.20	
1500.3193.00	Cotisations	1'685.00		1'700.00		1'685.00	
1500.3511.00	* Participation à la réforme policière vaudoise	714'623.00		740'000.00		720'805.00	
1500.3521.00	* Participation au stand de tir de Vernand	19'239.00		13'000.00		10'557.00	
1500.3521.01	* Participation Ass. Sécurité Ouest lausannois	4'505'321.42		5'375'900.00		5'043'105.08	
1500.3527.00	Particip. Ass. région lsnoise règlementation taxis	39'742.30		40'500.00		39'639.70	
1500.3651.00	* Mesures de l'Observatoire de la sécurité	13'387.52		20'000.00		10'390.97	
1500.4362.00	* Remboursements de frais		1'020.00				
1500.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		20'400.00		12'000.00		19'739.55
6005.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)						111.95
1500.4657.05	* Participation de Prilly, feux de signalisation		245.25		900.00		857.70

1500.3060.00	Pas de remboursement de frais
1500.3123.04	Suite aux travaux liés à l'arrivée du tram et du BHNS, la majeure partie des installations lumineuses (feux des carrefours Lumen, Verdeaux, Avenir, Croisée, Florissant, 1er-Août et Bugnon) a été supprimée provisoirement
1500.3143.03	Les montants budgétés pour des travaux de signalisation (entretien et marquage), ainsi que l'entretien de la signalisation lumineuse n'ont été que partiellement utilisés, ceci en raison des divers travaux entrepris sur l'ensemble du territoire communal
1500.3511.00	Selon le décompte de péréquation 2022
1500.3521.00	Ce poste budgétaire 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 seconder le responsable du site. De plus, de nombreux travaux de réfection ont également dû être entrepris afin notamment d'assurer la sécurité des usagers et du personnel
1500.3521.01	Le turnover enregistré dans le personnel policier tout au long de l'année (-6 à -10 EPT), couplé à la difficulté récurrente à pouvoir engager du personnel breveté, tout comme une diminution de charges dans la nature "Biens-services-marchandises", ainsi qu'une augmentation des recettes dans les domaines "Ventes et prestations de service" et "Remboursement de tiers" expliquent cette réduction de charges pour les communes partenaires
1500.3651.00	Certaines actions prévues en 2022 ont été reportées en 2023
1500.4362.00	Recette 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. Ce montant a été versé par les CFF
1500.4363.01	Le montant budgété 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
1500.4657.05	Diminution liée à la mise hors-service des feux, sis au bas de la route des Flumeaux et de l'avenue de Florissant, suite aux travaux en lien avec l'arrivée du tram

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	* STRATEGIE ET DEVELOPPEMENT DE L'OUEST LAUSANNOIS	1'537'077.72	1'537'077.72	1'641'400.00	1'641'400.00	1'438'371.04	1'438'371.04
1900	SDOL - Frais de fonctionnement	1'202'890.29	1'202'890.29	1'282'400.00	1'282'400.00	1'137'750.83	1'137'750.83
1900.3011.02	* Traitements personnel hors DO	723'658.10		771'000.00		714'741.00	
1900.3011.15	Allocations diverses	17'100.00		16'000.00		16'440.00	
1900.3012.01	* Remplacements divers (absences)	2'801.90					
1900.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	67'319.35		74'000.00		64'771.25	
1900.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	108'831.70		132'500.00		112'905.60	
1900.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'711.30		7'000.00		6'244.95	
1900.3060.00	* Remboursements de frais divers	2'520.00		2'000.00		1'960.00	
1900.3090.00	* Frais de formation	3'370.35		6'000.00		5'865.10	
1900.3101.00	* Fournitures de bureau	3'176.25		4'000.00		2'209.65	
1900.3101.01	Imprimés	8'393.65		8'000.00		2'193.75	
1900.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	9'064.10		14'000.00		16'043.95	
1900.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)					61.80	
1900.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau	5'621.50		4'000.00		4'512.60	
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			100.00		378.00	
1900.3161.00	* Loyers	49'200.00		55'000.00		49'200.00	
1900.3163.00	* Location d'objets mobiliers	891.80		1'100.00		891.80	
1900.3170.02	Frais de manifestations	4'000.00		4'000.00			
1900.3170.60	* Frais de séances	1'450.10		4'000.00		822.70	
1900.3181.00	Affranchissements	2'575.00		3'000.00		8'582.85	
1900.3182.00	Frais de téléphones	1'728.20		2'000.00		1'774.30	
1900.3185.60	* Honoraires et frais d'expertises	102'351.81		85'000.00		59'217.59	
1900.3185.61	* Honoraires informatiques	43'082.78		49'000.00		33'776.34	
1900.3185.62	Honoraires divers	29'700.00		29'700.00		29'700.00	
1900.3199.00	* Frais divers	5'940.36		7'000.00		3'307.60	
1900.3199.04	* Mesures incitatives et d'accompagnement	2'350.00		3'500.00		2'150.00	
1900.3301.00	Défalcation capital	0.04					
1900.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		7'549.10				19'515.00
1900.4361.01	* Remboursements de traitements		24'971.78		20'000.00		7'108.20
1900.4516.00	Participation du Canton		142'650.00		142'600.00		142'650.00
1900.4526.10	Frais de fonctionnement - Bussigny		121'483.60		126'500.00		108'511.80
1900.4526.11	Frais de fonctionnement - Chavannes		103'876.55		111'700.00		95'791.50
1900.4526.12	Frais de fonctionnement - Crissier		106'329.25		114'500.00		98'195.60
1900.4526.13	Frais de fonctionnement - Ecublens		156'567.25		173'200.00		148'580.10
1900.4526.14	Frais de fonctionnement - Prilly		109'670.60		122'200.00		104'821.05
1900.4526.15	Frais de fonctionnement - Renens		247'837.01		274'500.00		235'477.63
1900.4526.16	Frais de fonctionnement - Saint-Sulpice		58'437.20		64'600.00		55'407.15
1900.4526.17	Frais de fonctionnement - Villars-Ste-Croix		11'350.95		12'600.00		10'812.80
1900.4656.01	Participation du Développement de l'Ouest		112'167.00		120'000.00		110'880.00

19	Le bureau SDOL a initié les études prévues au budget 2022 et a poursuivi les études menées sur plusieurs années. Par ailleurs, le bureau SDOL a également clos le préavis du Plan directeur intercommunal de l'Ouest lausannois qui figure dans les comptes d'investissements de la Ville de Renens (préavis intercommunal) et pas au budget SDOL
1900.3011.02	Budget préparé avec 1 % d'indexation mais pas d'indexation accordée en 2022 et vacance de 0.9 EPT durant 3 mois. Ce poste est temporairement remplacé par un mandataire externe, se référer au compte no 1900.3185.60
1900.3012.01	Remplacement pour un congé maternité
1900.3060.00	Remboursement des frais pour l'apprenti.e non prévu au budget
1900.3090.00	Moins de formations que prévu au budget
1900.3101.00	Moins d'achat de fournitures de bureau que prévu au budget
1900.3102.00	Moins de frais de documentation que prévu au budget
1900.3111.01	Achat de mobilier pour stockage de la maquette de l'Ouest lausannois dans une nouvelle cave
1900.3115.00	Achat d'un nouveau cadenas
1900.3151.00	Pas d'entretien de mobilier en 2022
1900.3155.00	Pas d'entretien du vélo en 2022
1900.3161.00	Le bail pour le stockage de la maquette de l'Ouest lausannois dans une nouvelle cave débutera seulement en 2023
1900.3163.00	Diminution du loyer de la photocopieuse
1900.3170.60	Diminution suite aux séances qui ont encore partiellement eu lieu en visioconférence
1900.3185.60	Augmentation des honoraires spécialistes suite à l'engagement d'un mandataire externe en remplacement de 0.9 EPT vacant au compte no 1900.3011.02
1900.3185.61	Moins de frais informatiques que prévu au budget
1900.3199.00	Moins de frais divers que prévu au budget
1900.3199.04	Moins de remboursement du plan de mobilité que prévu au budget
1900.4361.00	Remboursement accident non professionnel pour le personnel durant l'année
1900.4361.01	Remboursement des Communes de Crissier, Prilly et Renens pour les tâches de coordination et de communication du bus à haut niveau de service (PP5)

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
191	SDOL - ETUDES DIVERSES	334'187.43	334'187.43	359'000.00	359'000.00	300'620.21	300'620.21
1910	* SDOL - Etudes générales	24'600.70	24'600.70	191'000.00	191'000.00	12'089.65	12'089.65
1910.3101.01	Imprimés	2'714.05		3'000.00		1'281.65	
1910.3170.60	Frais de séances	449.85		500.00		150.00	
1910.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	21'436.80		187'500.00		10'658.00	
1910.4526.01	Participations des Communes		24'600.70		191'000.00		12'089.65
1912	* SDOL - Secteur Bussigny à Sébeillon	54'817.86	54'817.86			51'637.31	51'637.31
1912.3185.73	Honoraires et frais d'expertises - Croix-du-Péage	54'817.85				51'637.31	
1912.3301.00	Défalcation capital	0.01					
1912.4516.00	Participation du Canton		21'927.16				24'300.10
1912.4526.01	Participations des Communes		32'890.70				27'337.21
1915	* SDOL - Espaces publics et mobilité douce	38'399.00	38'399.00	40'000.00	40'000.00	69'893.45	69'893.45
1915.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	24'021.05		40'000.00		56'315.00	
1915.3185.80	Honoraires et frais d'expertises - Vélos	14'377.95				13'578.45	
1915.4516.00	Participation du Canton		2'053.95				11'939.75
1915.4526.01	Participations des Communes		36'345.05		20'000.00		57'953.70
1915.4656.02	Participations et subventions de tiers				20'000.00		
1916	* SDOL - Transports	36'013.24	36'013.24	40'000.00	40'000.00	31'636.60	31'636.60
1916.3185.85	Honoraires et frais d'expertises - TP	24'640.69		40'000.00		31'636.60	
1916.3185.86	Honoraires et frais d'expertises - TIM	11'372.55					
1916.4516.00	Participation du Canton		3'752.40				
1916.4526.01	Participations des Communes		32'260.84		40'000.00		31'636.60
1917	* SDOL - Nature et paysage	180'356.63	180'356.63	88'000.00	88'000.00	135'363.20	135'363.20
1917.3101.01	Imprimés	45.75		4'500.00			
1917.3170.60	Frais de séances	2'067.60		1'500.00		168.20	
1917.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	178'243.28		82'000.00		135'195.00	
1917.4516.00	Participation du Canton		70'044.30				
1917.4526.01	Participations des Communes		110'312.33		88'000.00		135'363.20

Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :

- 1910**
- Plate-forme Logement de l'Ouest lausannois CHF 26'000.- : dépenses de CHF 24'600.70 conformes au budget
 - Réserve pour études diverses CHF 30'000.- : non utilisée
 - Développement économique local CHF 135'000.- : les communes ont finalement renoncé à engager un.e délégué.e économique mutualisé.e
- 1912**
- Croix du Péage / Etude de densification phase 3 et 4, plan d'affectation CHF 172'500.- : cette étude se trouve dans les comptes du 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 SDOL. L'étude a débuté en 2021 (CHF 51'637.31), s'est poursuivie en 2022 pour un montant de CHF 54'818.86 et se terminera en 2023 (solde CHF 66'043.83)
- 1915**
- L'étude des Compteurs vélo, initiée en 2021, s'est poursuivie et terminée en 2022 pour un montant de CHF 14'377.95
 - L'étude de faisabilité des voies vertes, initiée en 2020, s'est poursuivie et terminée en 2022 pour un montant de CHF 24'021.05
 - L'étude RégioMove, étude de 3 actions phares s'est poursuivie avec les partenaires (EPFL, UNIL, Chavannes et Ecublens) en 2022. Le montant au budget n'a pas été utilisé
- 1916**
- L'étude du Concept d'accessibilité multimodale dans l'Ouest lausannois, initiée en 2020, s'est poursuivie et terminée en 2022 pour un montant de CHF 11'372.55
 - Pour la Communication pour le BHNS PP5 Montétan-Bré, les frais se trouvent dans les comptes du SDOL car le pilotage technique est sous la responsabilité du bureau SDOL. Le budget a fait l'objet d'un préavis communal (Crissier, Prilly et Renens) et n'était donc pas inscrit au budget SDOL. Le projet a été initié en 2022, pour un montant de CHF 24'640.69
 - L'étude Image directrice TL 2035 prévue au budget 2022, a été initiée en 2022, mais les dépenses du projet n'auront lieu qu'en 2023. Le montant de l'étude a été inscrit au budget 2023 (CHF 60'000.-)
- 1917**
- Les études test pour le Grand Parc Multifonctionnel du Taluchet-Caudray-Censuy, initiées en 2021, se sont poursuivies en 2022 pour un montant de CHF 44'433.70 et se termineront en 2023 (solde CHF 43'066.30)
 - L'étude Plan canopée, initiée en 2021, s'est poursuivie en 2022 pour un montant de CHF 40'398.75 et se terminera en 2023 (solde CHF 39'601.23)
 - L'étude de la notation des jardins historiques ICOMOS, initiée en 2021, s'est poursuivie et terminée en 2022 pour un montant de CHF 57'986.68
 - L'étude Région Energie, initiée en 2022, pour un montant de CHF 35'679.35 se terminera en 2023 (solde CHF 48'522.70). Ces montants sont inscrits dans les budgets communaux 2022 et 2023. Ils n'ont cependant pas été inscrits au budget du SDOL. Finalement la facturation a transité par le bureau SDOL pour une simplification administrative. Les montants apparaissent donc également dans les comptes du SDOL
 - L'étude «Parcs bâtis : faisabilité pour la préservation et la valorisation» a été initiée en 2022, mais les dépenses du projet n'auront lieu qu'en 2023. Le montant de l'étude a été reporté au budget 2023 (CHF 43'000.-)
 - L'étude Renaturation des cours d'eaux a été reportée en 2023. Le montant de l'étude a été inscrit au budget 2023 (CHF 45'000.-)

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	27'283'411.17	86'275'266.57	26'100'300.00	85'699'500.00	34'743'194.86	91'634'289.27
2000	Compta. générale - caisse - contentieux	1'273'153.60	284'497.71	1'236'400.00	198'000.00	1'338'967.95	210'410.55
2000.3011.00	Traitements personnel fixe	880'730.45		848'500.00		831'520.75	
2000.3011.15	Allocations diverses	34'181.80		28'400.00		27'360.00	
2000.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					9'443.20	
2000.3012.01	Remplacements divers (absences)					48'368.95	
2000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	81'091.84		79'300.00		82'358.15	
2000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	132'289.30		138'800.00		137'336.80	
2000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	9'451.80		9'700.00		9'286.60	
2000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'200.00		4'400.00		4'224.00	
2000.3101.00	* Fournitures de bureau	2'639.81		4'300.00		4'164.72	
2000.3101.01	* Imprimés	6'459.80		7'000.00		5'486.00	
2000.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	820.15		1'000.00		685.15	
2000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	406.10		400.00		786.25	
2000.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau	160.00		300.00			
2000.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	1'595.70		3'900.00		1'103.00	
2000.3181.01	* Frais et taxes PostFinance	8'492.38		9'600.00		9'706.02	
2000.3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	13'116.90		9'100.00		15'052.50	
2000.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	45'411.70		50'000.00		37'048.79	
2000.3191.03	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres	90.02		100.00			
2000.3193.00	* Cotisations	1'226.95		1'400.00		1'306.95	
2000.3199.00	* Frais divers	117.51		700.00		96.15	
2000.3301.00	Défalcation capital			100.00			
2000.3301.01	* Défalcation intérêts et frais	11'015.43		5'400.00		7'972.06	
2000.3809.02	* Attribution au "Fonds débiteurs douteux"	39'655.96		34'000.00		105'661.91	
Suite de la section no 2000 "Compta. générale - caisse - contentieux" sur la page suivante							

2000.3101.00	Suite au changement du système de paiement (BVR à code QR), il n'a pas été nécessaire de commander du papier spécial BVR, soit un gain de CHF 1'500.- par rapport au budget
2000.3101.01	Impression des brochures des comptes, du budget et du plan des investissements, ainsi que la reliure du grand livre. La différence provient de la baisse des quantités imprimées, et qui a permis d'absorber la hausse des coûts du papier
2000.3102.00	Montant de CHF 300.- budgété pour l'achat de lois utilisé que partiellement
2000.3151.00	Aucun entretien sur la machine à relier n'a été nécessaire, seule la réparation d'une chaise de bureau a été effectuée
2000.3170.00	Certains rencontres ou collations prévues au budget n'ont pas eu lieu, elles ont été, soit annulées, soit reportées en 2023
2000.3181.01	Frais de PostFinance pour le traitement des BVR/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, le budget est donc difficile à estimer. Ces dernières années démontrent malheureusement le fait que les montants poursuivis tendent à augmenter
2000.3185.02	Honoraires budgétés pour l'étude concernant la mise en place du SCI (système de contrôle interne) pour CHF 10'000.- différés. Les honoraires d'avocats, de notaires et de tiers divers ont été plus élevés que budgété en raison de leur complexité, ceux-ci étant aléatoires vu leur nature non récurrente
2000.3193.00	L'ACVB n'a pas facturé la cotisation annuelle de CHF 80.- suite à l'annulation des assemblées de 2020 et 2021 en raison de la situation sanitaire. Il n'y a pas eu de cotisations diverses, montant de CHF 90.- budgétisé
2000.3199.00	Les frais prévus de CHF 500.- pour des séminaires éventuels n'ont pas été utilisés
2000.3301.01	Défalcations 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 défalqués. Il y a également un décalage entre le moment de la "facturation" et le moment de la défalcation, 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 défalcations 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

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2000.4359.00	* Ventes et prestations diverses		143'017.50		122'300.00		117'609.20
2000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		473.10				20'104.65
2000.4362.00	* Remboursements de frais		18'789.60		14'800.00		19'225.57
2000.4365.00	* Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		2'465.79		2'500.00		1'534.04
2000.4399.04	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres				100.00		30.17
2000.4809.03	* Prélèvement sur le "Fonds débiteurs douteux"		95'494.72		34'000.00		28'174.92
2000.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		24'257.00		24'300.00		23'732.00
2010	* Impôts	3'291'086.90	57'854'647.95	3'539'400.00	54'367'400.00	2'562'151.09	55'695'219.74
2010.3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites		81'141.39		77'300.00		78'540.87
2010.3187.00	* Emoluments Office d'impôt et Registre foncier		341'653.13		360'000.00		312'782.88
2010.3290.00	* Intérêts bonifiés et rémunérateurs sur impôts		7'820.03		15'000.00		28'448.14
2010.3301.02	* Défalcation, abandon solde impôts - PP		1'304'549.09		1'200'000.00		1'158'653.00
2010.3301.03	* Défalcation, abandon solde - PM		29'480.19		200'000.00		77'896.88
2010.3301.04	* Défalcation, abandon solde - Impôt foncier		3.10		100.00		2.60
2010.3301.05	* Remises impôts - Personnes physiques et morales		15'060.78		37'000.00		18'931.08
Suite de la section no 2010 "Impôts" sur la page suivante							

- 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. Augmentation en lien avec la révision du forfait facturé à Polouest, suite à la révision du tarif intercommunal, ainsi qu'à l'augmentation liée à l'accroissement significatif du contentieux pour les frais d'intervention (avant, ceux-ci étaient facturés aux différentes Autorités de jugement : Ministère public, Préfecture, Tribunal des mineurs et Commission de police, qui fonctionnaient comme tiers garant et qui remboursaient ces montants à la Polouest)
- 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 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 défalquées 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. Un montant important a été défalqué pour la taxe d'usage du domaine public (compte no 3810.3301.00), suite à la faillite de la société débitrice de la taxe, ce montant avait été provisionné dans les comptes 2021 et était compris dans le montant du Fonds de provision no 9282.1001
- 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
- 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 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" a été comptabilisé au compte no 2010.4809.04
- 2010.3301.03** Il y a défalcation 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" a été 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" a été 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

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010.3809.03	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôts PP"	1'511'376.09		1'500'000.00		833'927.37	
2010.3809.04	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôts PM"			150'000.00		52'965.67	
2010.3809.05	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôt foncier"	3.10				2.60	
2010.4001.00	* Impôt sur le revenu		28'226'017.59		29'500'000.00		28'297'029.88
2010.4001.01	* Impôt sur les prestations en capital		457'115.50		750'000.00		784'903.35
2010.4002.00	* Impôt sur la fortune		3'193'094.07		3'200'000.00		3'146'691.60
2010.4003.00	* Impôt à la source		3'001'968.75		2'500'000.00		2'166'767.03
2010.4011.00	* Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		5'518'077.48		3'200'000.00		4'821'403.35
2010.4012.00	* Impôt sur le capital des personnes morales		586'544.60		500'000.00		442'964.95
2010.4013.00	* Impôt complémentaire s/immeubles pers. morales		907'219.95		700'000.00		808'812.05
2010.4020.00	* Impôt foncier		5'608'288.55		5'300'000.00		5'163'146.35
2010.4040.00	* Droits de mutation		1'546'278.25		1'300'000.00		1'814'775.20
2010.4050.00	* Impôt sur les successions et donations		438'463.50		900'000.00		1'122'802.00
2010.4061.00	* Impôt sur les chiens		64'400.00		70'000.00		71'150.00
2010.4062.00	* Taxe sur les divertissements		88'038.40		70'000.00		39'944.10
2010.4067.00	* Taxe sur la vente des boissons alcooliques		57'378.65		50'000.00		52'337.20
2010.4090.00	Impôts récupérés après défalcatons		341'109.08		400'000.00		342'466.65
2010.4221.00	Intérêts de retard sur factures/acomptes		560'102.22		450'000.00		494'340.18
2010.4362.01	* Remboursements frais de poursuites		81'141.39		77'300.00		78'540.87
2010.4370.00	Produit des amendes		142'062.02				33'633.76
Suite de la section no 2010 "Impôts" sur la page suivante							

- 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** En 2022, l'ajustement du "Fonds débiteurs douteux impôts PM", calculé par l'ACI et basé sur l'évaluation des risques des débiteurs selon la procédure de recouvrement de l'ACI du 24.03.2000, est un prélèvement dans le Fonds (et non une attribution), par l'intermédiaire du compte no 2010.4809.05
- 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 facturés en 2022 ont stagnés par rapport aux comptes 2021. On peut l'expliquer en grande partie, par une adaptation des acomptes en raison des mesures permettant d'améliorer le pouvoir d'achat pour les personnes physiques par des déductions fiscales plus importantes (augmentation des déductions fiscales pour les primes d'assurances maladie et pour les frais de garde). D'autre part, le résultat positif des décomptes finaux se trouve comme en 2021, dans la moyenne légèrement inférieure 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 des années antérieures figure dans la moyenne
- 2010.4003.00** L'impôt à la source a été en très forte augmentation en 2022 après avoir connu des baisses chaque année depuis 2015. Pour rappel, l'impôt à la source est rétrocédé aux communes à un taux moyen identique pour toutes les communes. Ce taux était de 73.0 en 2022
- 2010.4011.00** Les acomptes facturés en 2022 ont enregistré une forte hausse de CHF 700'000.- par rapport aux comptes 2021. Le résultat des décomptes finaux est dans la moyenne supérieure
- 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. En 2021, il avait été impacté par les restrictions sanitaires liées à la COVID-19
- 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

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010.4410.00	* Part à l'impôt des frontaliers		2'707'366.50		2'300'000.00		2'185'480.30
2010.4411.00	* Part à l'impôt sur les gains immobiliers		2'287'015.00		900'000.00		1'995'224.90
2010.4414.00	* Compensation RIE III / RFFA		638'609.26		800'000.00		596'253.54
2010.4809.04	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts PP"		1'304'549.09		1'200'000.00		1'158'653.00
2010.4809.05	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts PM"		99'805.00		200'000.00		77'896.88
2010.4809.06	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts foncier"		3.10		100.00		2.60
2020	* Service de la dette	1'208'923.81	645.83	1'783'700.00		1'213'758.76	
2020.3183.00	* Frais bancaires	11'199.19		17'800.00		24'258.09	
2020.3210.00	* Intérêts des dettes à court terme	5.75		25'000.00		1'696.30	
2020.3210.01	* Intérêts négatifs sur liquidités	49'052.17		21'200.00		29'621.07	
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		25'600.00		52'000.00	
2020.3223.09	2014-2023 - Suva - 1.17 % - 5'000'000	58'500.00		58'500.00		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		12'083.30	
2020.3223.40	* Renouvellements et nouveaux emprunts			571'000.00			
2020.4221.01	* Revenus comptes courants et placements court terme		645.83				

- 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"
- 2010.4809.05** Montant identique au compte no 2010.3301.03 "Défalcations impôts PM" concernant le total des défalcations de l'année, soit CHF 29'480.19. La différence de CHF 70'324.81 concerne l'ajustement du Fond, selon les données de l'ACI. Se référer également au commentaire du compte no 2010.3809.04
- 2010.4809.06** Montant identique au compte no 2010.3301.04 "Défalcations impôt foncier"
- 2020** La Ville a remboursé un prêt de CHF 5 millions arrivé à échéance en juin, ainsi que partiellement le prêt sans intérêt du Canton, lié à l'achat du terrain du Closel en lien avec la promotion économique (préavis no 87-2015). Aucun nouvel emprunt n'a été nécessaire du fait qu'un emprunt avait été contracté fin 2021 suite à une opportunité de marché, à un taux de 0.58 % pour une durée de 20 ans
- 2020.3183.00** Commission de dépôt pour les titres : CHF 6'174.90 (CHF 6'600.- budgétés), frais de retrait de titres : CHF 430.80 (CHF 0.- budgété), commissions de courtage : CHF 0.- (CHF 8'000.- budgétés), solde : frais bancaires et frais pour les paiements par cartes aux différents guichets communaux et par le guichet virtuel
- 2020.3210.00** Au vu des liquidités tout au long de l'année, à part les intérêts négatifs sur les liquidités (compte no 2020.3210.01), il n'y a pas eu de dette à court terme, donc pas d'intérêts de facturés, sauf un intérêt de retard sur une facture créancier qu'il n'y pas été possible de faire annuler
- 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 évolués 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
- 2020.3223.08** Remboursement de l'emprunt le 21.06.2022
- 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 2021-2025 (2026-2030) adopté par la Municipalité le 27.09.2021. Se référer également au commentaire général de la section no 2020
- 2020.4221.01** Au vu des liquidités disponibles, une fois les taux négatifs supprimés, un montant de CHF 5 millions a été placé auprès de la BCV pour une période d'un mois, à un de taux de 0.15 %

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2023	Revenus des titres, créances et participations		2'768'019.54		1'665'800.00		3'552'654.00
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		150.00		200.00		150.00
2023.4250.00	* Dividende s/actions Cridec SA		1'600.00		1'200.00		1'200.00
2023.4250.01	* Dividende s/parts sociales Oikocredit		9.74		100.00		
2023.4250.02	* Dividende s/actions Renens-Pierrettes SA		3'390.00		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		2'574'600.00		1'471'200.00		3'343'302.00
2023.4250.05	* Dividende s/actions Tunnel Grand-St-Bernard SA				400.00		
2023.4250.12	* Intérêts caution CADouest SA		23'344.80		24'300.00		39'687.00
2026	Fonds de péréquation horizontale	11'003'676.00	23'933'493.00	11'400'000.00	27'560'000.00	11'020'871.00	26'710'229.00
2026.3529.00	* Péréquation directe - Versement au fonds	11'003'676.00		11'400'000.00		11'020'871.00	
2026.4529.01	* Péréquation directe - Versement du fonds		23'933'493.00		27'560'000.00		26'710'229.00
2033	* Amort. obligatoires patrimoine administratif	6'830'362.37		7'984'700.00	408'300.00	6'488'800.76	
2033.3311.00	Amortiss. ouvrages génie civil et assainissement	1'447'587.15		2'029'800.00		1'210'368.02	
2033.3311.01	* Amortiss. évacuation & épuration des eaux			408'300.00			
2033.3312.00	Amortissements bâtiments et constructions	4'528'503.39		4'265'800.00		4'329'450.16	
2033.3313.00	Amortissements machines, mobilier et véhicules	507'217.50		763'100.00		676'110.90	
2033.3315.00	Amortiss. autres subventions d'investissement	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2033.3316.00	Amortissements autres dépenses	247'054.33		417'700.00		172'871.68	
2033.4905.00	* Imputations internes d'amortissements				408'300.00		
2036	Autres amort. patrimoine administratif et financier	2'205'008.49	1'397'808.49	156'100.00		5'911'845.30	640'831.32
2036.3303.00	Amortissements des terrains et bâtiments			32'300.00		4'096'913.98	
2036.3321.00	Amortissements supplémentaires divers	607'000.00				974'700.00	
2036.3321.01	* Amortiss. suppl. évacuation & épuration des eaux	1'397'808.49				640'831.32	
2036.3329.00	Amortiss. des prêts, titres & papiers-valeurs	200'200.00		123'800.00		199'400.00	
2036.4905.01	* Imput. internes d'amortissements supplémentaires		1'397'808.49				640'831.32
2039	Eléments extraordinaires	1'471'200.00	36'154.05		1'500'000.00	6'206'800.00	4'824'944.66
2039.3809.09	Attributions fonds de réserve et provisions	1'471'200.00				6'206'800.00	
2039.4250.11	Gains comptables prêts et participations du PA						44'000.00
2039.4399.03	* Revenus extraordinaires		36'108.35				72.98
2039.4690.00	* Dons et legs		45.70				800'871.68
2039.4809.00	Prélèvement sur les fonds de réserve				1'500'000.00		3'980'000.00

2023.4222.00	Dividende de CHF 36.- par action, pour 4'300 actions
2023.4222.02	Intérêts de 3 % pour 10 obligations de CHF 500.- chacune
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 113 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 20.- budgétés). De plus, le Conseil d'administration du SIE SA a décidé de verser un dividende extraordinaire de CHF 20.- par action (non inscrit au budget), pour 73'560 actions
2023.4250.05	Suite à une année 2020 difficile en raison de la pandémie, 2021 a présenté malgré tout de bons signes de reprise. Vu que les perspectives pour 2022 allaient largement dépendre de
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 4'766'668.- pour Renens au 31.12.N. Dans les comptes 2021 se trouvait le rétroactif pour 2019 pour un montant de CHF 17'967.70. Pour le détail des cautionnements, se référer à la liste des cautionnements et engagements, dans les tableaux annexes, partie vert clair de la brochure
2026.3529.00	Selon le décompte de péréquation 2022
2026.4529.01	Selon le décompte de péréquation 2022
2033	Les amortissements du budget sont calculés sur la base du plan des investissements 2021-2025 (2026-2030), adopté par la Municipalité le 05.09.2021, alors que les amortissements comptabilisés sont calculés sur les investissements réels qui ont été moins importants que prévu
2033.3311.01	Se référer au commentaire du compte no 2036.3321.01
2033.4905.00	Se référer au commentaire du compte no 2036.4905.01
2036.3321.01	Les amortissements sont liés aux investissements nets 2022 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux qui ont été beaucoup moins importants (CHF 1'397'808.49) que ceux prévus au budget (CHF 9'282'000.-), notamment en raison du décalage des travaux en lien avec le tram, les BHNS, le ruisseau de Broye et le ch. du Chêne (SDIM). Au budget, l'amortissement était prévu en 30 ans par l'intermédiaire du compte no 2033.3311.01, alors qu'aux comptes, l'amortissement a été effectué en une fois, en raison du montant disponible dans le Fonds affecté no 9280.1006
2036.4905.01	Contrepartie dans le compte no 3860.3905.00. Les imputations internes sont liées aux amortissements des investissements 2022, se référer au commentaire du compte no 2036.3321.01
2039.4399.03	Remboursement par la société coopérative immobilière Logagop, d'une obligation hypothécaire datant du 27.08.1971 pour CHF 34'120.-. Remboursement par l'ACI d'un montant d'impôt à la source datant de 2010 pour CHF 745.98
2039.4690.00	Don d'un propriétaire foncier lors du paiement de l'impôt foncier 2022

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL ***	26'779'163.27	14'569'561.72	26'001'400.00	12'193'300.00	24'615'648.94	12'650'600.27
3.1.	BÂTIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT	8'978'814.73	5'176'306.75	9'201'800.00	4'862'900.00	8'970'453.12	5'057'738.45
300	ADMINISTRATION	4'923'303.70	686'268.70	5'050'500.00	562'900.00	4'880'210.19	654'329.55
3003	Administration BaDoLoc	864'256.81	56'423.15	853'700.00	27'400.00	773'153.98	76'603.75
3003.3011.00	Traitements personnel fixe	463'301.25		500'200.00		360'618.90	
3003.3011.15	Allocations diverses	13'500.00		13'500.00		15'755.00	
3003.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					6'999.60	
3003.3012.01	* Remplacements divers (absences)	57'168.60				108'560.90	
3003.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	48'015.32		46'800.00		41'986.20	
3003.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	66'191.25		75'100.00		65'113.85	
3003.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'417.30		5'100.00		3'997.10	
3003.3060.00	Remboursements de frais divers	4'257.00		4'400.00		4'200.00	
3003.3101.00	* Fournitures de bureau	5'497.55		10'500.00		7'101.25	
3003.3101.01	Imprimés					13.75	
3003.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	5'380.80		6'600.00		5'643.45	
3003.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau	53'306.24		55'200.00		37'642.08	
3003.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau	576.20		1'000.00		788.45	
3003.3161.06	* Locations garde-meubles			7'000.00		21'584.00	
3003.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	3'597.65		4'000.00		2'186.00	
3003.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	88'495.25		90'000.00		61'149.75	
3003.3185.06	* Déménagements communaux et scolaires	1'292.40		3'500.00		1'615.50	
3003.3185.24	* Frais enlèvement / transport	8'037.70		6'000.00		4'857.30	
3003.3193.00	* Cotisations	22'268.85		18'500.00		17'189.30	
3003.3199.00	Frais divers	977.35		700.00		1'542.50	
3003.3301.00	* Défalcation capital	17'976.10		5'600.00		4'609.10	
3003.4272.00	* Concessions d'inhumation		8'850.00		4'000.00		14'750.00
3003.4319.00	Emoluments administratifs cimetière		5'015.00		5'000.00		6'330.00
3003.4356.00	Facturation de services à des tiers		5'254.15		5'400.00		6'013.20
3003.4359.00	Ventes et prestations diverses						5.00
3003.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		35'055.70				26'714.00
3003.4362.07	* Facturation frais divers		2'248.30		6'000.00		3'356.00
3003.4362.08	* Facturation garde-meubles				7'000.00		19'435.55

- 3003.3012.01** Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 3003.4361.00 "Remboursement de traitements"
- 3003.3101.00** Seuls les achats prioritaires ont été effectués. Rationalisation du stock soit diminution des réserves
- 3003.3102.00** Moins d'achats de livres que prévu. Les frais d'annonces sont cependant équivalents
- 3003.3151.00** Seuls l'entretien et la réparation d'une machine à café ont été nécessaires
- 3003.3161.06** Les biens des personnes ayant fait l'objet d'une expulsion ont pu être intégralement stockés dans nos garde-meubles sans avoir besoin de louer des surfaces chez des tiers
- 3003.3185.06** Budget surestimé
- 3003.3185.24** Ces frais sont liés au nombre d'expulsion ainsi qu'au volume des biens à entreposer. En 2022, il y a notamment un local commercial avec des biens volumineux qui a été mis en garde-meubles
- 3003.3193.00** De nouvelles cotisations ont été souscrites (Espaces verts, Mobilité et Développement durable)
- 3003.3301.00** Les défalcons 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 par lesquelles un ADB a été reçu ou en cas de départ à l'étranger de la personnes poursuivie
- 3003.4272.00** Cette année en plus de quelques locations de niches, un contrat de concession double à CHF 6'000.- a été facturé (2 contrats en 2021)
- 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)"
- 3003.4362.07** Refacturation des frais de transport liés au nombre de personnes expulsées. Et ceci, pour autant qu'une adresse valable soit connue pour la personne expulsée
- 3003.4362.08** 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 3003.3161.06 "Locations garde-meubles"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3004	Bâtiments	489'542.93	22'803.65	566'300.00	2'700.00	466'984.55	2'340.00
3004.3011.00	* Traitements personnel fixe	360'202.25		440'900.00		348'617.20	
3004.3011.15	Allocations diverses	16'920.00		5'200.00		9'080.00	
3004.3012.01	* Remplacements divers (absences)	12'567.95				9'593.90	
3004.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	34'461.53		41'400.00		33'528.10	
3004.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	58'020.75		69'000.00		57'961.60	
3004.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'801.65		6'800.00		5'383.75	
3004.3060.00	* Remboursements de frais divers	2'568.80		3'000.00		2'820.00	
3004.4356.00	Facturation de services à des tiers		2'700.00		2'700.00		2'340.00
3004.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		20'103.65				
3006	Conciergeries	3'569'503.96	607'041.90	3'630'500.00	532'800.00	3'640'071.66	575'385.80
3006.3011.00	Traitements personnel fixe	2'495'876.85		2'529'400.00		2'332'417.20	
3006.3011.15	Allocations diverses	123'085.35		117'100.00		115'394.40	
3006.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	2'931.60				13'193.80	
3006.3012.01	* Remplacements divers (absences)	10'963.10				26'048.40	
3006.3012.02	Traitements personnel temporaire	74'224.45		79'000.00		139'861.15	
3006.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	233'604.98		244'100.00		227'438.55	
3006.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	350'820.70		370'500.00		362'684.60	
3006.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	28'006.40		29'200.00		26'506.10	
3006.3060.00	Remboursements de frais divers	2'440.00		3'500.00		2'640.00	
3006.3114.00	* Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	66'403.84		80'700.00		56'291.96	
3006.3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	125'023.70		133'000.00		213'579.14	
3006.3154.00	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	12'242.24		12'000.00		8'254.10	
3006.3185.07	* Honoraires mandats externes pour l'entretien	22'088.95		10'000.00		93'981.85	
3006.3191.04	Sacs-poubelles taxés	21'791.80		22'000.00		21'780.41	
3006.4356.00	Facturation de services à des tiers		15'180.00		16'900.00		15'528.25
3006.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		38'268.50				78'050.15
3006.4909.00	Imputations internes de frais de conciergerie		553'593.40		515'900.00		481'807.40

3004.3011.00	Transfert de poste en 2022 : 0.2 EPT à la section 3003 et 1 EPT à la section 3006
3004.3012.01	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 3004.4361.00 "Remboursement de traitements"
3004.3060.00	Frais effectifs
3004.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 3004.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
3006.3012.00	Engagement personnel temporaire pour palier à une vacance de poste avant un engagement fixe
3006.3012.01	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 3006.4361.00 "Remboursement de traitements"
3006.3114.00	L'autolaveuse prévue pour Le Tournesol n'a pas été acquise. Moins d'achats que prévu en ce qui concerne les vêtements de sécurité
3006.3185.07	Suite à diverses absences non prévisibles et pour pallier au manque d'effectif il a été procédé à des engagements temporaires
3006.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 3006.3012.01 "Remplacements divers (absences)"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
301	OFFICE DU LOGEMENT	262'277.20	16'427.15	370'800.00	5'000.00	289'729.10	8'436.10
3010	Office du logement	262'277.20	16'427.15	370'800.00	5'000.00	289'729.10	8'436.10
3010.3011.00	Traitements personnel fixe	110'278.20		111'400.00		111'278.20	
3010.3011.15	Allocations diverses	9'360.00		8'600.00		8'460.00	
3010.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'189.50		10'500.00		10'415.65	
3010.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	17'802.00		18'800.00		18'790.80	
3010.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'267.85		1'300.00		1'279.35	
3010.3060.00	* Remboursements de frais divers			200.00			
3010.3161.04	* Loyers et frais logements sociaux	2'965.90		8'000.00		10'127.60	
3010.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	838.30		800.00		1'185.50	
3010.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		20'000.00		5'000.00	
3010.3301.00	Défalcation capital					3'989.70	
3010.3655.00	* Subvention Antenne Rel'og (ex-antenne Apollo)	29'956.85		60'000.00		59'913.70	
3010.3655.18	* Subv. ordinaires habitations à loyers modérés	35'131.00		88'000.00		23'351.00	
3010.3655.19	* Subv. complém. pour appartements protégés	29'487.60		43'200.00		35'937.60	
3010.4231.05	* Remb. loyers et frais payés par Ville - Logements sociaux		135.15		3'000.00		5'496.10
3010.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)						1'200.00
3010.4515.13	* Participation du Canton - Logements sociaux		792.00		2'000.00		1'740.00
3010.4525.02	* Participation partenaires - Logements sociaux		15'500.00				

3010.3060.00	Pas de remboursement de frais
3010.3161.04	Dépenses moins conséquentes. Un seul logement social vacant pendant 1.5 mois
3010.3185.02	Frais d'expertises moins élevés en lien avec les projets en cours
3010.3655.00	Reprise financière progressive 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 liés aux locataires de logements sociaux, montants difficiles à budgétiser
3010.4515.13	Remboursement du 60 % du loyer (sans les charges), de 1.5 mois pour un logement vacant selon la convention avec le Canton
3010.4525.02	Participation du Bureau de l'égalité du Canton de Vaud (BEFH) et de l'Office Fédéral du Logement (OFL) au mandat de recherche sur les logements de transition (mandat HETSL)

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310	TERRAINS	186'936.95	2'116'381.47	216'900.00	2'135'000.00	191'349.42	1'983'562.80
3100	Terrains communaux	78'795.60	1'329'275.41	87'400.00	1'352'500.00	36'340.21	1'247'742.57
3100.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	16'846.30		13'500.00		9'884.25	
3100.3142.00	* (IM)Entretien des routes s/domaine privé communal			10'000.00			
3100.3145.00	Entretien des jardins familiaux	40'390.05		47'000.00		16'043.36	
3100.3146.00	* Entretien des forêts	16'251.90		12'000.00		5'600.40	
3100.3161.01	Loyers divers	742.00		800.00		742.00	
3100.3301.00	Défalcation capital	317.50					
3100.3526.01	Participation aux frais du garde forestier	4'247.85		4'100.00		4'070.20	
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		
3100.4232.05	Poletti André - Pl. de la Gare		2'960.05		3'000.00		2'916.70
3100.4232.10	Renens-Pierrettes - Rue Lac 28 et 28b (2064)		31'806.70		30'900.00		30'828.00
3100.4232.11	Renens-Pierrettes - Ch. Biondes 30-32 (2040)		9'909.25		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)		44'593.80		43'800.00		36'733.45
3100.4232.16	Sté coop d'habitation - Ch. Corbettes 1-9 (2060)		37'002.35		36'500.00		36'424.75
3100.4232.17	Sté coop d'habitation - Ch. Borjod 2-10 (2036)		21'157.15		20'900.00		20'703.45
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 (2060)		1'420.60		1'400.00		1'420.60
3100.4232.27	Sté coop Tennis-club - Aux Baumettes (2081)		17'282.90		17'300.00		17'138.50
3100.4232.28	UBS - Aux Baumettes (2070)		9'207.45		9'000.00		9'054.90
3100.4232.30	(IM)Fermages pour jardins familiaux		30'374.55		28'600.00		29'191.55
3100.4232.31	* Locations de terrains		20'291.10		23'200.00		23'216.10
3100.4272.01	* Redevances d'utilisation		2'250.00		5'000.00		187.50
3100.4342.04	Emolument usage du sol		547'402.61		570'000.00		550'891.92
3100.4355.00	* Vente de bois de feu				500.00		1'305.00
3100.4359.00	* Ventes et prestations diverses		1'021.00				45.00

3100.3142.00	Pas d'intervention
3100.3146.00	Au vu de la complexité des abattages, ces derniers ont été externalisés à une entreprise spécialisée
3100.4232.31	Suppression de 13 places de parc sur la rue de Lausanne dès le 01.04.2022, suite à l'élargissement de la route au niveau du no 79
3100.4272.01	Comme en 2020 et 2021, les étalagistes du marché du samedi ont été exonérés de la taxe d'occupation
3100.4355.00	Pas de vente de bois en 2022
3100.4359.00	Recette des inscriptions pour la Fête des jardins familiaux CHF 936.-. Ventes de clés aux locataires des jardins familiaux suite à la perte de celles-ci

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3103	Redevances	35'639.33	182'616.51	46'000.00	253'000.00	57'341.16	226'702.68
3103.3102.01	* Affichage culturel gratuit	26'500.00		26'000.00		28'800.00	
3103.3141.30	* Entretien places stationnement	4'476.49		10'000.00		20'896.33	
3103.3141.31	* Entretien des abribus	4'302.05		10'000.00		7'644.18	
3103.3301.06	(IM)Défalcation capital	360.79				0.65	
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		19'380.00		19'500.00		19'440.00
3103.4232.43	* (IM)Places de parc - Ch. des Côtes 3		4'200.00		5'000.00		4'800.00
3103.4232.45	(IM)Places de parc - Sentier de la Gare		14'400.00		14'400.00		14'400.00
3103.4232.46	(IM)Places de parc - Ch. de Jouxkens 5		3'570.00		3'500.00		3'300.00
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		5'040.00		5'000.00		5'040.00
3103.4232.55	* (IM)Parking du Centre Coop		-3'033.34		22'500.00		21'996.98
3103.4272.01	* Redevances d'utilisation		85'439.85		130'000.00		101'805.70
3103.4272.02	* Affichage culturel gratuit		26'500.00		26'000.00		28'800.00
3104	* Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner et sites scolaires	44'449.39	306'460.05	67'700.00	299'500.00	67'923.85	262'414.05
3104.3101.01	* Imprimés	2'720.01				2'400.00	
3104.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien					25'719.59	
3104.3123.04	Achats et consommation d'électricité	105.05		200.00		104.09	
3104.3142.01	* Travaux de marquage et de génie civil	1'829.99		15'000.00		6'814.02	
3104.3143.00	* Entretien horodateurs et signalisation			5'000.00		2'622.01	
3104.3183.00	Frais bancaires	576.63		500.00		676.70	
3104.3183.01	* Commission de perception Parkingpay	10'093.30		21'500.00		2'006.60	
3104.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	1'789.97					
3104.3185.08	Honoraires de surveillance	27'334.44		25'500.00		27'580.84	
3104.4232.60	Cartes à gratter - Employés		9'910.95		6'000.00		9'406.70
3104.4232.61	Cartes à gratter - Organismes partenaires		6'498.50		15'500.00		8'880.25
3104.4232.62	Places de parc - Employés		65'467.30		56'000.00		57'956.24
3104.4232.63	* Places de parc - Organismes partenaires		26'295.60		40'000.00		29'638.38
3104.4232.64	Places de parc - Enseignants		62'957.00		48'500.00		53'042.23
3104.4232.65	Horodateurs - Parc de l'Hôtel de Ville		22'247.90		33'000.00		23'693.97
3104.4232.66	Horodateurs - Parc du Censuy		96'835.80		86'000.00		67'387.38
3104.4232.67	Horodateurs - Parc Frehner		16'247.00		14'500.00		12'408.90

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	Réfection de la peinture au sol devant le SDIS, pas d'autres travaux effectués
3103.3141.31	Revenus publicitaires sur les abribus, contrepartie dans le compte no 3103.4272.01. Facturé uniquement pour une question de TVA
3103.4232.43	Depuis le 01.10.2022, il y a 4 places de parc vacantes suite à la résiliation pour des travaux au Parc du Chêne, ces places n'ont pas pu être relouées suite au report du début des travaux au 01.04.2023
3103.4232.55	Augmentation des rondes de surveillance suite à de gros problèmes d'occupation du parking en soirée et la nuit (personnes s'installant pour écouter de la musique, manger, fumer et dégradations). Les dépenses en surveillance et conciergerie ont augmenté mais les recettes restent stables. Le résultat du compte est en négatif, cela est dû à une provision qui avait été estimée avec des recettes beaucoup plus basses que ce qui nous a été reversé
3103.4272.01	Ce compte comprend trois redevances distinctes de la SGA. Une pour la convention d'affichage de CHF 59'466.65 HT, une pour l'affichage abribus Claire-Ville de CHF 27'918.75 HT et une autre de CHF 4'302.05 HT (transitoire estimatif) pour les revenus publicitaires sur les abribus. Celle des 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. Facturé uniquement pour une question de TVA
3104	<p>Il était initialement prévu que la gestion complète des parkings 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.</p> <p>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 va engendrer des recettes plus élevées en 2022 et un peu plus basses en 2023, mais cela va se régulariser dès 2024</p>
3104.3101.01	Impression d'un plus grand nombre de cartes à gratter que prévu (report de la mise en production de ParkingPay au 01.10.2022)
3104.3142.01	Réparation de trous dans le parking du Censuy, pas d'autres travaux effectués
3104.3143.00	Les horodateurs sont récents donc pas de frais sur ces appareils
3104.3183.01	Commission en fonction des montants perçus par ParkingPay. Différence due à la mise en production retardée de Parkingpay
3104.3185.02	Dans le cadre de la mise en production de l'application ParkingPay, un dépliant a été élaboré puis imprimé pour être diffusé auprès des habitants de la Ville
3104.4232.63	Moins de ventes cette année, notamment suite au déménagement d'une entreprise partenaire

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3109	* Zones macarons	28'052.63	298'029.50	15'800.00	230'000.00	29'744.20	246'703.50
3109.3101.01	Imprimés					4'744.20	
3109.3183.01	* Commission de perception Parkingpay	7'374.74		15'800.00			
3109.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	1'927.79					
3109.3185.17	* Honoraires pour prestations Polouest	18'750.10				25'000.00	
3109.4272.04	Vente de cartes à gratter		10'444.50		15'000.00		9'918.50
3109.4272.05	Ventes de macarons		287'585.00		215'000.00		236'785.00

- 3109** Il était initialement prévu que la gestion complète des parkings 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 va engendrer des recettes plus élevées en 2022 et un peu plus basses en 2023, mais cela va se régulariser dès 2024
- 3109.3183.01** Différence de commission due à la mise en production retardée de Parkingpay
- 3109.3185.02** Dans le cadre de la mise en production de l'application ParkingPay, un dépliant a été élaboré puis imprimé pour être diffusé auprès des habitants de la Ville
- 3109.3185.17** La Polouest nous a facturé les honoraires de gestion administrative des macarons jusqu'au 30.09.2022

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	* BÂTIMENTS DIVERS PATR. FINANCIER	84'695.39	43'911.23	63'600.00	38'100.00	65'117.71	41'341.28
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	1'989.60		1'900.00		1'137.25	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	8'763.70		6'700.00		6'640.75	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	3'189.85		4'500.00		3'078.30	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	7'209.55		4'500.00		3'771.70	
3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	31'798.68		25'500.00		30'058.26	
3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	3'384.80					
3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	6'182.20		6'500.00		6'174.40	
3161.02	(IM) Charges PPE	4'839.56		4'800.00		4'712.00	
3161.03+07	(IM) Loyers	13'080.00		4'700.00		5'380.00	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	3'316.65		3'700.00		3'497.20	
3191.05	(IM) Taxes d'épuration et déchets	940.80		800.00		667.85	
4231.00-06	(IM) Loyer		43'911.23		38'100.00		41'201.28
4362.02	(IM) Remboursements de frais						140.00
320	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	35'245.64	29'560.00	33'300.00	27'400.00	33'566.61	29'900.00
3206	Source 3 - CRA	22'547.43		23'400.00		18'603.26	140.00
3206.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	439.95		500.00		439.10	
3206.3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	8'763.70		6'700.00		6'640.75	
3206.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	1'510.35		1'500.00		1'248.20	
3206.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	6'412.68		12'000.00		7'390.66	
3206.3141.01	* (IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	2'695.30					
3206.3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	1'849.85		1'700.00		1'961.25	
3206.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	875.60		1'000.00		923.30	
3206.4362.02	(IM) Remboursements de frais						140.00
3207	Neuve 4b	6'739.11	9'400.00	6'900.00	7'200.00	6'053.05	9'600.00
3207.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	554.90		500.00		423.15	
3207.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	119.55		1'000.00		427.90	
3207.3141.01	* (IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	689.50					
3207.3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	376.95		400.00		323.10	
3207.3161.02	(IM) Charges PPE	4'839.56		4'800.00		4'712.00	
3207.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	158.65		200.00		166.90	
3207.4231.00	(IM) Loyer		9'400.00		7'200.00		9'600.00

- 32** De manière générale, les divers comptes 2022 relatifs aux dépenses pour les bâtiments communaux présentent un résultat favorable par rapport au budget. En cas d'écart significatifs, 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. De plus, suite aux recommandations du Conseil fédéral, il a été décidé de remplir toutes les citernes à mazout avant la saison hivernale
 - Entretien : seuls les travaux nécessaires ont été réalisés dans les bâtiments permettant ainsi de respecter globalement le budget
- 3206.3141.01** Pose d'une main courante dans l'entrée ainsi que dans l'arrière-cours afin de permettre un accès sécurisé aux personnes à mobilité réduite
- 3207.3141.01** Pose d'une main courante afin de permettre un accès sécurisé aux personnes à mobilité réduite

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3208	Bourg-Dessus 17 - Ass. Quart Monde	4'072.45	20'160.00	1'400.00	20'200.00	1'146.05	20'160.00
3208.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	372.85		400.00		398.55	
3208.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'005.30		500.00		319.85	
3208.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	423.30		200.00		142.15	
3208.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	271.00		300.00		285.50	
3208.4231.00	(IM)Loyer		20'160.00		20'200.00		20'160.00
3209	Neuve 1 - (ex Corso)	1'886.65		1'600.00		7'764.25	
3209.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	1'571.35		1'000.00		7'155.70	
3209.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			300.00		276.25	
3209.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	315.30		300.00		332.30	
321	BÂTIMENTS COMMERCIAUX	20'427.65	14'351.23	7'500.00	10'700.00	8'590.05	11'441.28
3211	Lausanne 31 b - ASLOCA	673.40	1'200.00	2'300.00		1'749.75	1'200.00
3211.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	296.75		300.00		299.60	
3211.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	25.20		1'500.00		1'077.50	
3211.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	200.00		300.00		213.25	
3211.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	151.45		200.00		159.40	
3211.4231.00	(IM)Loyer		1'200.00				1'200.00
3212	Savonnerie 4	6'631.65	6'071.23	400.00	6'000.00	1'415.40	5'361.28
3212.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	6'230.95				993.00	
3212.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	400.70		400.00		422.40	
3212.4231.00	(IM)Loyer		6'071.23		6'000.00		5'361.28
3219	Bâtiments divers et sous-locations	13'122.60	7'080.00	4'800.00	4'700.00	5'424.90	4'880.00
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				700.00	
3219.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	42.60		100.00		44.90	
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				200.00
328	PROPRIETE D'ONDALLAZ	29'022.10		22'800.00		22'961.05	
3282	* Ondallaz - Mon Beau Pays - Ch. d'Ondallaz 1	29'022.10		22'800.00		22'961.05	
3282.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	880.05		700.00			
3282.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'099.40		1'000.00		329.45	
3282.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	7'209.55		4'500.00		3'771.70	
3282.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	14'458.85		11'000.00		13'771.15	
3282.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'332.10		3'600.00		3'258.40	
3282.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'101.35		1'200.00		1'162.50	
3282.3191.05	(IM)Taxes d'épuration et déchets	940.80		800.00		667.85	

3208.3141.00	Remplacement d'un boiler défectueux CHF 2'948.60
3208.3141.02	Budget sous-estimé
3209.3141.00	Travaux sanitaires suite au bouchonnage d'une canalisation CHF 1'114.70
3209.3141.02	Le contrat de pompage n'a pas été facturé et l'entretien annuel n'a pas été réalisé
3212.3141.00	Travaux effectués en urgence suite à un dégât d'eau (canalisations, pose d'un regard avec couvercle) CHF 3'125.45 et frais d'assainissement CHF 2'863.15
3219.3161.07	Nouveau bail de location signé courant 2021, non prévu au moment de l'élaboration du budget
3219.4231.06	Nouveau bail de sous-location au 01.12.2021, non prévu au moment de l'élaboration du budget
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	Nettoyage du chalet CHF 3'000.-. Réparation suite infiltration d'eau CHF 2'172.10. Remplacement de luminaires CHF 2'683.55

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	* BÂTIMENTS LOCATIFS PATR. FINANCIER	276'458.71	613'259.35	340'600.00	608'900.00	319'210.44	568'821.33
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	15'937.28		18'400.00		16'571.43	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	475.25		500.00		443.35	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	10'529.16		6'800.00		9'455.10	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	17'219.70		3'500.00		6'008.45	
3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	71'133.63		93'100.00		73'991.46	
3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	115'323.16		175'700.00		165'791.89	
3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	9'027.75		8'700.00		5'807.50	
3161.02	(IM) Charges PPE	2'269.80		2'000.00		2'164.70	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	2'919.66		3'500.00		2'919.66	
3185.28	(IM) Honoraires gérance et divers	2'626.60				3'782.00	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	12'224.90		10'500.00		10'758.05	
3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	2'326.32		8'700.00		12'354.95	
3301.06	(IM) Défalcation capital					63.40	
3819.10	(IM) Attrib. au "Fonds Source 1, régular. des loyers"	14'445.50		9'200.00		9'098.50	
4231.00	(IM) Loyer		600'557.65		600'900.00		553'090.85
4359.01+02	(IM) Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		8'874.40		8'000.00		7'310.03
4362.02	(IM) Remboursements de frais		138.55				3'175.25
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers		3'688.75				5'245.20
3352	Source 2	20'871.41	21'016.15	29'100.00	24'700.00	5'647.81	24'670.60
3352.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	640.03		700.00		739.25	
3352.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	367.65		500.00		441.40	
3352.3141.00	* (IM) Bâtiment - Entretien courant	2'842.35		1'000.00		2'601.30	
3352.3141.01	* (IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	15'460.70		25'000.00			
3352.3141.02	* (IM) Bâtiment - Contrats maintenance	704.40		1'000.00		1'001.15	
3352.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3352.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	359.05		400.00		378.15	
3352.3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	10.62				-0.05	
3352.4231.00	* (IM) Loyer		20'420.35		24'100.00		24'100.00
3352.4359.01	(IM) Recettes diverses (décompte chauffage)		595.80		600.00		570.60

- 33** Les travaux liés à la rénovation des bâtiments ont généré un dépassement important. Des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Toutefois, il est à préciser que :
- Consommation d'eau : correspond au budget
 - Consommations d'électricité et combustibles : supérieures au budget en lien notamment à la prise en charge des appartements vacants et à une augmentation des charges constatée en raison de l'inflation et de la crise énergétique
 - Entretien courant : seuls les travaux liés aux obligations du bailleur et à l'entretien nécessaire du parc immobilier ont été effectués
- 3352.3141.00** Divers travaux sanitaires imprévus CHF 985.60. Remplacement d'un pied de colonne CHF 884.30
- 3352.3141.01** Travaux de rénovation d'un appartement au 1er étage moins conséquents que prévu
- 3352.3141.02** L'entretien de la toiture n'a pas été effectué en 2022 suite à des normes de sécurité insuffisantes
- 3352.4231.00** Suite au départ du locataire, l'appartement est resté vacant pour des travaux de rénovation

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3353	Borjod 20	10'372.31	46'680.95	11'400.00	47'000.00	9'597.96	46'702.90
3353.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	880.69		1'200.00		958.60	
3353.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	678.70		700.00		605.25	
3353.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	7'222.45		8'000.00		6'506.65	
3353.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	376.95		300.00		275.20	
3353.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3353.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	727.05		700.00		765.80	
3353.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.14				-0.15	
3353.4231.00	(IM)Loyer		45'120.00		45'100.00		45'120.00
3353.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		271.55				
3353.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'289.40		1'900.00		1'582.90
3354	* Lac 36	11'660.59	55'271.70	16'600.00	61'000.00	8'435.80	39'563.50
3354.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'118.50		2'000.00		722.60	
3354.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	361.91		500.00		120.85	
3354.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'444.63		2'200.00		2'248.25	
3354.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance			1'800.00			
3354.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie			500.00			
3354.3185.28	(IM)Honoraires gérance et divers	2'626.60				3'782.00	
3354.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	865.50		900.00		857.50	
3354.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	243.45		8'700.00		704.60	
3354.4231.00	(IM)Loyer		54'219.30		60'500.00		39'563.50
3354.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'052.40		500.00		
3355	Léman 15b	3'904.81	41'889.85	31'900.00	42'000.00	32'905.81	40'687.75
3355.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	860.78		1'300.00		776.75	
3355.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'074.80		900.00		749.65	
3355.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	643.90		8'300.00		1'060.80	
3355.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			20'000.00		28'405.60	
3355.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	269.25		300.00		307.50	
3355.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3355.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	569.55		600.00		598.70	
3355.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.08				520.20	
3355.4231.00	(IM)Loyer		41'340.00		41'400.00		39'205.00
3355.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		549.85		600.00		558.55
3355.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						924.20

3354 Immeuble acheté via le droit de préemption communal fin juin 2021. Peu d'information sur l'exploitation de l'immeuble au moment de l'élaboration du budget

3355.3141.01 Au final, la rénovation a été effectuée en 2021 au départ d'un locataire

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3356	Léman 9	25'809.65	27'518.50	7'600.00	30'200.00	4'579.30	30'113.10
3356.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	776.50		1'300.00		1'202.95	
3356.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	495.95		300.00		223.25	
3356.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	17'933.05		5'000.00		2'172.80	
3356.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'150.00					
3356.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	472.35		400.00		427.60	
3356.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	524.75		600.00		552.80	
3356.3199.08	* (IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	457.05				-0.10	
3356.4231.00	* (IM)Loyer		26'520.00		29'300.00		29'220.00
3356.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		998.50		900.00		893.10
3357	* Léman 8	15'970.80	12'000.00			14'830.70	860.00
3357.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	602.75				120.00	
3357.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'175.30				54.10	
3357.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	7'041.65				2'263.80	
3357.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	4'234.20				5'232.25	
3357.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'215.20				181.20	
3357.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	701.70				247.30	
3357.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					6'732.05	
3357.4231.00	* (IM)Loyer		12'000.00				860.00
3358	Source 1 - Lausanne 17	46'061.01	111'459.20	56'600.00	111'400.00	57'695.74	112'767.48
3358.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'309.80		3'700.00		4'103.33	
3358.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'238.05		1'200.00		1'381.15	
3358.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'630.40		13'000.00		4'089.15	
3358.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	19'645.55		26'800.00		36'307.20	
3358.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	530.80		600.00		488.80	
3358.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3358.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'652.90		1'600.00		1'741.00	
3358.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	121.40					
3358.3819.10	* (IM)Attrib. au "Fonds Source 1, régular. des loyers"	14'445.50		9'200.00		9'098.50	
3358.4231.00	(IM)Loyer		110'148.00		110'000.00		106'468.00
3358.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'237.10		1'400.00		1'191.73
3358.4362.02	(IM)Remboursements de frais		74.10				786.75
3358.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						4'321.00

3356.3141.00	Divers travaux sanitaires CHF 2'524.- , remplacement du réfrigérateur CHF 1'440.- et du lave-linge CHF 1'290.-. Mise en conformité de l'installation électrique CHF 5'603.85
3356.3141.01	Divers travaux de menuiserie non prévus au moment de l'élaboration du budget (suite au courrier d'une locataire)
3356.3199.08	Départ de la locataire au 28.02.2022, logement vacant pour travaux jusqu'au 01.09.2022
3356.4231.00	Départ de la locataire au 28.02.2022, logement vacant pour travaux jusqu'au 01.09.2022
3357	Au moment de l'élaboration du budget l'acquisition de cet immeuble n'avait pas encore eu lieu. La part de ce bâtiment a été achetée au Canton (50 %) dans le cadre d'une succession en déshérence, l'autre moitié ayant été héritée par la Ville
3357.3141.00	Remplacement de la canalisation des eaux usées CHF 2'800.20. Diverses réparations sur la chaudière
3357.3141.02	Souscription de contrats pour l'entretien annuel de la chaudière et de la toiture
3357.4231.00	Appartement mis en location à compter du 01.12.2021
3358.3141.01	Seule la réfection du salon de coiffure a été réalisée
3358.3819.10	Montant calculé selon le décompte reçu du Service des communes et du logement du Canton de Vaud, concernant l'évolution du Fonds de régularisation des loyers

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3359	Neuve 8 & 8bis	8'837.96	48'372.15	21'000.00	48'300.00	40'144.96	48'358.20
3359.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'430.15		1'400.00		1'433.65	
3359.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'159.45		1'000.00		928.90	
3359.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'467.20		17'000.00		7'745.20	
3359.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					28'528.05	
3359.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	592.35		300.00		219.70	
3359.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3359.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	702.25		800.00		739.65	
3359.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.05				-0.20	
3359.3301.06	(IM)Défalcation capital					63.40	
3359.4231.00	(IM)Loyer		47'520.00		47'500.00		47'520.00
3359.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		852.15		800.00		838.20
3360	Jouxens 5	46'402.30	14'374.25	57'000.00	21'700.00	7'085.25	17'069.20
3360.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	503.28		700.00		449.50	
3360.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	1'298.85		300.00		693.45	
3360.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'015.00		6'000.00		5'149.35	
3360.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	38'214.45		49'000.00			
3360.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	385.00		500.00		275.20	
3360.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	491.60		500.00		517.75	
3360.3199.08	* (IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	1'494.12					
3360.4231.00	* (IM)Loyer		10'715.00		21'200.00		16'595.00
3360.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		429.25		500.00		474.20
3360.4363.00	* (IM)Remboursements dommages causés par tiers		3'230.00				
3361	* Lausanne 31	4'355.10					
3361.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	68.65					
3361.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	71.05					
3361.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	122.80					
3361.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	4'092.60					
3362	Village 10	1'760.60	23'400.00	3'500.00	17'600.00	2'272.15	23'400.00
3362.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	662.44		800.00		1'139.00	
3362.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			1'500.00			
3362.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	420.00		500.00		420.00	
3362.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	678.15		700.00		713.15	
3362.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.01					
3362.4231.00	* (IM)Loyer		23'400.00		17'600.00		23'400.00

- 3360.3123.00** Consommation des garages anormale au 1er trimestre 2022, des investigations sont en cours
- 3360.3141.01** Seule la réfection de l'appartement de 3.5 pièces en duplex a été réalisée
- 3360.3199.08** Appartement vacant suite au décès du locataire. Délai de résolution (Justice de paix - Office des faillites), puis travaux de rénovation. Entrée d'un nouveau locataire au 01.12.2022
- 3360.4231.00** Appartement vacant suite au décès du locataire. Délai de résolution (Justice de paix - Office des faillites), puis travaux de rénovation. Entrée d'un nouveau locataire au 01.12.2022
- 3360.4363.00** La Commune a perçu de l'office des faillites un montant de CHF 3'230.- correspondant à la production des loyers de l'appartement d'un locataire entre la date de son décès et la libération de l'appartement
- 3361** Acquisition de l'immeuble en juillet 2022. Au moment de l'élaboration du budget, cette acquisition n'avait pas encore eu lieu
- 3361.3141.01** Débarras de mobilier et démontage d'une cabane de jardin CHF 4'092.60
- 3362.4231.00** Il avait été prévu de libérer l'appartement au 30.09.2022 pour les travaux de la ferme pédagogique du Village. Suite au report de la mise en place du projet, le locataire est resté jusqu'au 31.12.2022

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3363	Temple 16	2'057.65	29'400.00	4'300.00	29'400.00	4'982.65	29'400.00
3363.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	615.25		700.00		777.60	
3363.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	716.70		3'000.00		3'660.00	
3363.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	376.95		200.00		177.70	
3363.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	348.75		400.00		367.35	
3363.4231.00	(IM)Loyer		29'400.00		29'400.00		29'400.00
3365	Poste 17	1'446.85	31'500.00	2'500.00	31'500.00	7'126.80	31'558.15
3365.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	512.46		700.00		665.85	
3365.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	139.65		1'000.00		5'639.40	
3365.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	290.80		300.00		290.80	
3365.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	503.95		500.00		530.75	
3365.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.01					
3365.4231.00	(IM)Loyer		31'500.00		31'500.00		31'500.00
3365.4362.02	(IM)Remboursements de frais						58.15
3371	Avenir 6	32'821.36	69'447.15	28'200.00	79'200.00	53'007.85	62'205.45
3371.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'453.35		1'400.00		1'253.70	
3371.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	475.25		500.00		443.35	
3371.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'223.45		700.00		3'556.05	
3371.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	10'488.30		8'000.00		17'773.26	
3371.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	16'555.50		14'900.00		24'110.28	
3371.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'259.00		1'300.00		740.45	
3371.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3371.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	879.95		900.00		925.70	
3371.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.05				3'718.45	
3371.4231.00	* (IM)Loyer		67'585.00		78'400.00		58'674.35
3371.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'373.40		800.00		1'200.75
3371.4362.02	(IM)Remboursements de frais		30.00				2'330.35
3371.4363.00	* (IM)Remboursements dommages causés par tiers		458.75				
3374	Avenir 9 - Savonnerie 6	4'107.55	33'859.45	7'500.00	33'600.00	5'950.20	31'125.00
3374.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	830.15		1'000.00		1'090.45	
3374.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'099.70		5'100.00		2'826.65	
3374.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	344.65		500.00		473.90	
3374.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	833.05		900.00		879.05	
3374.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					680.15	
3374.4231.00	(IM)Loyer		33'600.00		33'600.00		31'125.00
3374.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		225.00				
3374.4362.02	(IM)Remboursements de frais		34.45				

3371.3141.00	Remplacement du chauffe-eau CHF 4'511.80
3371.3141.01	Fourniture et pose d'une nouvelle porte en bois, ainsi que les travaux de réfection du balcon qui ont été plus onéreux qu'estimé
3371.4231.00	Le budget avait été surévalué
3371.4363.00	Remboursements de frais suite à des dégâts causés sur deux verres

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3375	Saugiaz 8	9'813.00	23'520.00	39'400.00	23'500.00	27'956.80	22'540.00
3375.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'446.05		1'500.00		1'138.20	
3375.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	996.15		700.00		680.60	
3375.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	4'617.30		3'500.00		3'744.65	
3375.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'548.65		12'500.00		1'987.15	
3375.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			20'000.00		19'441.00	
3375.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	790.05		700.00		528.30	
3375.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	414.80		500.00		436.90	
3375.4231.00	(IM)Loyer		23'520.00		23'500.00		22'540.00
3376	* 1er-Mai 13 (Cure)	26'444.91	15'750.00	21'000.00		34'825.96	
3376.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	226.45					
3376.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	387.85				20.45	
3376.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	5'560.75					
3376.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'584.65		500.00		5'299.25	
3376.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	16'204.36		20'000.00		28'999.76	
3376.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	480.85		500.00		506.50	
3376.4231.00	(IM)Loyer		15'750.00				
3378	Perrelet 14 - Studio (en PPE)	2'269.80	7'800.00	3'000.00	7'800.00	2'164.70	7'800.00
3378.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			1'000.00			
3378.3161.02	(IM)Charges PPE	2'269.80		2'000.00		2'164.70	
3378.4231.00	(IM)Loyer		7'800.00		7'800.00		7'800.00
3379	* Rue du Mont 2	1'491.05					
3379.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'491.05					

- 3375.3141.01** Au final, la rénovation a été effectuée en 2021, au départ d'un locataire
- 3376** L'ancien locataire (ALJF) prenait l'entier des frais directement en charge. A compter du 01.06.2022, le nouveau locataire (Caritas Vaud) paie un loyer + des charges
- 3376.3141.00** Débouchage de la conduite d'eau froide de la cuisine et raccordement du mélangeur de l'évier CHF 1'423.65. Dépannage sur le régulateur CHF 591.80 et diverses interventions en lien avec le chauffage
- 3379** Au moment de l'élaboration du budget, l'acquisition de cet immeuble n'avait pas encore eu lieu

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	* BÂTIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	1'470'243.32	1'357'565.05	1'429'700.00	1'303'800.00	1'346'990.17	1'265'519.40
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	76'735.91		106'400.00		63'817.32	
3122.00+01	(IM) Achats et consommation de gaz	46'300.65		39'800.00		42'376.62	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	151'868.17		138'000.00		145'661.84	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	105'725.80		84'100.00		70'351.30	
3129.00	(IM) Achats et consommation chauffage à distance	29'390.25		28'000.00		33'420.50	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Entretien courant	276'945.45		215'300.00		276'828.42	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	169'432.30		168'400.00		103'050.40	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	102'576.94		133'700.00		93'942.81	
3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	16.15				16.15	
3153.01	(IM) Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3161.02	(IM) Charges PPE	7'157.65		7'000.00		7'147.80	
3161.03	(IM) Loyers	429'795.70		427'300.00		423'078.95	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	14'983.01		25'800.00		21'944.56	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	58'184.70		53'900.00		64'549.60	
3191.05	(IM) Taxes d'épuration et déchets	1'130.75		1'500.00		803.60	
3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.11				0.30	
4271.xx	(IM) Loyers		291'220.00		286'300.00		280'981.00
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		2'553.47		3'200.00		3'515.04
4359.01	(IM) Recettes diverses (décompte chauffage)		1'355.70		1'000.00		1'333.75
4359.03	(IM) Recettes diverses (remboursement des frais)		6'162.65		5'800.00		9'518.85
4359.05	(IM) Ventes et prestations diverses		2'285.15				1'958.00
4362.02	(IM) Remboursements de frais		11'745.10				539.40
4362.04	(IM) Rembours. frais (chauffage Rosée du Soleil)		1'661.00		2'000.00		1'714.40
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers		950.35				
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres		34'967.10				1'841.71
4902.00	(IM) Imput. internes biens, services et marchandises		40'943.60		42'800.00		65'946.85
4903.00	(IM) Imput. internes eau, énergie et combustibles		11'385.90		10'100.00		11'033.45
4904.xx	(IM) Imputations internes de loyers et charges		712'335.03		712'600.00		647'136.95

34 De manière générale, les divers comptes 2022 relatifs aux dépenses pour les bâtiments communaux présentent un résultat favorable par rapport au budget. 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 et de gaz : inférieures au budget
- Consommations de chauffage à distance : génèrent un léger dépassement
- Electricité et combustible : une augmentation des charges a été constatée notamment en raison de l'inflation et de la crise énergétique. De plus, suite aux recommandations du Conseil fédéral, il a été décidé de remplir toutes les citernes à mazout avant la saison hivernale
- Entretien : les travaux liés au maintien du bâtiment ont généré un dépassement, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340	BÂT. ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES	557'753.38	265'117.53	557'100.00	267'000.00	493'830.02	256'210.31
3401	Lausanne 33/35 - Hôtel de Ville	234'194.11	76'185.15	210'200.00	78'000.00	175'673.96	75'858.00
3401.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	-428.10		1'800.00		3'490.15	
3401.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	29'741.90		26'000.00		27'369.00	
3401.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	49'752.05		30'000.00		30'261.10	
3401.3141.03	(IM)Lausanne 33 - Bâtiment - Entretien courant	7'509.60		20'000.00		18'386.59	
3401.3141.04	(IM)Lausanne 33 - Bâtiment - Contrats maintenance	8'962.55		9'100.00		9'066.65	
3401.3141.05	* (IM)Lsne 33 - Bâtiment - Rénov. + travaux spéciaux	43'225.15		30'500.00		37'577.75	
3401.3141.06	* (IM)Lausanne 35 - Bâtiment - Entretien courant	54'302.44		20'000.00		24'634.47	
3401.3141.07	* (IM)Lsne 35 - Bâtiment - Rénov. + travaux spéciaux	17'614.05		46'900.00			
3401.3141.08	(IM)Lausanne 35 - Bâtiment - Contrats maintenance	11'663.02		12'000.00		11'993.55	
3401.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	1'122.05		2'500.00		1'838.30	
3401.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	1'118.20		1'200.00		1'111.70	
3401.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	16.15				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	6'256.35		6'700.00		6'589.85	
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		2'285.15				1'958.00
3402	Lausanne 25 - Cohésion sociale	47'114.24	74'402.35	46'500.00	74'400.00	37'494.14	63'611.40
3402.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	913.45		1'300.00		1'064.00	
3402.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	8'987.95		10'000.00		9'233.05	
3402.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	3'069.75		3'200.00		2'883.70	
3402.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	9'271.01		8'000.00		11'224.20	
3402.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	11'147.65		10'000.00			
3402.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	9'451.28		9'500.00		8'691.19	
3402.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'938.60		2'000.00		1'938.60	
3402.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'334.65		2'500.00		2'459.10	
3402.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.10				0.30	
3402.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		59'360.00		59'400.00		59'360.00
3402.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		1'042.35		1'000.00		1'020.40
3402.4359.03	(IM)Recettes diverses (remboursement des frais)						3'231.00
3402.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		14'000.00		14'000.00		
3403	Avenir 2 - Ressources humaines	24'088.20		10'700.00		8'532.71	
3403.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	362.30		400.00		386.65	
3403.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	3'379.20		3'500.00		2'485.00	
3403.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'368.40		1'000.00		967.05	
3403.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'750.79		4'000.00		3'002.25	
3403.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	13'366.85					
3403.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	936.95		800.00		744.75	
3403.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3403.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	437.10		500.00		460.40	

- 3401.3121.00** Les acomptes perçus en 2021-2022 par les SIL étant trop élevés, un remboursement sur la consommation de juin 2021 à mai 2022 pour CHF 2'930.55 a été reçu en juin 2022
- 3401.3141.05** En plus de la réfection du parquet et de la pose de nouvelles moquettes, il a été procédé au rafraîchissement des peintures des locaux du 2ème étage
- 3401.3141.06** Réparation de faux plafonds CHF 4'100.- suite à des dégâts d'eau. Remplacement des câbles de l'ascenseur CHF 13'200.-. Remplacement d'un tableau divisionnaire CHF 8'500.- afin de répondre aux besoins du service informatique
- 3401.3141.07** Le remplacement du tableau électrique a été reporté CHF 25'000.-. De plus, la mise en conformité électrique et de l'éclairage de la salle de cours SIR a été moins onéreuse qu'estimé
- 3401.4359.05** Frais d'électricité facturé à Polouest, concernant les bornes installées spécialement pour la recharge des véhicules basés à Renens
- 3402.3141.00** Pose de protection anti-pigeons CHF 602.45 et dératisation de la cave CHF 580.-
- 3402.3141.01** Changement des fenêtres de l'appartement du 4ème étage légèrement au-dessus du budget estimé
- 3403.3141.01** Aménagement d'une nouvelle salle de conférence au rez-de-chaussée

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3404	Avenir 4 - Caserne des pompiers	65'707.31	110'316.00	58'100.00	110'300.00	30'789.44	110'316.00
3404.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	492.05		600.00		450.95	
3404.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'597.90		4'000.00		3'741.30	
3404.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	15'847.10		11'500.00		11'016.55	
3404.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	24'040.51		16'000.00		9'497.64	
3404.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	14'547.70		20'000.00			
3404.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'018.75		3'800.00		3'801.30	
3404.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'163.30		2'200.00		2'281.70	
3404.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		110'316.00		110'300.00		110'316.00
3405	Lac 14 - Centre technique communal	98'440.07	3'236.18	130'800.00	4'300.00	154'239.17	4'583.20
3405.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'916.50		4'600.00		5'081.75	
3405.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	14'071.33		9'500.00		13'230.75	
3405.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	29'390.25		28'000.00		33'420.50	
3405.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	18'599.68		36'800.00		54'213.20	
3405.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	1'325.00		15'000.00		17'680.60	
3405.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	15'915.76		20'000.00		13'643.07	
3405.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'800.20		2'900.00		2'800.20	
3405.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	13'421.35		14'000.00		14'169.10	
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		1'916.18		3'000.00		3'263.20
3406	Av. Piscine - Local cimetière	17'282.75		19'700.00		16'559.35	
3406.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	9'417.20		13'000.00		10'101.45	
3406.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	525.70		500.00		464.40	
3406.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	2'072.00		1'600.00		3'598.90	
3406.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'755.80		3'000.00		792.75	
3406.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	923.65		1'000.00		980.65	
3406.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	588.40		600.00		621.20	
3409	Edicules publics	70'926.70	977.85	81'100.00		70'541.25	1'841.71
3409.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	31'523.60		50'000.00		29'525.25	
3409.3122.01	* (IM)Achats et consommation gaz (serres Biondes)	7'171.75		3'300.00		6'292.75	
3409.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	13'195.05		13'500.00		15'345.90	
3409.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	16'165.05		11'000.00		16'965.30	
3409.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'323.75		2'700.00		1'835.15	
3409.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	547.50		600.00		576.90	
3409.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		355.40				
3409.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres		622.45				1'841.71

3404.3141.00	Remplacement de la pompe Biral CHF 2'000.-, remplacement de poussoirs et de détecteurs de mouvement CHF 1'250.45. Pose d'une porte conforme aux normes incendie EI30 CHF 2'600.-. Remplacement d'une conduite d'eau froide CHF 1'995.30
3405.3141.01	Les travaux sur le tambour d'entrée de l'édicule n'ont pas été réalisés
3405.3141.02	Les révisions des extincteurs et de l'exutoire de fumée sont exécutées tous les trois ans, elles n'ont pas eu lieu en 2022
3409.3122.01	Budget sous-estimé
3409.3141.00	Acquisition et pose de vestiaires en plusieurs compartiments pour les locaux du balayeur de la passerelle Rayon Vert CHF 3'000.-. Décoration murale au Parc des Paudex CHF 3'500.-
3409.4362.02	Facturation de la consommation d'électricité à l'entreprise étant en charge des travaux du tram

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
341	LOCAUX ADMINISTRATIFS EN LOCATION	498'538.20	394'129.38	496'100.00	393'300.00	521'049.80	414'736.65
3410	Lausanne 21 - Culture-Jeunesse-Sport	200'642.15	102'953.33	197'900.00	101'800.00	201'309.15	101'716.00
3410.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	11'495.20		12'500.00		10'652.75	
3410.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'971.40		2'000.00		8'444.60	
3410.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'381.55		1'400.00		1'353.80	
3410.3161.03	(IM)Loyers	185'794.00		182'000.00		180'858.00	
3410.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		102'953.33		101'800.00		101'716.00
3411	* Savonnerie 1 - OSP Région Centre	39'686.65	39'686.65	40'500.00	40'500.00	39'668.15	39'668.15
3411.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'065.85		1'000.00		1'032.25	
3411.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	5.90		500.00			
3411.3161.03	(IM)Loyers	38'614.90		39'000.00		38'635.90	
3411.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		5.90		500.00		
3411.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		1'065.85		1'000.00		1'032.25
3411.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		38'614.90		39'000.00		38'635.90
3412	Poste 1 - Locaux archives	6'720.00		6'700.00		6'720.00	
3412.3161.03	(IM)Loyers	6'720.00		6'700.00		6'720.00	
3415	* Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole"	153'451.00	153'451.00	154'200.00	154'200.00	180'909.35	180'909.35
3415.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'271.35		1'200.00		1'893.25	
3415.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	6'609.10		5'900.00		5'943.55	
3415.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	9'504.20		5'000.00		17'800.10	
3415.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	26'388.35		30'000.00		46'590.10	
3415.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			1'400.00			
3415.3161.03	(IM)Loyers	109'678.00		110'700.00		108'682.35	
3415.4362.02	(IM)Remboursements de frais						539.40
3415.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		1'564.85				
3415.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		34'327.70		36'400.00		63'850.80
3415.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		7'880.45		7'100.00		7'836.80
3415.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		109'678.00		110'700.00		108'682.35
3416	* Censuy 22 - Jardin d'enfants "Le Pinocchio"	16'476.35	16'476.35	17'300.00	17'300.00	13'893.85	13'893.85
3416.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	280.45		200.00		201.80	
3416.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	921.25		1'000.00			
3416.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	840.05		2'000.00			
3416.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	87.25		100.00			
3416.3161.03	(IM)Loyers	14'347.35		14'000.00		13'692.05	
3416.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		1'848.55		3'100.00		
3416.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		280.45		200.00		201.80
3416.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		14'347.35		14'000.00		13'692.05

- 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"
- 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"
- 3415.3141.00** Mise à jour de la signalétique CHF 3'107.40 et remplacement d'un vitrage CHF 2'342.-
- 3415.3141.01** La mise en passe du bâtiment a été reportée
- 3415.3141.02** Révision des extincteurs exécutée tous les trois ans, le budget a été surestimé et sera adapté en 2024
- 3415.4364.01** Remboursement de l'assurance suite à un dommage bris de glace
- 3416** Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3416 "Censuy 22 - Jardin d'enfants "Le Pinocchio" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3416.4902.00 à 4904.01 à la section no 7114 "Jardin d'enfants "Le Pinocchio" - Censuy 22"
- 3416.3141.01** La mise en passe du bâtiment a été reportée

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3417	* 24-Janvier 28 - APEMS	46'986.65	46'986.65	44'900.00	44'900.00	44'008.05	44'008.05
3417.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'665.05		1'400.00		1'553.50	
3417.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'969.10		2'000.00		1'563.90	
3417.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	141.20		200.00			
3417.3161.03	(IM)Loyers	41'211.30		41'300.00		40'890.65	
3417.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		4'110.30		2'200.00		1'563.90
3417.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		1'665.05		1'400.00		1'553.50
3417.4904.02	(IM)Imput. internes loyers et charges APEMS		41'211.30		41'300.00		40'890.65
3418	* Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"	34'575.40	34'575.40	34'600.00	34'600.00	34'541.25	34'541.25
3418.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	494.10		400.00		409.10	
3418.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	651.15		500.00		532.15	
3418.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance			100.00			
3418.3161.03	(IM)Loyers	33'430.15		33'600.00		33'600.00	
3418.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		651.15		600.00		532.15
3418.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		494.10		400.00		409.10
3418.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		33'430.15		33'600.00		33'600.00
343	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	253'767.90	629'387.29	246'000.00	628'300.00	186'512.91	579'658.04
3431	* Lausanne 37 - Salle de spectacles (5190)	103'107.93	50.00	101'500.00		103'574.98	
3431.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'408.00		2'600.00		899.40	
3431.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	26'761.75		23'000.00		26'097.65	
3431.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	9'615.40		14'500.00		8'814.35	
3431.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	33'023.85		30'000.00		40'636.33	
3431.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	3'719.10					
3431.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	12'800.33		16'000.00		12'725.65	
3431.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'800.20		2'900.00		2'800.20	
3431.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	10'979.30		12'500.00		11'601.40	
3431.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		50.00				
3432	Lausanne 50-52 - Site des Tilleuls	52'908.50	242'437.35	35'700.00	242'200.00	8'249.59	241'198.35
3432.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'900.16		8'500.00		-3'977.83	
3432.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz					-1'731.83	
3432.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	14'052.20		16'000.00		4'710.85	
3432.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	24'241.35					
3432.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	7'301.15		7'700.00		5'649.80	
3432.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'413.65		3'500.00		3'598.60	
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		885.00
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				313.35

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	Remplacement du sèche-linge CHF1'190.-
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"
3431	Pour les charges et les revenus liés à la location, se référer à la section no 5190 "Salle de spectacles"
3431.3123.00	Budget surestimé
3431.3141.01	Pose d'une main courante afin de permettre un accès sécurisé aux personnes à mobilité réduite
3431.3141.02	Plusieurs contrats d'entretien prévoient une révision une fois tous les trois ans
3432.3141.01	Pose d'un monte-escaliers CHF 19'000.- et main courante CHF 2'768.40 afin de faciliter l'accès aux personnes à mobilité réduite

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3433	Bruyère 1 - Garderie + UAPE "Le Tournesol"	33'246.18	222'855.55	36'900.00	222'800.00	39'445.24	222'803.34
3433.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	3'536.30		1'300.00		141.10	
3433.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	7'421.55		4'000.00		7'257.84	
3433.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles					2'550.00	
3433.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	6'524.48		1'000.00		1'721.90	
3433.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	17.25					
3433.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	10'659.10		19'500.00		10'144.65	
3433.3185.09	* (IM)Honoraires surveillance énergie			10'000.00		7'500.05	
3433.3186.01	* (IM)Primes d'assurances diverses	5'087.50		1'100.00		10'129.70	
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		255.55		100.00		203.34
3433.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		208'600.00		208'700.00		208'600.00
3434	Château 17 - La Grange de Florissant	23'209.75		20'600.00		10'395.50	
3434.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	316.80		2'500.00		-1'501.10	
3434.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	1'272.25				1'204.45	
3434.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	12'691.80		7'500.00		4'137.80	
3434.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'995.10		1'000.00		826.00	
3434.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'984.85		8'500.00		2'327.05	
3434.3186.01	* (IM)Primes d'assurances diverses	2'948.95		1'100.00		3'401.30	
3435	Simplon 7d - Garderie "Les Globes-Trotteurs"	24'968.75	66'900.00	15'100.00	66'900.00	14'193.85	66'900.00
3435.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'014.25		1'900.00		1'885.90	
3435.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	5'728.95		3'500.00		5'160.15	
3435.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	9'704.20		2'000.00			
3435.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	363.70		700.00			
3435.3161.02	(IM)Charges PPE	7'157.65		7'000.00		7'147.80	
3435.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		66'900.00		66'900.00		66'900.00
3437	Industrie 1	9'844.15	14'162.65	19'200.00	13'800.00	7'051.35	14'287.85
3437.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	449.75		800.00		48.10	
3437.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	5'712.90		5'000.00		6'239.75	
3437.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	87.40		1'000.00		488.95	
3437.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	3'295.60		12'000.00			
3437.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	38.25		100.00			
3437.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	260.25		300.00		274.55	
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		6'287.85

3433.3121.00	Budget sous-estimé
3433.3123.00	Budget sous-estimé
3433.3141.00	Réparation d'une porte coulissante CHF 3'228.85 et divers travaux de menuiserie CHF 2'000.-
3433.3141.02	Budget surestimé
3433.3185.09	L'optimisation du bâtiment après travaux était prévue en deux temps, celle de 2021 a répondu aux attentes
3433.3186.01	Budget sous-évalué (il a été adapté en 2023)
3434.3123.00	Il s'agit d'un oubli, aucun budget n'avait été prévu (cela a été corrigé au budget 2023)
3434.3141.00	Divers travaux d'entretien et ramonage de la chaudière à pellets
3434.3141.02	Révision des extincteurs une fois tous les trois ans. Budget surestimé (il a été revu à la baisse pour 2023)
3434.3186.01	Budget sous-estimé (il sera adapté au budget 2024)
3435.3141.00	Mise à jour de la signalétique CHF 1'304.20. Remplacement de conduites et siphons CHF 1'094.25
3435.3141.01	Réfection des plinthes CHF 3'387.20. Pose de nouveaux portillons avec protection d'angle CHF 6'392.- pour la mise en conformité de la garderie (OAJE, Office de l'accueil de jour des enfants)
3437.3141.01	Adaptation du mode de construction de la rampe d'accès PMR en fonction de la vétusté du bâtiment

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3438	Roche 37 - Pavillon Florissant - APEMS-Réfectoire	6'482.64	82'981.74	17'000.00	82'600.00	3'602.40	34'468.50
3438.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	491.45		400.00			
3438.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	653.79		1'000.00		1'166.15	
3438.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles			12'000.00			
3438.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	2'588.35		500.00		1'246.45	
3438.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	323.10		2'300.00		506.20	
3438.3186.01	* (IM)Primes d'assurances diverses	2'425.95		800.00		683.60	
3438.4351.02	(IM)Vente d'électricité à la Romande Energie		381.74				48.50
3438.4904.02	(IM)Imput. internes loyers et charges APEMS		63'000.00		63'000.00		26'250.00
3438.4904.03	(IM)Imput. internes loyers et charges Espace repas		19'600.00		19'600.00		8'170.00
344	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL SUITE	46'783.75	14'861.00	51'200.00	15'200.00	68'170.56	14'914.40
3440	Ondallaz - Rosée du Soleil - Rte des Monts 27	4'174.30	13'200.00	4'500.00	13'200.00	5'511.25	13'200.00
3440.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	500.00		500.00		622.00	
3440.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'919.30		3'000.00		4'102.30	
3440.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	172.30		400.00		172.30	
3440.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	582.70		600.00		614.65	
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	42'609.45	1'661.00	46'700.00	2'000.00	62'659.31	1'714.40
3441.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'000.00		2'000.00		1'415.25	
3441.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'376.20		5'000.00		4'529.50	
3441.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	16'614.90		13'000.00		9'443.50	
3441.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	7'694.95		10'000.00		38'130.71	
3441.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	6'816.35		10'800.00		4'767.80	
3441.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'615.50		2'000.00		1'077.00	
3441.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'360.80		2'400.00		2'491.95	
3441.3191.05	(IM)Taxes d'épuration et déchets	1'130.75		1'500.00		803.60	
3441.4362.04	(IM)Rembours. frais (chauffage Rosée du Soleil)		1'661.00		2'000.00		1'714.40

3438.3124.00	Erreur lors de l'établissement du budget (il a été corrigé sur 2023), car une pompe à chaleur (PAC) a été installée depuis mi-août 2021
3438.3141.00	Mise à jour de la signalétique de l'APEMS CHF 2'232.30
3438.3141.02	Les installations étant encore sous garantie, seul un contrat d'entretien pour la toiture a été souscrit. Les contrats d'entretien pour les extincteurs et la pompe à chaleur seront souscrits en 2023
3438.3186.01	Mise à jour des primes (le budget a été revu à la hausse sur 2023)
3440.3141.02	Seul un passage pour l'entretien de la toiture a été effectué
3441.3141.02	Révisions de l'exutoire de fumée et du système de ventilation effectuées une fois tous les trois ans

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
345	INSTALLATIONS SPORTIVES	89'532.80	54'069.85	60'800.00		58'565.65	
3451	Stade du Censuy	87'357.85	54'069.85	58'600.00		56'195.65	
3451.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	13'840.85		13'000.00		12'371.45	
3451.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	18'523.60		14'000.00		16'247.70	
3451.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	8'747.95		8'500.00		9'343.45	
3451.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	38'352.90		15'000.00		9'876.70	
3451.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'371.45		3'600.00		3'715.65	
3451.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'003.20		2'000.00		2'003.20	
3451.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'517.90		2'500.00		2'637.50	
3451.4271.01	* (IM)Locations		9'000.00				
3451.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		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	2'174.95		2'200.00		2'370.00	
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	1'135.85		1'100.00		1'210.75	
3452.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant					117.70	
3452.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	46.90		100.00		49.35	
347	BÂTIMENTS CULTUELS	23'867.29		18'500.00		18'861.23	
3471	Village 4 - Temple de Renens	23'867.29		18'500.00		18'861.23	
3471.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	832.05		900.00		813.30	
3471.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	12'962.60		12'400.00		13'310.40	
3471.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	6'438.04		2'000.00		914.93	
3471.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					1'201.95	
3471.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'822.45		800.00		711.90	
3471.3153.01	(IM)Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3471.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'812.15		1'900.00		1'908.75	

3451.3141.00	Remplacement du système d'éclairage du pylône no 13 du terrain A suite à un dégât causé par la foudre. Le montant des travaux de CHF 32'779.80 a été remboursé par l'ECA (compte no 3451.4364.01)
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
3451.4363.00	Remboursement de frais suite à des dégâts causés sur une porte de vestiaire lors d'une rencontre de football
3451.4364.01	Remboursement de l'ECA suite aux dégâts causés par la foudre
3471.3141.00	Changement de filtres et réparation des humidificateurs de l'orgue pour 2022 (CHF 1'552.60) et 2021 (CHF 1'433.90) suite à une erreur d'imputation détectée après la clôture des comptes 2021 (comptabilisé sur les comptes de l'Eglise catholique). Pose de signalisation pour le réfectoire CHF 929.50
3471.3141.02	Suite à la souscription d'un nouveau contrat d'entretien de l'orgue, deux passages par année ont été nécessaires

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	* BÂTIMENTS SCOLAIRES	1'774'899.46	342'493.80	1'729'700.00	209'200.00	1'877'846.09	535'727.99
	Récapitulation par natures						
3111.03	(IM) Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	3'099.89		9'300.00		4'822.90	
3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire	54'302.14		60'900.00		39'965.50	
3116.00	(IM) Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	3'234.85		5'400.00		1'567.00	
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	38'315.02		62'500.00		20'108.05	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	100'641.63		126'700.00		110'446.40	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	176'870.25		189'600.00		179'075.24	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	135'993.30		94'100.00		94'963.55	
3129.00	(IM) Achats et consommation chauffage à distance	36'330.50		36'000.00		43'515.10	
3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	305'780.89		286'600.00		317'840.72	
3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	216'510.95		128'000.00		62'376.60	
3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	166'219.46		184'500.00		144'390.05	
3141.29	(IM) 24-Janvier, mobilier + bâtiment, cas incendie et vandalisme 2020					324'118.80	
3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	19'729.50		33'500.00		9'939.65	
3161.03	(IM) Loyers	388'269.60		383'000.00		389'493.70	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	18'101.43		18'800.00		18'101.43	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	111'474.05		110'800.00		117'121.40	
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		1'102.10				701.59
4362.02	(IM) Remboursements de frais		6'142.05				4'759.60
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers		3'918.10				578.75
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres		24'873.00				318'373.95
4399.05	(IM) Rémun. p/ mise à disposition toiture (SI-REN SA)		726.15				2'208.10
4653.02	(IM) Participations de tiers		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 2022 relatifs aux dépenses pour les bâtiments communaux présentent un résultat favorable par rapport au budget.

- Consommations d'eau, d'électricité et de gaz : inférieures au budget
- Combustible : un dépassement budgétaire conséquent a été généré notamment en raison de l'inflation et de la crise énergétique. De plus, suite aux recommandations du Conseil fédéral, il a été décidé de remplir toutes les citernes à mazout avant la saison hivernale.
- Entretien : les travaux liés au maintien du bâtiment ont généré un dépassement, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment
- Mobilier scolaire: seul l'entretien et les achats nécessaires aux différentes directions scolaires ont été effectués. Ceux-ci présentent ainsi un résultat favorable par rapport au budget

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350	VERDEAUX - PEPINIERES - SAUGIAZ	265'906.39	23'119.70	248'300.00		267'181.14	
3501	Verdeaux - Collège - Bugnon 1 (S)	151'675.00		154'400.00		140'216.38	
3501.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)			2'000.00			
3501.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	154.85		5'000.00		2'693.35	
3501.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'152.30		1'300.00		1'386.35	
3501.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	19'175.20		18'000.00		19'264.20	
3501.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	87'832.70		55'000.00		53'977.00	
3501.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	22'170.30		50'000.00		41'652.33	
3501.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	6'237.35		6'200.00		5'467.05	
3501.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			2'000.00		225.00	
3501.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'638.65		2'800.00		2'638.65	
3501.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	12'287.65		12'100.00		12'912.45	
3501.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	26.00					
3502	Pépinières - Collège - Pépinières 2 (P)	26'941.05		27'400.00		56'193.40	
3502.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	2'571.85		3'300.00		10'290.30	
3502.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'090.20		1'200.00		1'214.25	
3502.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	11'427.65		12'000.00		12'764.50	
3502.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	7'516.25		6'000.00		27'341.85	
3502.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'096.20		1'400.00		1'092.35	
3502.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			200.00		90.45	
3502.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'238.90		3'300.00		3'399.70	
3505	Pépinières - Pavillon - Saugiaz 8 (P)	10'464.06		9'600.00		2'981.61	
3505.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'411.00		1'900.00		209.90	
3505.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	678.50		800.00		834.50	
3505.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	7'129.65		5'000.00		668.00	
3505.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	247.70		800.00		247.70	
3505.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			100.00			
3505.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3505.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	510.60		500.00		534.90	
3506	Verdeaux - Salle de gym. - Saugiaz 6 (PS)	28'180.65		29'800.00		25'681.75	
3506.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	102.00		1'000.00			
3506.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'958.52		2'500.00		2'123.80	
3506.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	14'727.28		11'000.00		11'282.00	
3506.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'275.10		10'000.00		7'374.90	
3506.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'810.50		2'800.00		2'760.35	
3506.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	2'302.60		500.00		32.30	
3506.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'004.65		2'000.00		2'108.40	

- 3502.3141.00** Pose d'une nouvelle signalisation CHF 660.- et déprédations sur des verres CHF 694.-
- 3502.3141.02** Révision des extincteurs exécutée tous les trois ans
- 3505.3141.00** Suite à des dégâts d'eau, remise en état du plancher CHF 5'531.75
- 3505.3141.02** Révision des extincteurs exécutée tous les trois ans
- 3506.3152.00** Suite au contrôle annuel, divers travaux urgents en terme de sécurité ont dû être entrepris, notamment la remise en état de plusieurs anneaux

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507	Pépinières - Salle gym. - Bibliothèque Pépinières 10 (PS)	48'645.63	23'119.70	27'100.00		42'108.00	
3507.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	1'084.55		2'000.00			
3507.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	805.15		1'000.00		770.40	
3507.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	7'595.20		5'900.00		6'059.60	
3507.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	5'014.75		4'000.00		3'980.80	
3507.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	25'455.96		4'900.00		25'053.30	
3507.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'063.32		5'000.00		2'353.20	
3507.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	879.80		500.00		34.20	
3507.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'615.50		1'700.00		1'615.50	
3507.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'131.40		2'100.00		2'241.00	
3507.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		23'119.70				
351	24-JANVIER - 24-Janvier 24	184'028.02	33'452.60	139'000.00		466'085.83	321'011.05
3511	24-Janvier - Collège, salle de gym. et locaux annexes (P)	184'028.02	33'452.60	139'000.00		466'085.83	321'011.05
3511.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	2'516.37		2'800.00			
3511.3112.00	* (IM)Achats de MOBILIER scolaire	6'464.15		5'400.00		267.90	
3511.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	541.10		300.00		1'567.00	
3511.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'549.70		3'200.00		4'125.60	
3511.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	34'374.35		33'000.00		36'177.10	
3511.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	21'011.85		25'000.00		22'047.75	
3511.3141.15	* (IM)Collège - Entretien courant	41'544.70		30'000.00		29'092.95	
3511.3141.16	* (IM)Collège - Bâtiment - Rénov. et travaux spéciaux	33'882.15		6'000.00		17'810.30	
3511.3141.17	* (IM)Collège - Bâtiment - Contrats maintenance	6'748.15		8'200.00		5'429.10	
3511.3141.18	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	11'658.30		5'000.00		7'646.03	
3511.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	8'118.75		7'800.00		4'421.05	
3511.3141.29	(IM)24-Janvier, mobilier + bâtiment, cas incendie et vandalisme 2020					324'118.80	
3511.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	1'653.75		500.00		1'023.70	
3511.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'584.80		2'700.00		2'584.80	
3511.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	9'379.90		9'100.00		9'773.75	
3511.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		5'203.65				4'031.60
3511.4363.00	* (IM)Remboursements dommages causés par tiers		947.75				
3511.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres		0.20				316'979.45
3511.4653.02	* (IM) Participations de tiers		27'301.00				

- 3507.3141.00** Remplacement du convertisseur de fréquence CHF 7'620.40. Suite à de nombreuses déprédations, il a été procédé au remplacement de plusieurs verres Profilit CHF 13'073.70 qui ont été déclarés à l'assurance
- 3507.3141.02** Révision des extincteurs exécutée tous les trois ans
- 3507.3152.00** Suite au contrôle annuel, divers travaux urgents en terme de sécurité ont dû être entrepris notamment la remise en état du panneau de basketball
- 3507.4364.01** Divers remboursements de l'assurance suite à des dommages bris de glace
- 3511.3112.00** Outre le tableau noir prévu au budget dont la dépense a été plus élevée qu'estimée, il a été procédé à l'achat de petites fournitures pour la salle des maîtres
- 3511.3141.15** Remplacement de l'échangeur de la chaudière CHF 9'693.-. Réparations diverses suite à une fuite CHF 1'940.50
- 3511.3141.16** Réaménagement de l'aire de jeux, subventionné par la Fondation Radix, compte no 3511.4653.02
- 3511.3141.17** La révision des extincteurs et le curage des canalisations sont exécutés tous les trois ans
- 3511.3141.18** Remplacement de plusieurs conduites, détartrage des boilers et désinfection de la tuyauterie d'eau chaude CHF 9'066.70
- 3511.3152.00** Suite au contrôle annuel, divers travaux urgents en terme de sécurité ont dû être entrepris notamment le remplacement de paires de cordes
- 3511.4362.02** Participation de l'Association des locaux paroissiaux selon le point 5.1 du règlement PPE pour les frais de chauffage, assurance, eau et entretien
- 3511.4363.00** Remboursement de frais par les parents d'un élève suite à des dégâts causés sur une horloge
- 3511.4653.02** Remboursement des frais pour l'aménagement de l'aire de jeux entièrement subventionné par la Fondation Radix. Se référer au commentaire du compte no 3511.3141.16

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	FLORISSANT	69'323.90	150.00	72'600.00		75'840.68	
3521	Florissant - Collège et salle de gym. - Roche 24 (P)	69'323.90	150.00	72'600.00		75'840.68	
3521.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	300.75		300.00		357.75	
3521.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym			300.00			
3521.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'773.55		4'700.00		4'368.60	
3521.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'659.35		8'000.00		7'783.20	
3521.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	9'572.75		8'100.00		12'512.70	
3521.3141.15	* (IM)Collège - Entretien courant	20'958.15		15'000.00		16'907.63	
3521.3141.16	(IM)Collège - Bâtiment - Rénov. et travaux spéciaux					1.35	
3521.3141.17	* (IM)Collège - Bâtiment - Contrats maintenance	12'823.90		14'900.00		14'946.25	
3521.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	2'235.70		4'000.00		3'437.70	
3521.3141.20	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	2'108.70		3'400.00		1'348.60	
3521.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	557.95		2'500.00		2'393.25	
3521.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'692.50		2'800.00		2'692.50	
3521.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	8'640.60		8'600.00		9'091.15	
3521.4362.02	(IM)Remboursements de frais		150.00				

- 3521.3141.15** Remise en état de l'installation de l'éclairage de secours CHF 2'390.95. Fourniture et pose de nouvelles serrures pour renforcer les entrées CHF 1'205.50. Pose d'une nouvelle signalisation CHF 2'523.80
- 3521.3141.17** La révision des extincteurs et le curage des canalisations sont exécutés tous les trois ans
- 3521.3141.20** Budget surestimé (il a été adapté pour 2023)

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	LEMAN - Léman 10	411'959.26	62'777.30	509'500.00	57'100.00	393'393.47	59'058.34
3531	Léman - Collège Joran (S)	241'624.35	20'174.20	329'200.00	16'200.00	263'981.42	17'329.59
3531.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	11'057.25		11'000.00		16'932.85	
3531.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'876.15		6'000.00		-13.40	
3531.3122.00	* (IM)Achats et consommation de gaz	31'245.45		64'900.00		43'573.60	
3531.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	64'114.05		74'000.00		63'965.44	
3531.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles	6'398.75		20'000.00		19'691.35	
3531.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	41'398.40		60'000.00		38'695.23	
3531.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	24'501.40		20'000.00		24'953.85	
3531.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	27'008.35		28'300.00		25'840.80	
3531.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	6'281.05		18'000.00		2'376.55	
3531.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'854.05		3'000.00		2'854.05	
3531.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	23'889.45		24'000.00		25'111.10	
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		1'102.10				701.59
3531.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		638.40				428.00
3531.4363.00	* (IM)Remboursements dommages causés par tiers		2'233.70				
3532	Léman - Collège + salle de gym Vaudaire (S)	126'152.56	41'371.90	126'500.00	40'900.00	105'870.90	40'890.00
3532.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	583.52		1'000.00		4'514.15	
3532.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	12'573.94		12'600.00		930.25	
3532.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'539.75		7'000.00		4'003.20	
3532.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	36'457.35		30'000.00		27'037.00	
3532.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	24'421.40		27'000.00		26'553.30	
3532.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	28'103.75		30'200.00		23'990.05	
3532.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	6'838.75		4'300.00		3'443.80	
3532.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	14'634.10		14'400.00		15'399.15	
3532.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						40.00
3532.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		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)	44'182.35	1'231.20	53'800.00		23'541.15	838.75
3533.3116.00	* (IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	1'399.70		1'200.00			
3533.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'735.30		14'000.00		-10'980.55	
3533.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	14'159.90		5'000.00		6'954.65	
3533.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	15'710.15		21'500.00		15'670.15	
3533.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	107.70		1'000.00		237.75	
3533.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	11'069.60		11'100.00		11'659.15	
3533.4362.02	(IM)Remboursements de frais						300.00
3533.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						538.75
3533.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		1'231.20				

3531.3122.00	Le bâtiment a été raccordé au chauffage à distance (CAD) en octobre 2022
3531.3124.00	Le bâtiment a été raccordé au chauffage à distance (CAD) en octobre 2022
3531.3141.01	Changement des moteurs de stores plus onéreux qu'estimé lors de l'élaboration du budget
3531.4351.02	Vente d'électricité non consommée in situ
3531.4362.02	Encaissement des clés de casiers, refacturation d'une clé suite à sa perte et défraiement pour les sirènes Polyalert de la part de l'Etat de Vaud
3531.4363.00	Remboursement de frais suite à des dégâts causés sur une vitre par un élève
3532.3152.00	Suite au contrôle annuel, divers travaux urgents en terme de sécurité ont dû être entrepris notamment la remise en état de l'installation de basketball
3532.4364.01	Remboursement de l'assurance suite à une déclaration de sinistre pour dommage causé sur du matériel
3533.3116.00	Remplacement de deux housses de tapis orange
3533.3141.00	Remise en état du revêtement bitumineux CHF 1'777.05. Réfection du sol CHF 2'250.95. Remplacement du vantail de la porte coulissante suite à une déprédation CHF 3'231.20 et divers travaux de menuiserie CHF 1'200.-
3533.3141.02	Le budget a été surévalué (il sera adapté pour 2024)
3533.4364.01	Remboursement de l'assurance suite à un sinistre annoncé concernant des dégâts sur le vantail de la porte coulissante

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CENSUY - Lac 2	238'217.35	56'714.95	217'700.00	28'500.00	168'873.40	30'708.10
3541	Censuy - Collège Nénuphare (P)	59'465.05	27'488.80	43'100.00		55'115.66	
3541.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)			3'500.00		308.75	
3541.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	89.95		1'200.00		385.05	
3541.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'240.45		1'400.00		1'325.65	
3541.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'405.80		4'200.00		4'675.80	
3541.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	13'008.80		14'000.00		15'906.50	
3541.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'224.35		13'000.00		27'285.66	
3541.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	27'488.80				59.75	
3541.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'798.55		1'600.00		1'798.60	
3541.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			1'000.00			
3541.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'208.35		3'200.00		3'369.90	
3541.4653.02	* (IM) Participations de tiers		27'488.80				
3542	Censuy - Collège Roseau et salle de gym Libellule (P)	178'752.30	29'226.15	174'600.00	28'500.00	113'757.74	30'708.10
3542.3112.00	* (IM)Achats de MOBILIER scolaire	13'510.30		10'000.00		255.75	
3542.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	107.50		600.00			
3542.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	15'386.15		15'300.00		7'004.55	
3542.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	22'372.10		21'400.00		22'890.20	
3542.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	14'821.70		13'500.00		19'229.00	
3542.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	16'744.20		10'000.00		17'699.44	
3542.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	34'019.20		40'000.00		-9'401.65	
3542.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	37'430.99		35'000.00		27'020.25	
3542.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	3'456.01		5'000.00		5'666.10	
3542.3141.20	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	3'322.55		7'000.00		6'186.30	
3542.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	1'107.90		500.00		82.65	
3542.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'769.50		3'800.00		3'769.50	
3542.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	12'704.20		12'500.00		13'355.65	
3542.4399.05	* (IM)Rémun. p/ mise à disposition toiture (SI-REN SA)		726.15				2'208.10
3542.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		28'500.00		28'500.00		28'500.00

3541.3141.01	Réaménagement de l'aire de jeux, subventionné par la Fondation Radix, compte no 3541.4653.02
3541.4653.02	Remboursement des frais pour l'aménagement de l'aire de jeux entièrement subventionné par la Fondation Radix. Se référer au commentaire du compte no 3511.3141.16
3542.3112.00	Achat d'un séchoir pour les habits de ski CHF 3'017.75 non prévu
3542.3141.00	Remise en état des fenêtres CHF 8'170.-
3542.3141.20	Le contrat pour l'ascenseur a été budgété au compte d'entretien de la salle de gymnastique en place du collège (sera adapté pour 2024)
3542.3152.00	Remplacement de la carte-mère sur un beamer CHF 920.30 et divers entretiens du matériel de la salle de gymnastique
3542.4399.05	Rétribution de 3 % du revenu annuel. Les comptes 2021 comprenait un rétroactif pour les années 2019 et 2020

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	SIMPLON - Simplon 24B	103'473.42	41'986.60	70'700.00		37'943.67	
3551	Simplon - Collège (P)	96'290.36	41'986.60	57'300.00		27'730.91	
3551.3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire	740.25		1'900.00		2'762.25	
3551.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	761.35		1'000.00		887.70	
3551.3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	8'074.10		7'400.00		8'556.35	
3551.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	3'416.35		3'000.00		3'216.15	
3551.3141.00	* (IM) Bâtiment - Entretien courant	9'901.90		6'000.00		5'244.05	
3551.3141.01	* (IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	66'436.60		30'000.00		2'399.70	
3551.3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	4'406.30		4'500.00		2'006.40	
3551.3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			1'000.00			
3551.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3551.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	2'066.90		2'000.00		2'171.70	
3551.4362.02	(IM) Remboursements de frais		150.00				
3551.4653.02	* (IM) Participations de tiers		41'836.60				
3555	Simplon - Pavillon (P)	7'183.06		13'400.00		10'212.76	
3555.3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire			1'000.00			
3555.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	682.35		800.00		675.05	
3555.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	3'184.95		3'900.00		3'895.60	
3555.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	1'806.05		5'000.00		4'197.90	
3555.3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	572.10		700.00		484.65	
3555.3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			1'000.00			
3555.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3555.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	451.00		500.00		472.95	

- 3551.3141.00** Pose de signalisation CHF 2'533.10 et réparation de stores à lamelles CHF 1'217.-. Alimentation électrique pour monte-escaliers CHF 1'400.-
- 3551.3141.01** Réaménagement de l'aire de jeux, subventionné par la Fondation Radix, compte no 3551.4653.02. Installation d'un monte-personnes pour personnes à mobilité réduite (PMR) CHF 24'600.20
- 3551.4653.02** Remboursement des frais pour l'aménagement de l'aire de jeux entièrement subventionné par la Fondation Radix. Se référer au commentaire du compte no 3551.3141.01

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES	89'983.60	5'836.65	71'600.00	5'100.00	66'728.50	6'494.50
3581	Pavillon des Biondes (P)	49'750.15	736.65	34'100.00		36'226.00	1'394.50
3581.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	4'817.35		6'000.00		4'880.15	
3581.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	842.05		1'000.00		1'017.55	
3581.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'684.30		3'800.00		2'843.50	
3581.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	27'785.25		9'000.00		6'662.40	
3581.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	9'529.60		10'000.00		16'766.75	
3581.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'242.55		1'300.00		1'084.45	
3581.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			100.00			
3581.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.60		500.00		486.60	
3581.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'362.45		2'400.00		2'484.60	
3581.4363.00	* (IM)Remboursements dommages causés par tiers		736.65				
3581.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						1'394.50
3582	Pavillon des Corbettes (P)	7'905.75		5'900.00		6'456.90	
3582.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	354.05		300.00		312.15	
3582.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	296.35		500.00		241.25	
3582.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	4'403.85		2'000.00		2'120.10	
3582.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'038.45		1'000.00		2'064.40	
3582.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'184.95		1'300.00		1'058.10	
3582.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			100.00			
3582.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	628.10		700.00		660.90	
3583	Collège du Village - Sentier de Gare 9 (P)	8'103.45	5'100.00	9'100.00	5'100.00	8'540.80	5'100.00
3583.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	406.25		400.00		475.85	
3583.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	4'625.25		4'500.00		4'797.75	
3583.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	329.30		400.00		278.05	
3583.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'080.60		2'000.00		1'291.85	
3583.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	980.05		1'000.00		980.05	
3583.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			100.00			
3583.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	682.00		700.00		717.25	
3583.4271.06	(IM)Loyer appartement de service		5'100.00		5'100.00		5'100.00
3584	Collège du Mont-de-By - Côtes 17 (P)	24'224.25		22'500.00		15'504.80	
3584.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire			300.00			
3584.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	483.25		600.00		576.80	
3584.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	980.85		900.00		858.70	
3584.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	8'500.00		8'500.00		8'379.60	
3584.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	7'163.35		5'700.00		4'298.35	
3584.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'761.40		5'000.00			
3584.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	204.60		300.00		204.60	
3584.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			100.00			
3584.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'130.80		1'100.00		1'186.75	

3581.4363.00	Remboursement de frais suite à des déprédations causées par un jeune (tags)
3584.3141.00	Réfection du bas des vitrages CHF 4'114.15
3584.3141.01	La mise en passe du bâtiment a été plus onéreuse qu'estimée CHF 5'761.40

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION	412'007.52	118'456.00	400'300.00	118'500.00	401'799.40	118'456.00
3591	Classes du Caudray - Silo 10 (P)	109'164.45		100'400.00		102'805.90	
3591.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	610.50		1'000.00			
3591.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	813.70		1'000.00		912.05	
3591.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	6'397.30		2'000.00		872.70	
3591.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			200.00			
3591.3161.03	(IM)Loyers	101'193.60		96'000.00		100'866.00	
3591.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	149.35		200.00		155.15	
3592	Unité scolaire de la Croisée	302'843.07	118'456.00	299'900.00	118'500.00	298'993.50	118'456.00
3592.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	9'983.70		9'500.00		9'458.05	
3592.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	5'479.32		2'000.00		591.95	
3592.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			1'100.00			
3592.3161.03	(IM)Loyers	287'076.00		287'000.00		288'627.70	
3592.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	304.05		300.00		315.80	
3592.4271.01	(IM)Locations		118'456.00		118'500.00		118'456.00

3591.3141.00	Divers agencements spécifiques dans l'espace sanitaire des filles CHF 5'756.55
3591.3141.02	Révision des extincteurs exécutée tous les trois ans
3592.3141.00	Remplacement des crochets du vestiaire non prévu par le préavis CHF 2'840.65. Pose de rails d'affichage CHF 1'690.05
3592.3141.02	Révision des extincteurs exécutée tous les trois ans. Budget surestimé (il a été adapté sur 2023)

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE	8'861'918.42	3'262'595.01	9'561'500.00	3'550'900.00	8'724'863.05	3'123'207.97
3600	Administration GuDD	192'330.89	25'018.60	278'000.00	61'500.00	207'721.05	3'571.55
3600.3011.00	* Traitements personnel fixe	132'658.10		216'400.00		147'952.60	
3600.3011.15	Allocations diverses	392.00		500.00		480.00	
3600.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					109.60	
3600.3012.01	* Remplacements divers (absences)	25'753.10				18'331.45	
3600.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'462.54		20'300.00		15'306.40	
3600.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	18'587.90		39'000.00		24'350.45	
3600.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'477.25		1'500.00		1'190.55	
3600.3060.00	* Remboursements de frais divers			300.00			
3600.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		13'798.60				2'636.55
3600.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		11'220.00		61'500.00		935.00
3610	Logistique et maintenance	3'013'579.25	40'261.85	3'245'600.00	120'500.00	2'871'551.08	46'288.06
3610.3011.00	Traitements personnel fixe	1'899'389.80		1'973'200.00		1'784'172.40	
3610.3011.15	Allocations diverses	57'624.00		54'400.00		58'559.05	
3610.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	175'093.13		184'600.00		165'452.20	
3610.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	284'131.90		301'300.00		283'516.80	
3610.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	64'277.95		68'500.00		77'549.35	
3610.3060.00	* Remboursements de frais divers	4'208.00		6'100.00		4'825.00	
3610.3114.00	* Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	96'140.97		108'800.00		118'802.45	
3610.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	88'306.00		90'000.00		59'260.00	
3610.3124.01	Achats et consommation de carburant	51'793.00		50'000.00		40'848.41	
3610.3124.02	* Achats et consommation de carburant bus scolaire	3'294.55		5'000.00		3'441.40	
3610.3135.00	Achats de matières premières et fournitures	48'627.71		50'000.00		38'249.16	
3610.3142.06	Entretien passage du trait d'union (Malley)	25'641.40		25'000.00		21'932.25	
3610.3143.01	* Eclairage de fête	7'778.70		50'000.00		48'233.35	
3610.3154.00	* Entretien des machines et du matériel d'exploitation	19'886.64		25'000.00		21'489.69	
3610.3155.00	Entretien des véhicules	92'555.20		87'500.00		84'456.67	
3610.3155.01	* Entretien du bus scolaire	5'798.90		3'000.00		2'803.30	
3610.3163.00	* Location d'objets mobiliers	17'808.00		15'000.00		5'670.70	
3610.3186.03	Primes d'assurances véhicules de voirie	21'788.10		20'000.00		19'661.10	
3610.3186.04	Primes d'assurances bus scolaire	1'430.00		2'000.00		1'308.80	
3610.3189.03	* Déneigement par des tiers	832.95		6'000.00		1'869.80	
3610.3189.13	* Honoraires entretien passerelle Rayon Vert	36'274.40		45'000.00		18'137.20	
3610.3192.00	Taxes sur les véhicules	5'847.95		5'000.00		5'817.70	
3610.3192.01	Taxes sur les véhicules bus scolaire	2'200.00		2'500.00		2'350.00	
3610.3301.00	Défalcation capital					144.30	
3610.3654.00	* Mesure pour "toilettes accueillantes"	2'850.00		3'800.00		3'000.00	
3610.3901.00	Imputations internes de frais de personnel			63'900.00			
Suite de la section no 3610 "Logistique et maintenance" sur la page suivante							

3600.3011.00	Depuis le boucllement 2021, les salaires concernant les sections déchets nos 3630 et 3631 (natures nos 3011.00 à 3050.00) ont été ventilés dans différentes sections. Ils sont désormais imputés directement par les salaires en lieu et place des imputations internes
3600.3012.01	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 3600.4361.00 "Remboursement de traitements"
3600.3060.00	Pas de remboursement de frais
3600.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail
3610.3060.00	Frais effectifs
3610.3114.00	Dépenses conformes aux besoins
3610.3124.02	Consommation effective selon le kilométrage effectué
3610.3143.01	Suspension des achats des éclairages de fêtes en raison des mesures d'économies d'énergie édictées par la Ville
3610.3154.00	Dépenses conformes aux besoins
3610.3155.01	Frais inhérents à la préparation du véhicule pour l'inspection périodique
3610.3163.00	Mise à disposition imprévue de cabines de douche et WC au chemin de l'Usine-à-Gaz
3610.3189.03	Montant effectif du déneigement effectué par le Canton sur la Rue de Cossonay, une seule intervention
3610.3189.13	Selon contrat de sous-traitance aux CFF pour l'entretien de la passerelle Rayon Vert, signé après l'élaboration du budget
3610.3654.00	Indemnisation de 19 établissements publics

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3610.4356.00	Facturation de services à des tiers		24'841.63		25'000.00		23'505.91
3610.4359.00	Ventes et prestations diverses		105.27		500.00		
3610.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		7'052.95				14'520.15
3610.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		8'262.00		95'000.00		8'262.00
3620	Espaces verts	1'964'312.18	152'226.00	2'064'200.00	81'500.00	2'118'216.09	135'526.40
3620.3011.00	Traitements personnel fixe	1'133'163.05		1'266'400.00		1'249'489.55	
3620.3011.15	Allocations diverses	73'110.00		72'600.00		68'380.00	
3620.3012.01	* Remplacements divers (absences)	31'189.80				4'296.80	
3620.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	101'943.93		118'600.00		114'952.70	
3620.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	170'778.30		193'400.00		189'270.30	
3620.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	38'441.00		44'400.00		54'557.95	
3620.3060.00	* Remboursements de frais divers	40.00		300.00		600.00	
3620.3145.01	* Entretien et aménagement des espaces verts	399'635.85		322'000.00		364'650.24	
3620.3145.02	* Plantations liées au "Fonds d'arborisation"	1'847.15		12'500.00		9'384.95	
3620.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	14'163.10		29'000.00		22'659.00	
3620.3816.00	* Attribution au "Fonds d'arborisation"			5'000.00		39'974.60	
3620.4309.00	* Taxe compensatoire pour arbres		-530.00		5'000.00		39'974.60
3620.4319.01	* Emoluments abattage d'arbres		2'400.00		2'000.00		1'600.00
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		2'083.73		2'000.00		1'887.22
3620.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		68'235.30				24'401.05
3620.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers						560.00
3620.4656.00	* Participations de tiers		19'941.24				
3620.4816.00	* Prélèvement sur le "Fonds d'arborisation"		2'377.15		12'500.00		9'384.95
3630	Gestion des déchets NON URBAINS	366'395.11	24'088.35	404'900.00	25'500.00	403'711.46	42'099.65
3630.3011.00	* Traitements personnel fixe	140'184.30				173'093.75	
3630.3011.15	Allocations diverses	1'238.40					
3630.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	12'905.95				15'711.15	
3630.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	20'695.75				27'080.20	
3630.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'195.00				6'355.05	
3630.3060.00	Remboursements de frais divers	268.80				351.00	
3630.3114.00	* Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	63'366.94		74'000.00		31'875.77	
3630.3188.01	* Ramassage et transport des déchets	32'881.39		40'000.00		45'130.46	
3630.3191.10	TVA à payer suite réduction IP					5'617.00	
3630.3301.00	Défalcation capital	4'882.45				6'424.90	
3630.3526.02	* Frais d'élimination des déchets	85'776.13		110'000.00		92'072.18	
3630.3656.00	* Subv. p/mise en place conteneurs enterrés			20'000.00			
3630.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel			160'900.00			
3630.4354.00	Vente de ferraille, papier et PET (TVA 8%)		2'854.64		2'500.00		3'650.10
3630.4359.00	* Ventes et prestations diverses		16'454.31		23'000.00		32'436.65
3630.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		4'779.40				6'012.90

3610.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail
3620.3012.01	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 3620.4361.00 "Remboursement de traitements"
3620.3060.00	Frais effectifs
3620.3145.01	Les travaux de réaménagement du Square du 14-Juin, de la réfection de la place de jeux du Parc SI Beaulieu et du remplacement d'une haie de lauriers au Collège du 24-Janvier n'étaient pas prévus au budget
3620.3145.02	Une seule plantation effectuée (arbre des naissances)
3620.3185.02	Moins d'expertises réalisées
3620.3816.00	En lien avec le compte no 3620.4309.00, en cas d'encaissement de taxes compensatoires pour les arbres. Concerne l'attribution au "Fonds d'arborisation" no 9280.1001
3620.4309.00	Pas d'encaissement de la taxe compensatoire, tous les arbres abattus ont été remplacés sur site. Correction d'une décision de taxation facturée en 2021 et qui a fait l'objet d'un recours
3620.4319.01	Le montant correspond à 24 autorisations d'abattage délivrées
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)"
3620.4656.00	Diverses participations pour . - arrachage des haies de lauriers et plantations d'arbuste indigènes/haies vives - inventaire et diagnostic des surfaces vertes de la commune
3620.4816.00	En lien avec les comptes nos 3620.3145.02 et 3620.4309.00. Concerne le prélèvement dans le "Fonds d'arborisation" no 9280.1001
3630.3011.00	Depuis le bouclage 2021, les salaires concernant les sections déchets nos 3630 et 3631 (natures nos 3011.00 à 3050.00) ont été ventilés dans différentes sections. Ils sont désormais imputés directement par les salaires en lieu et place des imputations internes
3630.3114.00	Report de l'achat du conteneur enterré pour les déchets de voirie au chemin des Côtes
3630.3188.01	Diminution de la quantité de déchets
3630.3526.02	Diminution de la quantité de déchets
3630.3656.00	Aucune installation subventionnée
3630.3901.00	Depuis 2021, les salaires concernant les sections déchets nos 3630 et 3631 (natures nos 3011.00 à 3050.00) sont imputés directement par les salaires en lieu et place des imputations internes
3630.4359.00	Facturation à des tiers de la vaisselle réutilisable, conforme aux commandes réelles
3630.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3631	Gestion des ordures ménagères et déchets URBAINS	2'412'417.77	2'412'417.77	2'731'300.00	2'731'300.00	2'446'086.82	2'446'086.82
3631.3011.00	* Traitements personnel fixe	284'475.40		316'200.00		154'643.85	
3631.3011.15	Allocations diverses	2'145.60		5'300.00		4'560.00	
3631.3012.01	* Remplacements divers (absences)	77'723.70				69'187.10	
3631.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	27'228.60		29'600.00		20'923.65	
3631.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	39'054.60		49'900.00		36'518.35	
3631.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'360.55		10'200.00		9'387.05	
3631.3060.00	Remboursements de frais divers	403.20		100.00		514.00	
3631.3101.00	Fournitures de bureau			200.00			
3631.3101.01	Imprimés	12'619.51		12'000.00		10'413.29	
3631.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	31'375.49		33'000.00		32'112.00	
3631.3114.00	* Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	15'486.78		37'800.00		18'728.62	
3631.3156.01	* Entretien des conteneurs enterrés	30'983.10		47'000.00		27'118.83	
3631.3170.02	Frais de manifestations	6'904.61		8'000.00		111.75	
3631.3181.00	Affranchissements	12'097.56		13'000.00		10'676.75	
3631.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	18'413.43		25'000.00		28'673.45	
3631.3188.01	Ramassage et transport des déchets	728'926.75		790'000.00		703'458.71	
3631.3189.10	* Frais pour les ambassadeurs du tri	3'264.00		7'500.00		4'933.14	
3631.3191.10	TVA à payer suite réduction IP					26'635.00	
3631.3301.00	Défalcation capital	3'893.43		3'000.00		2'252.21	
3631.3526.02	* Frais d'élimination des déchets	649'932.54		769'000.00		634'443.89	
3631.3526.03	* Participation à la déchèterie intercommunale	372'677.48		425'000.00		381'765.23	
3631.3812.00	* Attrib. au "Fonds régularisation des déchets"	76'224.44				257'802.95	
3631.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	11'227.00		149'500.00		11'227.00	
3631.4342.00	Taxe au sac		843'012.32		830'000.00		861'323.69
3631.4342.01	* Taxe de base citoyens		1'144'643.43		1'173'000.00		1'236'613.84
3631.4342.02	* Taxe des entreprises		122'608.20		123'000.00		129'409.70
3631.4342.03	Revenus déchets encombrants		1'439.80		2'000.00		2'229.03
3631.4354.00	* Vente de ferraille, papier et PET (TVA 8%)		159'878.51		14'000.00		149'823.30
3631.4359.00	Ventes et prestations diverses		7'722.57		8'000.00		7'153.30
3631.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		88'422.00				9'019.35
3631.4364.00	Remboursements d'assurances propres		1'627.45				6'994.45
3631.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		148.56				148.56
3631.4526.00	Rétrocession taxes anticipées du verre		42'914.93		40'000.00		43'371.60
3631.4812.00	* Prélèv. s/"Fonds de régularisation des déchets"				326'400.00		
3631.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel				214'900.00		

3631.3011.00	Depuis le boucllement 2021, les salaires concernant les sections déchets nos 3630 et 3631 (natures nos 3011.00 à 3050.00) ont été ventilés dans différentes sections. Ils sont désormais imputés directement par les salaires en lieu et place des imputations internes
3631.3012.01	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 3631.4361.00 "Remboursement de traitements"
3631.3114.00	Le presse alu/fer-blanc n'a pas été acheté. Le remplacement de matériel a été revu à la baisse
3631.3156.01	Moins de réparations
3631.3185.02	Les coûts de l'action "distribution de poubelle verte" sont pris en charge par CJS au compte no 5300.3199.06 "Coups de pouce", la distribution étant effectuée par des élèves de Renens
3631.3189.10	Fin provisoire de l'activité des ambassadeurs du tri au mois d'août
3631.3526.02	Diminution du tonnage
3631.3526.03	Diminution du nombre de passages et de la quantité de déchets
3631.3812.00	Compte utilisé pour équilibrer la section (charges = recettes), soit par une attribution : compte np 3631.3812.00, soit par un prélèvement : compte no 3631.4812.00
3631.3901.00	Depuis 2021, les salaires concernant les sections déchets nos 3630 et 3631 (natures nos 3011.00 à 3050.00) sont imputés directement par les salaires en lieu et place des imputations internes
3631.4342.01	Taxe par habitant de plus de 18 ans de CHF 65.- HT, contre CHF 69.65 HT en 2021
3631.4342.02	Entreprises et commerces taxés à CHF 130.- HT
3631.4354.00	Forte fluctuation du marché du papier impossible à prévoir
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	Se référer au commentaire du compte no 3631.3812.00
3631.4901.00	Depuis 2021, les salaires concernant les sections déchets nos 3630 et 3631 (natures nos 3011.00 à 3050.00) sont imputés directement par les salaires en lieu et place des imputations internes

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3640	Développement durable	895'444.81	601'208.99	766'900.00	460'000.00	598'425.58	370'484.52
3640.3011.00	Traitements personnel fixe	150'546.40		155'400.00		119'301.90	
3640.3011.15	Allocations diverses	840.00		900.00		840.00	
3640.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'910.69		14'600.00		11'166.55	
3640.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	23'227.20		24'900.00		19'487.70	
3640.3050.00	* Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'124.40		1'900.00		1'607.10	
3640.3060.00	Remboursements de frais divers	73.45		100.00			
3640.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	2'118.70		1'000.00		140.00	
3640.3170.11	* Manifestations liées au label Cité de l'énergie	2'848.30		5'000.00			
3640.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	10'724.65		10'000.00		4'459.23	
3640.3185.10	* Honoraires divers et Cité de l'Energie	11'093.10		18'600.00			
3640.3185.30	Plan climat - Honoraires	1.53				65'361.58	
3640.3185.31	* Plan climat - Communication	16'401.95		10'000.00			
3640.3189.12	* Prestations en efficacité énergétique	74'298.45		60'000.00			
3640.3193.00	* Cotisations	3'300.10		1'900.00		2'977.00	
3640.3193.01	Cotisations "Cité de l'énergie"	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3640.3666.01	* Subvention développement durable	321'933.70		230'000.00		153'363.50	
3640.3819.01	* Attrib. au "Fonds du développement durable"	259'402.19		230'000.00		217'121.02	
3640.4342.05	* Taxe pour le développement durable		257'683.29		230'000.00		213'014.27
3640.4359.00	* Ventes et prestations diverses		350.00		500.00		
3640.4517.01	* Participation du Canton		20'000.00				
3640.4656.00	* Participations de tiers		1'368.90				4'106.75
3640.4819.02	* Prélèv. s/"Fonds du développement durable"		321'806.80		229'500.00		153'363.50
3641	* Fête de la Nature	10'064.96					
3641.3102.02	Annonces, affichage	336.00					
3641.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'260.76					
3641.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	7'468.20					

3640.3050.00	Frais effectifs
3640.3139.00	Mise en place et animation de l'infrastructure Oasis lors de Festimixx, non budgétisée
3640.3170.11	Seules les Journées du Soleil ont été organisées
3640.3185.10	Prestations réelles du Conseiller Cité de l'énergie de la Ville
3640.3185.31	Le mandat à l'agence de communication pour le graphisme s'est avéré plus onéreux que prévu, au vu du volume de l'ouvrage. Deux Fresques du climat ont été organisées pour les Conseillers communaux et sept pour le personnel communal
3640.3189.12	En lien avec le compte no 3640.4517.01, pour une subvention cantonale utilisée pour l'efficacité énergétique
3640.3193.00	Dès 2021, la contribution au "Cercles des indicateurs" a été comptabilisée dans ce compte, mais cela n'a pas pu être pris en compte lors de l'établissement du budget 2022
3640.3666.01	Les demandes de subventions communales en lien avec la situation énergétique et climatique ont fortement augmenté; par exemple la somme allouée pour la pose de panneaux photovoltaïques a plus que quadruplé et les certificats énergétiques des bâtiments ont doublé. 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. Un montant équivalent aux subventions versées et des achats de marchandises (compte no 3640.3139.00), déduction faite des ventes et participations de tiers (comptes nos 3640.4359.00 et 3640.4656.00) est prélevé sur le Fonds par l'intermédiaire du compte no 3640.4819.02
3640.3819.01	Les montants concernant le Fonds qui sont encaissés par les compte nos 3640.4342.05, 3640.4359.00 et 3640.4656.00 sont attribués au Fonds "Développement durable" (compte de bilan no 9280.1003), par l'intermédiaire du compte no 3640.3819.01
3640.4342.05	Le montant encaissé est attribué en totalité au Fonds "Développement durable" (compte de bilan no 9280.1003), par l'intermédiaire du compte no 3640.3819.01
3640.4359.00	Se référer au commentaire du compte no 3640.3666.01
3640.4517.01	Se référer au commentaire du compte no 3640.3189.12
3640.4656.00	Participation d'un propriétaire à l'opération Ecologement
3640.4819.02	Se référer au commentaire du compte no 3640.3666.01
3641	Se référer au préavis no 5-2021. Montant surévalué pour cette première édition

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3650	Bourse solaire - Toit no 1 Fondation des Baumettes	7'373.45	7'373.45	7'300.00	7'300.00	79'150.97	79'150.97
3650.3156.02	* Maintenance des installations	1'504.59		1'000.00		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	
3650.3199.09	Contreparties non-financières et frais divers					1'576.15	
3650.3309.00	Amortissement financier					70'564.50	
3650.3809.11	Attrib. s/"Fonds de régul. bénéfices Bourse solaire"	5'655.11		4'500.00		5'451.73	
3650.4351.00	Vente d'électricité		7'373.45		7'300.00		6'981.05
3650.4809.11	Prélèv. s/"Fonds Bourse solaire Crowdfunding"						72'169.92
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		

- 3650.3156.02** Selon le contrat de contrôle de la sécurité, comprenant également la maintenance
- 3650.3170.00** Manifestation reportée en 2023
- 3651** En attente de l'avancement des travaux du Tennis Club de Renens, et/ou des tribunes du Stade du Censuy; travaux en partenariat avec SIE SA

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.3.	URBANISME - MOBILITE - INFRASTRUCTURES	8'938'430.12	6'130'659.96	7'238'100.00	3'779'500.00	6'920'332.77	4'469'653.85
37	SERVICE URBANISME	3'330'880.84	1'536'331.15	2'141'800.00	175'800.00	1'956'485.85	494'542.95
3710	Urbanisme - Fonctionnement	2'626'232.28	1'361'324.35	1'467'400.00	3'000.00	1'341'125.38	7'770.50
3710.3011.00	* Traitements personnel fixe	578'477.25		685'900.00		641'537.20	
3710.3011.15	Allocations diverses	12'200.00		23'400.00		20'680.00	
3710.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	52'886.68		64'100.00		59'341.75	
3710.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	89'926.60		114'100.00		107'085.00	
3710.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'455.20		12'400.00		11'966.20	
3710.3060.00	Remboursements de frais divers	4'285.20		5'000.00		4'241.30	
3710.3101.01	* Imprimés	625.75		500.00			
3710.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	488.55		2'000.00			
3710.3142.02	Aménagements urbains	19'946.05		20'000.00		19'679.45	
3710.3185.11	Frais d'études pour nouveaux aménagements	40'230.71		40'000.00		28'864.70	
3710.3185.19	* Honoraires avocat ou Urbaniste-conseil	18'284.40		8'000.00		14'100.20	
3710.3187.01	* Emoluments divers (RF, acquis. données, ...)	8'420.40		6'000.00		6'152.15	
3710.3516.00	* Rétrocession cantonale taxe communautaire	64'275.25					
3710.3526.04	SDOL - Frais de fonctionnement	247'837.01		274'500.00		235'477.63	
3710.3526.05	SDOL - Frais des chantiers	45'671.08		46'100.00		80'042.20	
3710.3526.08	Fabrique de Malley - Frais de fonctionnement	149'717.55		165'400.00		111'957.60	
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		2'058.10		3'000.00		1'130.00
3710.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		4'994.40				6'079.50
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				561.00

3710.3011.00	Poste vacant une partie de l'année. Différence due également au mouvement de personnel
3710.3101.01	Impression de flyers dans le cadre de la démarche participative du Parc des Côtes
3710.3102.00	Frais prévus au budget non dépensés
3710.3185.19	Augmentation des recours à la Cour de droit administratif et public (CDAP)
3710.3187.01	Dépassement suite à un émolument exceptionnellement élevé
3710.3516.00	Rétrocession cantonale de 5 % de la taxe pour l'équipement communautaire du plan de quartier Malley-Gare en lien avec le compte no 3710.4309.01
3710.3816.01	L'attribution au Fonds est liée aux contributions pour les infrastructures communautaires encaissées par l'intermédiaire du compte no 3710.4309.01
3710.4309.01	Taxe de financement de l'équipement communautaire du plan de quartier intercommunal de Malley-Gare
3710.4356.00	Baisse des demandes de plans de la part de tiers
3710.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail
3710.4816.01	Prélèvement dans le Fonds correspondant à la rétrocession cantonale, compte no 3710.3516.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3712	Office de la Police des constructions	704'648.56	175'006.80	674'400.00	172'800.00	615'360.47	486'772.45
3712.3011.00	Traitements personnel fixe	462'723.60		436'200.00		390'715.50	
3712.3011.15	Allocations diverses	22'470.00		10'300.00		17'164.00	
3712.3012.01	Remplacements divers (absences)					7'352.70	
3712.3012.02	Traitements personnel temporaire	6'139.50		10'100.00		6'030.40	
3712.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	42'911.73		41'800.00		35'622.05	
3712.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	73'056.80		63'700.00		65'520.40	
3712.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'174.15		6'100.00		5'606.70	
3712.3060.00	* Remboursements de frais divers	56.60		700.00		20.00	
3712.3102.03	* Publications des enquêtes à refacturer	20'619.70		16'000.00		12'778.38	
3712.3102.04	Publications des enquêtes internes	5'442.95		6'000.00		2'873.02	
3712.3137.00	* Achats plaques de rue et de numéros d'immeubles	1'257.40		500.00		375.10	
3712.3185.12	Contrôles de la conformité projets et chantiers	10'212.25		10'000.00		4'585.15	
3712.3528.00	Particip. à l'inspection intercom. des chantiers	53'583.88		53'000.00		54'717.07	
3712.3816.02	* Attrib. au "Fonds rempl. places de stationnement"			20'000.00		12'000.00	
3712.4309.02	* Contributions de rempl. places de stationnement				20'000.00		12'000.00
3712.4312.00	* Emoluments divers - Procédé de réclame		4'147.50		1'000.00		5'230.75
3712.4313.02	Permis de construire/habiter/occuper/utiliser		124'461.65		120'000.00		377'604.60
3712.4313.03	* Taxes et émoluments d'usage du domaine public		39'999.25		30'000.00		72'625.00
3712.4353.00	* Vente de plaques de numéros d'immeubles		1'600.00		1'000.00		200.00
3712.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		4'798.40				19'112.10
3712.4659.00	* Participations de tiers (visites de chantier)				800.00		

3712.3060.00	Frais effectifs
3712.3102.03	Le montant dépend du nombre de dossiers privés déposés à l'enquête
3712.3137.00	Le montant dépend du nombre de bâtiments mis en service. Montants refacturés en partie aux propriétaires par l'intermédiaire du compte no 3712.4353.00 pour les projets privés
3712.3816.02	L'alimentation du Fonds dépend de la nature des projets privés en lien avec le compte no 3712.4309.02. Pratique et facturation mises en suspens jusqu'à la mise en œuvre du PACom
3712.4309.02	Se référer au commentaire du compte no 3712.3816.02
3712.4312.00	Beaucoup de bâtiments avec des commerces ouverts en 2022 (Entrepôts) et beaucoup de changements de commerces
3712.4313.03	Location de la parcelle communale no 552 à la rue de la Savonnerie en lien avec le chantier sur la parcelle no 890 (Savonnerie 5-7)
3712.4353.00	En lien avec le compte no 3712.3137.00
3712.4659.00	Intégration dans la facture des permis d'habiter/utiliser

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
38	SERVICE MOBILITE - INFRASTRUCTURES	5'607'549.28	4'594'328.81	5'096'300.00	3'603'700.00	4'963'846.92	3'975'110.90
3810	Travaux	1'400'835.95	556'735.20	1'620'200.00	462'600.00	1'367'612.44	606'035.95
3810.3011.00	* Traitements personnel fixe	725'533.75		866'100.00		718'058.15	
3810.3011.15	Allocations diverses	28'580.00		24'400.00		23'760.00	
3810.3012.02	Traitements personnel temporaire	4'357.95		5'000.00		22'949.55	
3810.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	66'425.80		81'500.00		68'334.35	
3810.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	116'598.40		144'100.00		123'151.20	
3810.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	10'635.30		12'000.00		11'002.70	
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	433.20		1'500.00		148.15	
3810.3123.02	* Achats d'électricité pour éclairage public	131'916.25		165'000.00		142'521.20	
3810.3142.03	* Entretien des voies industrielles	323.10		5'000.00		323.10	
3810.3143.02	* Entretien et amélioration de l'éclairage public	234'385.05		300'000.00		242'951.69	
3810.3147.00	* Entretien des cours d'eau	9'697.40		5'000.00		40.00	
3810.3162.01	* Redevances d'utilisation des voies industrielles	7'424.95		4'000.00		6'531.25	
3810.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	7'309.80					
3810.3301.00	* Défalcation capital	51'815.00				2'441.10	
3810.4313.04	* Taxe pour usage du domaine public (chantiers)		227'447.25		150'000.00		246'690.65
3810.4342.06	* Taxes d'utilisation des voies industrielles		20'672.00		8'500.00		18'414.00
3810.4359.00	* Ventes et prestations diverses		318.35				70.00
3810.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		11'855.30				9'449.75
3810.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		7'629.90				14'684.30
3810.4516.00	* Participation du Canton		-1'500.00				8'000.00
3810.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		290'312.40		304'100.00		308'727.25
3820	Mobilité	174'119.72	5'000.00	340'000.00	5'000.00	227'159.53	
3820.3142.04	* Réfection du réseau routier + piétons	134'659.90		300'000.00		225'555.78	
3820.3185.13	Etudes et aménagements	14'644.80		15'000.00		1'603.75	
3820.3185.14	Promotion mobilité active + accompagn. chantiers	4'815.00		5'000.00			
3820.3301.00	Défalcation capital	0.02					
3820.3656.03	Subvention PubliBike	20'000.00		20'000.00			
3820.4526.01	Participations des Communes		5'000.00		5'000.00		
3830	Structure de suivi du Tram	522'270.45	522'270.45	590'100.00	590'100.00	503'446.45	503'446.45
3830.3011.02	Traitements personnel hors DO	335'781.80		398'400.00		329'445.80	
3830.3011.15	Allocations diverses	8'700.00		9'900.00		9'120.00	
3830.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	31'309.55		37'200.00		30'739.45	
3830.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	52'471.20		64'600.00		54'512.40	
3830.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'187.45		3'500.00		3'222.60	
3830.3060.00	Remboursements de frais divers			500.00		37.40	
3830.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	352.05		400.00		397.55	
3830.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	90'468.40		75'600.00		75'971.25	
3830.4356.00	Facturation de services à des tiers		522'270.45		590'100.00		503'446.45

3810.3011.00	Nouveau poste prévu au budget 2022 non repourvu
3810.3114.00	Pas d'achat, de réparation et de révision en particulier
3810.3123.02	Économies liées aux travaux de modernisation de l'éclairage et également la dépose temporaire lors du chantier du tramway
3810.3142.03	Pas d'entretien effectué
3810.3143.02	Projets reportés et/ou intégrés dans le préavis no 19-2022
3810.3147.00	Stabilisation des berges sur le ruisseau des Baumettes (affaissement de terrain proche d'un locatif). Travaux menés par GuDD
3810.3162.01	Augmentation des livraisons, en rapport avec le compte no 3810.4342.06
3810.3185.02	Honoraires d'avocat pour un litige en lien avec les autorisations d'utilisation du domaine public. Se référer également au commentaire du compte no 3810.3301.00
3810.3301.00	Concerne deux décisions de taxation pour l'usage du domaine public. L'encaissement a été impossible suite à la mise en faillite du débiteur
3810.4313.04	Augmentation constante des demandes
3810.4342.06	Augmentation des livraisons en rapport avec le compte no 3810.3162.01
3810.4359.00	Frais administratifs et de manifestations pour le chantier tram
3810.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail
3810.4363.01	Remboursement de dommages sur du mobilier public (mâts d'éclairage, bornes, îlots, ...)
3810.4516.00	Subvention du Canton de 2021, ayant fait l'objet d'un transitoire, montant reçu CHF 6'500.- au lieu de CHF 8'000.- en raison du nombre de points lumineux
3820.3142.04	Report de projets lié à la surcharge de travail dans le service et conflits avec certains chantiers

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3860	Rés. évacuation + épuration eaux (fonds affecté)	3'510'323.16	3'510'323.16	2'546'000.00	2'546'000.00	2'865'628.50	2'865'628.50
3860.3144.00	Entretien des canalisations	134'958.54		150'000.00		143'729.22	
3860.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	32'611.65		15'000.00		2'692.66	
3860.3185.15	Contrôles séparatifs	67'038.07		70'000.00		78'923.45	
3860.3189.04	Frais d'encaissement de la taxe d'épuration	23'055.01		23'000.00		23'025.02	
3860.3191.07	TVA - IP non déductible sur investissements					1'156.55	
3860.3526.06	* Participation à l'exploitation de la STEP	1'630'033.40		1'640'400.00		1'730'256.30	
3860.3526.07	Participation Entente Mèbre-Sorge					-0.02	
3860.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	224'818.00		239'300.00		245'014.00	
3860.3905.00	* Imput. internes d'amortissements supplémentaires	1'397'808.49				640'831.32	
3860.3905.01	Imput. internes d'amortissements			408'300.00			
3860.4341.00	* Taxes uniques de raccordement		384'714.00		300'000.00		527'266.40
3860.4342.07	Taxes d'épuration		1'312'058.65		1'500'000.00		1'402'315.55
3860.4811.00	* Prélèv. s/"Fonds réseau eaux" p/amortissements		1'397'808.49		408'300.00		640'831.32
3860.4811.01	Prélèv. s/"Fonds réseau eaux" p/équilibre section		415'742.02		337'700.00		295'215.23

3860.3185.02	Révision du PGEE non prévue suite à des changements de normes
3860.3526.06	Décompte selon les répartitions 2022 facturées par la CISTEP
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 2036.4905.01. Les imputations internes sont liées aux investissements 2022 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux. Le montant avait été budgété au compte no 3860.3905.01, modification selon les explications mentionnées aux sections nos 2033 et 2036
3860.4341.00	Augmentation liée aux permis d'utiliser/d'habiter
3860.4811.00	En relation avec les investissements effectifs. Se référer au commentaire du compte no 3860.3905.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	*** CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES ***	7'911'626.90	1'886'133.00	8'130'700.00	1'848'500.00	6'613'958.75	1'148'905.97
50	SERVICE ADMINISTRATIF	886'285.08	57'328.65	878'100.00	25'300.00	791'366.28	49'260.65
5000	Service administratif	886'285.08	57'328.65	878'100.00	25'300.00	791'366.28	49'260.65
5000.3011.00	* Traitements personnel fixe	533'646.05		668'600.00		519'986.90	
5000.3011.15	Allocations diverses	28'870.00		9'800.00		14'800.00	
5000.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	71'204.90				53'067.70	
5000.3012.01	* Remplacements divers (absences)	70'839.40				31'491.70	
5000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	59'224.35		62'600.00		54'398.45	
5000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	86'752.55		100'200.00		87'701.85	
5000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'012.43		6'400.00		5'789.75	
5000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'207.20		4'500.00		4'200.00	
5000.3101.00	* Fournitures de bureau	3'912.93		2'500.00		1'589.70	
5000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'593.00		1'500.00		2'031.00	
5000.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	99.00		1'500.00		199.05	
5000.3114.02	* Achats de matériel d'animation et audio	920.85		4'000.00		3'464.73	
5000.3119.00	* Achats pour collections (oeuvres d'art)	6'250.00		2'000.00			
5000.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
5000.3154.01	* Entretien du matériel d'animation	541.57		500.00			
5000.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	4'360.95		4'000.00		678.40	
5000.3185.02	Honoraires et frais d'expertises					3'231.00	
5000.3193.00	Cotisations	8'375.00		9'000.00		8'625.00	
5000.3199.00	Frais divers	474.90		500.00		111.05	
5000.4273.00	* Locations de "Vitabri"				300.00		
5000.4356.00	Facturation de services à des tiers		27'900.00		25'000.00		27'600.00
5000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		29'428.65				21'660.65

5000.3011.00	Poste vacant une partie de l'année. Compensé en partie par le compte no 5000.3012.00 "Remplacements postes vacants personnel fixe"
5000.3012.00	Engagement de personnel temporaire avant de repourvoir les postes laissés vacants
5000.3012.01	Remplacements suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 5000.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
5000.3101.00	Augmentation des charges due à une double commande des fournitures de bureau
5000.3111.00	Matériel de bureau en suffisance
5000.3114.02	Matériel en suffisance et réparable
5000.3119.00	Achat d'une oeuvre d'art
5000.3151.00	Matériel en bon état
5000.3154.01	Réparation de matériel plutôt qu'achat. Se référer au commentaire du compte no 5000.3114.02
5000.3170.00	Nombreuses séances de travail car année de Festimixx
5000.4273.00	Aucune demande de location de Vitabri par des partenaires privés
5000.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 5000.3012.01 "Remplacement divers (absences)"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	CULTURE	3'912'069.46	817'798.16	3'759'300.00	761'700.00	2'890'932.20	204'644.05
5100	Culture	1'857'934.68	1'940.00	1'721'600.00	3'100.00	1'623'083.50	980.00
5100.3003.00	Jetons de présence	1'380.00		1'400.00		1'160.00	
5100.3011.00	Traitements personnel fixe	234'087.20		234'900.00		232'587.20	
5100.3011.02	* Traitements personnel hors DO	20'172.80		9'000.00		19'573.75	
5100.3011.15	Allocations diverses	7'640.00		600.00		3'880.00	
5100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	47'542.20		30'000.00		5'441.70	
5100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	28'985.79		25'600.00		23'187.05	
5100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	46'493.20		38'900.00		38'810.40	
5100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'949.52		2'800.00		2'769.30	
5100.3060.00	* Remboursements de frais divers			2'000.00			
5100.3102.02	Annonces, affichage	4'717.20		4'800.00		4'723.65	
5100.3513.00	Contribution FEM (fondation écoles de musique)	198'711.50		202'400.00		198'198.50	
5100.3653.00	Subventions individuelles des études musicales	16'569.30		16'000.00		11'739.15	
5100.3653.01	* Subventions diverses	40'359.00		46'400.00		29'194.20	
5100.3653.02	* Subventions à des manifestations diverses	32'415.10		39'000.00		21'300.00	
5100.3653.03	Subventions aux sociétés locales	90'785.00		95'000.00		80'405.00	
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	109'016.25		12'000.00		18'250.00	
5100.3653.06	* Subvention à l'Ecole de cirque	26'730.00		35'000.00		18'000.00	
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		30'000.00	
5100.3653.10	* Subvention à la Sté coopérative du Refuge	58'184.37		50'000.00		78'392.65	
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	259'896.25		242'800.00		207'220.95	
5100.3653.23	* Achats de Pass TouTKM et billets	4'300.00		6'000.00		4'250.00	
5100.4359.00	Ventes et prestations diverses				100.00		
5100.4359.06	* Vente de billets liés aux Pass TouTKM		1'940.00		3'000.00		980.00

5100.3011.02	Rémunération coordinateur de la place du Marché non budgété pour 2022. Le montant a été intégré au budget 2023
5100.3012.02	Engagement de personnel temporaire pour la gestion de projets événementiels plus nombreux que prévu
5100.3060.00	Frais effectifs
5100.3653.01	Certaines subventions budgétées n'ont pas été demandées
5100.3653.02	L'écart s'explique par l'absence de projet proposé par des tiers au Corso et les incertitudes encore liées à la crise sanitaire en début d'année
5100.3653.05	Selon le préavis no 12-2021, accepté par le Conseil communal le 01.11.2022 soit après l'élaboration du budget 2022. Un montant de CHF 60'000.- a été versé comme soutien exceptionnel aux travaux de rénovation; CHF 36'000.- en tant que soutien au loyer et CHF 12'000.- comme soutien au fonctionnement
5100.3653.06	L'École 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 légèrement en baisse
5100.3653.14	Comprend, la subvention équivalente à l'impôt sur le divertissement qui dépend du nombre de billets vendus
5100.3653.23	Cinq pass TouTKM achetés au lieu des dix budgétés
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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5110	* Animations	125'177.12	1'289.00	95'300.00	11'800.00	33'241.14	4'334.50
	Récapitulatif par projets (résultat net)	123'888.12		83'500.00		28'906.64	
	<i>Manifestation de la fête nationale</i>	<i>27'530.44</i>		<i>37'000.00</i>		<i>3'250.00</i>	
	<i>Animation en ville</i>	<i>65'684.96</i>		<i>18'000.00</i>			
	<i>Noël à Renens</i>	<i>30'672.72</i>		<i>28'500.00</i>		<i>25'656.64</i>	
5110.3101.01	* Imprimés	5'723.98		7'500.00		3'898.74	
5110.3102.02	* Annonces, affichage			5'800.00		5'974.40	
5110.3123.03	* Electricité (consommation et installation)	2'806.00		7'500.00			
5110.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	1'329.00		2'100.00		293.65	
5110.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	1'030.65		2'800.00		111.20	
5110.3163.00	* Location d'objets mobiliers	807.75		7'000.00		1'938.60	
5110.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	63'017.74		61'000.00		19'734.70	
5110.3189.15	* Concept de redynamisation du marché	50'000.00					
5110.3199.00	* Frais divers	462.00		1'600.00		1'289.85	
5110.4272.03	* Locations de stands - Emplacements				300.00		
5110.4359.00	* Ventes et prestations diverses		289.00		500.00		
5110.4653.00	* Participations et subventions de tiers		1'000.00		11'000.00		4'334.50

5110	Une enveloppe supplémentaire a été octroyée au Noël à Renens et à la fête nationale expliquant le dépassement des comptes de la section
5110.3101.01	Fête nationale : l'impression de flyers n'a pas été réalisée
5110.3102.02	Fête nationale : aucune annonce dans les médias Noël à Renens : aucune annonce dans les médias
5110.3123.03	Fête nationale : le prestataire choisi a été moins onéreux que celui de la précédente édition
5110.3139.00	Fête nationale : le traiteur pour le brunch a été moins cher que budgété Noël : pas de remboursement de bons pour le staff
5110.3162.00	Fête nationale : les frais Suisa ont été moins importants que budgétés Noël à Renens : les frais Suisa ont été moins importants que budgétés
5110.3163.00	Animations de la Place du marché : il n'y a eu aucune location de stand à des tiers Noël à Renens : certaines infrastructures ont été mises à disposition par un partenaire
5110.3189.15	Honoraires des prestataires selon le préavis no 23-2022 "Redynamisation de la Place du Marché" accepté par le Conseil communal le 08.09.2022
5110.3199.00	Fête nationale : les frais de repas et boissons pour le staff et les artistes sont moins importants que prévu Noël à Renens : aucun frais divers
5110.4272.03	Noël à Renens : aucun stand loué à un externe
5110.4359.00	Noël à Renens : les ventes de fondues ont été moins nombreuses que prévu
5110.4653.00	Noël à Renens : le sponsoring de Migros et Coop n'a pas été renouvelé

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5115	* Saison culturelle	321'327.98	185'367.65	273'500.00	127'000.00	29'572.36	
	Récapitulatif (résultat net)	135'960.33		146'500.00		29'572.36	
5115.3101.01	Imprimés	23'096.70		22'400.00			
5115.3102.02	* Annonces, affichage	103'458.01		55'100.00			
5115.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	7'197.69		9'300.00		761.35	
5115.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	14'786.75		10'000.00			
5115.3163.00	* Location d'objets mobiliers			3'500.00			
5115.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	162'089.66		162'100.00		28'811.01	
5115.3191.08	* Impôt à la source	2'503.20		3'500.00			
5115.3199.00	Frais divers	1'511.50		800.00			
5115.3199.03	Frais divers, de transport et d'hôtel	6'684.47		6'800.00			
5115.4359.00	* Ventes et prestations diverses		8'552.80		10'500.00		
5115.4392.00	* Billets et abonnements		114'655.00		99'500.00		
5115.4653.00	* Participations et subventions de tiers		62'159.85		17'000.00		
5116	Tarmac	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
	Récapitulatif (résultat net)	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
5116.3809.06	Attrib. au "Fonds particip. communale Tarmac"	17'000.00		17'000.00		17'000.00	

5115	Après la période difficile liée à la pandémie la Saison culturelle a retrouvé son public. Quatre spectacles ont affiché complet sur les onze programmés. Le résultat net démontre que malgré une augmentation des charges le budget n'a pas été dépassé
5115.3102.02	L'augmentation est due principalement due à l'intégration des contreprestations des partenaires médias à hauteur de CHF 45'659.85. Ce montant s'équilibre avec les recettes, se référer au commentaire du compte no 5115.4653.00
5115.3139.00	Moins de dépenses liées aux achats de bar et de loges
5115.3162.00	Le montant des redevances varie en fonction du nombre de billets vendus. Quatre spectacles ont été complets, expliquant l'écart entre le montant budgété et les comptes
5115.3163.00	Aucune location d'objet mobilier lors de la Saison culturelle 2021/2022
5115.3191.08	La Saison culturelle 2021/2022 a programmé une majorité d'artistes suisses
5115.4359.00	Moins de ventes au bar (boissons et petite restauration)
5115.4392.00	La vente d'abonnements et de billets a été plus importante que budgété
5115.4653.00	Les contreprestations médias ont été imputées sur ce compte, se référer au commentaire du compte no 5115.3102.02

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5117	* Festimixx	444'703.71	394'371.99	402'000.00	357'000.00	45'000.00	
	Récapitulatif (résultat net)	50'331.72		45'000.00		45'000.00	
5117.3101.01	* Imprimés	15'209.81		13'400.00			
5117.3102.02	* Annonces, affichage	23'469.25		31'400.00			
5117.3123.03	* Electricité (consommation et installation)	25'928.70		24'000.00			
5117.3131.00	* Achats de produits alimentaires	35'164.20		23'000.00			
5117.3135.00	* Achats de matières premières et fournitures	10'673.98		3'600.00			
5117.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	9'092.00		8'000.00			
5117.3163.00	* Location d'objets mobiliers	38'856.65		53'000.00			
5117.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'000.00		2'500.00			
5117.3186.00	* Primes d'assurances diverses	6'307.35					
5117.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	163'947.37		109'000.00			
5117.3189.05	* Cachets	94'787.20		112'000.00			
5117.3191.08	* Impôt à la source	3'338.10		5'000.00			
5117.3199.00	* Frais divers	5'261.90		8'100.00			
5117.3199.03	* Frais divers, de transport et d'hôtel	10'667.20		9'000.00			
5117.3809.07	Attrib. au "Fonds particip. communale Festimixx"					45'000.00	
5117.4272.03	* Locations de stands - Emplacements		18'300.00		21'600.00		
5117.4359.00	* Ventes et prestations diverses		46'351.00		35'600.00		
5117.4653.00	* Participations et subventions de tiers		34'720.99		7'000.00		
5117.4653.01	Subv. de l'Association Renens Carrefour du Monde		160'000.00		157'800.00		
5117.4809.09	* Prélèv. s/Fonds particip. communale Festimixx		135'000.00		135'000.00		

5117	Après le report de 2021 et sous un soleil radieux, plus de 15'000 personnes ont assisté à la manifestation, un record ! Une légère augmentation est constaté au résultat net qui est compensé par la joie des personnes présentes à Festimixx
5117.3101.01	Le coût des matières premières d'impression a augmenté entre l'élaboration du budget et la production des imprimés
5117.3102.02	Moins d'annonces payantes dans les médias, au bénéfice de la communication digitale
5117.3123.03	La contreprestation du partenaire en charge des branchements électriques a été imputée sur le compte no 5117.4653.00
5117.3131.00	L'augmentation des charges de produits alimentaires a été compensée par les ventes réalisées par les stands (se référer au commentaire du compte no 5117.4359.00)
5117.3135.00	L'augmentation est due principalement à l'achat de sacs Festimixx pour les 900 participants des écoles
5117.3162.00	Les redevances varient en fonction du montant des cachets
5117.3163.00	La grande scène a pu être louée aux mêmes conditions qu'en 2018 malgré le changement de prestataire
5117.3186.00	Lors des dernières éditions, l'assurance manifestation était comprise dans le portefeuille général de la Ville de Renens. Pour l'édition 2022, une assurance manifestation spécifique a dû être contractée
5117.3189.00	Les rabais et contreprestations d'un montant de CHF 32'409.30 sont intégrés dans ce compte et expliquent une partie de l'écart. L'autre élément qui génère une augmentation du compte est dû à l'engagement de stewards pour la gestion des parkings suite à l'abandon par la protection civile de la gratuité de ses prestations
5117.3189.05	Le choix de programmer des artistes suisses émergents, ainsi qu'une attention particulière portée à la négociation des contrats expliquent l'écart
5117.3191.08	La faible proportion d'artistes étrangers programmés a généré moins d'impôts à la source que budgété
5117.3199.00	Les frais divers ont été moins importants que prévu
5117.3199.03	Les frais de transport et d'hôtel varient en fonction du nombre d'artistes, de techniciens et de leur provenance
5117.4272.03	De nombreux stands ont été mis à disposition des associations et non pas loués
5117.4359.00	L'augmentation des recettes est due au succès des ventes des stands associatifs et au nombre record de spectateurs. Se référer au commentaire du compte no 5117.3131.00
5117.4653.00	Le résultat des recherches de fonds auprès des partenaires a été largement supérieure aux attentes. Se référer également au commentaire du compte no 5117.3123.03
5117.4809.09	Le chiffre correspond au montant prélevé dans le Fonds no 9233.1003

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5120	* Cinéma + Concerts d'été + Arts vivants	63'087.57	10'164.10	71'600.00	5'000.00	74'470.57	10'164.10
	Récapitulatif par projets (résultat net)	52'923.47		66'600.00		64'306.47	
	<i>Cinéma plein air la Piazzetta</i>	8'115.29		15'200.00		14'457.14	
	<i>Concerts d'été</i>	16'695.30		22'260.00		24'131.02	
	<i>Projections ECAL</i>	583.30		3'780.00		2'269.45	
	<i>Arts vivants</i>	27'529.58		25'360.00		23'448.86	
5120.3101.01	* Imprimés	4'641.85		9'700.00		7'757.60	
5120.3102.02	* Annonces, affichage	10'504.50		12'800.00		12'378.35	
5120.3123.03	* Electricité (consommation et installation)	1'524.10					
5120.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises			1'000.00			
5120.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	3'322.85		4'900.00		2'367.15	
5120.3163.00	Location d'objets mobiliers	11'120.80		12'700.00		9'600.50	
5120.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	31'822.82		29'800.00		41'778.97	
5120.3199.00	* Frais divers	150.65		700.00		588.00	
5120.4653.00	* Participations et subventions de tiers		10'164.10		5'000.00		10'164.10
5121	Exploration du monde	9'882.05	4'801.80	11'500.00	7'000.00	6'718.75	1'441.80
	Récapitulatif (résultat net)	5'080.25		4'500.00		5'276.95	
5121.3101.01	Imprimés	3'349.45		3'500.00		3'237.45	
5121.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	312.60		500.00		249.30	
5121.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	6'220.00		7'000.00		3'232.00	
5121.3199.00	* Frais divers			500.00			
5121.4359.00	* Ventes et prestations diverses		521.80		1'000.00		213.80
5121.4392.01	* Billets et collecte		4'280.00		6'000.00		1'228.00
5150	Promotion culturelle	11'232.05		15'900.00		12'827.60	
	Récapitulatif par projets (résultat net)	11'232.05		15'900.00		12'827.60	
	<i>Mérites de la Ville de Renens</i>	6'616.35		8'100.00		6'583.45	
	<i>Apéritif culturel</i>			3'100.00			
	<i>Prix de la Ville ECAL</i>	4'615.70		4'700.00		6'244.15	
5150.3101.01	* Imprimés	1'357.60		1'000.00		1'094.15	
5150.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	1'174.45		5'700.00		3'453.45	
5150.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	600.00		1'200.00		1'080.00	
5150.3653.16	Prix et récompenses	8'100.00		8'000.00		7'200.00	

5120	Le déploiement des manifestations estivales a été reportée à 2023, en raison de la 8ème édition Festimixx. Cela explique une baisse de charges sur les différents comptes, dont la communication
5120.3101.01	Le projet de la nouvelle identité visuelle des manifestations estivales n'a pas été réalisé comme budgété
5120.3102.02	La synergie entre les projets a permis une économie sur la publication d'annonces dans les journaux. Les contreparties des partenaires médias ont été imputées dans ce compte ce qui aurait pu engendrer une augmentation des charges pour CHF 5'277.30 (se référer au commentaire du compte 5120.4653.00)
5120.3123.03	Une installation électrique a été nécessaire sur le terrain de Verdeaux
5120.3139.00	Aucun besoin en fournitures et marchandises
5120.3162.00	Le montant des redevances varie en fonction du nombre d'artistes programmés
5120.3199.00	Peu de frais divers
5120.4653.00	Les contreparties médias font partie intégrante de ce montant, se référer au commentaire du compte no 5120.3102.02
5121.3189.01	La distribution d'affiches et de flyers a été moins conséquente que budgété
5121.3199.00	Le montant budgété pour des frais divers n'a pas été nécessaire
5121.4359.00	Une des projections n'a pas pu ouvrir le bar en raison des restrictions sanitaires, les recettes sont donc moins importantes
5121.4392.01	La jauge de spectateurs n'a pas atteint son niveau d'avant la crise sanitaire
5150.3101.01	Le montant varie en fonction du nombre de diplômes imprimés pour les lauréats des Mérites
5150.3170.00	L'Apéritif culturel de début d'année ne s'est pas déroulé en raison des contraintes de la crise sanitaire
5150.3189.01	Le montant prévu pour l'Apéritif culturel n'a pas été utilisé (se référer au commentaire du compte no 5150.3170.00)

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5180	Bibliothèque publique	445'335.92	37'893.80	470'000.00	1'500.00	437'671.45	36'735.15
5180.3011.00	* Traitements personnel fixe	255'132.85		326'100.00		304'194.15	
5180.3011.15	Allocations diverses	3'893.80		5'100.00		5'008.80	
5180.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	6'933.55				5'475.10	
5180.3012.01	* Remplacements divers (absences)	65'934.90				8'782.20	
5180.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	27'527.67		30'600.00		26'583.30	
5180.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	36'102.05		51'300.00		44'679.80	
5180.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'741.95		3'300.00		2'826.35	
5180.3060.00	* Remboursements de frais divers			200.00			
5180.3101.00	* Fournitures de bureau	49.80		500.00		223.60	
5180.3101.01	* Imprimés	631.60		3'500.00		1'437.80	
5180.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	30'842.05		31'000.00		25'012.55	
5180.3102.05	* Reliure et entretien des livres	1'717.80		2'500.00		1'903.85	
5180.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	3'023.55		3'000.00		5'246.45	
5180.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	1'666.80		2'000.00		324.50	
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	1'459.10		2'500.00		3'836.95	
5180.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	7'439.05		7'500.00		2'000.00	
5180.3199.00	Frais divers	239.40		300.00		102.65	
5180.3301.00	Défalcation capital					33.40	
5180.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		35'919.40				34'384.25
5180.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		1'974.40		1'500.00		2'350.90

5180.3011.00	Absence de longue durée non payée. Compensé en partie par les comptes no 5180.3012.00, no 5180.3012.01 et no 5180.4361.00
5180.3012.00	Se référer au commentaire du compte no 5180.3011.00
5180.3012.01	Se référer au commentaire du compte no 5180.3011.00
5180.3060.00	Frais prévus au budget non dépensés
5180.3101.00	La bibliothèque n'a pas eu besoin de fournitures spécifiques, la commande faite en grande quantité par le service ayant suffi
5180.3101.01	En raison du retard dans l'élaboration d'outils de communication, les impressions se sont faites à l'interne
5180.3102.05	Le matériel d'équipement dépend du type de livres acquis; en 2022 une majorité de petits formats
5180.3116.01	Moins de dépenses que budgété
5180.3153.00	Le mobilier et les équipements sont en bon état
5180.3162.00	Pas de demande de la part de ProLitteris cette année
5180.3170.00	Le format des manifestations organisées a généré moins de frais de réceptions
5180.4361.00	Se référer au commentaire du compte no 5180.3011.00
5180.4363.01	Le montant des amendes et livres facturés a été marqué par une hausse, suite à la reprise des activités de prêt

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
519	GEST. BÂT. CULTURELS & RECREATIFS	616'388.38	181'969.82	680'900.00	249'300.00	611'346.83	150'988.50
5190	Salle de spectacles (3431)	589'940.93	85'706.70	655'100.00	156'000.00	585'685.63	71'806.10
5190.3011.00	* Traitements personnel fixe	334'155.00		372'400.00		366'065.70	
5190.3011.02	* Traitements personnel hors DO	4'429.30		10'000.00		1'555.60	
5190.3011.15	Allocations diverses	8'900.00		8'400.00		8'400.00	
5190.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	21'509.95					
5190.3012.02	* Traitements personnel temporaire	1'418.60		4'000.00		109.50	
5190.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	33'397.84		36'200.00		34'426.80	
5190.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	51'424.05		58'600.00		58'563.60	
5190.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'387.40		4'400.00		4'210.15	
5190.3060.00	* Remboursements de frais divers			100.00			
5190.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	79'879.74		80'000.00		81'311.21	
5190.3114.00	* Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	9'592.70		5'000.00		3'229.42	
5190.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	4'704.80		5'000.00		4'657.30	
5190.3163.00	Location d'objets mobiliers	4'481.00		5'000.00		2'500.00	
5190.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	26'557.75		60'000.00		16'264.30	
5190.3199.00	Frais divers	6'102.80		6'000.00		4'392.05	
5190.4271.15	* Locations		51'962.00		90'000.00		40'961.05
5190.4273.01	Location d'objets mobiliers		4'250.00		5'000.00		2'500.00
5190.4359.00	* Ventes et prestations diverses		28'022.00		60'000.00		26'536.00
5190.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		989.15				457.10
5190.4361.01	Remboursements de traitements				500.00		
5190.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		483.55		500.00		1'351.95
5193	Ondallaz - Mon Beau Pays (3282)	26'447.45	51'828.12	25'800.00	45'800.00	25'661.20	33'922.40
5193.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'428.75		4'000.00		809.55	
5193.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	5'327.20		5'000.00		5'155.75	
5193.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	15'534.00		13'000.00		16'600.00	
5193.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	309.90		1'000.00		1'268.00	
5193.3191.09	* Taxes de séjour sur locations "Mon Beau-Pays"	2'847.60		2'800.00		1'827.90	
5193.4066.00	* Taxe communale de séjour		2'847.60		2'800.00		1'827.90
5193.4231.03	* Locations Chalet Mon Beau Pays		48'838.62		42'000.00		32'094.50
5193.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		141.90		1'000.00		
5199	Bâtiments scolaires		44'435.00		47'500.00		45'260.00
5199.4271.10	Locations collège de Verdeaux				800.00		680.00
5199.4271.11	Locations collège du 24-Janvier				4'000.00		530.00
5199.4271.12	Locations collège de Florissant		23'250.00		23'200.00		23'570.00
5199.4271.13	Locations collège du Léman		560.00		2'000.00		1'540.00
5199.4271.14	Locations collège du Censuy				1'000.00		100.00
5199.4271.16	* Forfait cantonal pour classes avec élèves intégrés		20'625.00		16'500.00		18'750.00
5199.4271.17	Locations salle de gym Hôtel de Ville						90.00

5190.3011.00	Un poste a été vacant une partie de l'année, compensé partiellement par le compte no 5190.3012.00 "Remplacements postes vacants personnel fixe"
5190.3011.02	Personnel de service, mois d'heures effectuées
5190.3012.00	Se référer au commentaire du compte no 5190.3011.00 "
5190.3012.02	Moins d'heures effectuées par le personnel temporaire pour l'aide au nettoyage
5190.3060.00	Les frais prévus au budget n'ont pas été dépensés
5190.3114.00	Remplacement de la machine à café de la buvette
5190.3189.00	La diminution du nombre de manifestations entraîne une baisse des honoraires des techniciens et des prestations de l'entreprise de nettoyage
5190.4271.15	La baisse des recettes est due à un début d'année encore sous la contrainte des restrictions de la crise sanitaire et à une reprise timide des manifestations payantes
5190.4359.00	Se référer au commentaire du compte no 5190.4271.15
5193.3113.00	Le mobilier et le matériel d'équipement sont adaptés et en bon état
5193.3185.02	Les honoraires sont calculés en partie en fonction du chiffre d'affaires et varient selon les années (se référer au montant des recettes de locations au compte no 5193.4231.03)
5193.3189.00	Le recours à des mandataires externes a été moins important que budgété
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
5193.4231.03	Le nombre de locations est plus important que budgété, en raison notamment du report des réservations annulées en période de crise sanitaire
5193.4363.01	Peu de dommages causés par des tiers
5199.4271.16	Le montant fluctue avec le nombre d'élèves

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	JEUNESSE	3'113'272.36	1'011'006.19	3'493'300.00	1'061'500.00	2'931'660.27	895'001.27
5300	Jeunesse	681'169.65	34'157.30	750'300.00	13'100.00	739'028.75	17'266.20
5300.3011.00	* Traitements personnel fixe	415'180.10		483'800.00		459'195.10	
5300.3011.02	* Traitements personnel hors DO	15'817.70		25'000.00		12'088.75	
5300.3011.15	Allocations diverses	22'840.00		29'800.00		32'640.00	
5300.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	7'010.65				18'203.10	
5300.3012.01	* Remplacements divers (absences)	25'940.95				36'327.95	
5300.3012.02	* Traitements personnel temporaire	14'135.90		8'000.00		2'934.70	
5300.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	42'271.64		48'300.00		48'533.15	
5300.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	60'091.55		76'200.00		74'132.30	
5300.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'024.45		5'200.00		4'825.20	
5300.3060.00	* Remboursements de frais divers	11.10		300.00			
5300.3101.01	* Imprimés	3'956.50		5'000.00		1'996.40	
5300.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	19'939.65		24'000.00		17'346.75	
5300.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	7'905.71		9'000.00		627.65	
5300.3170.03	* Frais du passeport vacances	4'027.15		5'000.00		3'493.75	
5300.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	7'854.15		1'500.00		1'100.00	
5300.3199.00	* Frais divers	234.30					
5300.3199.06	* Coups de pouce	11'783.00		8'000.00		6'028.55	
5300.3522.00	Participation à "Lausanne Région"	16'524.40		16'900.00		18'776.70	
5300.3523.00	Particip. à la Plateforme Jeunesse Ouest lausannois	1'620.75		4'300.00		778.70	
5300.4359.00	* Ventes et prestations diverses				100.00		
5300.4359.07	* Ventes passeport vacances		705.00				1'210.00
5300.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		24'634.80				8'473.60
5300.4513.00	* Part. Canton charges de culture, loisirs et sports				1'000.00		635.00
5300.4523.00	* Part. de communes charges de culture/loisirs/sports				1'000.00		
5300.4652.00	* Participations des parents		7'641.00		10'500.00		6'549.00
5300.4653.00	* Participations et subventions de tiers		1'176.50		500.00		398.60

5300.3011.00	Poste vacant une partie de l'année
5300.3011.02	Moins de moniteurs engagés en raison de l'équipe au complet
5300.3012.00	Engagement de personnel temporaire pour palier au poste vacant avant un engagement fixe
5300.3012.01	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 5300.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
5300.3012.02	Se référer aux commentaires des comptes no 5300.3011.00 et no 5300.3012.01
5300.3060.00	Très peu de frais divers à rembourser
5300.3101.01	Moins d'imprimés que prévu, la communication digitale ayant été privilégiée
5300.3116.01	Moins d'achats que prévu en lien avec les activités mises en place
5300.3170.00	Peu de frais de réceptions ainsi que des manifestations moins coûteuses que prévu
5300.3170.03	Faible participation à l'édition 2022. Les ventes des passeports sont comptabilisées au compte no 5300.4359.07
5300.3189.00	L'Association l'Intrépide a été choisie pour développer les activités durant les vacances d'été
5300.3199.00	Aucun montant n'a été inscrit au budget
5300.3199.06	Année exceptionnelle pour le projet Coups de pouce
5300.4359.00	Aucune vente ni prestation diverse
5300.4359.07	Les recettes liées aux ventes de passeports vacances n'ont pas été budgétées
5300.4361.00	Se référer au commentaire du compte no 5300.3012.01
5300.4513.00	Participation du Canton (Subvention Sport-Santé) pour l'ouverture des salles de sport encadrée par les "Grands frères" et moniteurs imputée au compte 5301.4513.00.
5300.4523.00	Aucune participation des communes
5300.4652.00	Le camp de février a été annulé en raison de la crise sanitaire
5300.4653.00	L'augmentation des recettes correspond au remboursement partiel d'une activité du passeport vacances

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5301	* Projets "Jeunesse"	13'347.67	3'192.00	11'200.00		8'234.82	
5301.3011.02	* Traitements personnel hors DO	6'786.35					
5301.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	625.57					
5301.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	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			200.00			
5301.3189.00	Honoraires et prestations de tiers			500.00		1'407.40	
5301.3189.06	* Indemnités "Grands frères" et moniteurs divers	3'910.00		6'000.00		1'420.00	
5301.3199.00	Frais divers			500.00			
5301.3653.17	Aides, soutiens à divers projets	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
5301.3653.18	* Soutien au Conseil des jeunes			1'000.00		3'407.42	
5301.3665.02	* Soutien social			500.00			
5301.4513.00	* Part. Canton charges de culture, loisirs et sports		3'192.00				
5308	Bibliothèques scolaires	320'598.95	322'411.75	361'600.00	367'300.00	311'412.40	320'580.05
5308.3011.00	* Traitements personnel fixe	249'816.10		278'500.00		242'932.10	
5308.3011.15	Allocations diverses	2'871.20		4'300.00		4'231.20	
5308.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	23'091.95		26'100.00		22'747.05	
5308.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	36'959.65		43'400.00		38'857.60	
5308.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'676.40		2'600.00		2'405.20	
5308.3060.00	* Remboursements de frais divers			200.00			
5308.3102.05	* Reliure et entretien des livres			1'000.00		11.20	
5308.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	4'987.65		5'000.00			
5308.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)			300.00		125.60	
5308.3199.00	Frais divers	196.00		200.00		102.45	
5308.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		328.25				
5308.4513.01	Participation du Canton - Mandat de prestations		322'083.50		367'300.00		320'580.05

5301	Aucun projet n'a été proposé par des jeunes au cours de l'année 2022
5301.3011.02	Budget de CHF 2'000.- prévu au compte no 6500.3011.02 transféré au compte no 5301.3011.02 (y compris les charges sociales), dépassement compensé partiellement par le compte no 5301.4513.00
5301.3189.06	Moins de charges d'encadrement que prévu en raison des restrictions sanitaires du début d'année
5301.3653.18	Le Conseil des jeunes n'est pas encore en place
5301.3665.02	Aucune demande
5301.4513.00	Le Canton participe financièrement à l'ouverture des salles de sport encadrée par les "Grands frères" et moniteurs. Se référer au commentaire du compte no 5301.3011.02
5308.3011.00	Absence de longue durée non payée
5308.3060.00	Frais prévus au budget non dépensés
5308.3102.05	Ce compte est amené à disparaître: les frais sont maintenant directement payés par l'Etat de Vaud
5308.3116.01	Le matériel spécialisé est suffisant

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
531	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	766'776.35	167'449.95	881'600.00	220'900.00	729'945.55	179'219.65
5310	Admin. établissement primaire Renens Est	36'180.20		39'600.00		36'201.85	
5310.3003.00	* Jetons de présence	1'180.00		2'000.00		650.00	
5310.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00			
5310.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement	538.35		1'600.00		611.30	
5310.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales	34'461.85		35'000.00		34'940.55	
5310.3199.00	* Frais divers			500.00			
5311	Classes primaires Renens Est (24-Janvier)	348'602.55	86'728.80	384'100.00	100'600.00	325'371.40	76'947.20
5311.3011.00	Traitements personnel fixe	33'413.25		33'800.00		33'413.25	
5311.3011.03	* Trait. personnel hors DO, devoirs accompagnés	162'840.85		170'000.00		157'676.15	
5311.3011.15	Allocations diverses	2'013.00		1'200.00		3'009.60	
5311.3012.03	* Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	20'049.30		25'000.00		10'074.55	
5311.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	18'779.19		21'300.00		17'509.50	
5311.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'162.45		5'500.00		5'448.65	
5311.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'042.25		500.00		1'004.50	
5311.3060.00	Remboursements de frais divers	40.00		100.00			
5311.3101.03	* Imprimés pour devoirs accompagnés	443.25		700.00		1'107.90	
5311.3162.02	* (Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	9'558.00		11'000.00		7'219.50	
5311.3170.04	Charges diverses du corps enseignant	5'024.94		5'400.00		3'327.65	
5311.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	2'486.85		8'000.00		7'357.00	
5311.3170.06	(Et) Activités culturelles	13'871.62		13'000.00		11'121.85	
5311.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'122.80		2'200.00		2'098.40	
5311.3189.08	* (Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs			4'000.00		1'113.00	
5311.3199.00	* Frais divers			100.00			
5311.3301.00	Défalcation capital	286.35		300.00			
5311.3522.01	* Finances d'écolage	15'816.70		7'000.00		11'808.25	
5311.3662.00	* (Et) Subsidés pour camps scolaires hors Ondallaz	5'232.00		15'000.00			
5311.3662.01	* (Et) Subsidés pour courses et activités	26'752.10		36'200.00		28'107.60	
5311.3662.02	* Subsidés frais transport (filières Sport-Art-Etudes)			1'000.00			
5311.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	23'667.65		22'800.00		23'974.05	
5311.4332.00	* Finances d'écolage		10'724.95		4'000.00		7'041.65
5311.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		720.95				
5311.4512.00	* (Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		6'653.45		9'000.00		7'291.55
5311.4512.01	* (Et) Subsidés canton. camps scolaires hors Ondallaz				6'000.00		
5311.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		33'829.00		25'000.00		24'740.00
5311.4652.02	* Particip. des parents p/devoirs accompagnés		34'800.45		53'000.00		37'874.00
5311.4652.03	* (Et) Part. parents p/camps hors Ondallaz, yc loc. matériel				3'600.00		

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	Aucune manifestation n'a été organisée par le Conseil d'Etablissement
5310.3199.00	Aucune dépense nécessaire
5311.3011.03	Augmentation du tarif horaire budgété et non abouti, moins d'encadrants que prévu
5311.3012.03	L'administration des SSF est gérée par un seul établissement par année. Les charges sont réparties équitablement entre l'établissement primaire Est et Ouest. De plus, les camps du début de l'année ont été annulés en raison de la crise sanitaire
5311.3101.03	Les inscriptions se font désormais majoritairement par voie électronique
5311.3162.02	Les conditions d'entrée plus compliquées à la Vaudoise Arena ont découragé certains enseignants à fréquenter la patinoire
5311.3170.05	Plusieurs activités ont été annulées en raison de la crise sanitaire
5311.3189.08	Les activités retenues pour les sports scolaires facultatifs n'ont pas entraîné de dépenses en 2022 : fit danse, gestion des émotions par exemple
5311.3199.00	Aucun frais divers
5311.3522.01	La charge varie en fonction du nombre d'élèves habitant Renens scolarisés dans une autre Commune
5311.3662.00	Les camps de ski aux Mosses de début janvier ont été annulés fin décembre 2021 par le Département en raison de la crise sanitaire; les chalets étant réservés, le montant correspond aux indemnités dues au loueur
5311.3662.01	Le budget est calculé selon les effectifs, mais les subsides ne sont pas dépensés entièrement par les enseignants. De plus, certaines activités (luge, ski de fond) ont été annulées
5311.3662.02	Aucun élève bénéficiaire de ces subsides
5311.4332.00	Les recettes varient en fonction du nombre d'élèves habitant une autre Commune et scolarisés à Renens
5311.4512.00	La diminution des recettes s'explique par l'annulation de certains cours de sport scolaire facultatif en raison de la crise sanitaire
5311.4512.01	Les camps hors Ondallaz (aux Mosses) ont été remplacés par des journées à Ondallaz, les subsides ne sont pas versés dans ce cas
5311.4512.04	Les recettes varient en fonction du nombre de requérants d'asile
5311.4652.02	Les inscriptions aux devoirs accompagnés sont moins nombreuses que prévu au budget
5311.4652.03	Aucun camp n'a été organisé hors Ondallaz (se référer au commentaire du compte no 5311.3662.00)

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5312	Admin. établissement primaire Renens Ouest	36'200.20		39'600.00		36'191.70	
5312.3003.00	* Jetons de présence	1'200.00		2'000.00		650.00	
5312.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00			
5312.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement	538.35		1'600.00		601.15	
5312.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales	34'461.85		35'000.00		34'940.55	
5312.3199.00	* Frais divers			500.00			
5313	Classes primaires Renens Ouest (Verdeaux)	345'793.40	80'721.15	418'300.00	120'300.00	332'180.60	102'272.45
5313.3011.00	Traitements personnel fixe	34'031.75		33'800.00		34'126.90	
5313.3011.03	* Trait. personnel hors DO, devoirs accompagnés	176'316.95		200'000.00		171'335.20	
5313.3011.15	Allocations diverses	2'013.00		1'200.00		3'009.60	
5313.3012.03	* Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	12'756.75		25'000.00		14'906.40	
5313.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	18'662.31		24'000.00		19'295.95	
5313.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'162.45		5'500.00		5'448.65	
5313.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'111.00		400.00		1'091.35	
5313.3060.00	Remboursements de frais divers	50.00		100.00			
5313.3101.03	* Imprimés pour devoirs accompagnés	443.25		700.00		1'107.90	
5313.3162.02	(Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	11'780.00		12'000.00		9'693.50	
5313.3170.04	* Charges diverses du corps enseignant	5'026.94		4'200.00		3'044.45	
5313.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	8'819.95		13'000.00		4'447.70	
5313.3170.06	* (Et) Activités culturelles	8'588.00		13'000.00		9'134.00	
5313.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'912.95		2'000.00		1'930.05	
5313.3189.08	* (Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs			4'000.00			
5313.3199.00	Frais divers	3.20		100.00			
5313.3301.00	Défalcation capital	600.00		200.00		150.00	
5313.3522.01	* Finances d'écolage	7'800.05		11'000.00		9'858.20	
5313.3662.00	* (Et) Subsidés pour camps scolaires hors Ondallaz	9'020.00		15'000.00			
5313.3662.01	* (Et) Subsidés pour courses et activités	20'125.50		31'000.00		20'811.30	
5313.3662.02	* Subsidés frais transport (filiales Sport-Art-Etudes)			1'000.00			
5313.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	21'569.35		21'100.00		22'789.45	
5313.4332.00	* Finances d'écolage		14'624.95		17'000.00		16'466.80
5313.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		410.40				
5313.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)						57.10
5313.4512.00	* (Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		10'308.45		9'000.00		12'191.55
5313.4512.01	* (Et) Subsidés canton. camps scolaires hors Ondallaz				6'000.00		
5313.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		18'812.00		28'000.00		23'922.00
5313.4652.02	* Particip. des parents p/devoirs accompagnés		36'470.35		56'100.00		49'635.00
5313.4652.03	* (Et) Part. parents p/camps hors Ondallaz, yc loc. matériel		95.00		4'200.00		

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 équipement
5312.3185.16	Aucune manifestation n'a été organisée par le Conseil d'Etablissement
5312.3199.00	Aucun frais divers
5313.3011.03	L'augmentation du tarif horaire budgétée n'a pas été concrétisée, et le nombre d'encadrants est inférieur aux prévisions
5313.3012.03	L'administration des SSF est gérée par un seul établissement par année. Les charges sont réparties équitablement entre l'établissement primaire Est et Ouest. De plus, les camps du début de l'année ont été annulés en raison de la crise sanitaire
5313.3101.03	Les inscriptions se font désormais majoritairement par voie électronique
5313.3170.04	Le montant dépend du nombre de jubilaires et retraités de l'Etablissement, en 2022 ils ont été plus nombreux que prévu au budget
5313.3170.05	Plusieurs activités extérieures ont été annulées en raison de la crise sanitaire
5313.3170.06	Plusieurs spectacles ont été annulés en raison de la crise sanitaire
5313.3189.08	Les activités retenues pour les sports scolaires facultatifs n'ont pas entraîné de dépenses en 2022 : fit danse, gestion des émotions par exemple
5313.3522.01	La charge varie en fonction du nombre d'élèves habitant Renens scolarisés dans une autre Commune
5313.3662.00	Les camps de ski aux Mosses de début janvier ont été annulés fin décembre 2021 par le Département en raison de la crise sanitaire; les chalets étant réservés, le montant correspond aux indemnités dues au loueur
5313.3662.01	Le budget est calculé selon les effectifs, mais les subsides ne sont pas dépensés entièrement par les enseignants
5313.3662.02	Aucun élève au bénéfice du subside de transport pour la filière Sport-Art-Etudes
5313.4332.00	Les recettes varient en fonction du nombre d'élèves habitant une autre Commune et scolarisés à Renens
5313.4512.00	Les subventions cantonales pour les sports scolaires facultatifs dépendent de la quantité de sports proposés, des effectifs et des moniteurs jeunes et sport
5313.4512.01	Les semaines de camps hors Ondallaz (aux Mosses) ont été remplacées par des journées à Ondallaz, les subsides ne sont pas versés dans ce cas
5313.4512.04	Le remboursement cantonal varie selon le nombre de requérants d'asile
5313.4652.02	Les inscriptions aux devoirs accompagnés sont moins nombreuses que prévu au budget
5313.4652.03	Aucun camp n'a été organisé hors Ondallaz (se référer au commentaire du compte no 5313.3662.00). Encaissement d'année précédente

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
532	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	504'480.98	322'136.74	628'200.00	245'800.00	379'786.90	260'482.52
5320	Administration établissement secondaire	57'391.95		60'600.00		58'556.40	
5320.3003.00	* Jetons de présence	1'140.00		2'000.00		650.00	
5320.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00			
5320.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement	538.30		1'600.00		519.50	
5320.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales	55'713.65		56'000.00		57'386.90	
5320.3199.00	* Frais divers			500.00			
5321	Classes secondaires	447'089.03	322'136.74	567'600.00	245'800.00	321'230.50	260'482.52
5321.3011.00	Traitements personnel fixe	34'426.10		34'800.00		34'426.10	
5321.3011.02	Traitements personnel hors DO					17'634.60	
5321.3011.15	Allocations diverses	2'074.00		1'200.00		3'100.80	
5321.3012.02	* Traitements personnel temporaire	27'730.50		10'000.00			
5321.3012.03	* Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	14'505.65		25'000.00		5'006.75	
5321.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5'762.25		6'600.00		4'911.05	
5321.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'319.50		5'700.00		5'615.90	
5321.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	555.95		500.00		478.55	
5321.3060.00	Remboursements de frais divers					60.00	
5321.3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	1'525.00		2'500.00		909.00	
5321.3162.02	* (Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	2'768.00		2'000.00		495.00	
5321.3170.04	* Charges diverses du corps enseignant	8'799.09		8'500.00		4'345.45	
5321.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	17'328.95		24'000.00		5'059.15	
5321.3170.06	(Et) Activités culturelles	13'842.60		15'000.00		7'476.20	
5321.3170.07	* (Et) Promotions	10'905.13		7'000.00		6'655.85	
5321.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'508.85		2'400.00		2'442.95	
5321.3189.08	(Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	11'283.05		12'000.00		4'747.05	
5321.3199.00	Frais divers	106.60		300.00			
5321.3301.00	Défalcation capital	80.00		800.00		160.00	
5321.3522.01	* Finances d'écolage	32'734.90		60'000.00		60'631.75	
5321.3662.03	* (Et) Subsidés pour camps scolaires	145'844.85		170'000.00		66'812.55	
5321.3662.04	* (Et) Subsidés pour frais de transport des élèves	2'133.00		12'000.00		4'320.00	
5321.3662.05	* (Et) Subsidés pour frais de repas des élèves			1'500.00			
5321.3662.06	* (Et) Subsidés pour courses et voyages fin d'étude	78'510.06		111'600.00		45'622.80	
5321.3662.07	* (Et) Subsidés p/activités sportives et pédagogiques	13'365.60		40'000.00		27'798.10	
5321.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	14'979.40		14'200.00		12'520.90	
5321.4332.00	* Finances d'écolage		200'333.45		140'000.00		226'308.05
5321.4512.00	* (Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		930.80		6'500.00		1'134.90
5321.4512.02	* (Et) Subsidés cantonaux pour camps scolaires		39'486.00		33'000.00		4'409.57
5321.4512.03	* (Et) Subs. cantonaux p/courses+voyages fin d'étude		18'592.49		15'000.00		
5321.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		19'680.00		15'000.00		22'430.00
5321.4652.01	Participations et subventions de tiers						3'300.00
5321.4652.06	(Et) Particip. parents p/camps scolaires, yc locat. matériel		36'364.00		35'000.00		
5321.4652.07	* (Et) Particip. diverses de tiers pour promotions		6'750.00		1'300.00		2'900.00

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 et équipement
5320.3185.16	Aucune manifestation organisée par le Conseil d'Etablissement
5320.3199.00	Aucun frais divers
5321.3012.02	Besoin supplémentaire de personnes d'encadrement pour l'espace pic-nic au collège du Léman
5321.3012.03	Camps du début de l'année annulés en raison de la situation sanitaire
5321.3156.00	Matériel peu utilisé suite à l'annulation d'une partie des activités en raison de la crise sanitaire
5321.3162.02	Le montant budgété a été sous-estimé
5321.3170.04	La charge est variable en fonction du nombre de jubilaires
5321.3170.05	Plusieurs activités ont été annulées en raison des restrictions de la crise sanitaire
5321.3170.07	L'augmentation des charges est compensée par l'augmentation des recettes (se référer au commentaire du compte no 5321.4652.07)
5321.3522.01	Les charges dépendent du nombre d'élèves habitant Renens et scolarisés dans d'autres communes, ainsi que des élèves de classes de raccordement, certificatives et d'accueil
5321.3662.03	Plusieurs classes ont fait des activités journalières moins coûteuses que les camps, en raison de la crise sanitaire
5321.3662.04	La charge varie en fonction du nombre d'élèves scolarisés hors de la Commune de Renens et du lieu de formation (Lausanne, Nyon, Yverdon)
5321.3662.05	Aucun élève scolarisé hors Renens n'a été au bénéfice de subside pour des frais de repas (se référer au commentaire du compte no 5321.3662.04)
5321.3662.06	Plusieurs classes sont restées à Renens ou ont fait moins de 5 jours de voyages de fin d'études
5321.3662.07	La reprise des activités pédagogiques a été progressive après la crise sanitaire
5321.4332.00	Les recettes varient en fonction du nombre d'élèves habitant une autre commune et scolarisés à Renens. En 2022, ouverture de 3 classes de raccordement, d'une 12ème certificative et d'une classe supplémentaire d'accueil
5321.4512.00	La reprise des activités sportives a été progressive après la crise sanitaire
5321.4512.02	L'ouverture de 3 classes de raccordement, d'une 12ème certificative et d'une classe supplémentaire d'accueil a généré une augmentation de revenu
5321.4512.03	Se référer au commentaire du compte no 5321.4512.03
5321.4512.04	Le montant varie en fonction du nombre d'enfants requérants d'asile
5321.4652.07	Dons de tiers plus importants que prévu, se référer au commentaire du compte no 5321.3170.07

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5330	Service psychopédagogique scolaire	138'661.08	22'335.40	142'400.00	20'100.00	138'147.95	20'783.15
5330.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau	2'703.55		4'400.00		693.15	
5330.3186.00	Primes d'assurances diverses	169.20		200.00		175.70	
5330.3522.02	* Participation frais plateforme adminis. et financière	3'828.60		4'000.00		3'640.60	
5330.3904.00	* Imputations internes de loyer	102'953.33		101'800.00		101'716.00	
5330.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'006.40		32'000.00		31'922.50	
5330.4522.01	* PPLS Crenol, remb. loyer et divers plateforme administrative		22'335.40		20'100.00		20'783.15
5340	* Centre OSP Région Centre - Bureau de Renens	70'381.85	51'994.25	74'900.00	54'900.00	71'280.15	52'214.30
5340.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau			1'000.00			
5340.3186.00	Primes d'assurances diverses	113.60		100.00		118.00	
5340.3522.03	* Part. frais fonctionnement Centre régional	18'387.60		20'000.00		19'065.85	
5340.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	5.90		500.00			
5340.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	1'065.85		1'000.00		1'032.25	
5340.3904.00	* Imputations internes de loyer	38'614.90		39'000.00		38'635.90	
5340.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	12'194.00		13'300.00		12'428.15	
5340.4522.00	* Fact. coûts bureau de Rns à la Ville boursière		51'994.25		54'900.00		52'214.30
5360	Service médical	31'341.79		31'400.00		23'655.15	
5360.3011.02	Traitements personnel hors DO	25'048.60		25'000.00		18'523.35	
5360.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	2'076.41		2'400.00		1'733.85	
5360.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	95.20				70.40	
5360.3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	4'121.58		4'000.00		3'327.55	

5330.3111.01	Le besoin en mobilier a été moins important que budgété
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 5330.4522.01
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, répartis en fonction du nombre d'élèves par Commune au 31.10.N-1
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 mobilier en place est suffisant
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 des comptes nos 3411.3141.00 et 3141.3141.01
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

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5370	Camps scolaires et colonies - Joli-Bois (3283)	586'514.04	87'328.80	611'700.00	139'400.00	530'168.60	44'455.40
5370.3011.00	* Traitements personnel fixe	289'533.80		328'500.00		321'243.80	
5370.3011.02	* Traitements personnel hors DO	6'144.85		7'500.00		7'224.50	
5370.3011.05	Traitements stagiaires	20'500.00		22'000.00		13'000.00	
5370.3011.15	Allocations diverses	12'130.00		8'700.00		10'440.00	
5370.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	4'411.15					
5370.3012.01	* Remplacements divers (absences)	39'982.35				2'687.85	
5370.3012.02	Traitements personnel temporaire	19'000.00		20'000.00		14'120.00	
5370.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	33'595.68		35'400.00		32'594.75	
5370.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	42'360.00		50'200.00		50'173.20	
5370.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'775.00		4'000.00		3'856.30	
5370.3060.00	Remboursements de frais divers	476.60		500.00		4'971.10	
5370.3101.00	Fournitures de bureau	874.80		1'000.00		555.92	
5370.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	954.75		1'000.00		993.50	
5370.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00			
5370.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'520.65		3'000.00		1'286.95	
5370.3114.03	Achats de vêtements de travail	148.90		300.00		259.80	
5370.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	3'803.90		4'000.00		1'094.25	
5370.3124.01	* Achats et consommation de carburant	975.65		1'500.00		940.65	
5370.3131.00	* Achats de produits alimentaires	68'875.78		72'000.00		41'006.15	
5370.3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	667.70		500.00		393.20	
5370.3135.00	* Achats de matières premières et fournitures	1'973.63		2'500.00		2'625.78	
5370.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
5370.3153.00	* Entretien du mobilier et des équipements	4'737.55		6'500.00		2'440.80	
5370.3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	1'124.40		1'500.00			
5370.3186.00	Primes d'assurances diverses	978.00		1'000.00		869.70	
5370.3188.04	* Frais de transports et de remontées mécaniques	23'619.90		35'000.00		6'846.20	
5370.3189.09	Honoraires divers pour activités de loisirs	2'889.00		3'000.00		10'142.00	
5370.3199.00	Frais divers	380.00		500.00		322.20	
5370.3301.00	Défalcation capital	80.00		600.00		80.00	
5370.4359.04	Prestations en nature au personnel		6'730.00		8'000.00		7'980.00
5370.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		9'825.70				
5370.4512.02	* (Et) Subsides cantonaux pour camps scolaires		15'158.10		44'000.00		6'929.40
5370.4652.00	* Participations des parents		55'615.00		85'900.00		29'546.00
5370.4659.01	* Participations de tiers				1'500.00		

5370.3011.00	Poste vacant une partie de l'année, compensé en partie par le compte no 5370.3012.00
5370.3011.02	Camp annulé et transformé en camp à la journée nécessitant moins de personnel
5370.3012.00	Se référer au commentaire du compte no 5370.3011.00
5370.3012.01	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 5370.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
5370.3111.00	L'équipement en machines et matériel de bureau est suffisant
5370.3113.00	Les besoins en mobilier et équipement ont été moins importants que budgété
5370.3124.01	La diminution de consommation de carburant est liée à la baisse d'activité des deux premiers mois de l'année encore soumis aux contraintes de la crise sanitaire
5370.3131.00	Diminution des charges en raison des deux premiers mois de l'année encore soumis aux contraintes de la crise sanitaire : pas de camp de ski
5370.3135.00	La diminution des charges est liée à la baisse d'activité des deux premiers mois de l'année encore soumis aux contraintes de la crise sanitaire
5370.3151.00	Le mobilier et les machines sont en bon état
5370.3153.00	La diminution est liée à la baisse des activités des deux premiers mois de l'année encore soumis aux contraintes Covid
5370.3156.00	La diminution des charges est liée à la baisse d'activités des deux premiers mois de l'année encore soumis aux contraintes Covid
5370.3188.04	La diminution des charges est liée à la baisse d'activités des deux premiers mois de l'année encore soumis aux contraintes de la crise sanitaire
5370.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 5370.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
5370.4512.02	La diminution des recettes est liée à la baisse d'activités des deux premiers mois de l'année en raison de la crise sanitaire
5370.4652.00	La diminution de la participation des parents est due à l'annulation des camps, remplacés par des accueils à la journée des 4P (CHF 10.-/jour au lieu de CHF 80.-/semaine)
5370.4659.01	Aucun tiers n'a participé à des projets portés par Ondallaz

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES ***	5'418'396.57	646'271.63	6'248'900.00	973'900.00	5'282'725.47	649'409.54
6150	Défense contre l'incendie	482'907.30	105'477.30	530'000.00	101'900.00	529'625.92	139'682.55
6150.3011.00	Traitements personnel fixe	76'806.30		77'600.00		106'280.40	
6150.3011.15	* Allocations diverses	9'080.00		3'800.00		7'050.00	
6150.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	7'186.30		7'300.00		9'815.05	
6150.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	11'521.20		12'200.00		15'331.00	
6150.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	883.50		900.00		1'206.10	
6150.3060.00	* Remboursements de frais divers			100.00			
6150.3521.02	* Participation Entente SDIS Malley Prilly-Renens	377'430.00		428'100.00		389'943.37	
6150.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						1'423.10
6150.4361.01	* Remboursements de traitements		105'477.30		101'900.00		138'259.45
6160	Protection civile	477'280.00		510'700.00		471'173.50	
6160.3511.01	* Participation aux tâches cantonales ORPC	135'960.50		138'500.00		135'609.50	
6160.3521.03	* Participation aux tâches communales ORPC	341'319.50		372'200.00		335'564.00	

- 6150.3011.15** 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 2022, les montants ont été calculés sur la base de la situation de famille connue en avril 2021
- 6150.3060.00** Frais prévus au budget non dépensés
- 6150.3521.02** Pour plus de détail, se référer aux comptes 2022 du SDIS en fin de brochure
- 6150.4361.01** Le salaire de la secrétaire est versé par la Ville pendant l'année (comptes nos 6150.3011.00 à 6150.3060.00), il est ensuite facturé à l'Entente par l'intermédiaire de ce compte
- 6160.3511.01** Participation de CHF 6.50/habitant
- 6160.3521.03** La différence provient des charges moins importantes que budgétisé (CHF -72'939.15), en partie sur les postes salaires, soldes, achats mobiliers et matériel, entretien des locaux, du mobilier et des machines et cotisations, ainsi que des recettes supplémentaires (CHF +11'278.55), soit pour la part de Renens, une diminution de CHF 30'862.85. Il y a également une différence du nombre d'habitants de Renens, soit 20'917 aux comptes contre 20'863 au budget

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	RESSOURCES HUMAINES	1'632'900.10	399'395.49	2'116'900.00	675'500.00	1'620'863.13	401'141.50
6300	Ressources humaines	1'124'794.65	255'951.94	1'175'000.00	523'200.00	1'071'125.44	265'374.35
6300.3011.00	Traitements personnel fixe	534'065.60		541'800.00		487'218.35	
6300.3011.15	Allocations diverses	39'312.00		27'700.00		27'662.00	
6300.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					3'886.00	
6300.3012.01	* Remplacements divers (absences)	51'151.65				24'061.45	
6300.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	51'273.62		51'000.00		43'979.35	
6300.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	87'505.60		87'900.00		69'544.35	
6300.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'836.15		5'600.00		4'624.10	
6300.3060.00	Remboursements de frais divers	4'375.70		4'200.00		3'150.00	
6300.3079.00	Allocations de renchérissement aux retraités	23'768.40		26'000.00		25'458.35	
6300.3080.00	* Personnel intérimaire facturé par des tiers	32'779.03		20'000.00		30'663.95	
6300.3090.00	Frais de formation	129'173.43		143'000.00		99'176.45	
6300.3092.00	* Frais de recherche de personnel	14'659.45		40'000.00		45'088.94	
6300.3093.00	* Actions pour la santé du personnel	4'405.05		50'000.00		19'877.05	
6300.3099.01	* Prestations et animations	45'403.20		70'000.00		45'637.80	
6300.3099.02	* Abonnements piscine	11'848.00		15'000.00		9'680.00	
6300.3099.03	* Participation sur chèques REKA	11'083.00		10'000.00		11'481.00	
6300.3099.04	Frais admin. du personnel et mesures spéciales	20'893.80		20'000.00		13'172.05	
6300.3101.00	* Fournitures de bureau	1'195.62		500.00		81.20	
6300.3101.01	* Imprimés	1'938.60		4'000.00		4'260.00	
6300.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	567.20		2'000.00		190.00	
6300.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			1'500.00			
6300.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	45'524.00		45'000.00		88'534.25	
6300.3193.00	* Cotisations	160.00		500.00		310.00	
6300.3199.00	Frais divers	458.95		500.00		277.90	
6300.3911.00	Imput. internes réseau AJE - Particip. p/employés	9'416.60		8'800.00		13'110.90	
6300.4359.00	Ventes et prestations diverses		24'560.00		23'500.00		26'025.00
6300.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		50'123.45		300'000.00		45'305.60
6300.4362.00	Remboursements de frais		3'185.00		4'000.00		
6300.4399.01	* Régul. dcpte AVS, assurances, impôt à la source		8'906.30		10'400.00		36'185.56
6300.4419.00	* Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		21'229.45		14'000.00		7'110.70
6300.4513.01	Participation du Canton - Mandat de prestations		500.00				1'030.00
6300.4809.01	Prélèv. s/"Fonds de secours du personnel communal"						1'163.50
6300.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		101'818.44		107'900.00		97'516.24
6300.4908.00	* Imputations internes de frais de formation		45'629.30		63'400.00		51'037.75

6300.3012.01	Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 6300.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)". Au budget, le montant prévu dans le compte concerne l'entier des services, aux comptes, ces montants sont répartis dans les sections concernées. Le montant inscrit au compte no 6300.3012.01 concerne un remplacement de congé maternité
6300.3080.00	Personnel intérimaire principalement pour le service IT (remplacement d'un.e collaborateur.trice malade et vacance de poste)
6300.3092.00	Forfait pour les annonces restant de 2021 et ayant des répercussions sur les besoins de 2022 et pas eu besoin de recours à des agences externes
6300.3093.00	Massages assis mis en stand-by pour permettre une analyse des besoins. Réactivation de la Commission de santé et de sécurité en fin d'année 2022
6300.3099.01	Economies réalisées sur chaque manifestation organisée par la Ville
6300.3099.02	Moins de demandes que prévu
6300.3099.03	Plus de demandes que prévu
6300.3101.00	Augmentation importante du nombre de collaborateurs dans la maison RH
6300.3101.01	Certaines invitations ont été envoyées par courrier électronique ou éditées en interne
6300.3102.00	Budget "avis de décès 24 Heures" peu utilisé
6300.3111.00	Pas d'achat
6300.3193.00	Toutes les affiliations n'ont pas été renouvelées en 2022
6300.4361.00	Se référer au commentaire du compte no 6300.3012.01
6300.4399.01	Budget 2022 établi sur la base des comptes 2020
6300.4419.00	Le montant versé dépend de la masse salariale
6300.4908.00	Formations 2022 pour le personnel des structures d'accueil imputées dans les structures d'accueil pour avoir le coût réel des structures. Contre-partie partielle du compte no 6300.3090.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6301	* Apprenti.e.s	286'714.57	89'199.90	395'200.00	93'600.00	304'541.04	88'466.45
6301.3011.04	Traitements apprenti.e.s	211'676.80		291'000.00		226'885.35	
6301.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	19'243.89		27'300.00		20'752.35	
6301.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'254.65		4'500.00		5'152.55	
6301.3060.00	Remboursements de frais divers	13'270.15		23'200.00		12'882.70	
6301.3090.00	Frais de formation	6'946.79		10'000.00		5'724.51	
6301.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	27'414.14		29'200.00		26'561.03	
6301.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	1'890.00		3'000.00		3'343.00	
6301.3099.01	* Prestations et animations	778.15		6'000.00		3'059.55	
6301.3099.02	Abonnements piscine	240.00		1'000.00		180.00	
6301.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		320.65				3'375.50
6301.4362.00	Remboursements de frais						2'400.00
6301.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		88'879.25		93'600.00		82'690.95
6302	Stagiaires	128'071.98	48'689.05	439'100.00	57'500.00	156'612.55	46'900.70
6302.3011.05	* Traitements stagiaires	115'170.85		393'000.00		139'817.00	
6302.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'587.88		36'800.00		13'259.00	
6302.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	1'249.35		6'400.00		1'946.55	
6302.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	494.10		2'300.00		1'590.00	
6302.3060.00	* Remboursements de frais divers	29.60		100.00			
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)		626.95				
6302.4362.00	* Remboursements de frais		8'850.00		3'500.00		3'825.00
6302.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		37'787.10		54'000.00		43'075.70
6303	Service civil	3'945.50		7'600.00		2'220.80	
6303.3013.00	* Indemnités civilistes	896.00		1'600.00		465.00	
6303.3060.00	Remboursements de frais divers	1'223.00		2'000.00		669.00	
6303.3094.00	* Contribution à la Confédération pour civilistes	1'826.50		4'000.00		1'086.80	
6320	Plan mobilité	89'373.40	5'554.60	100'000.00	1'200.00	86'363.30	400.00
6320.3115.00	* Achats de véhicules et accessoires	7'312.85		10'000.00		3'694.85	
6320.3155.00	* Entretien des véhicules	7'019.05		4'000.00		4'202.50	
6320.3188.00	* Frais de transports p/déplacements professionnels	4'112.70		7'500.00		4'810.40	
6320.3199.00	* Frais divers	420.00		6'500.00		847.55	
6320.3199.04	Mesures incitatives et d'accompagnement	70'508.80		72'000.00		72'808.00	
6320.4364.00	* Remboursements d'assurances propres		4'999.00				
6320.4657.02	* Subventions pour l'énergie		555.60		1'200.00		400.00

6301	Au 31.12.2022, 15 apprentis étaient actifs, toutes professions confondues. Deux apprenti.e.s planifié.e.s non engagé.e.s (formateurs absents) et abandon d'apprentissage en cours d'année
6301.3099.01	Sortie des apprentis (journée aviron), offerte (y compris repas) et moins de formateurs.trices présent.e.s
6301.4361.00	Remboursement d'assurances suite à des incapacités de travail
6302.3011.05	7 stagiaires engagés sur 9 prévus, arrivés en cours d'année et certains à temps partiel et moins de stagiaires que prévu dans les lieux d'accueil
6302.3060.00	Frais effectifs
6302.3080.00	Stage rémunéré par la caisse de chômage, participation aux coûts par l'entreprise d'accueil
6302.3090.00	Pas de formation externe nécessaire pour les stagiaires
6302.4359.00	Remboursement d'heures pour la prise de PV pour la Paroisse catholique par la stagiaire RH
6302.4361.00	Remboursement d'assurances suite à des incapacités de travail
6302.4362.00	Indemnités plus élevées pour les praticiens formateurs
6303.3013.00	Poste de civiliste resté vacant une partie de l'année
6303.3094.00	Difficulté à trouver des civilistes 2022, donc moins de contribution à payer à la Confédération
6320.3115.00	Un seul achat de vélo en 2022, ce qui explique la différence
6320.3155.00	Flotte vieillissante, entretiens plus conséquents
6320.3188.00	Moins d'utilisation de voitures Mobility
6320.3199.00	Location de vélos électriques prévue pour Bike to work non disponible chez le fournisseur
6320.4364.00	Remboursement d'assurance suite à un vol de vélo
6320.4657.02	Subvention du fonds au développement durable lors de l'achat de vélo électrique et de batteries pour vélos

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SPORT	2'168'904.38	25'350.00	2'318'600.00	25'000.00	2'001'107.96	
6500	Activité physique et sportive	2'125'911.72		2'274'600.00		1'983'281.76	
6500.3011.00	* Traitements personnel fixe	81'253.40		117'400.00			
6500.3011.02	* Traitements personnel hors DO			2'000.00		1'441.90	
6500.3011.15	Allocations diverses	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	13'105.24		11'000.00		135.05	
6500.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	13'636.40		22'900.00			
6500.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	539.25		500.00		5.50	
6500.3060.00	* Remboursements de frais divers	88.10					
6500.3101.01	Imprimés	245.00		200.00			
6500.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	31'376.30		20'000.00		4'300.00	
6500.3193.00	* Cotisations	1'700.00					
6500.3653.01	* Subventions diverses	23'233.70		2'000.00		867.50	
6500.3653.19	* Subventions aux sociétés sportives	67'279.90		85'000.00		77'732.50	
6500.3653.20	* Subvention au CSM SA	984'136.00		993'600.00		911'645.00	
6500.3653.21	* Subvention à la Ste coopérative de la Piscine	843'602.03		1'020'000.00		987'154.31	
6510	* 1020Run	42'992.66	25'350.00	44'000.00	25'000.00	17'826.20	
6510.3101.01	Imprimés	2'720.35		3'500.00		1'575.35	
6510.3102.02	Annonces, affichage	350.00		2'500.00			
6510.3123.03	* Electricité (consommation et installation)	1'429.70		2'500.00			
6510.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	13'781.71		12'000.00		1'412.45	
6510.3163.00	Location d'objets mobiliers	1'392.00		1'500.00			
6510.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	18'123.90		19'000.00		14'838.40	
6510.3193.00	Cotisations			300.00			
6510.3199.00	* Frais divers	4'060.00		200.00			
6510.3653.01	Subventions diverses	1'135.00		2'500.00			
6510.4392.02	Finances d'inscription		5'350.00		6'000.00		
6510.4653.00	Participations et subventions de tiers		20'000.00		19'000.00		

6500.3011.00	Poste vacant une partie de l'année, compensé en partie par le compte no 6500.3012.00 "Remplacements postes vacants personnel fixe"
6500.3011.02	Se référer au commentaire du compte no 5301.3011.02
6500.3012.00	Engagement de personnel temporaire avant de pourvoir le poste de délégué
6500.3012.01	Prolongation de contrat du chargé de projet pour la 1020 Run
6500.3060.00	Nouvelle ligne budgétaire n'existant pas encore lors de l'élaboration du budget
6500.3189.00	Enquête sur les pratiques de l'activité physique auprès de la population de Renens
6500.3193.00	Affiliation à l'Association Swiss Sport Managers et à l'Association Suisse des Services des Sports (ASSM)
6500.3653.01	Subventions des juniors renenais selon l'accord de réciprocité, subventions extraordinaires pour manifestations associations de Renens et subvention supplémentaire équivalente au DDP du Tennis Club de Renens
6500.3653.19	Subvention de l'Ecole de cirque budgétisée à CHF 18'000.- versée par l'intermédiaire du compte no 5100.3653.06
6500.3653.20	Excédent de charges 2022 estimé par le CSM SA. L'exédent 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 2022 de la Piscine de Renens, inférieur aux autres années, est à mettre en relation avec la météo exceptionnelle de la saison 2022
6510	Edition après 2 ans d'absence liés à la COVID. Changement de l'organisation avec implication des clubs, création du Trophée des écoles, ajout des médailles pour les enfants et changement de prestataires. Le budget a été respecté dans son ensemble mais les natures budgétaires ne correspondaient pas toujours
6510.3123.03	Changement du prestataire
6510.3199.00	Valorisation de la prestation en sponsoring de la Coop, prix pour le Trophée des Ecoles, abonnements pour la piscine comme prix pour les participants au sondage. Compensation pour la perte de la tente et de banderoles BCV lors de la 1020 Run par leur subvention comptabilisée au compte no 6510.4653.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	INTEGRATION DES ETRANGERS	437'830.58	116'048.84	544'100.00	171'500.00	416'889.36	108'585.49
6600	Intégration des étrangers, yc activités	310'145.59		339'600.00		304'300.12	4'600.00
6600.3011.00	* Traitements personnel fixe	132'303.35		152'500.00		99'751.20	
6600.3011.15	Allocations diverses	50.00				492.00	
6600.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	13'000.00				7'095.45	
6600.3012.02	* Traitements personnel temporaire			1'500.00		29'376.85	
6600.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'425.55		14'500.00		12'750.90	
6600.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	21'817.70		25'200.00		18'404.75	
6600.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'315.45		1'600.00		1'285.90	
6600.3060.00	* Remboursements de frais divers	177.40		600.00		141.40	
6600.3101.00	Fournitures de bureau	330.95		400.00		280.75	
6600.3101.01	* Imprimés	872.35		1'400.00		917.60	
6600.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	381.36		600.00		465.19	
6600.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	104.95		800.00		431.10	
6600.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	2'946.25		5'500.00		3'430.10	
6600.3199.00	* Frais divers	1'013.00		2'700.00		1'080.88	
6600.3655.09	* Subventions intégration des étrangers	18'000.00		25'400.00		19'400.00	
6600.3655.10	Subventions organismes cours de langues	101'907.28		103'900.00		108'496.05	
6600.3655.11	* Subvention soutien aux migrants	2'500.00		3'000.00		500.00	
6600.4515.11	Participation fédérale via le Canton						4'600.00
6602	* Mini-Pic / Programme d'intégration	116'048.84	116'048.84	171'500.00	171'500.00	103'985.49	103'985.49
6602.3012.02	Traitements personnel temporaire	40'903.95		40'700.00		20'997.35	
6602.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	3'769.24		3'900.00		1'958.55	
6602.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	4'012.15		6'700.00		681.35	
6602.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	158.85		200.00		80.60	
6602.3101.00	Fournitures de bureau	21.45		500.00		59.90	
6602.3101.01	* Imprimés	3'583.15		4'500.00		1'884.10	
6602.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	734.85				121.15	
6602.3131.00	* Achats de produits alimentaires	11'751.20		15'000.00		6'221.34	
6602.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	51'094.75		100'000.00		64'365.65	
6602.3199.00	* Frais divers	19.25				1'615.50	
6602.4362.00	* Remboursements de frais		3'307.50			6'000.00	
6602.4515.10	Part. Canton charges de prévoyance sociale		112'741.34		171'500.00		103'985.49

6600.3011.00	Poste vacant une partie de l'année, compensé partiellement par le compte no 6600.3012.00 "Remplacements postes vacants personnel fixe"
6600.3012.00	Engagement de personnel temporaire avant l'engagement fixe
6600.3012.02	Pas de personnel temporaire en 2022
6600.3060.00	Frais effectifs
6600.3101.01	Imprimés moins coûteux que prévu
6600.3102.00	Achats modestes
6600.3170.00	Les frais de manifestations ont été moins élevés que prévu
6600.3185.02	Les honoraires (notamment la semaine contre le racisme) ont été moins élevés que prévu
6600.3199.00	Certains frais divers ont été ventilés sur la section no 6602 "Mini-PIC - Programme d'intégration communal"
6600.3655.09	Les demandes des associations ont été modestes (reprise COVID)
6600.3655.11	Une demande honorée pour CHF 2'500.-
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
6602.3101.01	Imprimés moins coûteux que prévu
6602.3116.01	Frais principalement liés à l'organisation d'un projet non prévu (tricots graffitis)
6602.3131.00	Une partie de la facture du traiteur lors de la cérémonie d'accueil des nouveaux habitants a été prise en charge par le compte no 1010.3170.00
6602.3185.18	Certains projets n'ont pas pu avoir lieu et d'autres ont coûté moins cher
6602.3199.00	Se référer au commentaire du compte no 6600.3199.00
6602.4362.00	Participation de la Fondation a: primo

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6610	* Com. Intégration Suisses Etrangers - CISE	11'636.15		33'000.00		8'603.75	
6610.3003.00	* Jetons de présence	4'200.00		6'600.00		2'060.00	
6610.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	63.85		700.00		10.25	
6610.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	0.45				0.40	
6610.3101.00	Fournitures de bureau			300.00			
6610.3101.01	Imprimés	353.75		5'200.00			
6610.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	511.70		2'300.00		1'250.10	
6610.3185.02	Honoraires et frais d'expertises			4'900.00		335.00	
6610.3199.00	Frais divers	1'406.40		1'400.00		148.00	
6610.3655.12	* Aides et subventions	5'100.00		11'600.00		4'800.00	

- 6610** Peu de manifestations organisées par la CISE cette année
- 6610.3003.00** La CISE n'est pas au complet. Annulation des séances de bureau de la CISE
- 6610.3655.12** Moins de demandes à la CISE pour des projets spécifiques

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
67	COMMUNAUTES RELIGIEUSES	218'574.21		228'600.00		243'065.60	
6720	Paroisses réformées	126'525.62		131'500.00		129'348.05	
6720.3011.02	Traitements personnel hors DO	71'568.20		72'500.00		72'185.35	
6720.3011.15	Allocations diverses	472.00		2'500.00		2'470.50	
6720.3012.02	Traitements personnel temporaire	181.75		800.00		121.20	
6720.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	6'598.42		6'900.00		6'755.70	
6720.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	10'352.40		11'000.00		10'927.20	
6720.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	541.30		600.00		545.40	
6720.3652.00	* Subventions diverses	10'350.00		11'000.00		10'350.00	
6720.3652.01	* Subvention Paroisse Chavannes-Epenex	18'376.00		19'200.00		18'034.55	
6720.3652.02	* Subvention Chapelle du Sud-Ouest Isnois - Malley	2'434.65		2'900.00		3'804.30	
6720.3652.03	* Subvention Paroisse Villamont - Langue allemande	5'650.90		4'100.00		4'153.85	
6721	Paroisses catholiques romaines	91'671.44		96'700.00		113'340.40	
6721.3652.04	* Subvention Paroisse St-François, Rns-St-Sulpice	73'722.24		76'900.00		93'500.45	
6721.3652.05	* Subvention Paroisse St-Joseph	17'949.20		19'800.00		19'839.95	
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	

- 6720.3652.00** 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.- budgétés)
- 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 71'904.- contre CHF 76'700.- au budget. L'écart provient en partie des travaux d'entretien plus bas et du montant prévu pour du matériel/mobilier non dépensé
- 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. Des travaux effectués en 2022 pour le relevage de l'orgue et de peinture vers l'orgue pour un montant total de CHF 30'075.25 seront remboursés en 2023 (prévus au budget), et ceci comme convenu avec Lausanne. En effet, l'information est arrivée trop tard (août 2022), pour être intégrée au budget 2022. De plus, le relevage de l'orgue est un travail qui peut être planifié et ne nécessite donc pas des travaux en urgence
- 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. Le dépassement est dû au relevage de l'orgue effectué en 2022, mais dont l'information et le coût ont été communiqués par la Ville de Lausanne qu'en septembre 2022
- 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 232'000.-, contre CHF 222'483.19 au final. La différence provient en partie du poste "Divers et imprévus" moins élevé, ainsi que le remplacement de l'humidificateur moins onéreux
- 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 %. La différence provient de frais généraux budgétés de CHF 9'000.- non utilisés. Le budget est estimé par la Ville de Renens, car la Ville de Lausanne ne fournit aucun budget
- 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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ENFANCE - COHESION SOCIALE ***	31'741'097.96	12'488'719.50	31'324'900.00	10'468'500.00	29'731'909.63	11'563'669.90
70	SERVICE ADMINISTRATIF	724'697.53	123'183.50	724'800.00	118'100.00	701'472.89	110'226.70
7000	Service administratif	724'697.53	123'183.50	724'800.00	118'100.00	701'472.89	110'226.70
7000.3011.00	Traitements personnel fixe	524'525.15		549'200.00		506'312.35	
7000.3011.15	Allocations diverses	15'122.80		11'900.00		22'883.40	
7000.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					17'037.40	
7000.3012.01	* Remplacements divers (absences)	18'690.00				2'994.85	
7000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	49'813.48		51'300.00		49'101.90	
7000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	82'619.35		90'500.00		86'135.45	
7000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'675.40		6'300.00		5'664.55	
7000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'228.00		4'800.00		4'200.00	
7000.3101.00	Fournitures de bureau	671.30		1'500.00		1'280.24	
7000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'357.25		1'400.00		1'303.25	
7000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	183.95		500.00		168.55	
7000.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
7000.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	15'910.10					
7000.3193.00	Cotisations	4'918.00		5'200.00		3'798.00	
7000.3199.00	Frais divers	982.75		1'700.00		592.95	
7000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		5'133.50				276.70
7000.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		118'050.00		118'100.00		109'950.00

- 7000.3012.01** Remplacement suite à des absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7000.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
- 7000.3185.02** Honoraires pour un mandat d'accompagnement de la Ville de Renens dans un marché public de services de restauration scolaire
- 7000.4361.00** Remboursement 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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	* ENFANCE - JEUNESSE	18'863'496.38	12'081'678.10	18'093'600.00	10'303'700.00	17'363'451.78	11'402'695.90
710	ENFANCE ET RESEAU D'ACCUEIL	5'877'526.62	4'533'094.20	4'890'500.00	3'659'700.00	5'181'464.70	4'161'998.65
7100	Enfance	1'538'024.92	193'592.50	1'363'000.00	132'200.00	1'259'999.60	240'533.55
7100.3011.00	* Traitements personnel fixe	55'758.80		52'900.00		59'929.20	
7100.3011.15	Allocations diverses	4'978.20		2'800.00		3'722.90	
7100.3012.01	* Remplacements divers (absences)	9'056.40				1'957.15	
7100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	2'424.70					
7100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	6'276.52		5'000.00		5'777.10	
7100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	8'820.50		7'900.00		9'286.70	
7100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	517.90		500.00		465.25	
7100.3060.00	Remboursements de frais divers	8.30		300.00			
7100.3101.00	Fournitures de bureau			500.00			
7100.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			500.00			
7100.3515.00	* FAJE - Contribution socle Renens	104'585.00		106'500.00		104'315.00	
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	359'286.90		342'000.00		353'257.10	
7100.3655.03	Particip. Rns au déficit du foyer Ste-Famille	716'000.00		717'500.00		540'051.35	
7100.3655.04	* Particip. Rns au déficit partenaires hors réseau	19'454.05		25'000.00			
7100.3655.05	* Subventions diverses petite enfance	3'600.00		6'300.00		3'900.00	
7100.3655.06	* Activités enfance	1'755.00		27'000.00			
7100.3655.22	* Participation Renens au déficit de la garderie Les Chattons	124'806.70					
7100.3909.01	* Imputations internes cotisations Ass. faitière	3'137.55		3'200.00		3'129.45	
7100.3911.01	* Imput.intern.part déficit réseau en faveur structures Rns	83'341.80		31'500.00		136'297.50	
7100.3911.02	* Imput.intern.part employés en faveur des structures Rns	9'416.60		8'800.00		13'110.90	
7100.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		6'556.60				155.70
7100.4659.03	* Particip.partenaires réseau au déficit structures Rns		83'341.80		31'500.00		136'297.50
7100.4659.04	* Particip.partenaires hors réseau déficit structures Rns		15'693.60		25'000.00		9'986.85
7100.4659.18	* Prest. admin. facturées aux partenaires du réseau		52'500.00		47'500.00		43'333.00
Suite de la section no 7100 "Enfance" sur la page suivante							

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 d'accueil. Le
7100.3011.00	Différence par rapport au budget due aux mouvements du personnel durant l'année
7100.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour palier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no
7100.3012.02	Charges salariales pour le projet "Ping:Pong," pour des cours préparatoires parents-enfants dont les frais étaient prévus au budget dans le compte no 7100.3655.06 "Activités enfance"
7100.3515.00	Contribution socle de CHF 5.-/habitant
7100.3655.01	Afin de faire apparaître le montant global de la subvention accordée au Jardin d'enfants de Florissant, un loyer ainsi que des frais de conciergerie sont calculés sous forme de subventions (imputations internes), à l'identique des autres structures gérées par la Ville. Contrepartie dans les comptes nos 3433.4271.00 pour le loyer et 3006.4356.00 pour les frais de conciergerie
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 41 enfants correspondant à 21.5 places en 2021 à 42 enfants correspondant à 21.8 places en 2022. 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 pour un enfant de Renens accueilli avec une convention inter-réseau
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 et le projet "Ping:Pong" a pu démarrer qu'au 2ème semestre 2022. Les charges salariales ont été imputées dans le compte no 7100.3012.02 "Traitements personnel temporaire", se référer également au commentaire de ce compte
7100.3655.22	Participation de Renens suite à la réouverture de la garderie 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 pour les Chattons
7100.3909.01	Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations" de la section Réseau Accueil de jour Renens-Crissier
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"
7100.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7100.3012.01
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 7 enfants accueillis correspondant à 4.6 places en 2022 (2021 = 10 enfants accueillis correspondant à 5 places). Cette participation dépend également des revenus des parents
7100.4659.04	Participation de places d'accueil de 3 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

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7100.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		26'083.90		19'400.00		37'649.60
7100.4911.00	* Imput. internes AJE - Particip. p/employés Rns		9'416.60		8'800.00		13'110.90
7105	Réseau Accueil de jour Renens-Crissier	4'339'501.70	4'339'501.70	3'527'500.00	3'527'500.00	3'921'465.10	3'921'465.10
7105.3011.00	Traitements personnel fixe	109'465.70		111'000.00		108'836.95	
7105.3011.15	Allocations diverses	1'780.00		800.00		720.00	
7105.3012.01	* Remplacements divers (absences)	20'739.85				11'622.75	
7105.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	12'194.20		10'400.00		11'231.95	
7105.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	17'713.80		17'500.00		18'415.10	
7105.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'220.00		1'300.00		1'289.55	
7105.3060.00	* Remboursements de frais divers	25.20		300.00			
7105.3101.00	Fournitures de bureau	67.50		300.00		40.45	
7105.3101.01	Imprimés	1'346.25		2'200.00		1'777.05	
7105.3181.00	* Affranchissements	23.00		1'000.00		20.00	
7105.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	4'263.60		4'700.00		3'699.15	
7105.3193.00	* Cotisations	5'651.65		5'700.00		5'514.45	
7105.3199.00	* Frais divers	40.95		1'400.00		746.70	
7105.3515.01	* Redistrib. subv. ordinaires FAJE à nos partenaires	1'580'157.00		1'315'800.00		1'271'674.00	
7105.3515.02	* Redistrib. subv. ordinaires FAJE p/structures Rns	1'965'924.00		1'917'300.00		1'803'428.00	
7105.3515.03	* Redistrib. subventions TOR FAJE pour structures	88'848.00		88'800.00		88'864.00	
7105.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	8'684.00				49'642.00	
7105.3515.06	* Redistrib. aide au démarrage FAJE p/structures Rns	42'920.00		17'000.00		123'540.00	
7105.3515.08	* Redi. subv. personnel en formation FAJE p/structures Rns	11'696.00		8'200.00		10'125.00	
7105.3515.09	* Redi. subv. personnel en formation FAJE à nos partenaires	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
7105.3515.10	* Redistrib. subventions diverses	322'451.00		5'000.00		140'100.00	
7105.3515.17	Redistrib. aide COVID - Soutien cantonal					252'178.00	
7105.3515.19	* Redistrib. dcpte N-1 FAJE à nos partenaires	61'981.00					
7105.3515.20	* Redistrib. dcpte N-1 FAJE p/structure Rns	64'309.00					
7105.3908.00	Imputations internes de formation			800.00			
Suite de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier" sur la page suivante							

- 7100.4901.00** Prestations du personnel administratif pour le calcul du revenu déterminant des contrats d'accueil imputées dans la section de l'Enfance pour les structures d'accueil pré et parascolaires. Ces prestations sont ventilées dans les structures concernées afin d'obtenir les coûts réels de chaque structure d'accueil. Augmentation par rapport au budget suite aux mouvements du personnel, se référer aux commentaires des comptes nos 7100.3011.00 et 7100.3012.01
- 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 de la section "Ressources humaines". Le budget a été estimé selon les situations connues au moment de l'élaboration du budget
- 7105.3012.01** Engagement de personnel temporaire pour palier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7105.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
- 7105.3060.00** Frais prévus au budget 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
- 7105.3193.00** Cotisation de la Faîtière des réseaux d'accueil de jour des enfants du Canton de Vaud (FAJE) 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 et 7105.4909.04 pour Renens et le compte no 7105.4659.16 pour Crissier
- 7105.3199.00** Diminution par rapport au budget 2022 car le repas de fin d'année du réseau a été exceptionnellement offert par un partenaire membre du réseau
- 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"
- 7105.3515.04** Correctif 2021 des subventions de la FAJE redistribué, soit en faveur ou en défaveur des structures du réseau Renens-Crissier. Contrepartie des comptes nos 7105.3515.19 et 7105.3515.20 pour la redistribution du décompte N-1 de la FAJE, en faveur des structures de Renens et partenaires du réseau, ainsi que dans les comptes nos 7105.4515.19 et 7105.4515.20 pour la refacturation du décompte N-1 de la FAJE en défaveur des structures de Renens et partenaires du réseau
- 7105.3515.06** Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.08 "Subvention de la FAJE - Aide au démarrage"
- 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 no 7105.4515.21 "Subventions FAJE diverses"
- 7105.3515.19** Correctif 2021 des subventions de la FAJE redistribué en faveur des structures partenaires du réseau. Se référer au commentaire du compte no 7105.3515.04 "Dcpte année précédente en faveur de la FAJE"
- 7105.3515.20** Correctif 2021 des subventions de la FAJE redistribué en faveur des structures de Renens. Se référer au commentaire du compte no 7105.3515.04 "Dcpte année précédente en faveur de la FAJE"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7105.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		10'360.50				467.10
7105.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE				5'000.00		39'000.00
7105.4515.03	* Subvention ordinaire FAJE - Réseau		3'546'081.00		3'233'100.00		3'124'736.00
7105.4515.04	* Subvention TOR FAJE		88'848.00		88'800.00		88'872.00
7105.4515.08	* Subvention de la FAJE - Aide au démarrage		229'920.00		17'000.00		258'640.00
7105.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		29'696.00		26'200.00		28'125.00
7105.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						252'178.00
7105.4515.19	* Refact. dcpte N-1 faveur FAJE à nos partenaires		84'446.00				
7105.4515.20	* Refact. dcpte N-1 faveur FAJE p/structure Rns		50'528.00				
7105.4515.21	* Subvention FAJE diverses		135'451.00				
7105.4659.02	* Refacturation partenaires des frais d'inscription		12'800.00		7'000.00		6'800.00
7105.4659.05	* Particip. partenaires aux frais administrat. du réseau		39'973.45		45'700.00		40'619.70
7105.4659.16	* Particip. cotisations Crissier		1'346.10		1'400.00		1'305.00
7105.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		47'259.00		38'200.00		21'149.45
7105.4901.01	* Imput.internes gestion administrative du réseau Rns		44'055.10		48'200.00		42'843.40
7105.4909.02	* Imput.internes aux structures RNS frais inscription		15'600.00		13'700.00		13'600.00
7105.4909.04	* Imput. internes participation cotisations Rns		3'137.55		3'200.00		3'129.45

- 7105.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7105.3012.01
- 7105.4515.00** Le 3ème versement de la FAJE pour l'adhésion à la CCT pour le Foyer Ste-Famille a été imputé dans le compte no 7105.4515.21 "Subventions FAJE diverses" et redistribué dans le compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7105.4515.03** Subventions reçues de la FAJE en 2022 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 31 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Dans les comptes 2022, la FAJE a porté le taux de subventionnement à 32 %. Pour les structures de Renens, l'estimation du budget a été faite sur la base de la masse salariale des comptes 2020. Du plus, la FAJE a versé une subvention pour Les Chattons 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 création de nouvelles places d'accueil pour le CVE Le Tournesol (dernière année et selon le préavis no 26-2018), l'APEMS de Florissant (dernière année et selon le préavis no 58-2019) et redistribuée dans le compte no 7105.3515.06 "Redistrib. aide au démarrage FAJE p/structures Rns". L'aide au démarrage pour la garderie Les Chattons a été redistribuée dans le compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7105.4515.15** Aide octroyée par la FAJE dès les comptes 2020 pour le personnel en formation du réseau Renens-Crissier durant l'année
- 7105.4515.19** Correctif 2021 des subventions de la FAJE redistribué en défaveur des structures partenaires du réseau. Se référer au commentaire du compte no 7105.3515.04 "Dcpte année précédente en faveur de la FAJE"
- 7105.4515.20** Correctif 2021 des subventions de la FAJE redistribué en défaveur des structures de Renens. Se référer au commentaire du compte no 7105.3515.04 "Dcpte année précédente en faveur de la FAJE"
- 7105.4515.21** Subventions exceptionnelles de la FAJE. Adhésion à la CCT pour le Foyer Ste-Famille et Les Chattons. Remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2022. 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. Différence par rapport au budget due en partie par 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 frais de fonctionnement des comptes 2022 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 moins de frais divers et plus de revenu au niveau des frais d'inscription que prévu au budget
- 7105.4659.16** Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations" de la section Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
- 7105.4901.00** Prestations administratives pour la centralisation des contrats 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 2022, 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. Ces frais sont 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 7105.4659.02 "Refacturation partenaires des frais d'inscription"
- 7105.4909.04** Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	ACCUEIL COLLECTIF DE JOUR	7'480'457.46	4'056'898.95	6'867'100.00	3'044'700.00	6'925'131.09	3'909'426.35
7110	Garderie "Les Globes-Trotteurs" - Simplon 7d	1'487'093.16	706'155.95	1'419'500.00	594'400.00	1'470'759.13	739'165.25
7110.3011.00	* Traitements personnel fixe	768'302.60		805'600.00		774'793.05	
7110.3011.02	* Traitements personnel hors DO	9'271.05				6'202.20	
7110.3011.15	Allocations diverses	55'413.20		43'700.00		69'800.50	
7110.3012.01	* Remplacements divers (absences)	8'189.30				37'435.80	
7110.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	71'713.08		75'400.00		74'809.05	
7110.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	113'812.55		123'400.00		124'282.65	
7110.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	8'341.30		8'600.00		7'815.10	
7110.3060.00	* Remboursements de frais divers	159.50		400.00		20.00	
7110.3101.00	Fournitures de bureau	1'029.85		1'100.00		1'234.55	
7110.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	85.00		500.00			
7110.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'892.00		2'000.00		1'065.95	
7110.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	10'105.55		11'700.00		11'178.78	
7110.3131.00	Achats de produits alimentaires	65'706.83		66'400.00		64'712.50	
7110.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	3'879.60		3'500.00		3'540.10	
7110.3161.00	Loyers	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
7110.3181.00	Affranchissements	1'030.90		1'100.00		1'065.60	
7110.3182.00	Frais de téléphones	352.60		600.00		422.05	
7110.3186.00	Primes d'assurances diverses	819.60		1'100.00		1'028.10	
7110.3199.00	* Frais divers	2'643.40		2'000.00		1'780.60	
7110.3301.00	Défalcation capital	0.80		1'600.00		150.60	
7110.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	71'609.85		37'300.00		52'878.60	
7110.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	136'529.60		73'700.00		78'092.20	
7110.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	4'785.55		5'200.00		5'040.40	
7110.3904.00	* Imputations internes de loyer	66'900.00		66'900.00		66'900.00	
7110.3908.00	* Imputations internes de formation	5'116.55		6'400.00		6'109.25	
7110.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	73'593.75		74'100.00		73'537.50	
7110.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	2'700.00		3'300.00		4'100.00	
7110.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'909.15		2'700.00		1'564.00	
7110.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		11'953.75				38'525.20
7110.4361.01	* Remboursements de traitements		25'732.30				8'140.45
Suite de la section no 7110 "Garderie "Les Globes-Trotteurs" - Simplon 7d" sur la page suivante							

- 7110.3011.00** Différence par rapport au budget due à 1,2 EPT non repourvu pendant 3 mois et compensé en partie par du personnel intérimaire du pool de remplacement de la section no 7119 "Accueil collectif de jour - Remplacements"
- 7110.3011.02** Personnel d'intégration précoce. Contrepartie 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 palier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7110.4361.00 "Remboursement de traitements absences diverses"
- 7110.3060.00** Frais effectifs
- 7110.3139.01** Dépassement par rapport au budget dû à l'augmentation tarifaire sur des produits tels que les lingettes, les gants de protection, les brosses à dents, le dentifrice et autres
- 7110.3199.00** Dépassement par rapport au budget 2022 en raison de l'imputation du vol de la caisse qui eu lieu en novembre 2022
- 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 "Imputations internes de frais de personnel"). Augmentation par rapport au budget 2022 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2022 suite à des absences de longue durée et de postes vacants une partie de l'année
- 7110.3901.03** 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. Augmentation par rapport au budget 2022 due à l'augmentation des heures de remplacement du pool suite aux postes vacants une partie de l'année et remplacement des absences de longue durée du personnel éducatif
- 7110.3901.05** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
- 7110.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3435.4904.00
- 7110.3908.00** Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
- 7110.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
- 7110.3909.02** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
- 7110.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Diminution par rapport au budget 2022 car certains projets n'ont pas pu être développés
- 7110.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également aux commentaires des comptes nos 7110.3012.01 "Remplacements divers (absences)" et 7110.3901.03 "Imput. internes frais de personnel éducatif"
- 7110.4361.01** Se référer au commentaire du compte no 7110.3011.02 "Traitements personnel hors DO" et pour une partie au commentaire du compte no 7110.3901.03 "Imput. internes frais de personnel éducatif"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7110.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		285'438.00		276'500.00		277'295.00
7110.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		8'346.00				9'892.00
7110.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		1'500.00		2'200.00		2'125.00
7110.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						11'693.00
7110.4515.21	* Subvention FAJE diverses		6'913.00				
7110.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		325'004.90		287'200.00		319'936.10
7110.4659.07	* Particip. des parents - Repas		32'095.00		28'500.00		32'610.00
7110.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		9'173.00				38'948.50
7111	Garderie + UAPE "Le Tournesol" - Bruyère 1	2'537'912.34	1'395'768.55	2'471'300.00	1'111'200.00	2'535'056.98	1'516'376.95
7111.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'231'546.30		1'318'800.00		1'241'666.55	
7111.3011.02	* Traitements personnel hors DO	3'512.15				10'436.60	
7111.3011.15	Allocations diverses	78'626.00		58'700.00		66'445.40	
7111.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					4'065.70	
7111.3012.01	* Remplacements divers (absences)	59'144.45				89'734.35	
7111.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	117'382.98		123'600.00		124'278.85	
7111.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	177'563.30		193'300.00		192'251.90	
7111.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	12'545.00		12'900.00		11'369.30	
7111.3060.00	* Remboursements de frais divers	288.00		1'400.00		631.80	
7111.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	26'570.85					
7111.3101.00	Fournitures de bureau	1'397.80		1'500.00		1'645.76	
7111.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	408.00		500.00		225.70	
7111.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'683.00		5'000.00		4'466.20	
7111.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	15'403.90		16'000.00		15'300.34	
7111.3131.00	* Achats de produits alimentaires	139'656.55		145'000.00		132'392.10	
7111.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	5'554.90		5'700.00		5'548.80	
7111.3181.00	Affranchissements	1'381.90		1'500.00		1'245.35	
7111.3182.00	Frais de téléphones	405.30		700.00		529.90	
7111.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'093.85		1'500.00		1'397.50	
7111.3199.00	* Frais divers	5'334.91		4'500.00		4'199.33	
7111.3301.00	Défalcation capital			3'000.00		0.20	
7111.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	76'683.05		55'100.00		69'750.30	
7111.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	201'752.55		131'500.00		158'591.80	
Suite de la section no 7111 "Garderie + UAPE "Le Tournesol" - Bruyère 1" sur la page suivante							

- 7110.4515.00** Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 31 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Dans les comptes, le taux de subventionnement a été augmenté par la FAJE de 31 % à 32 % de la masse salariale
- 7110.4515.01** Correctif des comptes 2021 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. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.08
- 7110.4515.21** Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7110.4659.06** Le budget 2022 a été évalué selon le budget 2021 et la participation dépend des revenus des parents
- 7110.4659.07** Le budget 2022 a été évalué selon le budget 2021
- 7110.4911.01** Se référer au commentaire des comptes nos 7100.3911.01 et 7100.4659.03 "Participations de partenaires réseau au déficit structures RNS"
- 7111.3011.00** Différence par rapport au budget due à 0.6 EPT non repourvu durant l'année et compensé par du personnel intérimaire du pool de remplacement de la section no 7119 "Accueil collectif de jour - Remplacements"
- 7111.3011.02** Personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) dans le compte no 7110.4361.01 "Remboursements de traitements"
- 7111.3012.01** Engagement de personnel temporaire pour palier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7111.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
- 7111.3060.00** Frais prévus au budget 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 subventionnée par la FAJE. Suite au départ de la titulaire, il a été difficile de repourvoir son poste, c'est pourquoi il a été nécessaire d'engager du personnel intérimaire
- 7111.3131.00** Le budget 2022 a été évalué selon le 1er semestre des comptes 2021 et en prévision de l'augmentation de 24 à 30 repas à midi à l'UAPE du Tournesol dès août 2022. Dans les faits, il y a eu en moyenne 25 repas servis par jour, ce qui explique en partie la différence
- 7111.3199.00** Le budget 2022 a été évalué selon le budget 2021. Dépassement en raison d'achats de produits de nettoyage (détergent machine à laver la vaisselle), plus élevés que prévu
- 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 "Imputations internes de frais de personnel"). Augmentation par rapport au budget 2022 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2022 suite à des absences de longue durée et de postes vacants une partie de l'année
- 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. Augmentation par rapport au budget 2022 due à l'augmentation des heures de remplacement du pool suite aux postes vacants une partie de l'année et remplacement des absences de longue durée du personnel éducatif

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7111.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	9'571.10		10'500.00		10'080.80	
7111.3904.00	* Imputations internes de loyer	208'600.00		208'700.00		208'600.00	
7111.3908.00	* Imputations internes de formation	9'313.20		18'400.00		24'318.45	
7111.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	145'135.00		145'300.00		145'250.00	
7111.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	2'700.00		2'900.00		1'400.00	
7111.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'658.30		5'300.00		9'234.00	
7111.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		60'698.45				40'516.60
7111.4361.01	* Remboursements de traitements		7'569.50				14'508.40
7111.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		468'798.00		454'300.00		450'895.00
7111.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		25'561.00				27'876.00
7111.4515.08	* Subvention de la FAJE - Aide au démarrage		17'000.00		17'000.00		52'500.00
7111.4515.09	* Aide financière fédérale OFAS		56'251.00				160'731.80
7111.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		4'196.00		3'000.00		2'875.00
7111.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						17'322.00
7111.4515.21	* Subvention FAJE diverses		13'033.00				
7111.4659.08	* Particip. des parents - Encadrement préscolaire		478'189.05		428'500.00		488'509.55
7111.4659.09	* Particip. des parents - Encadrement UAPE		143'794.85		113'000.00		127'505.90
7111.4659.10	* Particip. des parents - Repas préscolaire		33'745.00		36'000.00		37'910.00
7111.4659.11	* Particip. des parents - Repas UAPE		25'878.00		20'300.00		22'860.00
7111.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		51'638.10		31'500.00		59'255.80
7111.4911.02	* Imput.internes part employés en faveur des structures		9'416.60		7'600.00		13'110.90

- 7111.3901.05** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
- 7111.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3433.4904.00
- 7111.3908.00** Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 du service "Ressources humaines". Moins 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 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
- 7111.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Diminution par rapport au budget 2022 car certains projets n'ont pas pu être développés
- 7111.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7111.3012.01
- 7111.4361.01** Se référer aux commentaires des compte nos 7111.3011.02 "Traitements personnel hors DO" et 7111.3901.03 "Imput. internes frais de personnel éducatif"
- 7111.4515.00** Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 31 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Dans les comptes, le taux de subventionnement a été augmenté par la FAJE de 31 % à 32 % de la masse salariale
- 7111.4515.01** Correctif des comptes 2021 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
- 7111.4515.08** Solde de l'aide au démarrage accordée par la FAJE pour la création de nouvelles places d'accueil selon le préavis no 26-2018 pour la rénovation et l'agrandissement du Tournesol. Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.08 "Subvention de la FAJE - Aide au démarrage"
- 7111.4515.09** Aide au démarrage accordée par l'OFAS (année II sur III) 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. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.08
- 7111.4515.21** Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7111.4659.08** Le budget 2022 a été estimé selon le 1er trimestre des comptes 2021 et la participation des parents dépend des revenus de ceux-ci
- 7111.4659.09** Le budget 2022 a été estimé selon le 1er trimestre des comptes 2021 et la participation des parents dépend des revenus de ceux-ci
- 7111.4659.10** Le budget 2022 a été estimé selon le 1er trimestre des comptes 2021
- 7111.4659.11** Le budget 2022 a été estimé selon le 1er trimestre des comptes 2021
- 7111.4911.01** Se référer aux commentaires des comptes nos 7100.3911.01 et 7100.4659.03 "Participations de partenaires réseau au déficit structures RNS"
- 7111.4911.02** Se référer au commentaire du compte no 7100.3911.02 "Imputations internes part employés en faveur des structures RNS"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7112	Garderie + UAPE "La Farandole" - Industrie 2-4	2'313'569.01	1'153'647.30	2'265'700.00	938'000.00	2'141'255.21	1'159'318.65
7112.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'126'776.80		1'300'300.00		1'083'147.60	
7112.3011.02	* Traitements personnel hors DO	38'045.10				27'776.55	
7112.3011.15	Allocations diverses	30'657.40		29'900.00		31'452.70	
7112.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	18'376.60				89'717.25	
7112.3012.01	* Remplacements divers (absences)	31'305.10				17'354.95	
7112.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	111'149.47		121'800.00		113'933.70	
7112.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	167'346.60		202'400.00		178'256.60	
7112.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	12'261.85		14'800.00		13'257.30	
7112.3060.00	* Remboursements de frais divers	243.80		500.00		46.60	
7112.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	11'928.85					
7112.3101.00	Fournitures de bureau	1'279.15		1'200.00		1'150.25	
7112.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	422.80		500.00		184.85	
7112.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	4'028.17		5'000.00		7'892.47	
7112.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	14'610.24		16'000.00		15'741.56	
7112.3131.00	Achats de produits alimentaires	110'073.43		110'100.00		109'013.30	
7112.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	3'511.10		4'200.00		3'535.55	
7112.3181.00	Affranchissements	1'345.60		1'500.00		1'162.55	
7112.3182.00	Frais de téléphones	741.40		900.00		882.75	
7112.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'102.65		1'600.00		1'310.55	
7112.3199.00	Frais divers	3'732.05		4'500.00		2'637.68	
7112.3301.00	Défalcation capital	780.95		2'500.00		1'960.85	
7112.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	11'782.00					
7112.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	109'735.55		49'600.00		56'885.15	
7112.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	197'709.55		114'900.00		76'881.95	
7112.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	9'430.35		10'300.00		9'932.55	
7112.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	34'327.70		36'400.00		63'850.80	
7112.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	7'880.45		7'100.00		7'836.80	
7112.3904.00	* Imputations internes de loyer	109'678.00		110'700.00		108'682.35	
7112.3908.00	* Imputations internes de formation	13'268.50		9'700.00		9'443.00	
7112.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	124'225.00		102'900.00		102'625.00	
7112.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	2'200.00		1'200.00		1'500.00	
7112.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'612.80		5'200.00		3'202.00	
Suite de la section no 7112 "Garderie + UAPE "La Farandole" - Industrie 2-4" - Bruyère 1" sur la page suivante							

7112.3011.00	Différence par rapport au budget due à 1.3 EPT non repourvu durant l'année et compensé en partie par des engagements temporaires, compte no 7112.3012.00 et 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 remboursée par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) dans le compte no 7112.4361.01 "Remboursements de traitements"
7112.3012.00	Engagement temporaire avant de repourvoir le poste fixe laissé vacant
7112.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour palier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7112.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
7112.3060.00	Frais prévus au budget en partie dépensés
7112.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car la masse salariale ne fait pas partie du subventionnement accordé par la FAJE
7112.3515.04	Correctif des comptes 2021 de la subvention 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 "Imputations internes de frais de personnel"). Augmentation par rapport au budget 2022 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2022 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 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. Augmentation par rapport au budget 2022 due à l'augmentation des heures de remplacement du pool suite aux postes vacants une partie de l'année et remplacement des absences de longue durée du personnel éducatif
7112.3901.05	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7112.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total du compte no 3415.3141.01
7112.3903.00	Frais d'eau et d'électricité correspondant au total des comptes nos 3415.3121.00 et 3415.3123.00
7112.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3415.3161.03
7112.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 du service "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 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7112.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Diminution par rapport au budget 2022 car certains projets n'ont pas pu être développés

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7112.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		24'871.60				753.20
7112.4361.01	* Remboursements de traitements		50'773.80				43'214.25
7112.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		454'722.00		440'700.00		429'505.00
7112.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						18'342.00
7112.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		4'500.00		1'500.00		3'625.00
7112.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						35'833.00
7112.4515.21	* Subvention FAJE diverses		11'248.00				
7112.4659.08	* Particip. des parents - Encadrement préscolaire		323'934.05		294'000.00		340'444.60
7112.4659.09	* Particip. des parents - Encadrement UAPE		199'164.15		146'300.00		190'659.15
7112.4659.10	* Particip. des parents - Repas préscolaire		31'105.00		28'000.00		29'990.00
7112.4659.11	* Particip. des parents - Repas UAPE		30'798.00		26'300.00		30'138.00
7112.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		22'530.70				36'814.45
7112.4911.02	Imput.internes part employés en faveur des structures				1'200.00		
7113	Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfally 29-31	315'392.17	129'939.20	274'400.00	110'400.00	245'753.55	110'780.60
7113.3011.00	Traitements personnel fixe	150'788.35		151'800.00		86'730.95	
7113.3011.15	Allocations diverses	12'366.80		100.00		28.80	
7113.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					15'531.40	
7113.3012.01	* Remplacements divers (absences)	1'706.50				972.45	
7113.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	14'091.12		14'300.00		9'662.70	
7113.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	22'621.50		24'300.00		13'973.75	
7113.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'516.50		1'800.00		1'076.90	
7113.3060.00	Remboursements de frais divers			300.00			
7113.3101.00	Fournitures de bureau	357.05		400.00		359.50	
7113.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	309.00		300.00		300.00	
7113.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	551.00		1'000.00		947.75	
7113.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	1'936.35		2'500.00		2'439.90	
7113.3131.00	Achats de produits alimentaires	1'879.70		2'000.00		1'376.70	
7113.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	390.25		300.00		168.00	
7113.3181.00	Affranchissements	595.60		800.00		658.55	
7113.3182.00	Frais de téléphones	777.45		1'100.00		340.85	
7113.3186.00	Primes d'assurances diverses	178.00		300.00		181.05	
7113.3199.00	Frais divers	264.80		400.00		333.75	
7113.3301.00	Défalcation capital			800.00		250.00	
7113.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	22'062.45		9'800.00		21'234.90	
7113.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	33'170.35		8'800.00		39'623.90	
7113.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	651.15		600.00		532.15	
7113.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	494.10		400.00		409.10	
7113.3904.00	* Imputations internes de loyer	33'430.15		33'600.00		33'600.00	
7113.3908.00	* Imputations internes de formation	200.00		3'400.00			
7113.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	14'700.50		14'700.00		14'681.50	
Suite de la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfally 29-31" sur la page suivante							

7112.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail et pour une partie au commentaire du compte no 7112.3901.03 "Imput. internes frais de personnel éducatif"
7112.4361.01	Se référer aux commentaires des comptes nos 7112.3011.02 "Traitements personnel hors DO" et 7112.3901.03 "Imput. internes frais de personnel éducatif"
7112.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 31 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Dans les comptes, le taux de subventionnement a été augmenté par la FAJE de 31 % à 32 % de la masse salariale
7112.4515.15	Aide octroyée par la FAJE pour le personnel en formation durant l'année. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.08
7112.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7112.4659.08	Le budget a été estimé selon le budget 2021. La participation des parents dépend également de leur revenu
7112.4659.09	Le budget a été estimé selon le budget 2021. La participation des parents dépend également de leur revenu
7112.4659.10	Le budget a été estimé selon le budget 2021
7112.4659.11	Le budget a été estimé selon le budget 2021
7112.4911.01	Se référer au commentaire des comptes nos 7100.3911.01 et 7100.4659.03 "Participations de partenaires réseau au déficit structures RNS"
7113.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour palier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7113.4361.00 "Remboursement de traitement absences diverses"
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 "Imputations internes de frais de personnel"). Augmentation par rapport au budget 2022 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2022 suite à des absences de longue durée et de postes vacants une partie de l'année
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 2022 pour de l'intégration précoce et remboursé en partie par l'OES dans le compte no 7113.4361.01 "Remboursement de traitement absences diverses"
7113.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3418.3141.00 et 3418.3141.02
7113.3903.00	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3418.3123.00
7113.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3418.3161.03
7113.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 du service "Ressources humaines". Report d'une formation CAS prévue en 2022 en 2023
7113.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7113.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	353.50		600.00		339.00	
7113.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		775.80				
7113.4361.01	* Remboursements de traitements		23'738.40				282.60
7113.4515.04	* Subvention TOR FAJE		32'000.00		32'000.00		32'048.00
7113.4659.12	Participations des parents		73'425.00		78'400.00		78'450.00
7114	Jardin d'enfants "Le Pinocchio" - Censuy 22	214'730.08	59'627.25	216'600.00	71'100.00	208'162.32	59'641.00
7114.3011.00	Traitements personnel fixe	113'481.15		114'700.00		113'038.95	
7114.3011.15	Allocations diverses	28'903.30		26'400.00		26'380.80	
7114.3012.01	* Remplacements divers (absences)	1'706.25				443.35	
7114.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'645.46		10'800.00		10'621.75	
7114.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	17'231.00		17'900.00		17'872.50	
7114.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'292.50		1'400.00		1'300.20	
7114.3060.00	Remboursements de frais divers			300.00			
7114.3101.00	Fournitures de bureau	267.40		300.00		178.35	
7114.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	222.40		300.00		198.70	
7114.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	433.90		500.00		439.50	
7114.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	1'776.32		2'000.00		1'887.54	
7114.3131.00	Achats de produits alimentaires	845.35		1'500.00		943.75	
7114.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	135.05		300.00		210.60	
7114.3181.00	Affranchissements	319.50		500.00		348.50	
7114.3182.00	Frais de téléphones	773.10		1'000.00		383.70	
7114.3186.00	Primes d'assurances diverses	140.55		300.00		142.10	
7114.3199.00	Frais divers	325.25		300.00		226.73	
7114.3301.00	Défalcation capital	200.00		500.00		200.00	
7114.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	10'113.85		9'500.00		9'563.50	
7114.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	1'866.50		2'200.00		2'253.20	
7114.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	1'848.55		3'100.00			
7114.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	280.45		200.00		201.80	
7114.3904.00	* Imputations internes de loyer	14'347.35		14'000.00		13'692.05	
7114.3908.00	* Imputations internes de formation			600.00			
7114.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	7'311.00		7'500.00		7'377.75	
7114.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	263.90		500.00		257.00	
7114.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		1'711.25				
7114.4515.04	* Subvention TOR FAJE		21'016.00		21'000.00		21'016.00
7114.4659.12	Participations des parents		36'900.00		50'100.00		38'625.00

7113.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Diminution par rapport au budget 2022 car certains projets n'ont pas pu être développés
7113.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7113.3012.01
7113.4361.01	Se référer aux commentaires des comptes nos 7113.3901.02 "Imputations internes frais de personnel administratif" et 7113.3901.03 "Imputations internes frais de personnel éducatif"
7113.4515.04	Subvention TOR (Temps d'ouverture restreint) précédemment imputée dans le compte no 7113.4515.05 "Subvention de la FAJE - Accueil de dépannage"
7114.3012.01	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 7114.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
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 "Imputations internes de frais de personnel")
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 3416.3141.00/01
7114.3903.00	Frais d'eau et d'électricité correspondant au total du compte no 3416.3123.00
7114.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3416.3161.03
7114.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 du service "Ressources humaines". Aucune formation en 2022
7114.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7114.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique"
7114.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7114.3012.01
7114.4515.04	Subvention TOR (Temps d'ouverture restreint) précédemment imputée dans le compte no 7113.4515.05 "Subvention de la FAJE - Accueil de dépannage"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7119	* Accueil collectif de jour - Remplacements	611'760.70	611'760.70	219'600.00	219'600.00	324'143.90	324'143.90
7119.3012.01	* Remplacements divers (absences)	136'524.30		200'000.00		81'038.85	
7119.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	12'700.75		18'800.00		7'539.95	
7119.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	2'789.50				1'609.60	
7119.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	642.45		800.00		402.80	
7119.3080.00	* Personnel intérimaire facturé par des tiers	459'103.70				233'552.70	
7119.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						374.80
7119.4366.01	* Remboursements de tiers (frais administratifs)		6'060.05				
7119.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		483'204.55		219'600.00		265'812.05
7119.4901.02	Imputations internes de frais administratifs		122'496.10				57'957.05
712	* ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	2'744'500.35	1'871'584.00	3'082'900.00	2'025'900.00	2'704'040.36	1'777'907.20
7120	Accueil familial de jour - RENENS	2'135'222.25	1'262'305.90	2'363'700.00	1'306'700.00	2'058'452.66	1'132'319.50
7120.3011.00	Traitements personnel fixe	213'697.75		212'300.00		208'609.15	
7120.3011.06	* Traitements personnel hors DO AMF	1'261'803.55		1'431'100.00		1'244'072.40	
7120.3011.15	Allocations diverses	5'947.20		8'700.00		6'834.60	
7120.3012.01	* Remplacements divers (absences)	9'061.05					
7120.3012.02	Traitements personnel temporaire					5'340.70	
7120.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	135'733.85		153'900.00		132'593.30	
7120.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	195'516.10		246'300.00		204'541.70	
7120.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'058.60		7'900.00		7'042.55	
7120.3060.00	Remboursements de frais divers	3'626.80		5'300.00		3'370.00	
7120.3101.00	Fournitures de bureau	1'195.90		2'000.00		1'332.85	
7120.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	4'762.75		6'000.00		4'728.36	
7120.3131.03	* Frais de repas	148'140.00		169'000.00		140'296.00	
7120.3181.00	Affranchissements	5'198.10		6'000.00		4'260.40	
7120.3182.00	Frais de téléphones	2'631.00		2'200.00		2'056.50	
7120.3185.02	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00		7'705.70	
7120.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'000.00		1'800.00		1'300.00	
7120.3199.00	Frais divers	2'281.85		3'100.00		1'788.05	
7120.3301.00	Défalcation capital	900.10		4'600.00		0.10	
7120.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	23'270.00				10'552.00	
7120.3515.18	* Dcpte année N-1, heures facturées en faveur de la FAJE	12'227.00				5'466.00	
7120.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	59'375.60		55'800.00		55'042.75	
7120.3904.00	* Imputations internes de loyer	14'000.00		14'000.00			
7120.3908.00	* Imputations internes de formation	6'813.05		9'000.00		4'483.55	
7120.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	12'000.00		12'000.00			
7120.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	5'100.00		3'000.00		3'600.00	
7120.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'882.00		8'700.00		3'436.00	
Suite de la section no 7120 "Accueil familial de jour - RENENS" sur la page suivante							

- 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 2022, le pool de remplacement a permis de combler 2.4 de postes éducatifs vacants ainsi que des remplacements divers suite à des absences maladie et 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 qui représente l'entier des remplacements
- 7119.3080.00** Augmentation par rapport au budget 2022 due principalement par la recherche du personnel de remplacement suite aux divers postes vacants et absences dans les structures durant l'année. Se référer également au commentaire du compte no 7119.3012.01 et au commentaire général de la section no 7119
- 7119.4366.01** Ristourne 2021 sur le nombre d'heures facturées de 2019 à 2021 reçue de l'entreprise de placement
- 712** Le budget 2022 a été estimé sur la base du budget 2021 pour 50 accueillantes, soit une estimation de 204'800 heures pour Renens et 67'610 heures pour Crissier. Dans les comptes 2022, il y a eu 44 accueillantes actives durant l'année 2022 et 175'422 heures facturées pour Renens et 80'332 heures facturées pour Crissier
- 7120.3011.06** Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour"
- 7120.3012.01** Dépenses compensées par les indemnités comptabilisées au compte no 7120.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
- 7120.3131.03** Le budget 2022 a été prévu selon le budget 2021. Se référer au commentaire général de la section no 712 "Accueil familial de jour"
- 7120.3515.04** Correctif des comptes 2021 en faveur de la FAJE. Le budget 2021 a été estimé sur la base des subventions FAJE de 2020 avec 47 accueillantes de Renens-Crissier, alors que dans les comptes 2021, il y a eu 42 accueillantes actives à fin décembre 2021
- 7120.3515.18** Correctif des comptes 2021 en faveur de la FAJE pour la rétribution des heures facturées en 2021
- 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 "Imputations internes de frais de personnel")
- 7120.3904.00** Imputations internes de loyer créées dès le budget 2022 afin de faire apparaître le coût réel de la structure pour la répartition des charges entre Renens et Crissier. Contrepartie dans le compte no 3402.4904.00
- 7120.3908.00** Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines"
- 7120.3909.00** Imputations internes de frais de conciergerie créées dès le budget 2022 afin de faire apparaître le coût réel de la structure pour la répartition des charges entre Renens et Crissier. Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00
- 7120.3909.02** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
- 7120.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Diminution par rapport au budget due par les projets de développement (calculateur, rapport des AMF) qui n'ont pas pu être faits en 2022

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7120.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		46'448.50				27'567.70
7120.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)						100.00
7120.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		189'408.00		189'400.00		197'760.00
7120.4515.06	Rétribution FAJE p/heures facturées par Rns						60'930.00
7120.4515.14	Aide au démarrage (nouvelles AMF)		4'992.00		5'000.00		5'004.00
7120.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						54'050.00
7120.4515.18	* Subvention FAJE salaires AMF		134'400.00		135'100.00		
7120.4515.21	* Subvention FAJE diverses		16'456.00				
7120.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		665'105.90		755'000.00		620'480.20
7120.4659.07	* Particip. des parents - Repas		148'218.00		169'000.00		140'092.00
7120.4901.00	Imputations internes de frais de personnel						4'500.00
7120.4907.00	* Imput. internes des charges de fonctionnement		57'277.50		53'200.00		21'835.60
7121	Accueil familial de jour - CRISSIER	609'278.10	609'278.10	719'200.00	719'200.00	645'587.70	645'587.70
7121.3011.06	* Traitements personnel hors DO AMF	413'759.55		471'400.00		452'312.25	
7121.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	37'257.05		44'200.00		41'635.50	
7121.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	51'689.15		90'700.00		70'931.75	
7121.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'502.80		1'800.00		1'689.60	
7121.3060.00	* Remboursements de frais divers	810.00		1'200.00		665.00	
7121.3131.03	* Frais de repas	43'168.00		52'000.00		48'406.00	
7121.3186.00	Primes d'assurances diverses	300.00		500.00		400.00	
7121.3301.00	Défalcation capital	536.05		1'500.00			
7121.3515.18	* Dcpte année N-1, heures facturées en faveur de la FAJE	298.00				632.00	
7121.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	1'080.00		1'100.00		5'580.00	
7121.3907.00	* Imput. internes de charges de fonctionnement	57'277.50		53'200.00		21'835.60	
7121.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	1'600.00		1'600.00		1'500.00	
7121.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		18'405.65				8'926.70
7121.4515.07	Rétribution FAJE p/heures facturées par Crissier						18'810.00
7121.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						13'512.00
7121.4515.18	* Subvention FAJE salaires AMF		41'844.00		41'900.00		
7121.4515.21	* Subvention FAJE diverses		4'976.00				
7121.4525.01	Participation de la Commune de Crissier		255'812.35		382'800.00		303'338.35
7121.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		245'072.10		242'500.00		252'258.65
7121.4659.07	* Particip. des parents - Repas		43'168.00		52'000.00		48'742.00

7120.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. En 2022, ces indemnités concernent les accueillantes (CHF 32'819.70) et le personnel administratif (CHF 13'628.80)
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 8 % de la masse salariale des accueillantes en milieu familial. Le budget 2022 a été basé sur le salaires des accueillantes des comptes 2020
7120.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7120.4659.06	Se référer au commentaire général des regroupements des sections nos 711 "Accueil collectif de jour" et 712 "Accueil familial de jour". La participation des parents dépend du revenu de ceux-ci
7120.4659.07	Se référer au commentaire général des regroupements des sections nos 711 "Accueil collectif de jour" et 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 effectifs
7121.3131.03	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour"
7121.3515.18	Correctif des comptes 2021 en faveur de la FAJE pour la rétribution des heures facturées en 2021
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 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7121.4361.00	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 8 % de la masse salariale des accueillantes en milieu familial. Le budget 2022 a été basé sur le salaires des accueillantes des comptes 2020
7121.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7121.4659.06	Se référer au commentaire général des regroupements des sections nos 711 "Accueil collectif de jour" et 712 "Accueil familial de jour". La participation des parents dépend du revenu de ceux-ci
7121.4659.07	Se référer au commentaire général des regroupements des sections nos 711 "Accueil collectif de jour" et 712 "Accueil familial de jour"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	ACTIVITES PARA-SCOLAIRES	2'761'011.95	1'620'100.95	3'253'100.00	1'573'400.00	2'552'815.63	1'553'363.70
7150	Ludothèque	28'501.45		30'200.00		29'013.20	
7150.3653.22	Subvention à la ludothèque	28'501.45		30'200.00		29'013.20	
7154	Service dentaire	360'269.36	270'219.20	385'800.00	245'800.00	332'632.20	266'169.50
7154.3011.00	* Traitements personnel fixe	224'535.25		243'900.00		204'632.15	
7154.3011.15	Allocations diverses	15'070.00		8'800.00		8'650.00	
7154.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	20'704.99		22'900.00		16'876.85	
7154.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	34'945.00		39'700.00		33'253.20	
7154.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'872.70		2'900.00		2'072.55	
7154.3060.00	* Remboursements de frais divers	298.80		500.00			
7154.3101.00	Fournitures de bureau	294.20		600.00		178.80	
7154.3101.01	Imprimés			1'000.00			
7154.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			100.00			
7154.3116.02	* Achats d'équipement et matériel spécialisé/médical	23'455.45		27'500.00		4'227.00	
7154.3132.00	* Achats de fournitures pour soins et analyses	15'964.77		20'000.00		13'228.95	
7154.3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	3'840.90		12'000.00		3'966.60	
7154.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	16'975.00		2'600.00		44'726.90	
7154.3193.00	Cotisations	1'060.00		2'000.00		285.00	
7154.3199.00	* Frais divers	1'012.85		300.00		181.90	
7154.3301.00	Défalcation capital	239.45		1'000.00		352.30	
7154.4320.00	* Facturation des soins dentaires		200'768.95		177'400.00		175'920.10
7154.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		485.60				24'323.90
7154.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)						240.00
7154.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		60'216.40		58'100.00		59'284.40
7154.4911.03	* Imputations internes de subventions communales		8'748.25		10'300.00		6'401.10

7154.3011.00	Poste vacant une partie de l'année. Se référer également au commentaire du compte no 7154.3185.18
7154.3060.00	Frais prévus au budget non dépensés
7154.3116.02	Achats nécessaires moins élevés que prévu au budget 2022
7154.3132.00	Moins de fournitures pour soins et analyses commandées suite à la vacance du poste du médecin-dentiste durant quelques semaines dans l'année
7154.3156.00	Certaines validations des équipements prévues au budget ont été reportées
7154.3185.18	Frais d'honoraires suite à la vacance du poste de la médecin-dentiste. Se référer au commentaire du compte no 7154.3011.00
7154.3199.00	Dépassement suite à des frais de la direction générale de la santé pour l'attribution et l'autorisation de pratiquer du nouveau médecin-dentiste
7154.4320.00	Augmentation de la participation 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, 5313 et 5321, nature no 3901.01
7154.4911.03	La contrepartie se trouve dans le compte no 7600.3911.03 "Imputations internes subventions clinique dentaire"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7155	UAPE Censuy	664'854.00	324'885.05	722'200.00	281'900.00	666'524.84	365'991.25
7155.3011.00	* Traitements personnel fixe	365'045.65		405'800.00		342'017.50	
7155.3011.02	* Traitements personnel hors DO	2'583.75				1'589.00	
7155.3011.15	Allocations diverses	19'861.60		22'100.00		18'967.80	
7155.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe	100.50				4'231.75	
7155.3012.01	* Remplacements divers (absences)	1'759.90				27'101.30	
7155.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	33'357.38		38'100.00		33'754.40	
7155.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	50'241.70		62'200.00		52'514.30	
7155.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'845.90		4'300.00		3'618.85	
7155.3060.00	* Remboursements de frais divers	30.00		400.00			
7155.3101.00	Fournitures de bureau	599.55		600.00		536.05	
7155.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	191.30		300.00		276.30	
7155.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	983.80		800.00		866.85	
7155.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	4'841.49		5'300.00		5'248.64	
7155.3131.00	Achats de produits alimentaires	47'733.28		50'000.00		47'051.40	
7155.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	771.00		1'000.00		980.05	
7155.3181.00	Affranchissements	453.30		800.00		467.85	
7155.3182.00	Frais de téléphones	183.95		300.00		242.10	
7155.3186.00	Primes d'assurances diverses	487.50		600.00		594.75	
7155.3199.00	Frais divers	397.40		600.00		269.20	
7155.3301.00	Défalcation capital	0.40		800.00			
7155.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	594.00				82.00	
7155.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	31'193.00		28'200.00		27'954.40	
7155.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	38'842.35		36'100.00		36'135.65	
7155.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	3'378.00		3'700.00		3'557.95	
7155.3904.00	* Imputations internes de loyer	28'500.00		28'500.00		28'500.00	
7155.3908.00	* Imputations internes de formation	1'075.00		2'700.00		1'440.00	
7155.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	26'245.00		26'500.00		26'388.75	
7155.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	300.00		700.00		800.00	
7155.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'257.30		1'800.00		1'338.00	
7155.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		9'171.95				29'858.50
7155.4361.01	* Remboursements de traitements		2'427.80				2'614.90
Suite de la section no 7155 "UAPE Censuy" sur la page suivante							

7155.3011.00	Différence par rapport au budget due à 0.4 EPT non repourvu une partie de l'année
7155.3011.02	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) dans le compte no 7110.4361.01 "Remboursements de traitements"
7155.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour palier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7110.4361.00 "Remboursement de traitements absences diverses"
7155.3060.00	Frais effectifs en 2022
7155.3515.04	Correctif des comptes 2021 de la subvention de la FAJE en leur faveur
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 "Imputations internes de frais de personnel")
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
7155.3901.05	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7155.3904.00	Imputation pour la surface utilisée par l'UAPE du Censuy, contrepartie dans le compte no 3542.4904.00
7155.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines"
7155.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7155.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7155.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Diminution par rapport au budget 2022 car certains projets n'ont pas pu être développés
7155.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7155.3012.01 et pour une partie au commentaire du compte no 7155.3901.03 "Imput. internes frais de personnel éducatif"
7155.4361.01	Se référer au commentaire du compte no 7155.3011.02 "Traitements personnel hors DO"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7155.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		121'914.00		118'200.00		115'605.00
7155.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		1'500.00		1'500.00		1'500.00
7155.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						13'116.00
7155.4515.21	* Subvention FAJE diverses		3'700.00				
7155.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		161'529.30		137'000.00		177'766.85
7155.4659.07	Particip. des parents - Repas		24'642.00		25'200.00		25'530.00
7156	APEMS + espace repas Léman	622'336.62	399'336.90	725'200.00	376'800.00	633'866.35	401'355.70
7156.3011.00	* Traitements personnel fixe	324'115.50		387'000.00		306'817.75	
7156.3011.02	Traitements personnel hors DO					8'855.55	
7156.3011.15	Allocations diverses	16'344.55		13'800.00		15'082.80	
7156.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					578.10	
7156.3012.01	* Remplacements divers (absences)	369.55				8'870.05	
7156.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	29'955.27		36'300.00		30'181.80	
7156.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	46'592.75		58'900.00		47'869.90	
7156.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'436.05		3'900.00		2'909.80	
7156.3060.00	* Remboursements de frais divers	93.65		400.00			
7156.3101.00	Fournitures de bureau	345.90		400.00		362.35	
7156.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	54.20		300.00			
7156.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	384.10		500.00		25.90	
7156.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	1'876.75		2'000.00		582.45	
7156.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	50'752.89		60'000.00		59'300.90	
7156.3131.06	* Achats de produits alimentaires - Espace repas	27'985.96		39'200.00		30'126.60	
7156.3181.00	Affranchissements	1'123.30		1'200.00		1'144.20	
7156.3182.00	Frais de téléphones	721.50		700.00		375.50	
7156.3186.00	Primes d'assurances diverses	502.65		600.00		510.55	
7156.3199.00	Frais divers	186.35		400.00		244.65	
7156.3301.00	Défalcation capital			1'300.00		3.00	
7156.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	34'003.20		33'400.00		36'461.40	
7156.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	6'756.05		7'400.00		7'115.85	
7156.3904.00	* Imputations internes de loyer	40'850.00		40'900.00		40'850.00	
7156.3908.00	* Imputations internes de formation	4'231.00		3'400.00		3'744.75	
7156.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'049.75		29'300.00		29'202.50	
7156.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	200.00		400.00		300.00	
7156.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	2'405.70		3'500.00		2'350.00	
Suite de la section no 7156 "APEMS + espace repas Léman" sur la page suivante							

- 7155.4515.00** Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 31 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Dans les comptes, le taux de subventionnement a été augmenté par la FAJE de 31 % à 32 % de la masse salariale
- 7155.4515.15** Aide octroyée par la FAJE pour le personnel en formation durant l'année. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.08
- 7155.4515.21** Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7155.4659.06** Le budget a été évalué selon les comptes 2020. La participation dépend des revenus des parents
- 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 "Remboursement de traitements absences diverses"
- 7156.3060.00** Frais prévus au budget non dépensés
- 7156.3131.05** Le budget 2022 a été évalué selon le budget 2021. La diminution du prix des repas du service traiteur pour les APEMS et les réfectoires est en partie due à l'appel d'offres par le marché public de services de restauration scolaire
- 7156.3131.06** Le budget 2022 a été évalué selon le budget 2021. La diminution du prix des repas du service traiteur pour les APEMS et les réfectoires est en partie due à l'appel d'offres par le marché public de services de restauration scolaire
- 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, 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 "Imputations internes de frais de personnel")
- 7156.3901.05** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
- 7156.3904.00** Imputation pour la surface utilisée par l'APEMS du Léman, contrepartie dans le compte no 3532.4904.00
- 7156.3908.00** Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines". Augmentation due à une formation CAS reportée de 2021 à 2022
- 7156.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
- 7156.3909.02** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
- 7156.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Diminution par rapport au budget 2022 car certains projets n'ont pas pu être développés

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7156.4359.04	Prestations en nature au personnel		11'135.75		12'500.00		10'725.30
7156.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		815.20				2'692.30
7156.4361.01	Remboursements de traitements						6'561.00
7156.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		101'436.00		98'400.00		90'892.00
7156.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		12'777.00				9'354.00
7156.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						10'247.00
7156.4515.21	* Subvention FAJE diverses		4'674.00				
7156.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		188'640.85		177'000.00		188'851.35
7156.4659.14	Particip. des parents - Repas APEMS		52'374.00		54'700.00		55'314.00
7156.4659.15	* Particip. des parents - Espace repas		27'484.10		34'200.00		25'440.00
7156.4911.01	Imputations internes part du réseau au déficit						1'278.75

- 7156.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7156.3012.01
- 7156.4515.00** Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 31 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Dans les comptes, le taux de subventionnement a été augmenté par la FAJE de 31 % à 32 % de la masse salariale
- 7156.4515.01** Correctif des comptes 2021 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 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7156.4659.13** Le budget a été évalué selon le budget 2021. La participation dépend des revenus des parents
- 7156.4659.15** Le budget 2022 a été évalué selon le budget 2021

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7157	APEMS 24-Janvier	547'061.23	371'705.65	620'600.00	337'100.00	590'224.80	351'986.70
7157.3011.00	* Traitements personnel fixe	287'093.95		344'400.00		293'645.05	
7157.3011.15	Allocations diverses	3'594.55		1'500.00		2'152.80	
7157.3012.01	* Remplacements divers (absences)	508.05				29'024.45	
7157.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	26'602.93		30'400.00		30'202.10	
7157.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	41'580.55		51'300.00		49'982.00	
7157.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'660.35		3'200.00		2'612.70	
7157.3060.00	* Remboursements de frais divers	172.45		400.00			
7157.3101.00	Fournitures de bureau	347.50		400.00		308.05	
7157.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	54.20		300.00			
7157.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	267.90		500.00		320.55	
7157.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	1'711.30		2'000.00		587.00	
7157.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	56'953.85		62'100.00		59'938.25	
7157.3181.00	Affranchissements	1'208.20		1'000.00		910.65	
7157.3182.00	Frais de téléphones	692.05		700.00		408.10	
7157.3186.00	Primes d'assurances diverses	402.65		600.00		510.50	
7157.3199.00	Frais divers	182.55		400.00		165.90	
7157.3301.00	Défalcation capital	188.50		1'200.00		142.70	
7157.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	33'025.30		31'500.00		34'839.75	
7157.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	6'756.05		7'400.00		7'115.85	
7157.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	4'110.30		2'200.00		1'563.90	
7157.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	1'665.05		1'400.00		1'553.50	
7157.3904.02	* Imputations internes de loyer - APEMS	41'211.30		41'300.00		40'890.65	
7157.3908.00	* Imputations internes de formation	4'231.00		3'400.00		1'465.35	
7157.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'135.00		29'200.00		29'135.00	
7157.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	300.00		300.00		400.00	
7157.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	2'405.70		3'500.00		2'350.00	
7157.4359.04	Prestations en nature au personnel		9'841.20		12'500.00		10'554.70
7157.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		815.15				12'762.90
7157.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		93'402.00		90'400.00		81'406.00
7157.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		17'625.00				2'215.00
7157.4515.17	Aide COVID - Soutien cantonal						17'656.00
7157.4515.21	* Subvention FAJE diverses		5'521.00				
7157.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		185'911.30		177'400.00		172'225.10
7157.4659.14	Particip. des parents - Repas APEMS		58'590.00		56'800.00		55'167.00

7157.3011.00	Postes vacants non repourvus une partie de l'année
7157.3012.01	Remplacement de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail, dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7157.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
7157.3060.00	Frais prévus au budget non dépensés
7157.3131.05	Le budget 2022 a été évalué selon le budget 2021. La diminution du prix des repas du service traiteur pour les APEMS et les réfectoires est en partie due à l'appel d'offres par le marché public de services de restauration scolaire
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 "Imputations internes de frais de personnel"). Augmentation par rapport au budget 2022 due en partie par l'augmentation des prestations des contrats RD (revenu déterminant)
7157.3901.05	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7157.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3417.3141.00 et 3417.3141.02
7157.3903.00	Frais d'eau et d'électricité correspondant au total du compte no 3417.3123.00
7157.3904.02	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3417.3161.03
7157.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines". Augmentation due à une formation CAS reportée de 2021 à 2022
7157.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7157.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7157.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Diminution par rapport au budget 2022 car certains projets n'ont pas pu être développés
7157.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7157.3012.01
7157.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 31 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Dans les comptes, le taux de subventionnement a été augmenté par la FAJE de 31 % à 32 % de la masse salariale
7157.4515.01	Correctif des comptes 2021 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 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7157.4659.13	Le budget a été évalué selon les comptes du 1er trimestre 2021. La participation dépend des revenus des parents

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7158	* APEMS et réfectoire de Florissant	448'530.73	223'444.10	634'200.00	273'000.00	197'880.39	130'596.85
7158.3011.00	* Traitements personnel fixe	202'757.55		315'900.00		71'091.25	
7158.3011.15	Allocations diverses	2'016.00		200.00		856.55	
7158.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					15'353.45	
7158.3012.01	* Remplacements divers (absences)	326.80				930.95	
7158.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	18'537.04		29'600.00		8'177.00	
7158.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	24'446.85		50'900.00		9'608.60	
7158.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'246.70		3'700.00		437.75	
7158.3060.00	* Remboursements de frais divers			400.00			
7158.3101.00	Fournitures de bureau	274.60		400.00		491.45	
7158.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	54.20					
7158.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	795.85		500.00		4'141.10	
7158.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	1'447.20		2'000.00		4'886.80	
7158.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	23'554.35		45'000.00		8'107.20	
7158.3131.06	* Achats de produits alimentaires - Espace repas	3'842.55		29'000.00		9'900.55	
7158.3181.00	Affranchissements	396.00		1'000.00		117.75	
7158.3182.00	Frais de téléphones	191.85		300.00		219.40	
7158.3186.00	Primes d'assurances diverses	402.75		500.00		100.00	
7158.3199.00	Frais divers	209.65		400.00		156.05	
7158.3301.00	Défalcation capital	442.50		1'000.00		2.00	
7158.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	2'357.00					
7158.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	24'842.89		30'300.00		12'525.39	
7158.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	3'378.00		3'700.00			
7158.3904.00	* Imputations internes de loyer	82'600.00		82'600.00		34'420.00	
7158.3908.00	* Imputations internes de formation	1'381.00		5'600.00		33.40	
7158.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	50'998.00		29'100.00		9'258.75	
7158.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	500.00		300.00			
7158.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'531.40		1'800.00		7'065.00	
7158.4359.04	Prestations en nature au personnel		5'903.05		6'600.00		2'240.00
7158.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		2'972.15				
Suite de la section no 7158 "APEMS et réfectoire de Florissant" sur la page suivante							

- 7158** L'APEMS de Florissant a été ouvert dès la rentrée d'août 2021 selon le préavis no 58-2019 pour la création de l'APEMS de Florissant de 36 places complété par une partie réfectoire de 22 places. Dès le budget 2022, les charges et les revenus ont été évalués sur la totalité des places sur toute l'année. Dans les faits, pour 2022, il y a eu 35 enfants accueillis à l'APEMS (dont 17 enfants en moyenne par jour) et 7 enfants au réfectoire
- 7158.3011.00** Postes vacants non repourvus une partie de l'année
- 7158.3012.01** Remplacement de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail, dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7158.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
- 7158.3060.00** Pas de remboursement en 2022
- 7158.3131.05** Le budget 2022 a été évalué sur la totalité des places sur toute l'année. Se référer au commentaire général de la section no 7158
- 7158.3131.06** Le budget 2022 a été évalué sur la totalité des places sur toute l'année. Se référer au commentaire général de la section no 7158
- 7158.3515.04** Correctif des comptes 2021 de la subvention de la FAJE en leur faveur
- 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 "Imputations internes de frais de personnel")
- 7158.3901.05** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
- 7158.3904.00** Imputation pour la surface utilisée par l'APEMS du Léman, contrepartie dans le compte no 3532.4904.00
- 7158.3908.00** Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "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". Après une année entière d'exploitation, les frais de conciergerie ont été sous-évalués lors du budget
- 7158.3909.02** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
- 7158.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique". Achats de licences non prévues au budget
- 7158.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7158.3012.01

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7158.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		69'570.00		67'400.00		24'379.00
7158.4515.08	* Subvention de la FAJE - Aide au démarrage		25'920.00				71'040.00
7158.4515.09	* Aide financière fédérale OFAS		38'548.00				
7158.4515.21	* Subvention FAJE diverses		2'224.00				
7158.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		54'057.10		133'000.00		17'414.85
7158.4659.14	* Particip. des parents - Repas APEMS		20'384.00		41'000.00		6'699.00
7158.4659.15	Particip. des parents - Espace repas		3'865.80		25'000.00		8'824.00
7159	Réfectoire scolaire du Temple	89'458.56	30'510.05	134'900.00	58'800.00	102'673.85	37'263.70
7159.3011.00	* Traitements personnel fixe	53'039.70		60'300.00		52'293.30	
7159.3011.15	Allocations diverses	549.90		1'100.00		645.95	
7159.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					1'127.40	
7159.3012.01	Remplacements divers (absences)					931.25	
7159.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	4'840.36		5'700.00		5'088.35	
7159.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	4'722.65		5'500.00		5'122.70	
7159.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	576.70		700.00		589.35	
7159.3060.00	Remboursements de frais divers			200.00			
7159.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	61.65		400.00			
7159.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	260.05		300.00			
7159.3131.00	* Achats de produits alimentaires	25'350.95		60'200.00		36'817.55	
7159.3199.00	Frais divers	56.60		300.00		57.50	
7159.3301.00	Défalcation capital			200.00		0.50	
7159.4359.04	Prestations en nature au personnel		4'680.00		6'300.00		4'680.00
7159.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		984.85				
7159.4659.12	* Participations des parents		24'845.20		52'500.00		32'583.70

- 7158.4515.00** Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 31 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Dans les comptes, le taux de subventionnement a été augmenté par la FAJE de 31 % à 32 % de la masse salariale
- 7158.4515.08** Solde de l'aide au démarrage accordée par la FAJE pour la création de nouvelles places d'accueil selon le préavis no 58-2019. Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.08 "Subvention de la FAJE - Aide au démarrage"
- 7158.4515.09** Aide au démarrage (année I sur III) 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 2022. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7158.4659.13** Le budget 2022 a été évalué sur la totalité des places sur toute l'année et dépend du revenu des parents. Se référer au commentaire général de la section no 7158
- 7158.4659.14** Le budget 2022 a été évalué sur la totalité des places sur toute l'année. Se référer au commentaire général de la section no 7158
- 7159.3011.00** Le budget 2022 a été évalué selon le budget 2021
- 7159.3131.00** Le budget a été estimé sur la base de 50 repas servis par jour sur une année scolaire. En 2022, en moyenne 22 repas par jour ont été servis
- 7159.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
- 7159.4659.12** Se référer au commentaire du compte no 7159.3131.00 "Achat de produits alimentaires"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	AÎNÉS	319'981.66	8'115.05	321'300.00	2'000.00	237'323.24	900.00
7200	Aînés	319'981.66	8'115.05	321'300.00	2'000.00	237'323.24	900.00
7200.3101.00	Fournitures de bureau	31.60		100.00		107.75	
7200.3101.01	Imprimés	1'313.95		1'500.00		1'022.80	
7200.3170.08	Fête des aînés	31'566.20		31'500.00		11'409.95	
7200.3170.09	* Activités des aînés	15'613.90		21'800.00		6'339.39	
7200.3170.12	* Activités des aînés - Fonds groupe de gym	235.60					
7200.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	775.46		1'200.00		366.20	
7200.3199.00	Frais divers	221.90		500.00		226.00	
7200.3655.07	* Subv. transport personnes à mobilité réduite	118'190.10		114'000.00		94'759.75	
7200.3655.08	* Subventions diverses 3ème âge	7'300.00		12'100.00		6'300.00	
7200.3665.00	* Subventions repas bénéficiaires PC AVS/AI	131'859.55		125'000.00		108'101.65	
7200.3665.01	* Cadeaux aux jubilaires (80, 90, 100 et plus)	8'893.95		13'600.00		8'689.75	
7200.3809.12	* Attrib. s/"Fonds aînés - groupe de gym"	3'979.45					
7200.4659.01	* Participations de tiers		7'879.45		2'000.00		900.00
7200.4809.14	* Prélèv. s/"Fonds aînés - groupe de gym"		235.60				

- 7200.3170.09** Diminution par rapport au budget 2022 due à l'organisation des journées découvertes pour le projet "Pas de retraite pour ma santé" moins onéreuses 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
- 7200.3655.07** Augmentation des courses par rapport à 2021, soit 6'523 courses TMRL (5'008 en 2021) et 241 personnes aidées (168 en 2021). Même augmentation pour les remboursements des courses TL, soit CHF 12'920.- pour 811 passages en 2022 (CHF 9'400.- et 547 passages en 2021)
- 7200.3655.08** Moins de sollicitations de la part des associations que prévu au budget
- 7200.3665.00** Augmentation du nombre de bons de repas distribués par rapport à 2021, soit 2'184 carnets de 12 bons en 2022 (1'883 carnets en 2021)
- 7200.3665.01** Le budget 2022 a été estimé selon le nombre de jubilaires à fêter en 2022 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
- 7200.3809.12** Fonds créé en 2022 (compte no 9233.1009 et compte no 7200.4659.01) 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. Ce montant pourra être utilisé ces prochaines années. Se référer également au commentaire du compte no 7200.3170.12 "Activités des aînés - Fonds groupe de gym"
- 7200.4659.01** Cotisations pour les participants au cours de gymnastique seniors liés au programme "Pas de retraite pour ma santé", dont la gestion a été reprise par le service pour un montant de CHF 3'900.- et le fonds de CHF 3'979.45 attribué par l'Association "Gym du 3ème âge"
- 7200.4809.14** Se référer au commentaire du compte no 7200.3170.12 "Activités des aînés - fonds groupe de gym"

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
76	SERVICE SOCIAL	11'832'922.39	275'742.85	12'185'200.00	44'700.00	11'429'661.72	49'847.30
7600	Activités sociales	614'175.74	267'502.50	426'500.00	36'000.00	718'438.42	41'606.95
7600.3116.03	* Casiers solidaires			2'000.00			
7600.3525.00	* Participation à l'ARASOL	119'758.59		156'300.00		466'229.87	
7600.3655.13	Subventions diverses	46'189.50		48'400.00		37'239.60	
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	25'497.90		26'600.00		25'050.35	
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	35'500.00		35'500.00		35'000.00	
7600.3659.00	* Dons, aides et subventions casuels	1'600.00		2'400.00		1'800.00	
7600.3665.02	* Soutien social	14'529.80		18'000.00		13'636.80	
7600.3665.03	Secours communaux, aides financières	24'379.00		24'000.00		20'110.55	
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	24'000.00					
7600.3809.08	* Attribution au "Fonds des activités sociales"	15'472.70		18'000.00		27'970.15	
7600.3911.03	* Imputations internes subvention clinique dentaire	8'748.25		10'300.00		6'401.10	
7600.4359.00	* Ventes et prestations diverses		11'860.70		18'000.00		27'268.80
7600.4690.00	* Dons et legs		3'612.00				701.35
7600.4809.10	* Prélèv. s/"Fonds des activités sociales"		14'529.80		18'000.00		13'636.80
7600.4809.13	* Prélèv. s/"Fonds aides financières COVID-19"		237'500.00				
7620	Participation à la cohésion sociale	11'088'421.80		11'600'000.00		10'572'092.00	
7620.3515.05	* Particip. à la cohésion sociale - Régimes divers	11'088'421.80		11'600'000.00		10'572'092.00	
7630	Santé publique	45'087.40		47'000.00		42'769.15	
7630.3524.01	* Particip. à "Lsne Région" - Prévention toxicomanie	42'252.40		43'100.00		42'769.15	
7630.3654.01	* Subv. Fond. Profa - Act. liées au planning familial	2'835.00		3'900.00			

7600.3116.03	Aucun frais d'entretien n'a été demandé en remboursement en 2022 par l'Eglise catholique, selon la convention
7600.3525.00	La participation de CHF 61'000.- (avant répartition) aux charges du Canton prévue au budget n'a pas été nécessaire, car le financement cantonal a été suffisant
7600.3659.00	Moins de demandes que prévu au budget 2022
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"
7600.3665.08	Aides sociales extraordinaires destinées aux personnes physiques et aux associations à but social mises en difficulté financière dans le contexte de crise sanitaire selon le préavis 15-2022. Contrepartie dans le compte no 7600.4809.13 "Prélèv. s/"Fonds aides financières COVID-19"
7600.3665.09	Se référer au commentaire du compte no 7600.3665.08
7600.3665.10	Se référer au commentaire du compte no 7600.3665.08
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. 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"
7600.3911.03	La contrepartie se trouve dans le compte no 7154.4911.03 "Imputations internes subventions clinique dentaire"
7600.4359.00	Se référer au commentaire du compte no 7600.3809.08 "Attribution au Fonds des activités sociales" selon le tonnage et tarif de l'année 2022
7600.4690.00	Remboursement par le Canton d'une aide qui avait été préalablement octroyée par la Ville de Renens par l'intermédiaire du fonds des activités sociales, dans l'attente de la décision du Canton
7600.4809.10	Se référer au commentaire du compte no 7600.3809.08 "Attribution au Fonds des activités sociales" et contrepartie du compte no 7600.3665.02 "Soutien social"
7600.4809.13	Se référer aux commentaires du compte no 7600.3665.08 et contrepartie des comptes nos 7600.3665.08/09/10
7620.3515.05	Selon le décompte de la péréquation 2022
7630.3524.01	Cotisation 2022 de Lausanne Region à CHF 2.02 par habitant
7630.3654.01	Participation selon le nombre de visites dans les classes durant l'année scolaire 2021-2022 par le planning familial

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7650	Emploi	85'237.45	8'240.35	111'700.00	8'700.00	96'362.15	8'240.35
7650.3111.04	* Mobilier Permanence Emploi Renens	779.55					
7650.3185.27	* Honoraires Permanence emploi	25'550.00		28'000.00		34'782.70	
7650.3199.07	* Programme emploi temp. (PET), frais liés à l'activité			500.00			
7650.3525.01	* Subvention à la permanence-chômage du Défi	10'407.90		13'800.00		12'804.45	
7650.3655.20	* Subvention BIO+ OL	48'500.00		67'900.00		48'500.00	
7650.3665.04	* Aides complémentaires diverses aux sans emploi			1'500.00		275.00	
7650.4525.03	* Particip. autres communes à Permanence emploi		8'240.35		8'200.00		8'240.35
7650.4655.00	* Programme emploi temp. (PET), particip. de tiers				500.00		

7650.3111.04	Aménagement des locaux pour la Permanence Emploi à Renens
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
7650.3199.07	Il n'y a pas eu de frais liés à l'activité des PET en 2022. Contrepartie dans le compte no 7650.4655.00 "Programme emploi temp. (PET), participations de tiers"
7650.3525.01	Participation à la permanence-chômage du Défi selon une clé de répartition et comptes d'exploitation 2020 de celle-ci
7650.3655.20	22 mesures BIO+ OL ont été effectuées par l'Association Mobilet' sur les 35 prévues au budget
7650.3665.04	Il n'y a pas eu de stage en 2022
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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	125'122'041.21		125'234'100.00		126'123'877.07	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	35'560'311.48		37'580'500.00		34'585'393.78	
300	Autorités et commissions	915'524.50		932'200.00		863'163.10	
301	Personnel administratif et exploitation	27'170'514.35		28'706'400.00		26'366'846.00	
303	Assurances sociales	2'454'998.95		2'691'400.00		2'406'889.01	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	3'728'646.80		4'263'100.00		3'860'356.65	
305	Assurance maladie & accidents	344'518.69		382'800.00		380'718.34	
306	Indemnités et remboursements de frais	91'734.30		123'000.00		92'065.40	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	23'768.40		26'000.00		25'458.35	
308	Personnel intérimaire	530'922.63		20'000.00		264'216.65	
309	Autres charges des autorités et du personnel	299'682.86		435'600.00		325'680.28	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'258'900.65		14'481'300.00		12'074'700.68	
310	Imprimés et fournitures de bureau	518'550.27		578'300.00		329'278.17	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	874'961.72		969'100.00		754'754.88	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	1'205'570.37		1'232'200.00		1'057'214.60	
313	Autres fournitures et marchandises	1'108'726.94		1'256'600.00		1'084'229.02	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'570'036.87		2'814'500.00		2'809'317.31	
315	Entr. objets mobiliers et instal. techniques	223'188.04		262'300.00		190'127.48	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'727'055.70		1'809'800.00		1'586'614.72	
317	Réceptions et manifestations	293'142.20		335'800.00		139'564.65	
318	Honoraires et prestations de service	4'430'231.66		4'882'000.00		3'780'675.84	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	307'436.88		340'700.00		342'924.01	
32	INTERETS PASSIFS	1'205'544.65		1'780'900.00		1'217'948.81	
321	Intérêts des dettes à court terme	49'057.92		46'200.00		31'317.37	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'148'666.70		1'719'700.00		1'158'183.30	
329	Autres intérêts	7'820.03		15'000.00		28'448.14	
33	AMORTISSEMENTS	10'479'958.74		9'641'900.00		13'758'858.74	
330	Amortissements patrimoine financier	1'444'587.88		1'533'400.00		5'455'126.66	
331	Amortissements patrimoine administratif	6'830'362.37		7'984'700.00		6'488'800.76	
332	Autres amort. patrimoine administratif	2'205'008.49		123'800.00		1'814'931.32	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	47'511'477.99		48'361'600.00		45'641'128.04	
351	Remboursements, particip. charges cant.	27'587'528.60		26'777'500.00		24'711'594.55	
352	Remb., part. charges communes et associations	19'923'949.39		21'584'100.00		20'929'533.49	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	AIDES ET SUBVENTIONS	7'847'284.25		7'877'800.00		7'595'671.46	
365	Aides et subventions institutions privées	5'356'858.44		5'551'100.00		4'884'439.35	
366	Aides individuelles	2'490'425.81		2'326'700.00		2'711'232.11	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS SPECIAUX	4'704'919.14		2'020'200.00		7'835'776.50	
380	Attrib. fonds réserve & renouvellement	3'064'342.41		1'751'000.00		7'294'779.43	
381	Attributions aux financements spéciaux	1'640'576.73		269'200.00		540'997.07	
39	IMPUTATIONS INTERNES	4'553'644.31		3'489'900.00		3'414'399.06	
390	Imputations internes	4'421'441.31		3'396'900.00		3'214'343.66	
391	Imputations internes	132'203.00		93'000.00		200'055.40	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		125'472'035.96		119'962'900.00		127'652'885.57
40	IMPOTS		50'036'841.97		48'442'800.00		49'077'021.61
400	Impôts sur le revenu et la fortune		34'878'195.91		35'950'000.00		34'395'391.86
401	Impôt bénéfice/capital personnes morales		7'011'842.03		4'400'000.00		6'073'180.35
402	Impôt foncier		5'608'288.55		5'300'000.00		5'163'146.35
404	Droits de mutation		1'546'278.25		1'300'000.00		1'814'775.20
405	Impôts sur successions et donations		438'463.50		900'000.00		1'122'802.00
406	Impôt taxes sur possessions et dépenses		212'664.65		192'800.00		165'259.20
409	Impôts récupérés après défalcation		341'109.08		400'000.00		342'466.65
42	REVENUS DU PATRIMOINE		6'388'941.10		5'199'100.00		6'918'405.84
422	Revenus capitaux patrimoine financier		715'698.05		605'000.00		649'290.18
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'849'181.16		1'857'500.00		1'685'706.91
425	Revenus prêts & participations patr. admin.		2'613'069.54		1'510'800.00		3'441'704.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		1'210'992.35		1'225'800.00		1'141'704.75
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES		10'269'195.85		7'821'700.00		9'317'006.54
430	Taxes légales de remplacement		1'284'974.60		25'000.00		51'974.60
431	Emoluments		920'109.15		631'100.00		1'148'601.50
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires		200'768.95		177'400.00		175'920.10
433	Ecolage		225'683.35		161'000.00		249'816.50
434	Taxes de raccordement/utilisation		4'634'234.30		4'736'500.00		4'941'478.40
435	Ventes et prestations service		1'334'265.71		1'276'700.00		1'262'309.62
436	Remboursement de tiers		1'357'071.97		692'000.00		1'413'547.25
437	Amendes		142'062.02				33'633.76
439	Autres recettes		170'025.80		122'000.00		39'724.81
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		5'654'220.21		4'014'000.00		4'784'069.44
441	Part à des recettes cantonales		5'654'220.21		4'014'000.00		4'784'069.44
45	PART. & REMBT COLLECTIV. PUBLIQUES		39'589'821.85		41'767'300.00		41'878'239.05
451	Participations et remboursements du canton		7'345'998.54		6'256'500.00		6'872'953.31
452	Part. de communes et associations de communes		32'243'823.31		35'510'800.00		35'005'285.74
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		4'890'243.65		4'794'300.00		5'171'120.41
465	Participations et subventions de tiers		4'886'585.95		4'766'800.00		4'369'547.38
469	Dons et legs		3'657.70		27'500.00		801'573.03

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		4'089'127.02		4'433'800.00		7'092'623.62
480	Prélèvements s/fonds réserve et renouvel.		1'887'117.31		3'119'400.00		5'993'828.62
481	Prélèvements sur financements spéciaux		2'202'009.71		1'314'400.00		1'098'795.00
49	IMPUTATIONS INTERNES		4'553'644.31		3'489'900.00		3'414'399.06
490	Imputations internes		4'421'441.31		3'396'900.00		3'214'343.66
491	Imputations internes		132'203.00		93'000.00		200'055.40

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	22'632'974.62		33'276'000.00		25'418'340.98	
50	INVESTISSEMENTS	11'779'282.98		32'801'000.00		11'249'070.81	
501	Ouvrages génie civil et assainissement	10'458'328.49		27'222'000.00		7'742'989.75	
503	Bâtiments et constructions	1'256'113.99		4'212'000.00		3'109'993.16	
506	Mobilier, machines et véhicules	64'840.50		1'367'000.00		396'087.90	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES	1'000.00					
525	Autres prêts et participations	1'000.00					
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS					1'000'000.00	
562	Communes et ass. de communes					1'000'000.00	
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	240'654.33		475'000.00		266'599.68	
589	Autres dépenses d'investissement	240'654.33		475'000.00		266'599.68	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	10'612'037.31				12'902'670.49	
590	Diminution des investissements	10'612'037.31				12'902'670.49	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		22'632'974.62		33'276'000.00		25'418'340.98
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		-1'426'670.86		118'000.00		2'237'518.48
619	Participations de tiers		-1'426'670.86		118'000.00		2'237'518.48
66	SUBVENTIONS		3'003'337.31		3'707'000.00		2'361'419.93
661	Subventions cantonales		2'996'385.54		3'707'000.00		2'346'749.63
662	Subventions de communes et ass. de com.		6'951.77				14'670.30
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		9'035'370.86		8'108'500.00		8'303'732.08
681	Reprise des amortissements		9'035'370.86		8'108'500.00		8'303'732.08
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		12'020'937.31		21'342'500.00		12'515'670.49
690	Augmentation des investissements		12'020'937.31		21'342'500.00		12'515'670.49

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE ***	31'317.30	106'317.30	340'000.00	210'000.00	1'000'000.00	100'000.00
1010	ADMINISTRATION GENERALE			20'000.00	10'000.00		
1010.3028	Cyberadministration et refonte du site Internet			20'000.00	10'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			20'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'000.00		
1044	INFORMATION ET SENSIBILISATION			80'000.00	20'000.00		
1044.8098	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens			80'000.00	20'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			80'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				20'000.00		
1070	PROMOTION ECONOMIQUE		100'000.00		100'000.00	1'000'000.00	100'000.00
1070.5007	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis		100'000.00		100'000.00	1'000'000.00	100'000.00
5620	Subvent. d'investissements, Communes et Ass. Communes					1'000'000.00	
6810	Amortissement ordinaire		100'000.00		100'000.00		100'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1100	SERVICE INFORMATIQUE	31'317.30	6'317.30	240'000.00	80'000.00		
1100.3043	Rempl.et acq. applic. gestion informatique			20'000.00	20'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			20'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				20'000.00		
1100.3047	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	2'889.70	2'889.70	20'000.00	20'000.00	17'759.20	62'559.20
5060	Mobilier, machines et véhicules	2'889.70		20'000.00		17'759.20	
6190	Participations de tiers						21'777.00
6810	Amortissement ordinaire		2'889.70		20'000.00		40'782.20
1100.3066	Implémentation de la GED	31'317.30	6'317.30				
5060	Mobilier, machines et véhicules	31'317.30					
6810	Amortissement ordinaire		6'317.30				
1100.8057	(B)Transition numérique (GED, SSI, Portail)			200'000.00	40'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				40'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	1'000.00	200'200.00		123'800.00		199'400.00
2024	TITRES, CREANCES ET PARTICIPATIONS	1'000.00	200'200.00		123'800.00		199'400.00
2024.4003	Renens-Pierrettes SA - Actions	1'000.00	12'300.00		5'600.00		11'300.00
5250	Prêts et participations, autres	1'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		12'300.00		5'600.00		11'300.00
2024.4004	SCHR - Parts sociales		45'000.00		22'500.00		45'000.00
6810	Amortissement ordinaire		45'000.00		22'500.00		45'000.00
2024.4010	SIE SA - Actions		49'000.00		48'700.00		49'100.00
6810	Amortissement ordinaire		49'000.00		48'700.00		49'100.00
2024.4011	TvT Services SA - Actions		93'900.00		47'000.00		94'000.00
6810	Amortissement ordinaire		93'900.00		47'000.00		94'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL ***	11'985'730.31	10'302'630.31	32'886'000.00	11'598'000.00	11'497'911.29	12'540'711.29
3.1.	BÂTIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT	1'239'897.39	4'967'897.39	4'060'000.00	4'540'900.00	3'249'215.52	5'364'615.52
3100.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux		10'600.00		10'600.00		10'700.00
6810	Amortissement ordinaire		10'600.00		10'600.00		10'700.00
3100.8110	Aménagement espace du Censuy et projet pétanque			1'690'000.00	56'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			1'690'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				56'300.00		
3400	BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS	123'705.20	527'405.20	400'000.00	490'000.00	151'577.25	855'477.25
3400.1065	Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité		40'000.00		2'800.00	151'577.25	45'377.25
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					151'577.25	
6190	Participations de tiers		37'555.65				41'615.70
6810	Amortissement ordinaire		2'444.35		2'800.00		3'761.55
3400.2002	(B)Centre Technique Communal - Création		80'900.00		80'900.00		80'800.00
6810	Amortissement ordinaire		80'900.00		80'900.00		80'800.00
3400.2004	(B)Hôtel de Ville - Réfection façades et chauffage				12'300.00		86'400.00
6810	Amortissement ordinaire				12'300.00		12'300.00
6815	Amortissement supplémentaire						74'100.00
3400.2009	(B)Rue de Lausanne 25 - Bâtiment administratif				18'300.00		146'800.00
6810	Amortissement ordinaire				18'300.00		18'400.00
6815	Amortissement supplémentaire						128'400.00
3400.2016	(B)Avenir 2 - Transfert du PF au PA				3'000.00		45'000.00
6810	Amortissement ordinaire				3'000.00		3'000.00
6815	Amortissement supplémentaire						42'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686		45'500.00		45'500.00		45'400.00
6810	Amortissement ordinaire		45'500.00		45'500.00		45'400.00
3400.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses		51'300.00		51'300.00		51'300.00
6810	Amortissement ordinaire		51'300.00		51'300.00		51'300.00
3400.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs		13'400.00		13'400.00		13'400.00
6810	Amortissement ordinaire		13'400.00		13'400.00		13'400.00
3400.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF		12'000.00		12'000.00		12'000.00
6810	Amortissement ordinaire		12'000.00		12'000.00		12'000.00
3400.2027	(B)Industrie 1 - Transfert du PF				2'400.00		44'600.00
6810	Amortissement ordinaire				2'400.00		2'300.00
6815	Amortissement supplémentaire						42'300.00
3400.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs		37'000.00		37'000.00		37'000.00
6810	Amortissement ordinaire		37'000.00		37'000.00		37'000.00
3400.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire		8'500.00		8'500.00		8'500.00
6810	Amortissement ordinaire		8'500.00		8'500.00		8'500.00
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
3400.2038	(B)Lausanne 35 - Réaménagement. locaux aile est r.-de.ch.				2'400.00		56'400.00
6810	Amortissement ordinaire				2'400.00		2'400.00
6815	Amortissement supplémentaire						54'000.00
3400.2039	(B)CTC - Aggrandissement et rénovation		146'900.00		146'900.00		146'900.00
6810	Amortissement ordinaire		146'900.00		146'900.00		146'900.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.2051	CTC - Modernisation monte-charge	123'705.20	6'205.20	150'000.00	5'000.00		
5030	Bâtiments et constructions	123'705.20		150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		6'205.20		5'000.00		
3400.3040	(B) Mobilier CTC		66'800.00		21'100.00		16'700.00
6810	Amortissement ordinaire		66'800.00		21'100.00		16'700.00
3400.8000	Lsne 33-35 - Travaux bât. admin. + mise en séparatif			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		
3400.8099	Hôtel de Ville - Rénovation locaux d'archives			150'000.00	5'000.00		
5030	Bâtiments et constructions			150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				5'000.00		
3430	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	327'248.25	1'078'548.25	250'000.00	622'500.00	2'708'251.33	1'129'751.33
3430.2005	(B) Salle de spectacles - Rénovation 2ème étape				21'700.00		151'500.00
6810	Amortissement ordinaire				21'700.00		21'600.00
6815	Amortissement supplémentaire						129'900.00
3430.2029	(B) Les Tilleuls - Etude rénovation des bâtiments		462'400.00		23'100.00		23'100.00
6810	Amortissement ordinaire		462'400.00		23'100.00		23'100.00
3430.2033	(B) Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments		244'600.00		244'600.00		244'500.00
6810	Amortissement ordinaire		244'600.00		244'600.00		244'500.00
3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments	120'578.40	217'678.40	150'000.00	170'900.00	540'705.37	176'605.37
5030	Bâtiments et constructions	120'578.40		150'000.00		540'705.37	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		46'120.00				8'000.00
6810	Amortissement ordinaire		171'558.40		170'900.00		168'605.37

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430.2043	(B)Salle de spectacles - Remplace. plate-forme élévatrice				7'000.00		125'500.00
6810	Amortissement ordinaire				7'000.00		7'000.00
6815	Amortissement supplémentaire						118'500.00
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	187'267.40	93'167.40		73'000.00	1'244'562.00	140'462.00
5030	Bâtiments et constructions	187'267.40				1'244'562.00	
6190	Participations de tiers		9'371.60				1'363.00
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		12'000.00				73'480.00
6810	Amortissement ordinaire		71'795.80		73'000.00		65'619.00
3430.2046	Site Ondallaz - Joli-bois et Rosée du Soleil					194'000.00	194'000.00
5030	Bâtiments et constructions					194'000.00	
6810	Amortissement ordinaire						194'000.00
3430.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	19'109.45	22'309.45		23'400.00	650'345.95	21'745.95
5030	Bâtiments et constructions	19'109.45				650'345.95	
6810	Amortissement ordinaire		22'309.45		23'400.00		21'745.95
3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier		28'900.00		27'100.00	28'961.35	28'961.35
5060	Mobilier, machines et véhicules					28'961.35	
6810	Amortissement ordinaire		28'900.00		27'100.00		28'961.35
3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers		3'500.00		26'200.00	35'577.70	3'677.70
5060	Mobilier, machines et véhicules					35'577.70	
6810	Amortissement ordinaire		3'500.00		26'200.00		3'677.70
3430.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques		5'700.00		2'200.00		5'600.00
6810	Amortissement ordinaire		5'700.00		2'200.00		5'600.00
3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation	293.00	293.00			14'098.96	14'098.96
5060	Mobilier, machines et véhicules	293.00				14'098.96	
6810	Amortissement ordinaire		293.00				14'098.96

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430.8003	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		
3450	INSTALLATIONS SPORTIVES	80'407.99	2'907.99	400'000.00	13'600.00		
3450.2052	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	70'459.20	2'359.20				
5030	Bâtiments et constructions	70'459.20					
6810	Amortissement ordinaire		2'359.20				
3450.2053	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains	9'948.79	548.79				
5030	Bâtiments et constructions	9'948.79					
6810	Amortissement ordinaire		548.79				
3450.8007	Stade du Censuy - Réfection infrastructures			300'000.00	10'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'300.00		
3450.8130	(B)Stade du Censuy - Locaux provisoires (vestiaires + buvette)			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500	VERDEAUX - PEPINIERS - SAUGIAZ	411'876.75	128'076.75	1'090'000.00	145'600.00	259'256.04	102'456.04
3500.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym		50'900.00		50'800.00		50'800.00
6810	Amortissement ordinaire		50'900.00		50'800.00		50'800.00
3500.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00
6810	Amortissement ordinaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00
3500.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	-19'903.05	3'596.95		6'700.00	125'100.74	4'200.74
5030	Bâtiments et constructions	-19'903.05				125'100.74	
6810	Amortissement ordinaire		3'596.95		6'700.00		4'200.74
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation		4'500.00		6'200.00	134'155.30	4'555.30
5030	Bâtiments et constructions					134'155.30	
6810	Amortissement ordinaire		4'500.00		6'200.00		4'555.30
3500.2050	Site Verdeaux,Pépinières,Saugiaz-Concours architecture-trans.collège-salle de gym	431'779.80	14'479.80				
5030	Bâtiments et constructions	431'779.80					
6810	Amortissement ordinaire		14'479.80				
3500.3025	(B)Collège de Verdeaux - Mobilier direction primaire		4'100.00		4'100.00		4'200.00
6810	Amortissement ordinaire		4'100.00		4'100.00		4'200.00
3500.3034	(B)Clinique dentaire scolaire - Travaux aménagement		23'500.00		11'700.00		11'700.00
6810	Amortissement ordinaire		23'500.00		11'700.00		11'700.00
3500.8008	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz			890'000.00	32'400.00		
5030	Bâtiments et constructions			890'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				32'400.00		
3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments			200'000.00	6'700.00		
5030	Bâtiments et constructions			200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				6'700.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510	24-JANVIER - 24-Janvier 24		65'600.00		52'200.00		52'100.00
3510.2001	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique		41'300.00		41'300.00		41'200.00
6810	Amortissement ordinaire		41'300.00		41'300.00		41'200.00
3510.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture		8'700.00		8'700.00		8'700.00
6810	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
3510.3058	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Aménagement de l'esplanade		15'600.00		2'200.00		2'200.00
6810	Amortissement ordinaire		15'600.00		2'200.00		2'200.00
3530	LEMAN - Léman 10	296'659.20	2'118'359.20	200'000.00	2'107'600.00	130'130.90	2'128'030.90
3530.2010	(B)Léman, salle de gymnastique - Rénovation toiture				2'600.00		26'500.00
6810	Amortissement ordinaire				2'600.00		2'700.00
6815	Amortissement supplémentaire						23'800.00
3530.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I		1'044'800.00		1'044'800.00		1'044'800.00
6810	Amortissement ordinaire		1'044'800.00		1'044'800.00		1'044'800.00
3530.2020	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations		234'500.00		234'500.00		234'400.00
6810	Amortissement ordinaire		234'500.00		234'500.00		234'400.00
3530.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant		187'200.00		187'200.00		187'200.00
6810	Amortissement ordinaire		187'200.00		187'200.00		187'200.00
3530.2040	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia	11'710.20	566'010.20		559'500.00	130'130.90	563'430.90
5030	Bâtiments et constructions	11'710.20				130'130.90	
6190	Participations de tiers		2'019.00				
6810	Amortissement ordinaire		563'991.20		559'500.00		563'430.90

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3530.2054	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	284'949.00	14'249.00	200'000.00	6'700.00		
5030	Bâtiments et constructions	284'949.00		200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		14'249.00		6'700.00		
3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia		71'600.00		72'300.00		71'700.00
6810	Amortissement ordinaire		71'600.00		72'300.00		71'700.00
3540	CENSUY - Lac 2		1'017'800.00		1'017'700.00		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		85'500.00		85'400.00		85'500.00
6810	Amortissement ordinaire		85'500.00		85'400.00		85'500.00
3550	SIMPLON - Simplon 24b						23'000.00
3550.2003	(B)Simplon - Etude et construction						23'000.00
6810	Amortissement ordinaire						23'000.00
3580	AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES				2'200.00		26'600.00
3580.2014	(B)Sous-Biondes - Remplacement toiture				2'200.00		26'600.00
6810	Amortissement ordinaire				2'200.00		2'200.00
6815	Amortissement supplémentaire						24'400.00
3590	LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION		18'600.00	30'000.00	22'600.00		18'700.00
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles		18'600.00	30'000.00	22'600.00		18'700.00
5060	Mobilier, machines et véhicules			30'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		18'600.00		22'600.00		18'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE	190'089.80	830'589.80	1'077'000.00	397'100.00	299'690.69	419'290.69
3610	LOGISTIQUE ET MAINTENANCE		261'000.00		137'000.00		144'000.00
3610.3020	(B)Remplacem. tracteur Environnement-Maintenance						6'600.00
6810	Amortissement ordinaire						6'600.00
3610.3032	(B)Remplacement de la laveuse		21'400.00		21'300.00		21'300.00
6810	Amortissement ordinaire		21'400.00		21'300.00		21'300.00
3610.3033	(B)Remplacement du transporteur du cimetière		13'300.00		6'700.00		6'600.00
6810	Amortissement ordinaire		13'300.00		6'700.00		6'600.00
3610.3035	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts		16'300.00		8'200.00		8'100.00
6810	Amortissement ordinaire		16'300.00		8'200.00		8'100.00
3610.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)		15'600.00		15'700.00		15'700.00
6810	Amortissement ordinaire		15'600.00		15'700.00		15'700.00
3610.3044	(B)Transporteur multiusages pour espaces verts		50'000.00		12'500.00		12'500.00
6810	Amortissement ordinaire		50'000.00		12'500.00		12'500.00
3610.3045	(B)Petit véhicule p/entretien des parcs et promenades		13'800.00		3'500.00		3'500.00
6810	Amortissement ordinaire		13'800.00		3'500.00		3'500.00
3610.3046	(B)Aspirateur Glouton		2'700.00		2'700.00		2'600.00
6810	Amortissement ordinaire		2'700.00		2'700.00		2'600.00
3610.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine		6'300.00		6'300.00		6'300.00
6810	Amortissement ordinaire		6'300.00		6'300.00		6'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3610.3049	(B)Remplacement de la grue du camion		10'700.00		10'400.00		10'700.00
6810	Amortissement ordinaire		10'700.00		10'400.00		10'700.00
3610.3051	(B)Transporteur tout-terrain		19'900.00		20'000.00		20'000.00
6810	Amortissement ordinaire		19'900.00		20'000.00		20'000.00
3610.3052	(B)Acquisition nouvelle élévatrice		35'000.00		7'000.00		7'000.00
6810	Amortissement ordinaire		35'000.00		7'000.00		7'000.00
3610.3055	(B)Bus scolaire		11'600.00		11'400.00		11'700.00
6810	Amortissement ordinaire		11'600.00		11'400.00		11'700.00
3610.3056	(B)Lame à neige du camion		5'900.00		5'900.00		5'900.00
6810	Amortissement ordinaire		5'900.00		5'900.00		5'900.00
3610.3057	(B)Achat véhicule électrique		38'500.00		5'400.00		5'500.00
6810	Amortissement ordinaire		38'500.00		5'400.00		5'500.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620	ESPACES VERTS	188'811.80	569'411.80	1'077'000.00	260'100.00	299'690.69	275'290.69
3620.1016	(B)Chemin des Sens				2'000.00		36'900.00
6810	Amortissement ordinaire				2'000.00		2'100.00
6815	Amortissement supplémentaire						34'800.00
3620.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique		34'700.00		34'700.00		34'600.00
6810	Amortissement ordinaire		34'700.00		34'700.00		34'600.00
3620.1079	Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place	121'534.00	22'634.00		8'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	121'534.00					
6190	Participations de tiers		19'140.00				
6810	Amortissement ordinaire		3'494.00		8'000.00		
3620.3023	(B)Baumettes - Terrain multisports+aménag.paysagers						15'400.00
6810	Amortissement ordinaire						15'400.00
3620.3024	(B)Censuy - Moquette terrain de football synthétique						32'300.00
6810	Amortissement ordinaire						32'300.00
3620.3026	(B)Parc des Paudex - Réaménagement						70'900.00
6810	Amortissement ordinaire						70'900.00
3620.3036	(B)Parc Sauter - Réaménagement		40'100.00		20'100.00		20'000.00
6810	Amortissement ordinaire		40'100.00		20'100.00		20'000.00
3620.3039	(B)Parc du Chêne - Aménagement + aménag. routiers		107'900.00		24'200.00		21'600.00
6810	Amortissement ordinaire		107'900.00		24'200.00		21'600.00
3620.3067	Réfection du Parc de la Rose Rouge			450'000.00	45'000.00		
5010	Mobilier, machines et véhicules			450'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				45'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620.3061	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager	10'072.90	358'372.90		53'800.00	299'690.69	43'590.69
5060	Mobilier, machines et véhicules	10'072.90				299'690.69	
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		345'149.90		53'800.00		43'590.69
3620.3069	Végétalisation de la place du Marché			165'000.00	16'500.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			165'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				16'500.00		
3620.6006	Plantation d'arbres	57'204.90	5'704.90	80'000.00	13'300.00		
5890	Autres dépenses d'investissement	57'204.90		80'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		5'704.90		13'300.00		
3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes			82'000.00	12'500.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			82'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				12'500.00		
3620.8112	Ferme pédagogique - Village 10			300'000.00	30'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				30'000.00		
3630	GESTION DES DECHETS	1'278.00	178.00				
3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	1'278.00	178.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	1'278.00					
6810	Amortissement ordinaire		178.00				

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.3.	URBANISME - INFRASTRUCTURES - MOBILITE	10'555'743.12	4'504'143.12	27'749'000.00	6'660'000.00	7'949'005.08	6'756'805.08
3711	URBANISME	482'406.54	619'806.54	768'000.00	791'600.00	437'895.46	593'195.46
3711.1003	(B)Corso - Démolition + aménagement placette				4'500.00		36'400.00
6810	Amortissement ordinaire				4'500.00		4'600.00
6815	Amortissement supplémentaire						31'800.00
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		8'500.00		8'500.00		8'400.00
6810	Amortissement ordinaire		8'500.00		8'500.00		8'400.00
3711.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking		344'900.00		344'900.00		344'800.00
6810	Amortissement ordinaire		344'900.00		344'900.00		344'800.00
3711.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage		3'900.00		3'900.00		4'000.00
6810	Amortissement ordinaire		3'900.00		3'900.00		4'000.00
3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	144'203.96	6'703.96	100'000.00	7'700.00	19'234.70	2'934.70
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	144'203.96		100'000.00		19'234.70	
6190	Participations de tiers		-1'045.55				581.07
6810	Amortissement ordinaire		7'749.51		7'700.00		2'353.63
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire			38'000.00	1'300.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			38'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				1'300.00		
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	154'753.15	13'153.15	135'000.00	11'800.00	152'061.08	9'961.08
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	154'753.15		135'000.00		152'061.08	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						2'462.67
6810	Amortissement ordinaire		13'153.15		11'800.00		7'498.41

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3711.6004	Réalisation du plan directeur intercommunal	14'402.37	14'402.37			42'958.82	42'958.82
5890	Autres dépenses d'investissement	14'402.37				42'958.82	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						12'628.00
6810	Amortissement ordinaire		14'402.37				30'330.82
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023)	169'047.06	224'647.06	395'000.00	402'100.00	223'640.86	140'140.86
5890	Autres dépenses d'investissement	169'047.06		395'000.00		223'640.86	
6810	Amortissement ordinaire		224'647.06		402'100.00		140'140.86
3711.8027	Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics			100'000.00	3'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3810	TRAVAUX	226'098.83	66'198.83	1'200'000.00	175'400.00	63'322.56	183'722.56
3810.1015	(B)Baumettes - Modification éclairage public				3'000.00		48'800.00
6810	Amortissement ordinaire				3'000.00		3'100.00
6815	Amortissement supplémentaire						45'700.00
3810.1020	(B)Renouv. éclairage public - Ch. Roche et Perrelet				4'200.00		76'500.00
6810	Amortissement ordinaire				4'200.00		4'300.00
6815	Amortissement supplémentaire						72'200.00
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	8'489.98	31'589.98		86'400.00	63'322.56	31'122.56
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	8'489.98				63'322.56	
6190	Participations de tiers				50'000.00		
6810	Amortissement ordinaire		31'589.98		36'400.00		31'122.56
3810.1042	Réaménagement yc trottoir Simplon/Silo		26'400.00		27'500.00		26'400.00
6810	Amortissement ordinaire		26'400.00		27'500.00		26'400.00
3810.1049	Sous-Biondes - Remplacement éclairage public		900.00		900.00		900.00
6810	Amortissement ordinaire		900.00		900.00		900.00
3810.1069	Renens-Village - Rénovation éclairage public	217'608.85	7'308.85	300'000.00	10'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	217'608.85		300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		7'308.85		10'000.00		
3810.8031	Rue du Simplon nord - Trottoir				13'400.00		
6810	Amortissement ordinaire				13'400.00		
3810.8106	(B)Rénovation du parc d'éclairage public I			900'000.00	30'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			900'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				30'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820	MOBILITE	4'166'558.80	2'245'258.80	14'680'000.00	5'149'600.00	6'531'842.28	5'300'442.28
3820.1000	(B)Place de la Gare - Aménagement routier						9'700.00
6810	Amortissement ordinaire						9'700.00
3820.1007	(B)Village - Aménag. zone résidentielle+trottoir r. Paix				11'200.00		89'300.00
6810	Amortissement ordinaire				11'200.00		11'200.00
6815	Amortissement supplémentaire						78'100.00
3820.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics		9'400.00		9'400.00		9'500.00
6810	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'500.00
3820.1010	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon		9'300.00		9'300.00		9'300.00
6810	Amortissement ordinaire		9'300.00		9'300.00		9'300.00
3820.1011	(B)tl ligne 18 par rte de Cossonay		12'200.00		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

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1025	(B)Zones macarons				4'200.00		78'800.00
6810	Amortissement ordinaire				4'200.00		4'100.00
6815	Amortissement supplémentaire						74'700.00
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)	-62'627.05	21'772.95		26'500.00	62'627.05	24'627.05
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	-62'627.05				62'627.05	
6810	Amortissement ordinaire		21'772.95		26'500.00		24'627.05
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)		437'500.00		145'200.00	13'512.45	1'128'612.45
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement					13'512.45	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		352'632.00				1'028'511.00
6810	Amortissement ordinaire		84'868.00		145'200.00		100'101.45
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	230'000.00	12'600.00		300.00
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			230'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		300.00		12'600.00		300.00
3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières			1'186'000.00	118'600.00		
5010	Ouvrage de génil 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 génil civil et d'assainissement			168'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				168'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	606'745.95	20'245.95	5'400'000.00	2'596'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	606'745.95		5'400'000.00			
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération				2'500'000.00		
6810	Amortissement ordinaire		20'245.95		96'700.00		
3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	79'355.47	89'055.47	829'000.00	173'800.00	2'443'013.17	143'213.17
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	79'355.47		829'000.00		2'443'013.17	
6190	Participations de tiers				49'000.00		57'009.25
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération				50'000.00		
6810	Amortissement ordinaire		89'055.47		74'800.00		86'203.92
3820.1070	Ch. Clozel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	711'404.20	26'604.20	990'000.00	255'300.00	61'485.70	2'085.70
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	711'404.20		990'000.00		61'485.70	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération				230'000.00		
6810	Amortissement ordinaire		26'604.20		25'300.00		2'085.70
3820.1071	Ch. Clozel - Liaison mobilité douce - Eclairage	35'831.50	1'831.50				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	35'831.50					
6810	Amortissement ordinaire		1'831.50				
3820.1074	Ch. du Mottey - Réfection chaussée	74'416.70	2'516.70				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	74'416.70					
6810	Amortissement ordinaire		2'516.70				
3820.1075	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	310'176.00	10'376.00	400'000.00	13'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	310'176.00		400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		10'376.00		13'300.00		
3820.1076	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations	59'068.95	3'068.95				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	59'068.95					
6810	Amortissement ordinaire		3'068.95				

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1081	Réaménag. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)			150'000.00	5'000.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				5'000.00		
3820.1900	Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2	9'014.55	20'614.55		20'200.00		20'200.00
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	9'014.55					
6810	Amortissement ordinaire		20'614.55		20'200.00		20'200.00
3820.1901	Gare - Aménagement de la place		10'300.00		10'300.00		10'400.00
6810	Amortissement ordinaire		10'300.00		10'300.00		10'400.00
3820.1902	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	1'668'860.81	1'162'960.81	794'000.00	893'600.00	2'312'622.37	2'358'522.37
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	1'668'860.81		794'000.00		2'312'622.37	
6190	Participations de tiers		-1'515'620.68				1'915'000.00
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		2'577'410.54		827'000.00		367'589.46
6810	Amortissement ordinaire		101'170.95		66'600.00		75'932.91
3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	547'638.98	85'938.98	200'000.00	156'000.00	1'448'872.48	495'072.48
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	547'638.98		200'000.00		1'448'872.48	
6190	Participations de tiers		16'075.43				199'885.00
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération				100'000.00		246'500.00
6810	Amortissement ordinaire		69'863.55		56'000.00		48'687.48
3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	91'901.64	6'501.64	10'000.00	4'500.00	836.36	3'036.36
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	91'901.64		10'000.00		836.36	
6810	Amortissement ordinaire		6'501.64		4'500.00		3'036.36
3820.1906	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo sud			10'000.00	300.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			10'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	16'509.60	4'809.60	132'000.00	11'500.00	90'992.90	4'192.90
5030	Bâtiments et constructions	16'509.60		132'000.00		90'992.90	
6810	Amortissement ordinaire		4'809.60		11'500.00		4'192.90
3820.3041	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura		24'600.00		31'100.00		24'500.00
6810	Amortissement ordinaire		24'600.00		31'100.00		24'500.00
3820.3063	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	18'989.60	1'989.60				
5060	Mobilier, machines et véhicules	18'989.60					
6810	Amortissement ordinaire		1'989.60				
3820.5420	Malley - Particip.études passage Trait d'union		20'200.00		20'000.00		20'200.00
6810	Amortissement ordinaire		20'200.00		20'000.00		20'200.00
3820.5421	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	-728.10	95'371.90	1'869'000.00	187'300.00	97'879.80	688'779.80
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	-728.10		1'869'000.00		97'879.80	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						593'444.50
6810	Amortissement ordinaire		95'371.90		187'300.00		95'335.30
3820.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur		2'300.00		2'300.00		2'400.00
6810	Amortissement ordinaire		2'300.00		2'300.00		2'400.00
3820.8034	(A)Etude concept et aménag. pour cyclistes - Chantier 5			150'000.00	5'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				5'000.00		
3820.8036	Ch. de Jouxens - Trottoir et piste cyclable			400'000.00	13'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				13'300.00		
3820.8042	Malley - Av. de Malley - Equipements publics			550'000.00	27'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			550'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				27'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.8043	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz			50'000.00	1'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			50'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				1'700.00		
3820.8045	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques			162'000.00	5'400.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			162'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				5'400.00		
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		
3820.8119	Ch. de Jouxens nord			300'000.00	10'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3830	PROJET TRAM T1	4'275'085.00	167'285.00	1'800'000.00	116'100.00	246'021.70	9'521.70
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	4'275'085.00	167'285.00	1'800'000.00	113'600.00	245'397.65	8'897.65
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	4'275'085.00		1'800'000.00		245'397.65	
6810	Amortissement ordinaire		167'285.00		113'600.00		8'897.65
3830.1066	Fontaine du mail du Marché				2'500.00	624.05	624.05
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					624.05	
6810	Amortissement ordinaire				2'500.00		624.05

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861	RESEAU EVACUATION ET EPURATION DES EAUX	1'405'593.95	1'405'593.95	9'301'000.00	427'300.00	669'923.08	669'923.08
3861.1038	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	62'599.91	62'599.91		3'900.00	20'350.33	20'350.33
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	62'599.91				20'350.33	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						14'134.00
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes		1'951.77				14'670.30
6810	Amortissement ordinaire				3'900.00		
6815	Amortissement supplémentaire		60'648.14				-8'453.97
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux			1'800'000.00	119'500.00	492'901.07	492'901.07
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			1'800'000.00		492'901.07	
6810	Amortissement ordinaire				119'500.00		
6815	Amortissement supplémentaire						492'901.07
3861.1048	Sous-Biondes - Collecteurs EU et EC				7'800.00	25'697.13	25'697.13
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement					25'697.13	
6810	Amortissement ordinaire				7'800.00		
6815	Amortissement supplémentaire						25'697.13
3861.1051	Av. de l'Eglise Catholique - Collecteur EC				600.00		
6810	Amortissement ordinaire				600.00		
3861.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs			1'140'000.00	38'000.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			1'140'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				38'000.00		
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon			841'000.00	28'000.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			841'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				28'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.1067	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier			42'000.00	1'400.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			42'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				1'400.00		
3861.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute	44'389.97	44'389.97	111'000.00	3'700.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	44'389.97		111'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'700.00		
6815	Amortissement supplémentaire		44'389.97				
3861.1073	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU	428'529.31	428'529.31	300'000.00	31'000.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	428'529.31		300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				31'000.00		
6815	Amortissement supplémentaire		428'529.31				
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	84'806.34	84'806.34	45'000.00	21'400.00	7'739.73	7'739.73
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	84'806.34		45'000.00		7'739.73	
6190	Participations de tiers		137.33		19'000.00		287.46
6810	Amortissement ordinaire				2'400.00		
6815	Amortissement supplémentaire		84'669.01				7'452.27
3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux	785'268.42	785'268.42	250'000.00	8'300.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	785'268.42		250'000.00			
6190	Participations de tiers		5'696.36				
6815	Amortissement supplémentaire		779'572.06		8'300.00		
3861.5006	(B)Réhab.coll.intercom.Sorge-Ecublens, sect.11 "Triaudes-Sorge"				4'600.00	123'234.82	123'234.82
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement					123'234.82	
6810	Amortissement ordinaire				4'600.00		
6815	Amortissement supplémentaire						123'234.82

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.8048	Chêne - Collecteur (SDIM)			1'000'000.00	33'300.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			1'000'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				33'300.00		
3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2020-2030			72'000.00	2'400.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			72'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				2'400.00		
3861.8055	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne			2'000'000.00	66'700.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			2'000'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				66'700.00		
3861.8085	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye tronçon ch.des Planches			1'700'000.00	56'700.00		
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement			1'700'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				56'700.00		
5	*** CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES ***			50'000.00	1'700.00		
5100	CULTURE			50'000.00	1'700.00		
5100.8056	TKM - Participation rénovation bâtiment			50'000.00	1'700.00		
5030	Bâtiments et constructions			50'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				1'700.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	22'632'974.62		33'276'000.00		25'418'340.98	
50	INVESTISSEMENTS	11'779'282.98		32'801'000.00		11'249'070.81	
5010	Ouvrage de génil civil et d'assainissement	10'458'328.49		27'222'000.00		7'742'989.75	
3400.1065.5010	Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité					151'577.25	
3620.1079.5010	Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place	121'534.00					
3711.1920.5010	Malley - Etudes équipement technique général	144'203.96		100'000.00		19'234.70	
3711.1921.5010	Malley - Etudes équipement communautaire			38'000.00			
3711.1922.5010	Malley - Etudes générales d'accompagnement	154'753.15		135'000.00		152'061.08	
3711.8027.5010	Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics			100'000.00			
3810.1034.5010	Eclairage public - Mise en conformité	8'489.98				63'322.56	
3810.1069.5010	Renens-Village - Rénovation éclairage public	217'608.85		300'000.00			
3810.1077.5010	(B)Rénovation du parc d'éclairage public I			900'000.00			
3820.1028.5010	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)	-62'627.05				62'627.05	
3820.1033.5010	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)					13'512.45	
3820.1037.5010	Mesures d'assainissement phonique			230'000.00			
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	606'745.95		5'400'000.00			
3820.1064.5010	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	79'355.47		829'000.00		2'443'013.17	
3820.1070.5010	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	711'404.20		990'000.00		61'485.70	
3820.1071.5010	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage	35'831.50					
3820.1074.5010	Ch. du Mottey - Réfection chaussée	74'416.70					
3820.1075.5010	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	310'176.00		400'000.00			
3820.1076.5010	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations	59'068.95					
3820.1081.5010	Réaménag. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)			150'000.00			
3820.1900.5010	Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2	9'014.55					
3820.1903.5010	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	1'668'860.81		794'000.00		2'312'622.37	
3820.1904.5010	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	547'638.98		200'000.00		1'448'872.48	
3820.1905.5010	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	91'901.64		10'000.00		836.36	
3820.1906.5010	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo sud			10'000.00			
3820.5421.5010	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	-728.10		1'869'000.00		97'879.80	
3820.8034.5010	(A)Etude concept et aménag. pour cyclistes - Chantier 5			150'000.00			
3820.8036.5010	Ch. de Jouxkens - Trottoir et piste cyclable			400'000.00			
3820.8042.5010	Malley - Av. de Malley - Equipements publics			550'000.00			
3820.8043.5010	Malley Couliesses - Ch. de l'Usine à gaz			50'000.00			
3820.8045.5010	Malley Couliesses - Ch. Bouchers - Equip. techniques			162'000.00			
3820.8083.5010	GCTA - Gestion Coordinnée du Trafic d'Agglomération			700'000.00			
3820.8119.5010	Ch. de Jouxkens nord			300'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3830.1040.5010	Projet tram t1 - Génie civil	4'275'085.00		1'800'000.00		245'397.65	
3830.1066.5010	Fontaine du mail du Marché					624.05	
3861.1038.5010	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	62'599.91				20'350.33	
3861.1041.5010	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux			1'800'000.00		492'901.07	
3861.1048.5010	Sous-Biondes - Collecteurs EU et EC					25'697.13	
3861.1055.5010	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs			1'140'000.00			
3861.1056.5010	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon			841'000.00			
3861.1067.5010	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier			42'000.00			
3861.1068.5010	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute	44'389.97		111'000.00			
3861.1073.5010	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU	428'529.31		300'000.00			
3861.1930.5010	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	84'806.34		45'000.00		7'739.73	
3861.1931.5010	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux	785'268.42		250'000.00			
3861.5006.5010	(B)Réhab.coll.intercom.Sorge-Ecublens, sect.11 "Triaudes-Sorge"					123'234.82	
3861.8048.5010	Chêne - Collecteur (SDIM)			1'000'000.00			
3861.8054.5010	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2020-2030			72'000.00			
3861.8055.5010	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne			2'000'000.00			
3861.8085.5010	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye tronçon ch.des Planches			1'700'000.00			
5030	Bâtiments et constructions	1'256'113.99		4'212'000.00		3'109'993.16	
3100.8110.5030	Aménagement espace du Censuy et projet pétanque			1'690'000.00			
3400.2051.5030	CTC - Modernisation monte-charge	123'705.20		150'000.00			
3400.8000.5030	Lsne 33-35 - Travaux bât. admin. + mise en séparatif			100'000.00			
3400.8099.5030	Hôtel de Ville - Rénovation locaux d'archives			150'000.00			
3430.2041.5030	Site Château 17 - Rénov.-Aggrandissement bâtiments	120'578.40		150'000.00		540'705.37	
3430.2045.5030	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	187'267.40				1'244'562.00	
3430.2046.5030	Site Ondallaz - Joli-bois et Rosée du Soleil					194'000.00	
3430.2047.5030	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	19'109.45				650'345.95	
3430.8003.5030	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation			100'000.00			
3450.2052.5030	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	70'459.20					
3450.2053.5030	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains	9'948.79					
3450.8007.5030	Stade du Censuy - Réfection infrastructures			300'000.00			
3450.8130.5030	(B)Stade du Censuy - Locaux provisoires (vestiaires + buvette)			100'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500.2048.5030	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	-19'903.05				125'100.74	
3500.2049.5030	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation					134'155.30	
3500.2050.5030	Site Verdeaux, Pépinières, Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym	431'779.80					
3500.8008.5030	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz			890'000.00			
3500.8127.5030	Affichage numérique frontal divers bâtiments			200'000.00			
3530.2040.5030	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia	11'710.20				130'130.90	
3530.2054.5030	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	284'949.00		200'000.00			
3820.2037.5030	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	16'509.60		132'000.00		90'992.90	
5100.8056.5030	TKM - Participation rénovation bâtiment			50'000.00			
5060	Mobilier, machines et véhicules	64'840.50		1'367'000.00		396'087.90	
1010.3028.5060	Cyberadministration et refonte du site Internet			20'000.00			
1044.8098.5060	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens			80'000.00			
1100.3043.5060	Rempl.et acq. applic. gestion informatique			20'000.00			
1100.3047.5060	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	2'889.70		20'000.00			
1100.3066.5060	Implémentation de la GED	31'317.30					
1100.8057.5060	(B)Transition numérique (GED, SSI, Portail)			200'000.00			
3430.3054.5060	Site Château 17 - Equipement et mobilier					28'961.35	
3430.3059.5060	Pavillon Florissant - Mobiliers					35'577.70	
3430.3062.5060	Site Château 17 - Equipement d'exploitation	293.00				14'098.96	
3590.3053.5060	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles			30'000.00			
3620.3061.5060	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager	10'072.90				299'690.69	
3620.3067.5060	Réfection du Parc de la Rose Rouge			450'000.00			
3620.3069.5060	Végétalisation de la place du Marché			165'000.00			
3620.8089.5060	Renaturation ruisseau des Baumettes			82'000.00			
3620.8112.5060	Ferme pédagogique - Village 10			300'000.00			
3630.3065.5060	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	1'278.00					
3820.3063.5060	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	18'989.60					

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		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					
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS					1'000'000.00	
5620	Subvent. d'investissements, Communes et Ass. Communes					1'000'000.00	
1070.5007.5620	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis					1'000'000.00	
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	240'654.33		475'000.00		266'599.68	
5890	Autres dépenses d'investissement	240'654.33		475'000.00		266'599.68	
3620.6006.5890	Plantation d'arbres	57'204.90		80'000.00			
3711.6004.5890	Réalisation du plan directeur intercommunal	14'402.37				42'958.82	
3711.6005.5890	Etudes urbaines II (2019-2023)	169'047.06		395'000.00		223'640.86	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	10'612'037.31				12'902'670.49	
5900	Diminution des investissements	10'612'037.31				12'902'670.49	
2000.0001.5900	Diminution / Augmentation des investissements	10'612'037.31				12'902'670.49	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		22'632'974.62		33'276'000.00		25'418'340.98
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		-1'426'670.86		118'000.00		2'237'518.48
6190	Participations de tiers		-1'426'670.86		118'000.00		2'237'518.48
1100.3047.6190	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier						21'777.00
3400.1065.6190	Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité		37'555.65				41'615.70
3430.2045.6190	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation		9'371.60				1'363.00
3530.2040.6190	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia		2'019.00				
3620.1079.6190	Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place		19'140.00				
3711.1920.6190	Malley - Etudes équipement technique général		-1'045.55				581.07
3810.1034.6190	Eclairage public - Mise en conformité				50'000.00		
3820.1064.6190	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce				49'000.00		57'009.25
3820.1903.6190	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		-1'515'620.68				1'915'000.00
3820.1904.6190	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud		16'075.43				199'885.00
3861.1930.6190	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs		137.33		19'000.00		287.46
3861.1931.6190	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		5'696.36				
66	SUBVENTIONS		3'003'337.31		3'707'000.00		2'361'419.93
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		2'996'385.54		3'707'000.00		2'346'749.63
3430.2041.6610	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments		46'120.00				8'000.00
3430.2045.6610	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation		12'000.00				73'480.00
3620.3061.6610	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager		8'223.00				
3711.1922.6610	Malley - Etudes générales d'accompagnement						2'462.67
3711.6004.6610	Réalisation du plan directeur intercommunal						12'628.00
3820.1033.6610	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)		352'632.00				1'028'511.00
3820.1054.6610	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains				2'500'000.00		
3820.1064.6610	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce				50'000.00		
3820.1070.6610	(B)Chemin du Closel - Itinéraire mobilité douce				230'000.00		
3820.1903.6610	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		2'577'410.54		827'000.00		367'589.46
3820.1904.6610	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud				100'000.00		246'500.00
3820.5421.6610	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union						593'444.50
3861.1038.6610	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne						14'134.00
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes		6'951.77				14'670.30
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		1'951.77				14'670.30

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		9'035'370.86		8'108'500.00		8'303'732.08
6810	Amortissement ordinaire		7'637'562.37		8'108'500.00		6'688'200.76
1010.3028.6810	Cyberadministration et refonte du site Internet				10'000.00		
1044.8098.6810	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens				20'000.00		
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				20'000.00		
1100.3047.6810	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier		2'889.70		20'000.00		
1100.3047.6810	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier						40'782.20
1100.3066.6810	Implémentation de la GED		6'317.30				
1100.8057.6810	(B)Transition numérique (GED, SSI, Portail)				40'000.00		
2024.4003.6810	Renens-Pierrettes SA - Actions		12'300.00		5'600.00		11'300.00
2024.4004.6810	SCHR - Parts sociales		45'000.00		22'500.00		45'000.00
2024.4010.6810	SIE SA - Actions		49'000.00		48'700.00		49'100.00
2024.4011.6810	TvT Services SA - Actions		93'900.00		47'000.00		94'000.00
3100.1021.6810	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux		10'600.00		10'600.00		10'700.00
3100.8110.6810	Aménagement espace du Censuy et projet pétanque				56'300.00		
3400.1065.6810	Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité		2'444.35		2'800.00		3'761.55
3400.2002.6810	(B)Centre Technique Communal - Création		80'900.00		80'900.00		80'800.00
3400.2004.6810	(B)Hôtel de Ville - Réfection façades et chauffage				12'300.00		12'300.00
3400.2009.6810	(B)Rue de Lausanne 25 - Bâtiment administratif				18'300.00		18'400.00
3400.2016.6810	(B)Avenir 2 - Transfert du PF au PA				3'000.00		3'000.00
3400.2023.6810	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686		45'500.00		45'500.00		45'400.00
3400.2024.6810	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses		51'300.00		51'300.00		51'300.00
3400.2025.6810	(B)CTC - Aménagements extérieurs		13'400.00		13'400.00		13'400.00
3400.2026.6810	(B)Château 17 - Transfert du PF		12'000.00		12'000.00		12'000.00
3400.2027.6810	(B)Industrie 1 - Transfert du PF				2'400.00		2'300.00
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
3400.2038.6810	(B)Lausanne 35 - Réaménagement. locaux aile est r.-de.ch.				2'400.00		2'400.00
3400.2039.6810	(B)CTC - Agrandissement et rénovation		146'900.00		146'900.00		146'900.00
3400.2051.6810	CTC - Modernisation monte-charge		6'205.20		5'000.00		
3400.3040.6810	(B)Mobilier CTC		66'800.00		21'100.00		16'700.00
3400.8000.6810	Lsne 33-35 - Travaux bât. admin. + mise en séparatif				3'300.00		
3400.8099.6810	Hôtel de Ville - Rénovation locaux d'archives				5'000.00		
3430.2005.6810	(B)Salle de spectacles - Rénovation 2ème étape				21'700.00		21'600.00
3430.2029.6810	(B)Les Tilleuls - Etude rénovation des bâtiments		462'400.00		23'100.00		23'100.00
3430.2033.6810	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments		244'600.00		244'600.00		244'500.00
3430.2041.6810	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments		171'558.40		170'900.00		168'605.37
3430.2043.6810	(B)Salle de spectacles - Remplace. plate-forme élévatrice				7'000.00		7'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430.2045.6810	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation		71'795.80		73'000.00		65'619.00
3430.2046.6810	Site Ondallaz - Joli-bois et Rosée du Soleil						194'000.00
3430.2047.6810	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation		22'309.45		23'400.00		21'745.95
3430.3054.6810	Site Château 17 - Equipement et mobilier		28'900.00		27'100.00		28'961.35
3430.3059.6810	Pavillon Florissant - Mobiliers		3'500.00		26'200.00		3'677.70
3430.3060.6810	Site Château 17 - Equipements informatiques		5'700.00		2'200.00		5'600.00
3430.3062.6810	Site Château 17 - Equipement d'exploitation		293.00				14'098.96
3430.8003.6810	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation				3'300.00		
3450.2052.6810	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment		2'359.20				
3450.2053.6810	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains		548.79				
3450.8007.6810	Stade du Censuy - Réfection infrastructures				10'300.00		
3450.8130.6810	(B)Stade du Censuy - Locaux provisoires (vestiaires + buvette)				3'300.00		
3500.2011.6810	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym		50'900.00		50'800.00		50'800.00
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		3'596.95		6'700.00		4'200.74
3500.2049.6810	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation		4'500.00		6'200.00		4'555.30
3500.2050.6810	Site Verdeaux,Pépinières,Saugiaz-Concours architecture-trans.collège-salle de gym		14'479.80				
3500.3025.6810	(B)Collège de Verdeaux - Mobilier direction primaire		4'100.00		4'100.00		4'200.00
3500.3034.6810	(B)Clinique dentaire scolaire - Travaux aménagement		23'500.00		11'700.00		11'700.00
3500.8008.6810	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz				32'400.00		
3500.8127.6810	Affichage numérique frontal divers bâtiments				6'700.00		
3510.2001.6810	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique		41'300.00		41'300.00		41'200.00
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		15'600.00		2'200.00		2'200.00
3530.2010.6810	(B)Léman, salle de gymnastique - Rénovation toiture				2'600.00		2'700.00
3530.2017.6810	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I		1'044'800.00		1'044'800.00		1'044'800.00
3530.2020.6810	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations		234'500.00		234'500.00		234'400.00
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		563'991.20		559'500.00		563'430.90
3530.2054.6810	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance		14'249.00		6'700.00		
3530.3050.6810	Collège du Léman - Mobilier Maurabia		71'600.00		72'300.00		71'700.00
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		85'400.00		85'500.00
3550.2003.6810	(B)Simplon - Etude et construction						23'000.00
3580.2014.6810	(B)Sous-Biondes - Remplacement toiture				2'200.00		2'200.00
3590.3053.6810	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles		18'600.00		22'600.00		18'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3610.3020.6810	(B)Remplacem. tracteur Environnement-Maintenance						6'600.00
3610.3032.6810	(B)Remplacement de la laveuse		21'400.00		21'300.00		21'300.00
3610.3033.6810	(B)Remplacement du transporteur du cimetière		13'300.00		6'700.00		6'600.00
3610.3035.6810	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts		16'300.00		8'200.00		8'100.00
3610.3037.6810	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)		15'600.00		15'700.00		15'700.00
3610.3044.6810	(B)Transporteur multiusages pour espaces verts		50'000.00		12'500.00		12'500.00
3610.3045.6810	(B)Petit véhicule p/entretien des parcs et promenades		13'800.00		3'500.00		3'500.00
3610.3046.6810	(B)Aspirateur Glouton		2'700.00		2'700.00		2'600.00
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		10'400.00		10'700.00
3610.3051.6810	(B)Transporteur tout-terrain		19'900.00		20'000.00		20'000.00
3610.3052.6810	(B)Acquisition nouvelle élévatrice		35'000.00		7'000.00		7'000.00
3610.3055.6810	(B)Bus scolaire		11'600.00		11'400.00		11'700.00
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		38'500.00		5'400.00		5'500.00
3620.1016.6810	(B)Chemin des Sens				2'000.00		2'100.00
3620.1029.6810	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique		34'700.00		34'700.00		34'600.00
3620.1079.6810	Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place		3'494.00		8'000.00		
3620.3023.6810	(B)Baumettes - Terrain multisports+aménag.paysagers						15'400.00
3620.3024.6810	(B)Censuy - Moquette terrain de football synthétique						32'300.00
3620.3026.6810	(B)Parc des Paudex - Réaménagement						70'900.00
3620.3036.6810	(B)Parc Sauter - Réaménagement		40'100.00		20'100.00		20'000.00
3620.3039.6810	(B)Parc du Chêne - Aménagement + aménag. routiers		107'900.00		24'200.00		21'600.00
3620.3061.6810	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager		345'149.90		53'800.00		43'590.69
3620.3067.6810	Réfection du Parc de la Rose Rouge				45'000.00		
3620.3069.6810	Végétalisation de la place du Marché				16'500.00		
3620.6006.6810	Plantation d'arbres		5'704.90		13'300.00		
3620.8089.6810	Renaturation ruisseau des Baumettes				12'500.00		
3620.8112.6810	Ferme pédagogique - Village 10				30'000.00		
3630.3065.6810	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés		178.00				
3711.1003.6810	(B)Corso - Démolition + aménagement placette				4'500.00		4'600.00
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 tl		8'500.00		8'500.00		8'400.00
3711.1019.6810	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking		344'900.00		344'900.00		344'800.00
3711.1022.6810	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage		3'900.00		3'900.00		4'000.00
3711.1920.6810	Malley - Etudes équipement technique général		7'749.51		7'700.00		2'353.63
3711.1921.6810	Malley - Etudes équipement communautaire				1'300.00		
3711.1922.6810	Malley - Etudes générales d'accompagnement		13'153.15		11'800.00		7'498.41
3711.6004.6810	Réalisation du plan directeur intercommunal		14'402.37				30'330.82
3711.6005.6810	Etudes urbaines II (2019-2023)		224'647.06		402'100.00		140'140.86

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3711.8027.6810	Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics				3'300.00		
3810.1015.6810	(B)Baumettes - Modification éclairage public				3'000.00		3'100.00
3810.1020.6810	(B)Renouv. éclairage public - Ch. Roche et Perrelet				4'200.00		4'300.00
3810.1034.6810	Eclairage public - Mise en conformité		31'589.98		36'400.00		31'122.56
3810.1042.6810	Réaménagement yc trottoir Simplon/Silo		26'400.00		27'500.00		26'400.00
3810.1049.6810	Sous-Biondes - Remplacement éclairage public		900.00		900.00		900.00
3810.1069.6810	Renens-Village - Rénovation éclairage public		7'308.85		10'000.00		
3810.1077.6810	(B)Rénovation du parc d'éclairage public I				30'000.00		
3810.8031.6810	Rue du Simplon nord - Trottoir				13'400.00		
3820.1000.6810	(B)Place de la Gare - Aménagement routier						9'700.00
3820.1007.6810	(B)Village - Aménag. zone résidentielle+trottoir r. Paix				11'200.00		11'200.00
3820.1009.6810	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics		9'400.00		9'400.00		9'500.00
3820.1010.6810	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon		9'300.00		9'300.00		9'300.00
3820.1011.6810	(B)tl 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
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
3820.1025.6810	(B)Zones macarons				4'200.00		4'100.00
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)		21'772.95		26'500.00		24'627.05
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)		84'868.00		145'200.00		100'101.45
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		12'600.00		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		20'245.95		96'700.00		
3820.1064.6810	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce		89'055.47		74'800.00		86'203.92
3820.1070.6810	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure		26'604.20		25'300.00		2'085.70
3820.1071.6810	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage		1'831.50				
3820.1074.6810	Ch. du Mottey - Réfection chaussée		2'516.70				
3820.1075.6810	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil		10'376.00		13'300.00		
3820.1076.6810	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations		3'068.95				
3820.1081.6810	Réaménagement. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)				5'000.00		
3820.1900.6810	Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2		20'614.55		20'200.00		20'200.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1901.6810	Gare - Aménagement de la place		10'300.00		10'300.00		10'400.00
3820.1902.6810	Gare - Giratoire des Glycines		22'100.00		22'100.00		22'100.00
3820.1903.6810	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		101'170.95		66'600.00		75'932.91
3820.1904.6810	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud		69'863.55		56'000.00		48'687.48
3820.1905.6810	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord		6'501.64		4'500.00		3'036.36
3820.1906.6810	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo sud				300.00		
3820.2037.6810	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord		4'809.60		11'500.00		4'192.90
3820.3041.6810	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura		24'600.00		31'100.00		24'500.00
3820.3063.6810	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage		1'989.60				
3820.5420.6810	Malley - Particip.études passage Trait d'union		20'200.00		20'000.00		20'200.00
3820.5421.6810	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union		95'371.90		187'300.00		95'335.30
3820.6003.6810	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur		2'300.00		2'300.00		2'400.00
3820.8034.6810	(A)Etude concept et aménag. pour cyclistes - Chantier 5				5'000.00		
3820.8036.6810	Ch. de Jouxkens - Trottoir et piste cyclable				13'300.00		
3820.8042.6810	Malley - Av. de Malley - Equipements publics				27'000.00		
3820.8043.6810	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz				1'700.00		
3820.8045.6810	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques				5'400.00		
3820.8083.6810	GCTA - Gestion Coordinée du Trafic d'Agglomération				23'300.00		
3820.8119.6810	Ch. de Jouxkens nord				10'000.00		
3830.1040.6810	Projet tram t1 - Génie civil		167'285.00		113'600.00		8'897.65
3830.1066.6810	Fontaine du mail du Marché				2'500.00		624.05
3861.1038.6810	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne				3'900.00		
3861.1041.6810	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux				119'500.00		
3861.1048.6810	Sous-Biondes - Collecteurs EU et EC				7'800.00		
3861.1051.6810	Av. de l'Eglise Catholique - Collecteur EC				600.00		
3861.1055.6810	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs				38'000.00		
3861.1056.6810	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon				28'000.00		
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				3'700.00		
3861.1073.6810	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs (PGEE 8.2)				31'000.00		
3861.1930.6810	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs				2'400.00		
3861.1931.6810	(B)Malley Coulisses - Syst. récolte + rétention des eaux				8'300.00		
3861.5006.6810	(B)Réhab.coll.intercom.Sorge-Ecublens, sect.11 "Triaudes-Sorge"				4'600.00		
3861.8048.6810	Chêne - Collecteur (SDIM)				33'300.00		
3861.8054.6810	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2020-2030				2'400.00		
3861.8055.6810	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne				66'700.00		
3861.8085.6810	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye tronçon ch.des Planches				56'700.00		
5100.8056.6810	TKM - Participation rénovation bâtiment				1'700.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6815	Amortissement supplémentaire		1'397'808.49				1'615'531.32
3400.2004.6815	(B)Hôtel de Ville - Réfection façades et chauffage						74'100.00
3400.2009.6815	(B)Rue de Lausanne 25 - Bâtiment administratif						128'400.00
3400.2016.6815	(B)Avenir 2 - Transfert du PF au PA						42'000.00
3400.2027.6815	(B)Industrie 1 - Transfert du PF						42'300.00
3400.2038.6815	(B)Lausanne 35 - Réaménagement. locaux aile est r.-de.ch.						54'000.00
3430.2005.6815	(B)Salle de spectacles - Rénovation 2ème étape						129'900.00
3430.2043.6815	(B)Salle de spectacles - Remplace. plate-forme élévatrice						118'500.00
3530.2010.6815	(B)Léman, salle de gymnastique - Rénovation toiture						23'800.00
3580.2014.6815	(B)Sous-Biondes - Remplacement toiture						24'400.00
3620.1016.6815	(B)Chemin des Sens						34'800.00
3711.1003.6815	(B)Corso - Démolition + aménagement placette						31'800.00
3810.1015.6815	(B)Baumettes - Modification éclairage public						45'700.00
3810.1020.6815	(B)Renouv. éclairage public - Ch. Roche et Perrelet						72'200.00
3820.1007.6815	(B)Village - Aménag. zone résidentielle+trottoir r. Paix						78'100.00
3820.1025.6815	(B)Zones macarons						74'700.00
3861.1038.6815	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne		60'648.14				-8'453.97
3861.1041.6815	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux						492'901.07
3861.1048.6815	Sous-Biondes - Collecteurs EU et EC						25'697.13
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				7'452.27
3861.1931.6815	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		779'572.06				
3861.5006.6815	(B)Réhab.coll.intercom.Sorge-Ecublens, sect.11 "Triaudes-Sorge"						123'234.82
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		12'020'937.31		21'342'500.00		12'515'670.49
6900	Augmentation des investissements		12'020'937.31		21'342'500.00		12'515'670.49
2000.0001.6900	Diminution / Augmentation des investissements		12'020'937.31		21'342'500.00		12'515'670.49

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2022			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2022			Solde à amortir	
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements		
TOTAL DES INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF				218'675'729.72	202'000'543.73	-25'012'485.33	-80'138'140.40	12'020'937.31	-1'576'666.45	-9'035'370.86	214'021'481.04	-26'589'151.78	-89'173'511.26	98'258'818.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement <i>(bilan - comptes nos 9141.xxxx)</i>		62'269'686.22	51'995'583.57	-16'390'915.58	-12'916'767.99	10'458'328.49	-1'493'932.85	-2'845'395.64	62'453'912.06	-17'884'848.43	-15'762'163.63	28'806'900.00	
3100.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux	70-2009	442'400.00	455'308.30		-295'608.30			-10'600.00	455'308.30		-306'208.30	149'100.00	
3400.1065	Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité	84-2021	81'500.00	151'577.25	-41'615.70	-3'761.55		-37'555.65	-2'444.35	151'577.25	-79'171.35	-6'205.90	66'200.00	
3620.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique	12-2012	1'320'000.00	1'353'065.40	-307'075.50	-352'989.90			-34'700.00	1'353'065.40	-307'075.50	-387'689.90	658'300.00	
3620.1079	Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place	17-2022	150'000.00				121'534.00	-19'140.00	-3'494.00	121'534.00	-19'140.00	-3'494.00	98'900.00	
3711.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement	38-2000	200'000.00	207'612.95		-179'112.95			-3'600.00	207'612.95		-182'712.95	24'900.00	
3711.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements Il	60-2001	628'000.00	577'285.25		-509'685.25			-8'500.00	577'285.25		-518'185.25	59'100.00	
3711.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking	48-2008	610'000.00	11'019'554.73	-1'115'398.75	-5'076'255.98			-344'900.00	11'019'554.73	-1'115'398.75	-5'421'155.98	4'483'000.00	
3711.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage	71-2009	132'000.00	138'454.75		-71'354.75			-3'900.00	138'454.75		-75'254.75	63'200.00	
3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	25-2018	441'686.02	69'847.45	-2'460.87	-4'586.58	144'203.96	1'045.55	-7'749.51	214'051.41	-1'415.32	-12'336.09	200'300.00	
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	25-2018	211'011.00											
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	25-2018	467'914.00	212'031.56	-2'462.67	-10'468.89	154'753.15		-13'153.15	366'784.71	-2'462.67	-23'622.04	340'700.00	
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	67-2015	1'650'000.00	964'245.16	-55'361.80	-161'683.36	8'489.98		-31'589.98	972'735.14	-55'361.80	-193'273.34	724'100.00	
3810.1042	Réaménagement yc trottoir Simplon/Silo	93-2016	1'295'800.00	810'992.60	-48'008.10	-155'084.50			-26'400.00	810'992.60	-48'008.10	-181'484.50	581'500.00	
3810.1049	Sous-Blondes - Remplacement éclairage public	42-2019	75'400.00	27'545.90		-1'845.90			-900.00	27'545.90		-2'745.90	24'800.00	
3810.1069	Renens-Village - Rénovation éclairage public	04-2021	225'200.00				217'608.85		-7'308.85	217'608.85		-7'308.85	210'300.00	
3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I 2022-2024	19-2022	7'394'500.00											
3820.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics	61-2001	988'000.00	670'868.85		-585'868.85			-9'400.00	670'868.85		-595'268.85	75'600.00	
3820.1010	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon	63-2001	676'200.00	678'974.30		-604'374.30			-9'300.00	678'974.30		-613'674.30	65'300.00	
3820.1011	(B)Il ligne 18 par rte de Cossonay	41-2004	668'225.00	851'298.06	-243'775.00	-472'923.06			-12'200.00	851'298.06	-243'775.00	-485'123.06	122'400.00	
3820.1012	(B)Caudray - Zone piétonne	70-1997	730'000.00	705'206.50		-489'306.50			-18'000.00	705'206.50		-507'306.50	197'900.00	
3820.1017	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic	27-2007	351'000.00	328'576.00		-199'376.00			-8'600.00	328'576.00		-207'976.00	120'600.00	
3820.1018	(B)P36 - Aménag. routiers Léman-Caudray-Censuy	49-2008	934'000.00	942'751.30		-581'851.30			-36'100.00	942'751.30		-617'951.30	324'800.00	
3820.1023	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique	81-2009	535'000.00	529'577.95		-244'477.95			-17'800.00	529'577.95		-262'277.95	267'300.00	
3820.1024	(B)Zones 30	81-2009	44'000.00	44'326.55		-37'726.55			-700.00	44'326.55		-38'426.55	5'900.00	
3820.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)	100-2010	314'563.00	337'089.10	-5'857.40	-189'931.70			-15'700.00	337'089.10	-5'857.40	-205'631.70	125'600.00	
3820.1028	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)	117-2011	710'000.00	664'406.80		-123'906.80	-62'627.05		-21'772.95	601'779.75		-145'679.75	456'100.00	
3820.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier	37-2013	1'750'000.00	1'819'354.35	-578'949.09	-371'105.26			-43'500.00	1'819'354.35	-578'949.09	-414'605.26	825'800.00	
3820.1033	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)	58-2014	6'800'000.00	5'048'330.35	-2'080'909.25	-664'921.10		-352'632.00	-84'868.00	5'048'330.35	-2'433'541.25	-749'789.10	1'865'000.00	
3820.1036	(B)R. Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempléclaireage	71-2015	90'000.00	89'104.45		-16'604.45			-3'000.00	89'104.45		-19'604.45	69'500.00	
3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	74-2015	4'600'000.00	199'929.50	-182'327.95	-10'201.55			-300.00	199'929.50	-182'327.95	-10'501.55	7'100.00	
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	606'745.95		-20'245.95	586'500.00	
3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	72-2020	2'148'600.00	2'560'678.36	-57'009.25	-90'169.11	79'355.47		-89'055.47	2'640'033.83	-57'009.25	-179'224.58	2'403'800.00	
3820.1070	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	07-2021	650'000.00	61'485.70		-2'085.70	711'404.20		-26'604.20	772'889.90		-28'689.90	744'200.00	
3820.1071	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage	07-2021	80'000.00				35'831.50		-1'831.50	35'831.50		-1'831.50	34'000.00	
3820.1074	Ch. du Mottey - Réfection chaussée	13-2022	280'000.00				74'416.70		-2'516.70	74'416.70		-2'516.70	71'900.00	
3820.1075	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	14-2022	542'500.00				310'176.00		-10'376.00	310'176.00		-10'376.00	299'800.00	
3820.1076	Giratoire Paudex - Bugnon - Eclairage public et plantations	14-2022	79'700.00				59'068.95		-3'068.95	59'068.95		-3'068.95	56'000.00	
3820.1900	Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2	101-2010	695'625.00	1'116'101.93	-533'007.08	-200'094.85	9'014.55		-20'614.55	1'125'116.48	-533'007.08	-220'709.40	371'400.00	
3820.1901	Gare - Aménagement de la place	30-2013	520'500.00	680'659.50	-348'126.42	-115'233.08			-10'300.00	680'659.50	-348'126.42	-125'533.08	207'000.00	
3820.1902	Gare - Giratoire des Glycines	30-2013	1'040'000.00	1'037'628.10	-376'138.29	-198'289.81			-22'100.00	1'037'628.10	-376'138.29	-220'389.81	441'100.00	
3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	73-2015	1'817'000.00	8'388'736.48	-6'339'692.81	-228'643.67	1'668'860.81	-1'061'789.86	-101'170.95	10'057'597.29	-7'401'482.67	-329'814.62	2'326'300.00	
3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	73-2015	1'675'000.00	1'785'700.95	-507'385.00	-64'115.95	547'638.98	-16'075.43	-69'863.55	2'333'339.93	-523'460.43	-133'979.50	1'675'900.00	
3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	73-2015	258'000.00	89'830.26		-11'530.26	91'901.64		-6'501.64	181'731.90		-18'031.90	163'700.00	
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		-100'804.75			-20'200.00	604'704.75		-121'004.75	483'700.00	
3820.5421	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	20-2017	2'058'094.00	5'834'269.20	-3'054'921.00	-300'848.20	-728.10		-95'371.90	5'833'541.10	-3'054'921.00	-396'220.10	2'382'400.00	
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	104-2016	5'278'000.00	247'251.05		-9'151.05	4'275'085.00		-167'285.00	4'522'336.05		-176'436.05	4'345'900.00	
3861.1038	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	80-2015	152'466.25	675'232.20	-509'839.78	-165'392.42	62'599.91	-1'951.77	-60'648.14	737'832.11	-511'791.55	-226'040.56		

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2022			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2022			Solde à amortir
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/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	44'389.97		-44'389.97		
3861.1073	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU	13-2022	945'218.20				428'529.31	-428'529.31	428'529.31		-428'529.31		
3861.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Brochet/Esserts"	22-2022	127'529.25										
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	25-2018	36'411.80	15'989.73	-593.87	-15'395.86	84'806.34	-137.33	-84'669.01	100'796.07	-731.20	-100'064.87	
3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux	11-2021	481'987.00				785'268.42	-5'696.36	-779'572.06	785'268.42	-5'696.36	-779'572.06	
5030	Bâtiments et constructions <i>(bilan : comptes nos 9143.xxxx)</i>		143'952'983.20	136'517'834.16	-4'764'769.10	-61'836'765.06	1'256'113.99	-69'510.60	-4'528'503.39	137'773'948.15	-4'834'279.70	-66'365'268.45	66'574'400.00
3400.2002	(B)Centre Technique Communal - Création	08-94 + 17-94 + 6-98	8'309'451.60	8'609'451.60	-362'000.00	-7'924'051.60		-80'900.00		8'609'451.60	-362'000.00	-8'004'951.60	242'500.00
3400.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686	02-2006	1'800'000.00	1'800'000.00		-1'072'800.00		-45'500.00		1'800'000.00		-1'118'300.00	681'700.00
3400.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses	90-2010	1'565'000.00	1'482'004.29	-1'800.00	-607'304.29		-51'300.00		1'482'004.29	-1'800.00	-658'604.29	821'600.00
3400.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs	93-2010	423'000.00	387'129.22		-146'829.22		-13'400.00		387'129.22		-160'229.22	226'900.00
3400.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF	DM	395'122.60	395'122.60		-179'422.60		-12'000.00		395'122.60		-191'422.60	203'700.00
3400.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs	38-2013 + 53-2014	1'069'300.00	1'081'777.31		-303'977.31		-37'000.00		1'081'777.31		-340'977.31	740'800.00
3400.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire	114-2011	259'000.00	251'935.68		-90'135.68		-8'500.00		251'935.68		-98'635.68	153'300.00
3400.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC	57-2014	523'000.00	552'535.90		-136'235.90		-18'900.00		552'535.90		-155'135.90	397'400.00
3400.2038	(B)Lausanne 35 - Réaménagement. locaux aile est r.-de.ch.	78-2015	70'000.00	69'721.13		-69'721.13				69'721.13		-69'721.13	
3400.2039	(B)CTC - Agrandissement et rénovation	78-2015	3'937'000.00	4'314'630.09	-91'978.90	-844'151.19		-146'900.00		4'314'630.09	-91'978.90	-991'051.19	3'231'600.00
3400.2051	CTC - Modernisation monte-charge	16-2022	141'100.00				123'705.20	-6'205.20		123'705.20		-6'205.20	117'500.00
3430.2029	(B)Les Tilleuls - Etude rénovation des bâtiments	112-2011	636'000.00	645'237.45		-182'837.45		-462'400.00		645'237.45		-645'237.45	
3430.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments	43-2013	5'293'912.00	6'808'251.50	-419'380.40	-1'497'871.10		-244'600.00		6'808'251.50	-419'380.40	-1'742'471.10	4'646'400.00
3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments	26-2018	8'239'200.00	8'200'633.14	-212'908.40	-3'603'824.74	120'578.40	-46'120.00	-171'558.40	8'321'211.54	-259'028.40	-3'775'383.14	4'286'800.00
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	58-2019	2'069'000.00	1'938'725.90	-74'843.00	-92'982.90	187'267.40	-21'371.60	-71'795.80	2'125'993.30	-96'214.60	-164'778.70	1'865'000.00
3430.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	80-2020	699'000.00	650'345.95		-21'745.95	19'109.45		-22'309.45	669'455.40		-44'055.40	625'400.00
3450.2052	Etudes rénovation-réfection-transformation stade Censuy - Bâtiment	21-2022	237'100.00				70'459.20		-2'359.20	70'459.20		-2'359.20	68'100.00
3450.2053	Etudes rénovation-réfection-transformation stade Censuy - Terrains	21-2022	176'000.00				9'948.79		-548.79	9'948.79		-548.79	9'400.00
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	-2'808'993.85		-50'900.00		3'802'499.85	-586'706.00	-2'859'893.85	355'900.00
3500.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire	02-2002	1'280'000.00	1'280'000.00		-901'500.00		-27'000.00		1'280'000.00		-928'500.00	351'500.00
3500.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	85-2021	192'800.00	125'100.74		-4'200.74	-19'903.05		-3'596.95	105'197.69		-7'797.69	97'400.00
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation	85-2021	180'000.00	134'155.30		-4'555.30		-4'500.00		134'155.30		-9'055.30	125'100.00
3500.2050	Site Verdeaux,Pépinières,Saugiaz-Concours architecture-trans.collège-salle de gym	06-2021	2'165'400.00				431'779.80		-14'479.80	431'779.80		-14'479.80	417'300.00
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	-4'741'823.20		-41'300.00		6'949'527.20	-2'125'204.00	-4'783'123.20	41'200.00
3510.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture	43-2019	359'000.00	347'550.45	-38'160.00	-75'790.45		-8'700.00		347'550.45	-38'160.00	-84'490.45	224'900.00
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	-20'075'654.92		-1'044'800.00		32'913'909.67	-300'854.75	-21'120'454.92	11'492'600.00
3530.2020	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations	43-2008	10'945'000.00	7'876'414.78		-4'125'214.78		-234'500.00		7'876'414.78		-4'359'714.78	3'516'700.00
3530.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant	66-2008	7'535'000.00	6'358'442.75	-29'332.00	-3'146'710.75		-187'200.00		6'358'442.75	-29'332.00	-3'333'910.75	2'995'200.00
3530.2040	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia	05-2016	16'844'000.00	14'845'505.98		-1'886'505.98	11'710.20	-2'019.00	-563'991.20	14'857'216.18	-2'019.00	-2'450'497.18	12'404'700.00
3530.2054	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	20-2022	347'000.00				284'949.00		-14'249.00	284'949.00		-14'249.00	270'700.00
3540.2031	(B)Censuy-Nouv. bât., salles de gym, parc sportif, APEMS	94-2010 + 35-2013	24'447'000.00	24'588'270.58	-521'601.65	-7'286'068.93		-932'300.00		24'588'270.58	-521'601.65	-8'218'368.93	15'848'300.00
3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	73-2015	300'000.00	108'955.10		-5'855.10	16'509.60		-4'809.60	125'464.70		-10'664.70	114'800.00

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2022			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2022			Solde à amortir
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	
5060	Mobilier, machines et véhicules (bilan : comptes nos 9146.xxxx)		6'568'472.30	5'259'759.06	-141'821.00	-2'791'338.06	64'840.50	-13'223.00	-1'114'217.50	5'324'599.56	-155'044.00	-3'905'555.56	1'264'000.00
1100.3047	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	102-2016	199'000.00	250'063.35	-109'281.00	-140'782.35	2'889.70		-2'889.70	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	31'317.30		-6'317.30	25'000.00
3400.3040	(B)Mobilier CTC	78-2015	120'000.00	165'308.85		-98'508.85			-66'800.00	165'308.85		-165'308.85	
3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier	26-2018	173'360.00	257'444.03		-54'944.03			-28'900.00	257'444.03		-83'844.03	173'600.00
3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers	58-2019	131'000.00	35'577.70		-3'677.70			-3'500.00	35'577.70		-7'177.70	28'400.00
3430.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques	26-2018	29'500.00	24'828.30		-13'528.30			-5'700.00	24'828.30		-19'228.30	5'600.00
3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation	26-2018	68'040.00	78'113.91		-78'113.91	293.00		-293.00	78'406.91		-78'406.91	
3500.3025	(B)Collège de Verdeaux - Mobilier direction primaire	20-2012	46'000.00	41'657.60		-37'557.60			-4'100.00	41'657.60		-41'657.60	
3500.3034	(B)Clinique dentaire scolaire - Travaux aménagement	46-2013	123'900.00	117'641.79		-94'141.79			-23'500.00	117'641.79		-117'641.79	
3510.3058	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Aménagement de l'esplanade	43-2019	15'000.00	22'254.40		-6'654.40			-15'600.00	22'254.40		-22'254.40	
3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	05-2016	656'000.00	712'293.54		-210'793.54			-71'600.00	712'293.54		-282'393.54	429'900.00
3540.3029	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire	35-2013	1'753'000.00	905'123.70		-648'723.70			-85'500.00	905'123.70		-734'223.70	170'900.00
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	08-2017	400'000.00	188'529.08		-95'329.08			-18'600.00	188'529.08		-113'929.08	74'600.00
3610.3032	(B)Remplacement de la laveuse	42-2013	215'000.00	213'329.05		-170'629.05			-21'400.00	213'329.05		-192'029.05	21'300.00
3610.3033	(B)Remplacement du transporteur du cimetière	42-2013	67'000.00	66'764.35		-53'464.35			-13'300.00	66'764.35		-66'764.35	
3610.3035	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts	49-2014	85'000.00	81'757.00		-65'457.00			-16'300.00	81'757.00		-81'757.00	
3610.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)	63-2015	145'000.00	145'718.50		-98'818.50			-15'600.00	145'718.50		-114'418.50	31'300.00
3610.3044	(B)Transporteur multusages pour espaces verts	91-2015	125'000.00	125'000.00		-75'000.00			-50'000.00	125'000.00		-125'000.00	
3610.3045	(B)Petit véhicule p'entretien des parcs et promenades	91-2015	45'000.00	34'800.00		-21'000.00			-13'800.00	34'800.00		-34'800.00	
3610.3046	(B)Aspirateur Glouton	91-2015	31'260.00	26'201.35		-15'601.35			-2'700.00	26'201.35		-18'301.35	7'900.00
3610.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine	94-2016	65'000.00	62'954.35		-37'854.35			-6'300.00	62'954.35		-44'154.35	18'800.00
3610.3049	(B)Remplacement de la grue du camion	94-2016	120'512.30	152'935.50	-32'540.00	-109'695.50			-10'700.00	152'935.50	-32'540.00	-120'395.50	
3610.3051	(B)Transporteur tout-terrain	14-2017	180'000.00	178'733.25		-79'033.25			-19'900.00	178'733.25		-98'933.25	79'800.00
3610.3052	(B)Acquisition nouvelle élévatrice	14-2017	72'000.00	70'081.20		-35'081.20			-35'000.00	70'081.20		-70'081.20	
3610.3055	(B)Bus scolaire	36-2018	120'000.00	118'064.00		-36'564.00			-11'600.00	118'064.00		-48'164.00	69'900.00
3610.3056	(B)Lame à neige du camion	41-2019	60'000.00	58'997.50		-17'797.50			-5'900.00	58'997.50		-23'697.50	35'300.00
3610.3057	(B)Achat véhicule électrique	41-2019	55'000.00	55'000.00		-16'500.00			-38'500.00	55'000.00		-55'000.00	
3620.3036	(B)Parc Sauter - Réaménagement	52-2014	190'000.00	198'488.91		-158'388.91			-40'100.00	198'488.91		-198'488.91	
3620.3039	(B)Parc du Chêne - Aménagement + aménag. routiers	77-2015	220'000.00	204'773.55		-96'873.55			-107'900.00	204'773.55		-204'773.55	
3620.3061	(B)Parc de la Deléze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager	64-2020	482'000.00	402'180.30		-53'880.30	10'072.90	-13'223.00	-345'149.90	412'253.20	-13'223.00	-399'030.20	
3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	25-2022	160'000.00				1'278.00		-178.00	1'278.00		-178.00	1'100.00
3820.3041	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura	81-2015	271'000.00	265'144.00		-166'944.00			-24'600.00	265'144.00		-191'544.00	73'600.00
3820.3063	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	14-2022	29'700.00				18'989.60		-1'989.60	18'989.60		-1'989.60	17'000.00
5250	Prêts et participations, autres (bilan : comptes nos 9152.xxxx et 9153.xxxx)		2'624'700.00	6'229'611.60	-3'560'303.00	-1'979'590.60	1'000.00		-200'200.00	6'230'611.60	-3'560'303.00	-2'179'790.60	490'518.00
2024.4003	Renens-Pierrettes SA - Actions	79-1969	113'000.00	113'000.00		-101'700.00	1'000.00		-12'300.00	114'000.00		-114'000.00	
2024.4004	SCHR - Parts sociales	79-1969	450'000.00	450'000.00		-405'000.00			-45'000.00	450'000.00		-450'000.00	
2024.4010	SIE SA - Actions	74-1997 + 63-2005	1'474'700.00	5'015'000.00	-3'540'300.00	-935'200.00			-49'000.00	5'015'000.00	-3'540'300.00	-984'200.00	490'500.00
2024.4011	TvT Services SA - Actions	74-1997	587'000.00	587'000.00		-493'100.00			-93'900.00	587'000.00		-587'000.00	
2024.4012	Titres et papiers-valeurs - Compte général			64'611.60	-20'003.00	-44'590.60				64'611.60	-20'003.00	-44'590.60	18.00
5620	Subventions d'investissements (bilan : comptes nos 9162.xxxx)		1'000'000.00	1'000'000.00		-100'000.00			-100'000.00	1'000'000.00		-200'000.00	800'000.00
1070.5007	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis	69-2020	1'000'000.00	1'000'000.00		-100'000.00			-100'000.00	1'000'000.00		-200'000.00	800'000.00

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2022			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2022			Solde à amortir
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	
5890	Autres dépenses d'investissement (bilan : comptes nos 9170.xxxx)		2'259'888.00	997'755.34	-154'676.65	-513'678.69	240'654.33	-247'054.33	1'238'409.67	-154'676.65	-760'733.02	323'000.00	
3620.6006	Plantation d'arbres	90-2021	800'000.00				57'204.90	-5'704.90	57'204.90		-5'704.90	51'500.00	
3711.6004	Réalisation du plan directeur intercommunal	89-2015	349'888.00	426'822.05	-140'448.00	-286'374.05	14'402.37	-14'402.37	441'224.42	-140'448.00	-300'776.42		
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023)	55-2019	1'050'000.00	489'008.79		-208'908.79	169'047.06	-224'647.06	658'055.85		-433'555.85	224'500.00	
3820.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur	41-2013	60'000.00	81'924.50	-14'228.65	-18'395.85		-2'300.00	81'924.50	-14'228.65	-20'695.85	47'000.00	
TOTAL DES INVESTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER				19'297'448.73		-6'047'948.73	645'000.00		19'942'448.73		-6'047'948.73	13'894'500.00	
9120	Titres et placements			112'500.00			-5'000.00		107'500.00			107'500.00	
9120.1001	Romande Energie Holding SA - Actions			107'500.00					107'500.00			107'500.00	
9120.1002	Sté Coop. Maison du Peuple de Renens - Obligations			5'000.00			-5'000.00						
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier			19'184'948.73		-6'047'948.73	650'000.00		19'834'948.73		-6'047'948.73	13'787'000.00	
9123.1000	Terrains et bâtiments			19'300'014.75		-6'047'334.75			19'300'014.75		-6'047'334.75	13'252'680.00	
9123.1000	Ondallaz - Rosée du Soleil - Transfert au PA			-154'000.00					-154'000.00			-154'000.00	
9123.1000	Ondallaz - Achats parcelles no 361 et 364	02-2016		18'280.00					18'280.00			18'280.00	
9123.1000	Clozel - Parcelle 2749 - Divers pour analyse pollution			20'653.98		-613.98			20'653.98		-613.98	20'040.00	
9123.1000	Lausanne 31 - Achat maison, parcelle no 640	01-2021					650'000.00		650'000.00			650'000.00	
TOTAL DES ETUDES financées par préavis nos 01-2011, 02-2016 ou 01-2021				660'275.87	145'363.92	-8'926.00	283'677.79		429'041.71		-8'926.00	420'115.71	
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement		218'650.67	88'176.37		-7'526.00	30'430.13		118'606.50		-7'526.00	111'080.50	
9140.7009	Ch. de Jouxtiens - 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		-7'526.00			50'416.38		-7'526.00	42'890.38	
9140.7020	Ch. du Mottey - Mise en séparatif collecteur - Etude (transféré à l'investissement no 3961.1073)	02-2016		52'000.00			-35'979.99						
9140.7029	Réfec. dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	01-2021		52'924.80			7'840.02		7'840.02			7'840.02	
9140.7032	Rte Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC	01-2021		57'845.87			58'570.10		58'570.10			58'570.10	
5030	Bâtiments et constructions		229'731.20	23'944.00		-1'400.00	86'419.00		110'363.00		-1'400.00	108'963.00	
9140.7003	24-Janvier - Réf. toiture + pose panneaux solaires	01-2011		15'854.00		-1'400.00			9'656.00		-1'400.00	8'256.00	
9140.7017	CTC - Modernisation du monte-charge (transféré à l'investissement no 3400.2051)	02-2016		3'877.20			-4'308.00						
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			34'640.35		44'620.35			44'620.35	
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	01-2021		73'000.00			26'280.00		26'280.00			26'280.00	
5060	Mobilier, machines et véhicules		115'894.00	33'243.55			76'228.15		109'471.70			109'471.70	
9140.7018	Réfection terrain Stade du Censuy (transféré à l'investissement no 3450.2052)	02-2016		14'894.00			-33'243.55						
9140.7031	Etude - Changement infrastructure informatique	01-2021		91'000.00			89'611.80		89'611.80			89'611.80	
9140.7034	Etude Mail du Marché - Adaptation du projet et végétalisation	01-2021		10'000.00			19'859.90		19'859.90			19'859.90	
9123	Patrimoine financier		96'000.00				90'600.51		90'600.51			90'600.51	
9140.7023	Ilôt 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 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	*** ACTIFS ***	167'602'168.31		319'214'306.05	312'174'066.94	174'642'407.42	
910	DISPONIBILITES	21'910'626.08		227'759'837.61	227'514'302.92	22'156'160.77	
9100	Caisse	63'713.30		54'382'587.00	54'371'968.00	74'332.30	
9100.1000	Caisse Administration générale - Greffe	999.00		239'327.00	238'540.65	1'785.35	
9100.1200	Caisse générale - Finances	36'159.90		484'886.20	490'304.65	30'741.45	
9100.1300	Caisse CTC	3'411.20		19'217.50	21'255.25	1'373.45	
9100.1500	Caisse Bibliothèque du Léman	603.25		1'488.10	1'817.00	274.35	
9100.1501	Caisse Centre de Rencontre et d'Animation	182.90		11'775.00	10'806.40	1'151.50	
9100.1502	Caisse Etablissement primaire Est (24-Janvier)	1'492.25		18'051.00	13'399.10	6'144.15	
9100.1503	Caisse Etablissement primaire Ouest (Verdeaux)	7'147.10		16'328.40	14'648.55	8'826.95	
9100.1504	Caisse Etablissement secondaire (Léman)	1'320.20		45'079.95	32'555.35	13'844.80	
9100.1505	Caisse Joli-Bois à Ondallaz	4'957.85		6'000.00	9'732.70	1'225.15	
9100.1600	Caisse Sécurité publique (police)	250.00		36'981.50	37'231.50		
9100.1602	Caisse SPOP - Service de la population	2'160.00		473'037.50	473'230.00	1'967.50	
9100.1700	Caisse Enfance - Cohésion sociale	67.80		1'232.00	1'136.95	162.85	
9100.1701	Caisse Crèche + UAPE "Les Globes-Trotteurs"	222.45		13'500.00	13'648.40	74.05	
9100.1702	Caisse Crèche + UAPE "Le Tournesol"	1'232.00		24'000.00	22'886.55	2'345.45	
9100.1703	Caisse Garderie "La Farandole"	858.20		19'000.00	18'941.90	916.30	
9100.1704	Caisse Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"	110.50		3'825.00	3'935.25	0.25	
9100.1705	Caisse Jardin d'enfants "Le Pinocchio"	352.95		2'100.00	2'260.35	192.60	
9100.1706	Caisse UAPE Censuy	167.85		11'000.00	9'868.90	1'298.95	
9100.1707	Caisse APEMS + espace repas Léman	593.50		4'600.00	4'677.30	516.20	
9100.1708	Caisse APEMS 24-Janvier + Réfectoire du Temple	604.10		4'400.00	4'690.55	313.55	
9100.1710	Caisse subvention transport personnes à mobilité réduite	110.00		13'500.00	12'920.00	690.00	
9100.1711	Caisse APEMS Florissant	710.30		3'300.00	3'522.85	487.45	
9100.9800	Compte de transfert de trésorerie			52'929'957.85	52'929'957.85		
9101	Comptes de chèques postaux	12'484'952.05		76'165'332.23	78'497'462.53	10'152'821.75	
9101.1000	PostFinance - Compte no 10-1756-3	12'484'952.05		76'165'332.23	78'497'462.53	10'152'821.75	
9102	Banques	9'361'960.73		97'211'918.38	94'644'872.39	11'929'006.72	
9102.1000	BCV - Compte de trésorerie no K0722.28.60	9'121'911.69		92'105'793.71	89'591'878.27	11'635'827.13	
9102.1001	CS - Compte courant no 46241-21	228'438.94		50'394.67	1'475.80	277'357.81	
9102.1002	UBS - Compte courant no 243-472344.01Z	11'610.10		55'730.00	51'518.32	15'821.78	
9102.2000	BCV - Compte à terme			5'000'000.00	5'000'000.00		

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
911	REALISABLE	28'483'009.81		70'473'686.84	66'789'432.74	32'167'263.91	
9111	Comptes courants débiteurs	1'941'357.83		39'771'575.59	39'647'611.88	2'065'321.54	
9111.1000	Avances au personnel - Compte courant			58'097.25	57'969.40	127.85	
9111.1001	Allocations familiales - Compte courant			2'639.55	1'640.00	999.55	
9111.1002	Assurance accident - Compte courant			481'277.40	481'277.40		
9111.1003	Assurance maladie - Compte courant			194'675.35	194'675.35		
9111.1100	Activités intercommunales (BI) - Compte courant			512.50	512.50		
9111.1101	ARASOL - Avances pour frais de fonctionnement	70'870.13		85'529.87	119'758.59	36'641.41	
9111.1102	ORPC - Compte courant	64'036.00		372'000.00	405'355.50	30'680.50	
9111.1103	Paroisse catholique St-François - Compte courant			224'374.49	224'374.49		
9111.1104	PPE Temple 18 - Compte courant			624.55	624.55		
9111.1105	Rayon Vert, compte de passage			43'133.20	43'133.20		
9111.1106	Festimix - Consignes			20'303.50	20'303.50		
9111.1200	Ateliers de la Ville de Renens - Compte courant	15'920.25		89'026.20	104'946.45		
9111.1201	Piscine de Renens - Compte courant			619'000.00	619'000.00		
9111.1202	Polouest - Compte courant	347'883.14		871'700.83	348'376.44	871'207.53	
9111.1203	SDIS Malley Prilly-Renens - Compte courant	53'256.63		71'670.00	74'256.63	50'670.00	
9111.1208	PostFinance - Fichiers BVR Dentagest			46'667.17	46'667.17		
9111.1210	PostFinance - Fichiers BVR Nest			23'955'163.16	23'955'163.16		
9111.1211	ACI - Boucllement annuel des impôts			457'185.25	457'185.25		
9111.1212	AFC - Impôt anticipé à récupérer	1'229'538.45		960'858.79	1'229'538.45	960'858.79	
9111.1213	Facture sociale - Acomptes provisionnels			11'589'109.00	11'589'109.00		
9111.2005	TVA - Redevances (3103-3104)			-4'537.14	-4'537.14		
9111.2022	TVA - Gestion déchets urbains (3631) - Fonctionnement			-139'007.28	-139'007.28		
9111.2030	TVA - Rés. évacuation + épuration (3860) - Fonctionne.			-141'295.14	-141'295.14		
9111.2031	TVA - Rés. évacuation + épuration (3861) - Investiss.			-201'268.82	-201'268.82		
9111.5115	C/c Charges saison culturelle, saison en cours	159'853.23		114'135.91	159'853.23	114'135.91	
9112	Impôts à encaisser	17'604'405.13		2'208'953.82	1'585'506.65	18'227'852.30	
9112.1000	ACI - Impôts personnes physiques à encaisser	16'498'514.28		1'231'239.58	470'896.78	17'258'857.08	
9112.1001	ACI - Impôts personnes morales à encaisser			165'024.51	165'024.51		
9112.1002	ACI - Impôts anticipés à encaisser	1'105'890.85		812'689.73	949'585.36	968'995.22	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9115	Autres débiteurs	8'931'946.85		28'493'157.43	25'556'314.21	11'868'790.07	
9115.1000	Débiteurs collectifs Abacus - Postes ouverts	8'915'950.60		26'881'363.68	23'949'412.04	11'847'902.24	
9115.1002	Débiteurs Abacus - Paiements en erreur/en avance			21'020.32	21'020.32		
9115.1003	Débiteurs divers (hors Abacus)	3'923.55		4'682.78	3'752.95	4'853.38	
9115.1004	Débiteurs bons de repas - Commune d'Ecublens			13'735.00	13'735.00		
9115.1005	Débiteurs collectifs Abaimmo - Postes ouverts	11'695.70		1'085'840.20	1'091'722.70	5'813.20	
9115.1006	Débiteurs collectifs Abaimmo - Décomptes chauffage			18'650.55	8'429.30	10'221.25	
9115.1100	Greffe - Encaissements par SIX Payment Services			116'869.90	116'869.90		
9115.1101	Greffe - Encaissements par PostFinance			39'227.00	39'227.00		
9115.1200	Finances - Encaissements par SIX Payment Services			5'675.95	5'675.95		
9115.1201	Finances - Encaissements par PostFinance			11'710.05	11'710.05		
9115.1500	CJASS - Encaissements par SIX Payment Services			6'075.50	6'075.50		
9115.1501	CJASS - Encaissements par PostFinance			3'229.50	3'229.50		
9115.1600	SPOP - Encaissements par SIX Payment Services	150.00		223'184.00	223'334.00		
9115.1601	SPOP - Encaissements par PostFinance	227.00		60'162.00	60'389.00		
9115.1700	1020Run - Ventes diverses (TWINT)			1'731.00	1'731.00		
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	13'255'500.00		650'000.00	7'000.00	13'898'500.00	
9120	Titres et placements	112'500.00			5'000.00	107'500.00	
9120.1001	Romande Energie Holding SA - Actions	107'500.00				107'500.00	
9120.1002	Sté Coop. Maison du Peuple de Renens - Obligations	5'000.00			5'000.00		
9122	Prêts (placements de capitaux)	6'000.00			2'000.00	4'000.00	
9122.1001	Fanfare la Clé d'Argent - Prêt 2015-2024	6'000.00			2'000.00	4'000.00	
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	13'137'000.00		650'000.00		13'787'000.00	
9123.1000	Terrains et bâtiments	13'137'000.00		650'000.00		13'787'000.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
913	ACTIFS TRANSITOIRES	6'966'676.50		7'905'192.01	7'130'319.48	7'741'549.03	
9139	Actifs transitoires	6'966'676.50		7'905'192.01	7'130'319.48	7'741'549.03	
9139.1000	Actifs transitoires divers	6'910'488.64		7'659'519.47	6'898'126.69	7'671'881.42	
9139.5000	Décompte chauffage - Bouclément			115'598.88	115'598.88		
9139.5001	Chauffage à distance - Dcpte chauffage	1'339.65		3'812.60	4'112.80	1'039.45	
9139.5002	Gaz - Dcpte chauffage	26'505.17		59'369.91	60'609.43	25'265.65	
9139.5003	Mazout - Dcpte chauffage	19'340.01		28'581.90	18'678.15	29'243.76	
9139.5005	Détartrage - Dcpte chauffage	303.10		1'783.50	897.60	1'189.00	
9139.5007	Electricité - Dcpte chauffage			5'041.60	5'041.60		
9139.5009	Frais d'administration - Dcpte chauffage			5'204.80	5'204.80		
9139.5010	Frais de surveillance - Dcpte chauffage			2'192.55	2'192.55		
9139.5012	Frais divers de chauffage - Dcpte chauffage			978.90	978.90		
9139.5014	Ramonage - Dcpte chauffage	1'252.55		3'272.55	3'329.55	1'195.55	
9139.5015	Révision brûleur - Dcpte chauffage	6'090.60		8'115.45	7'093.35	7'112.70	
9139.5016	Révision citerne - Dcpte chauffage	1'259.00			629.50	629.50	
9139.5017	Taxe épuration/assainissement - Dcpte chauffage	97.78		11'719.90	7'825.68	3'992.00	
914	INVESTISSEMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	95'067'237.92		12'183'935.26	10'185'757.47	97'065'415.71	
9140	Etudes financées par préavis 1-2011 ou 2-2016 + Avances frais de chantiers avant dépôt de préavis	136'437.92		404'652.28	120'974.49	420'115.71	
9140.7003	P1/24-Janvier - Rénovation et transformation	8'256.00				8'256.00	
9140.7009	P2/Ch. de Jouxens - Trottoir et piste cyclable	1'780.00				1'780.00	
9140.7013	P2/Verdeaux-Croisée - Liaison galerie EC	42'890.38				42'890.38	
9140.7017	(B)P2/CTC - Etude - Modernisation du monte-charge	4'308.00			4'308.00		
9140.7018	(B)P2/Etude - Réfection terrain et bâtiment Stade du Censuy	33'243.55		15'973.00	49'216.55		
9140.7020	(B)P2/Ch. du Mottey - Mise en séparatif collecteur - Etude	35'979.99			35'979.99		
9140.7023	Ilot de la Savonnerie - Etude, appel d'offre			90'600.51		90'600.51	
9140.7025	(B)P1/Site Léman - Raccordement CADouest			16'241.15	16'241.15		
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	9'980.00		34'640.35		44'620.35	
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		7'840.02	
9140.7030	(B)GED - Implémentation de la solution Tebifiles			15'228.80	15'228.80		
9140.7031	Etude - Changement infrastructure informatique			89'611.80		89'611.80	
9140.7032	Rte Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC			58'570.10		58'570.10	
9140.7033	(B)Etape 1 - Censuy et pétanque			26'280.00		26'280.00	
9140.7034	Etude Mail du Marché - Adaptation du projet et végétalisation			19'859.90		19'859.90	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	22'687'900.00		10'458'328.49	4'339'328.49	28'806'900.00	
9141.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement	28'500.00			3'600.00	24'900.00	
9141.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements tl	67'600.00			8'500.00	59'100.00	
9141.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics	85'000.00			9'400.00	75'600.00	
9141.1010	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon	74'600.00			9'300.00	65'300.00	
9141.1011	(B)tl ligne 18 par rte de Cossonay	134'600.00			12'200.00	122'400.00	
9141.1012	(B)Caudray - Zone piétonne	215'900.00			18'000.00	197'900.00	
9141.1017	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic	129'200.00			8'600.00	120'600.00	
9141.1018	(B)P36 - Aménagements routiers Léman-Caudray-Censuy	360'900.00			36'100.00	324'800.00	
9141.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking	4'827'900.00			344'900.00	4'483'000.00	
9141.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux	159'700.00			10'600.00	149'100.00	
9141.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage	67'100.00			3'900.00	63'200.00	
9141.1023	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique	285'100.00			17'800.00	267'300.00	
9141.1024	(B)Zones 30	6'600.00			700.00	5'900.00	
9141.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)	141'300.00			15'700.00	125'600.00	
9141.1028	Rue de Cossonay-AFTPU réf.complète chantier 3 (PALM)	540'500.00		-62'627.05	21'772.95	456'100.00	
9141.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain de football synthétique	693'000.00			34'700.00	658'300.00	
9141.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier	869'300.00			43'500.00	825'800.00	
9141.1033	Rue du Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)	2'302'500.00			437'500.00	1'865'000.00	
9141.1034	Eclairage public - Mise en conformité	747'200.00		8'489.98	31'589.98	724'100.00	
9141.1036	(B)R.Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl. éclairage	72'500.00			3'000.00	69'500.00	
9141.1037	Mesures d'assainissement phonique	7'400.00			300.00	7'100.00	
9141.1038	Etudes galerie ruisseau Broye+renaturation Chamberonne			62'599.91	62'599.91		
9141.1040	Projet tram t1 - Génie civil	238'100.00		4'275'085.00	167'285.00	4'345'900.00	
9141.1042	Réaménagement yc trottoir Simplon/Silo	607'900.00			26'400.00	581'500.00	
9141.1049	Sous-Biondes - Remplacement éclairage public	25'700.00			900.00	24'800.00	
9141.1054	Projet BHNS - Travaux génie civile et équipements urbains			606'745.95	20'245.95	586'500.00	
9141.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	2'413'500.00		79'355.47	89'055.47	2'403'800.00	
9141.1065	Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité	106'200.00			40'000.00	66'200.00	
9141.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute			44'389.97	44'389.97		
9141.1069	Renens-Village - Rénovation éclairage public			217'608.85	7'308.85	210'300.00	
9141.1070	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	59'400.00		711'404.20	26'604.20	744'200.00	
9141.1071	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage			35'831.50	1'831.50	34'000.00	
9141.1073	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU			428'529.31	428'529.31		
9141.1074	Ch. du Mottey - Réfection chaussée			74'416.70	2'516.70	71'900.00	
9141.1075	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil			310'176.00	10'376.00	299'800.00	
9141.1076	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations			59'068.95	3'068.95	56'000.00	
9141.1079	Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place			121'534.00	22'634.00	98'900.00	
9141.1900	Gare - étude intercommunale rénovation urbaine-chantier 2	383'000.00		9'014.55	20'614.55	371'400.00	
9141.1901	Gare - Aménagement de la place	217'300.00			10'300.00	207'000.00	
9141.1902	Gare - Giratoire des Gylcines	463'200.00			22'100.00	441'100.00	
9141.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	1'820'400.00		1'668'860.81	1'162'960.81	2'326'300.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9141.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	1'214'200.00		547'638.98	85'938.98	1'675'900.00	
9141.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	78'300.00		91'901.64	6'501.64	163'700.00	
9141.1920	Malley - Etudes équipement technique général	62'800.00		144'203.96	6'703.96	200'300.00	
9141.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	199'100.00		154'753.15	13'153.15	340'700.00	
9141.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs			84'806.34	84'806.34		
9141.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux			785'268.42	785'268.42		
9141.5420	Malley - Particip.études passage Trait d'union	503'900.00			20'200.00	483'700.00	
9141.5421	Malley - Participation à la réalisation du passage Trait d'union	2'478'500.00		-728.10	95'371.90	2'382'400.00	
9143	Bâtiments et constructions	69'916'300.00		1'256'113.99	4'598'013.99	66'574'400.00	
9143.2001	(B)24-Janvier - Construction salle de gym.	82'500.00			41'300.00	41'200.00	
9143.2002	(B)Centre Technique Communal - Création	323'400.00			80'900.00	242'500.00	
9143.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gymnastique	406'800.00			50'900.00	355'900.00	
9143.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire	378'500.00			27'000.00	351'500.00	
9143.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I	12'537'400.00			1'044'800.00	11'492'600.00	
9143.2020	(B)Léman - Remplacement install. techniques et rénovations	3'751'200.00			234'500.00	3'516'700.00	
9143.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant	3'182'400.00			187'200.00	2'995'200.00	
9143.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686	727'200.00			45'500.00	681'700.00	
9143.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses	872'900.00			51'300.00	821'600.00	
9143.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs	240'300.00			13'400.00	226'900.00	
9143.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF	215'700.00			12'000.00	203'700.00	
9143.2029	(B)Les Tilleuls - Etude rénovation des bâtiments	462'400.00			462'400.00		
9143.2031	(B)Censuy-Nouv.bâtiment,salles de gym,parc sportif,APEMS	16'780'600.00			932'300.00	15'848'300.00	
9143.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménagements intérieurs	777'800.00			37'000.00	740'800.00	
9143.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments	4'891'000.00			244'600.00	4'646'400.00	
9143.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gymnastique - Transf. vestiaire	161'800.00			8'500.00	153'300.00	
9143.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC	416'300.00			18'900.00	397'400.00	
9143.2037	Gare Renens - Locaux sous la rampe nord	103'100.00		16'509.60	4'809.60	114'800.00	
9143.2039	(B)CTC - Agrandissement et rénovation	3'378'500.00			146'900.00	3'231'600.00	
9143.2040	Collège Léman - Rénov. + agrandissement Maurabia	12'959'000.00		11'710.20	566'010.20	12'404'700.00	
9143.2041	Site Château 17 - Rénov.-agrandissement bâtiments	4'383'900.00		120'578.40	217'678.40	4'286'800.00	
9143.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture	233'600.00			8'700.00	224'900.00	
9143.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	1'770'900.00		187'267.40	93'167.40	1'865'000.00	
9143.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux assainiss. et sécurisation	628'600.00		19'109.45	22'309.45	625'400.00	
9143.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	120'900.00		-19'903.05	3'596.95	97'400.00	
9143.2049	Pavillon de Sous-Biondes - travaux de rénovation	129'600.00			4'500.00	125'100.00	
9143.2050	Site Verdeaux,Pépinières,Saugiaz-Concours architecture-trans.collège-salle de gym			431'779.80	14'479.80	417'300.00	
9143.2051	CTC - Modernisation monte-charge			123'705.20	6'205.20	117'500.00	
9143.2052	Etudes rénovation-réfection-transformation stade Censuy - Bâtiment			70'459.20	2'359.20	68'100.00	
9143.2053	Etudes rénovation-réfection-transformation stade Censuy - Terrains			9'948.79	548.79	9'400.00	
9143.2054	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance			284'949.00	14'249.00	270'700.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9146	Mobilier, machines et véhicules	2'326'600.00		64'840.50	1'127'440.50	1'264'000.00	
9146.3025	(B)Collège de Verdeaux - Mobilier direction primaire	4'100.00			4'100.00		
9146.3029	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire	256'400.00			85'500.00	170'900.00	
9146.3032	(B)Remplacement de la laveuse	42'700.00			21'400.00	21'300.00	
9146.3033	(B)Remplacement du transporteur du cimetière	13'300.00			13'300.00		
9146.3034	(B)Clinique dentaire scolaire - Travaux d'aménagement	23'500.00			23'500.00		
9146.3035	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts	16'300.00			16'300.00		
9146.3036	(B)Parc Sauter - Réaménagement	40'100.00			40'100.00		
9146.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)	46'900.00			15'600.00	31'300.00	
9146.3039	(B)Parc du Chêne - Aménagement + aménagements routiers	107'900.00			107'900.00		
9146.3040	(B)Mobilier CTC	66'800.00			66'800.00		
9146.3041	(B)Instal.lumin.carref. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura	98'200.00			24'600.00	73'600.00	
9146.3044	(B)Transporteur multiusages pour espaces verts	50'000.00			50'000.00		
9146.3045	(B)Petit véhicule pour entretien des parcs et promenades	13'800.00			13'800.00		
9146.3046	(B)Aspirateur Glouton	10'600.00			2'700.00	7'900.00	
9146.3047	Acquisition logiciel gestion réseau AJ Renens-Crissier			2'889.70	2'889.70		
9146.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine	25'100.00			6'300.00	18'800.00	
9146.3049	Remplacement de la grue du camion	10'700.00			10'700.00		
9146.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	501'500.00			71'600.00	429'900.00	
9146.3051	(B)Transporteur tout-terrain	99'700.00			19'900.00	79'800.00	
9146.3052	(B)Acquisition nouvelle élévatrice	35'000.00			35'000.00		
9146.3053	Bâtiment la Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	93'200.00			18'600.00	74'600.00	
9146.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier	202'500.00			28'900.00	173'600.00	
9146.3055	(B)Bus scolaire	81'500.00			11'600.00	69'900.00	
9146.3056	(B)Lame à neige du camion	41'200.00			5'900.00	35'300.00	
9146.3057	(B)Achat véhicule électrique	38'500.00			38'500.00		
9146.3058	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Aménagement de l'esplanade	15'600.00			15'600.00		
9146.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers	31'900.00			3'500.00	28'400.00	
9146.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques	11'300.00			5'700.00	5'600.00	
9146.3061	(B)Parc de la Delèze + Cours d'entrée du CTC	348'300.00		10'072.90	358'372.90		
9146.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation			293.00	293.00		
9146.3063	Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage			18'989.60	1'989.60	17'000.00	
9146.3065	Rue de Crissier - Conteneurs enterrés			1'278.00	178.00	1'100.00	
9146.3066	Implémentation de la GED			31'317.30	6'317.30	25'000.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	689'718.00		1'000.00	200'200.00	490'518.00	
9152	Prêts et participations	689'700.00		1'000.00	200'200.00	490'500.00	
9152.4003	Renens-Pierrettes SA - Actions	11'300.00		1'000.00	12'300.00		
9152.4004	SCHR - Parts sociales	45'000.00			45'000.00		
9152.4010	SIE SA - Actions	539'500.00			49'000.00	490'500.00	
9152.4011	TvT Services SA - Actions	93'900.00			93'900.00		
9153	Titres et papiers-valeurs	18.00				18.00	
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	Crídec 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	900'000.00			100'000.00	800'000.00	
9162	Subventions et particip. investissements Assoc. Communes	900'000.00			100'000.00	800'000.00	
9162.5007	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis	900'000.00			100'000.00	800'000.00	
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	329'400.00		240'654.33	247'054.33	323'000.00	
9170	Autres dépenses à amortir	329'400.00		240'654.33	247'054.33	323'000.00	
9170.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur	49'300.00			2'300.00	47'000.00	
9170.6004	Réalisation du plan directeur communal			14'402.37	14'402.37		
9170.6005	Etudes urbaines II (2019-2023)	280'100.00		169'047.06	224'647.06	224'500.00	
9170.6006	Plantation arbres			57'204.90	5'704.90	51'500.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	*** P A S S I F S ***		167'602'168.31	345'416'118.77	352'456'357.88		174'642'407.42
920	ENGAGEMENTS COURANTS		11'206'668.85	329'731'320.86	341'681'583.54		23'156'931.53
9200	Créanciers		9'093'778.19	223'794'510.51	228'207'837.33		13'507'105.01
9200.1000	Créanciers collectifs Abacus - Postes ouverts		9'093'778.19	82'949'615.87	87'362'942.69		13'507'105.01
9200.9800	Paiements manuels - Créanciers payés par banque			5'407'315.80	5'407'315.80		
9200.9801	Paiements manuels - Créanciers payés par PostFinance			145'600.00	145'600.00		
9200.9802	Compensations diverses débiteurs-créanciers			436'801.50	436'801.50		
9200.9901	Pmts automatiques - Créanciers payés p/PostFinance			79'391'945.04	79'391'945.04		
9200.9910	Paiements automatiques - Salaires			55'463'232.30	55'463'232.30		
9204	Participations et subventions à verser		1'520'834.13	34'074.62	248'468.37		1'735'227.88
9204.1000	Piscine de Renens - Fonctionnement		146'018.21	-34'318.03			180'336.24
9204.1001	Piscine de Renens - Investissements		1'067'423.27		190'284.00		1'257'707.27
9204.1002	Refuge de Renens - Fonctionnement		68'392.65	68'392.65	48'184.37		48'184.37
9204.1003	Refuge de Renens - Investissements		239'000.00		10'000.00		249'000.00
9206	Comptes courants créanciers		591'996.53	105'902'735.73	113'225'277.84		7'914'538.64
9206.1001	AVS - Compte courant			4'220'366.70	4'220'366.70		
9206.1002	CIP - Compte courant			5'460'876.35	5'460'876.35		
9206.1003	Fonds de prévoyance - Compte courant			47'128.60	47'128.60		
9206.1004	Impôt à la source retenu au personnel		38.70	10'389.03	10'350.33		
9206.1005	Remboursements de traitements à ventiler		64'726.75	694'383.15	659'394.80		29'738.40
9206.1007	Jetons de présence à reverser			2'419.00	2'419.00		
9206.1099	Extournes diverses			47'677'463.87	47'677'463.87		
9206.1100	Créanciers divers - Hors Abacus		293'924.80	302'979.55	2'802'079.88		2'793'025.13
9206.1101	Créanciers - Paiements en erreur (Abacus), à reverser		327.00	109'713.73	109'386.73		
9206.1102	ACI - Acomptes personnes physiques			32'565'000.00	32'565'000.00		
9206.1103	ACI - Acomptes impôt à la source PP			2'960'000.00	2'960'000.00		
9206.1104	ACI - Acomptes personnes morales		59'321.40	11'424'321.40	14'616'931.24		3'251'931.24
9206.1105	Facturation p/activités scolaires refacturées au Canton			12'902.10	12'902.10		
9206.1106	Carrefour des chansons "Globes-Trotteurs"		466.45				466.45
9206.1108	Jardins familiaux - Cautions		47'600.00	3'600.00	4'000.00		48'000.00
9206.1112	Refuge - Locations encaissées		10'076.00	51'438.32	56'250.00		14'887.68
9206.1113	Salle de spectacles - Cautions		1'500.00	6'500.00	5'000.00		
9206.1115	PPLS Crenol - Plateforme administrative			22'335.40	22'335.40		
9206.1116	Lac 36 - Compte courant gérance			65'212.00	68'498.84		3'286.84
9206.1117	Ass. Wakker - Compte courant			80.00	80.00		

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9206.2000	TVA due - Cartes journalières CFF et CGN (1080)			174.10	174.10		
9206.2005	TVA due - Redevances (3103-3104)			-4'006.31	-4'006.31		
9206.2010	TVA due (forfait) - Logistique et espaces verts (3610-3620)			-269.61	-269.61		
9206.2021	TVA due (7.7%) - Gestion des déchets non urbains (3630)			-185.20	-185.20		
9206.2023	TVA due (7.7%) - Gestion des déchets urbains (3631)			81'854.97	81'854.97		
9206.2025	TVA due (forfait) - Gare de Renens (3820)			43.15	43.15		
9206.5115	C/c Recettes saison culturelle, saison en cours		112'775.43	112'775.43	71'202.90		71'202.90
9206.5501	Dette 2017-2034 - CSM SA - 0 % - 1'850'000			74'000.00	1'776'000.00		1'702'000.00
9206.9000	COVID-19 - Bons pour commerçants		1'240.00	1'240.00			
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		83'859'680.00	6'930'200.00			76'929'480.00
9221	Emprunts par obligations simples		83'859'680.00	6'930'200.00			76'929'480.00
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
9221.1008	Emprunt 2014-2022 - Pensions Poste - 1.04 % - 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
9221.1100	Prêt LADE 2016-2040 Canton de Vaud - Intérêt 0%		3'083'680.00	154'200.00			2'929'480.00
9221.5501	Dette à LT 2017-2034 - CSM SA - 0 % - 1'850'000		1'776'000.00	1'776'000.00			

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX		1'908'399.39	149'765.40	36'452.15		1'795'086.14
9233	Fonds spéciaux		1'908'399.39	149'765.40	36'452.15		1'795'086.14
9233.1000	Fonds des activités sociales		52'946.30	14'529.80	15'472.70		53'889.20
9233.1001	Fonds Berty Michoud		1'386'606.89				1'386'606.89
9233.1003	Fonds Festimixx - Participation communale		135'000.00	135'000.00			
9233.1004	Fonds de secours du personnel communal		148'497.50				148'497.50
9233.1005	Fonds Tarmac - Participation communale		17'000.00		17'000.00		34'000.00
9233.1006	Fonds Temple 18 - PPE		168'348.70				168'348.70
9233.1009	Fonds aînés - groupe de gym			235.60	3'979.45		3'743.85
925	PASSIFS TRANSITOIRES		9'251'124.34	3'136'462.39	4'190'851.95		10'305'513.90
9259	Passifs transitoires		9'251'124.34	3'136'462.39	4'190'851.95		10'305'513.90
9259.1000	Passifs transitoires divers		2'317'977.44	2'319'721.74	3'399'367.00		3'397'622.70
9259.1001	Emprunts - Intérêts courus au 31.12.xx		718'401.90	718'401.90	691'968.60		691'968.60
9259.1002	Passifs transitoires - Locations Ondallaz reportées		6'447.00	3'722.40			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		49'060.00	94'616.35	99'516.35		53'960.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
928	FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS RESERVE		41'792'938.07	3'939'361.62	4'668'466.99		42'522'043.44
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées		10'068'368.00	2'202'009.71	1'635'576.73		9'501'935.02
9280.1000	Fonds abris publics de protection civile		85'480.70				85'480.70
9280.1001	Fonds arborisation		96'764.80	2'377.15			94'387.65
9280.1002	Fonds déchets - Pour régularisation		592'882.52		76'224.44		669'106.96
9280.1003	Fonds développement durable		257'616.03	321'806.80	259'402.19		195'211.42
9280.1004	Fonds infrastructures communautaires - Financement		3'524'832.50				3'524'832.50
9280.1005	Fonds places stationnement - Contribution remplacement		210'400.00				210'400.00
9280.1006	Fonds réseau d'évacuation et d'épuration des eaux		5'192'046.45	1'813'550.51			3'378'495.94
9280.1007	Fonds Source 1 - Pour régularisation des loyers		108'345.00		14'445.50		122'790.50
9280.1009	Fonds infrastructures communautaires - Malley			64'275.25	1'285'504.60		1'221'229.35
9282	Fonds de réserve		31'724'570.07	1'737'351.91	3'032'890.26		33'020'108.42
9282.1000	Fonds pour acquisitions de biens immobiliers		5'076'561.60				5'076'561.60
9282.1001	Fonds débiteurs douteux (Abacus)		120'369.89	95'494.72	39'655.96		64'531.13
9282.1002	Fonds débiteurs douteux impôt foncier (Abacus)		1'000.00	3.10	3.10		1'000.00
9282.1003	Fonds débiteurs douteux impôts PM (ACI)		332'547.00	99'805.00			232'742.00
9282.1004	Fonds débiteurs douteux impôts PP (ACI)		3'302'261.00	1'304'549.09	1'511'376.09		3'509'088.00
9282.1005	Fonds pour fin de mandat		38'249.75		5'000.00		43'249.75
9282.1006	Fonds pour renouvellement et amortissements		21'510'260.10		1'471'200.00		22'981'460.10
9282.1008	Fonds de régul. bénéfices bourse solaire toit n°1		5'451.73		5'655.11		11'106.84
9282.1009	Fonds d'aides d'urgence COVID-19		1'337'869.00	237'500.00			1'100'369.00
929	CAPITAL		19'583'357.66	1'529'008.50	1'879'003.25		19'933'352.41
9290	Capital		19'583'357.66	1'529'008.50	1'879'003.25		19'933'352.41
9290.1000	Capital au début/fin de l'exercice		18'054'349.16		1'529'008.50		19'583'357.66
9290.1001	Résultat de l'exercice		1'529'008.50	1'529'008.50	349'994.75		349'994.75

Compte	Nature	Nombre	Désignation	Valeur nominale	Amortissements remboursements	Valeur comptable au 31.12.2022	Valeur intrinsèque
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements (9120)				112'500.00	5'000.00	107'500.00	4'799'500.00
9120.1001	actions	4'300	Romande Energie Holding SA (actions toutes conventionnées)	107'500.00	-	107'500.00	4'794'500.00
9120.1002	obligations / rbt 21.12.2022	10	Société coopérative de la Maison du Peuple de Renens et environs	5'000.00	5'000.00	-	5'000.00
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations (9152)				8'230'166.00	7'739'666.00	490'500.00	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	114	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	245'100.00	490'500.00	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 31.12.2022	Valeur intrinsèque
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Titres et papiers valeurs (9153)				2'096'721.60	2'096'703.60	18.00	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	10	Société coopérative oecuménique de développement Oikocredit 2'000 €	3'336.60	3'335.60	1.00	
9153.4513	part 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 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (9123)					188'634	31'356'840.00	13'787'000.00		26'006'240.23
Bâtiments locatifs					15'141	11'502'000.00	6'863'500.00		21'090'296.64
Source 2	habitation - local commercial	3352	528	572	201	128'000.00	128'000.00	100494506-1/1	685'500.00
Borjod 20	habitation	3353	52	131	2'300	611'000.00	445'000.00	100380570-1/1	1'335'669.23
	garage			2311	54			100380576-1/1	52'338.46
Lac 36	habitation	3354	808	2129	610	1'153'000.00	-	101464150-0/1	1'515'931.20
Léman 15 bis	habitation	3355	725	865	441	221'000.00	142'000.00	100482806-1/1	1'042'061.54
	cabanon de jardin			530	18			100482799-1/1	24'807.69
Léman 9	habitation	3356	719	874	516	266'000.00	160'000.00	100482943-1/1	965'769.23
Léman 8	habitation	3357	708	1124	746	1'099'000.00	-	101487670-0/1	1'121'619.22
	garage - dépendance			1278	37			101487671-0/1	50'480.77
Source 1 / Lausanne 17	habitation - magasins	3358	509	586	282	1'992'000.00	1'422'200.00	100494518-1/1	3'155'353.85
Neuve 8	habitation	3359	545	544	215	493'000.00	422'300.00	101256209-1/2	962'139.60
Neuve 8 b	salle de réunion			545	72			100494481-1/1	378'576.92
Jouxpens 5	habitation - garage	3360	297	42	741	357'000.00	347'000.00	100381841-1/1	938'434.61
Lausanne 31		3361	640	443	255	-	650'000.00	101556012-0/1	491'421.60
Village 10	habitation - rural désaffecté	3362	68	178	2'412	740'000.00	740'000.00	100529918-1/2	1'248'242.40
	garage			2232	20			100529927-1/1	31'015.39
Temple 16 24-Janvier	habitation	3363	1086	765	981	470'000.00	206'000.00	100482760-1/1	606'403.85
	garage			2166	35			100482758-1/1	59'365.39
Poste 17	habitation - villa	3365	888	1272	974	513'000.00	513'000.00	100494346-1/1	962'019.24
Avenir 6	habitation - local commercial	3371	631	1142	763	1'141'000.00	1'141'000.00	100316199-0/2	1'633'093.79
	garage			1143	20			100316200-0/2	32'495.57
Avenir 9	habitation - atelier mécanique - commerces	3374	565	463	1'886	931'000.00	-	100639005-1/2	843'177.60
Savonnerie 6	hangar - dépôt			1634	106			100494386-1/2	206'938.80
1er-Mai 13	salles de paroisse - logement - garage	3376	914	1910	805	547'000.00	547'000.00	100344127-0/3	917'896.16
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	-	101500619-0/1	1'829'544.53
Bâtiments divers					24'206	1'443'000.00	386'000.00		4'915'943.59
Source 3	CRA	3206	520	587	373	-	-	100494538-1/1	1'317'259.62
Neuve 4-4b		3207	1140	551	78	192'000.00	192'000.00	100427457-1/3	302'788.80
Bourg-Dessus 17	Ass. des familles du Quart-Monde	3208	252	252	485	269'000.00	145'000.00	101043792-1/1	517'428.00
Neuve 1	Ex-Corso	3209	538	3362	246	150'000.00	-	100892818-1/1	520'884.00
Lausanne 31 b	ASLOCA	3211	639	444a+b	298	203'000.00	49'000.00	100585108-1/1	288'980.77
Savonnerie 4	bureaux - dépôt	3212	562	1167	286	204'000.00	-	101169713-1/1	652'795.20
Bugnon 2	dépendance	3219	5	1247	116	-	-	100116729-0/2	81'324.00

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Bâtiments divers (suite)									
Ondallaz - Ch. d'Ondallaz 1	chalet - Mon Beau Pays	3282	90360	5004	22'209	425'000.00	-	100895253-1/1	1'110'931.20
Ondallaz - Rte des Monts 15	couvert - Mon Beau Pays			5316	76			100895256-1/1	84'672.00
	pavillon - Mon Beau Pays			5441	39			100895255-1/1	38'880.00
Bourse solaire	Toit no 1 - Fondation Les Baumettes	3650	1334			-	-	assurance des Baumettes	
Terrains					149'287	18'411'840.00	6'537'500.00		-
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	-		-
Baumettes / Cossonay		3100	288		988	-	-		-
Jouxpens / Baumettes 25 / Bugnon / Cossonay		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	-		-
Simplon		3100	667		38	-	-		-
Chêne		3100	760		1'001	-	-		-
Lac		3100	779		5'575	-	-		-
Lac		3100	780		7'339	-	-		-
Clozel 5	DDP	3100	782		12'540	5'497'000.00	6'137'500.00		-
Clozel		3100	2749		2'494	1'496'000.00	381'800.00		-
Lac 28a-28b	DDP	3100	801		1'468	734'000.00	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Terrains (suite)									
14-Avril		3100	912		407	244'000.00	-		-
14-Avril		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	-	-		-
Gare 10	DDP	3100	1338		1'759	88'000.00	-		-
Temple		3100	1360		2'395	-	-		-
Publiaz		3100	1365		1'488	-	-		-
Publiaz		3100	1368		841	-	-		-
Biondes 34 à 48	DDP	3100	1370		7'683	785'000.00	-		-
Biondes 30-32 - Publiaz	DDP	3100	1374		3'276	164'000.00	-		-
Longemalle		3100	1388		878	132'000.00	-		-
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 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (9143)					372'126	4'306'000.00	66'574'400.00		251'253'863.47
Bâtiments administratifs et techniques					27'401	1'673'000.00	5'931'600.00		35'185'083.99
Lausanne 33-35	Hôtel de Ville dépôt	3401	641 ^{a)}	436 440	4'661	-	894'100.00	100895964-1/1 100494246-1/1	11'743'660.80 96'600.01
Lausanne 25	Sécurité sociale - boulangerie - habitation dépendances	3402	635	455 456	664 76	1'531'000.00	821'600.00	100494550-1/2 100494271-1/2	4'243'387.50 213'408.00
Avenir 2	Service du personnel	3403	633	457	938	142'000.00	-	101043796-1/1	834'364.80
Avenir 4	Caserne des pompiers	3404	632	1539	2'447	-	-	100494251-1/1	3'048'369.23
Lac 14	Centre technique communal édicule couvert / aménagements extérieurs	3405	779	1528 3023 3329	5'025 50 500	-	3'989'000.00 226'900.00	100596541-1/1 101119783-1/1 100597627-1/1	14'100'145.20 110'160.00 173'007.69
Piscine	locaux de service du cimetière dépôt et couvert (cimetière)	3406	746	2457 2512	12'976 64	-	-	100482831-1/1 100482828-1/1	509'999.99 111'980.77
Edicules publics					10'589	310'000.00	-		1'077'511.84
Corbettes 2	volière	3409	48 ^{b)}	2264	78	-	-	100482825-1/2	174'636.00
Gare 9 (Sentier de la)	WC publics	3409	69 ^{c)}	2265	26	-	-	100482964-1/1	155'250.00
Clos	WC publics - dépôt sous-station SIE (police transférée aux SIE)	3409	242	320 2374	4'188 36	-	-	100494301-1/1	226'384.62 -
Château 15	dépôt de voirie - garage	3409	488	1148	3'133	-	-	100494306-1/1	70'615.38
Lausanne 33-35	WC publics	3409	641 ^{a)}	441	19	-	-	100494262-1/1	102'807.69
Lausanne Croisée	WC publics - local	3409	788	1241a	36	2'000.00	-	100482969-1/1	124'096.15
Censuy	édicule terrain sportif	3409		3344		-	-	100963615-1/1	82'944.00
Biondes / 1er-Mai 11	dépendance - serre	3409	1384	2922	3'073	308'000.00	-	100494222-1/2	140'778.00
Autres bâtiments					94'722	772'000.00	12'501'300.00		35'518'936.98
Lausanne 37	salle de spectacles	3431	1381	1769	4'717	-	-	100797305-1/1	8'200'698.75
Lausanne 50-52 - Léman	Accès, place privée + jardin	3432	686		5'248	-	5'328'100.00		
Ferme "Les Tilleuls"	centre culturel			705	455			100367569-0/5	3'992'122.80
	habitation, locaux sans affectation			706	175			100367571-0/4	1'447'146.00
Bruyère 1	crèche et UAPE "Le Tournesol"	3433	123 ^{d)}	3542				101413103-1/1	6'386'040.00
Bruyère 1	Dépôt voirie	3433	123 ^{d)}	3585				101412936-1/1	52'920.00
Simplon 7D/7E	crèche garderie "Les Globes-Trotteurs" PPE	3435	675-4		46/1000	-	-	assurance de la PPE	-

a) + b) + c) + d) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi à la page suivante)

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Autres bâtiments (suite)									
Château 17	la Grange de Florissant	3434	123 ^{d)}	304	4'288	272'000.00	4'490'500.00	100494294-1/2	2'202'660.00
Rue de l'industrie	garderie "Les Lapins bleus"	3437	481	1980	770	-	-	100638980-1/1	336'375.00
Roche 37	pavillon de Florissant - APEMS et réfectoire cabanon de jardin et local containers	3438	923	2253	1'004	-	1'865'000.00	100497314-1/2	2'195'532.00
		3438		3555				101559589-1/1	55'404.00
Ondallaz - Rte des Monts 27-29	habitation - Rosée du Soleil colonie de vacances - Joli-Bois	3440	90366	4612	7'459	500'000.00	625'400.00	100895239-1/1	791'974.80
		3441		4613	410		-	100895248-1/1	2'650'784.40
Censuy	centre sportif - buvette hangar pr machines entretien terrains sport	3451	751	2395	47'947	-	77'500.00	100797331-1/2	3'594'801.60
				3056			-	-	100797312-1/1
24-Janvier	stade de Verdeaux, vestiaires - WC	3452	48 ^{b)}	1119	21'131	-	-	100494204-1/2	89'488.80
Village 4	temple	3471	62	1206	1'118	-	-	100482814-1/1	3'459'403.83
Gare de Renens	Locaux sous rampe nord					-	114'800.00		
Bâtiments scolaires				100'846		104'000.00	48'141'500.00	179'472'330.66	
Bugnon 1	collège de Verdeaux	3501	917	1711	8'880	-	514'700.00	100776168-1/1	19'516'882.50
Pépinières 2	collège des Pépinières	3502	669/917	2813	3'618	-	-	100797325-1/1	4'626'450.00
Saugiaz 8	pavillon scolaire provisoire (transféré du Léman 10)	3505	904	3238	202	-	-	100291998-1/2	580'176.00
Saugiaz 6	salle de gym. de Verdeaux	3506	917	2120	993	-	-	100616908-1/1	3'421'957.50
Pépinières 10	salle de gymnastique des Pépinières	3507	389/669	3106	1'610	-	355'900.00	101169670-1/1	3'547'584.00
Saugiaz 8	terrain + habitation	3375	904	1384	2'010	-	351'500.00	100110710-0/2	791'876.25
24-Janvier 24 + dépôt voirie	collège du 24-Janvier + dépôt voirie	3511	1083	2254	3'123	-	41'200.00	100381713-1/1	8'558'100.00
24-Janvier 24	Abri protection civil de quartier			2255				101070002-0/1	763'384.63
Temple 18	salle de gymnastique - bureaux PPE 2/3		1250	2921	600/1000	-	224'900.00	100381507-1/2	5'261'786.40
Roche 24	collège de Florissant salle de gym. de Florissant	3521	1433	2023	4'833	-	-	100354014-1/1	9'289'442.31
		3521	1433	2270	772	-	-	100354011-1/1	3'213'530.76
Léman 10	collège du Léman, bâtiment le Joran (ancien)	3531	1064	2346	19'317	-	6'782'600.00	100544747-1/2	38'837'757.68
	collège du Léman, bât. la Vaudaire (nouveau)	3532	1064	3309	1'613	-	11'492'600.00	100456053-1/2	26'000'805.60
	salle de gymnastique (Maurabia)	3533	1064	2348	1'169	-	12'404'700.00	100310125-1/5	16'026'055.20
	locaux, ex. abri protection civile	3533	1064	2349		-		101070001-0/3	2'646'259.20
Lac 2	collège du Censuy	3541	1416	900	20'890	-	-	100482762-1/1	4'880'607.70
	Bâtiment scolaire Av. du Censuy	3542		3344		-		100963615-1/1	82'944.00
	Ecole - Salle de gym Av. du Censuy	3542		3345		-	15'848'300.00	100963586-1/1	20'755'926.00
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 m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Bâtiments scolaires (suite)									
Simplon 24B	collège du Simplon	3551	662	2982	3'132	-	-	100797278-1/1	3'243'093.75
	pavillon scolaire provisoire	3555	662	3221	202	-	-	100098384-1/2	580'176.00
Biondes 31-33	pavillon scolaire nord	3581	1393	2301	26'089	-	62'550.00	100494319-1/1	1'312'730.77
	pavillon scolaire sud		1393	2302	376	-	62'550.00	100494325-1/1	1'987'211.54
Corbettes	pavillon des Corbettes	3582	48 ^{b)}	2179	200	-	-	100482818-1/2	775'440.00
Gare 9 (Sentier de la)	collège du Village (no 12)	3583	69 ^{c)}	181	828	104'000.00	-	100482791-1/1	1'161'265.37
Côtes 17	collège du Mont-de-By	3584	850	2275	989	-	-	100653010-1/1	1'610'887.50
a) + b) + c) + d) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi à la page précédente)									
Terrains					103'593	1'447'000.00	-	-	-
Lac		3100	47		10	-	-		-
Village		3100	61		247	-	-		-
24-Janvier		3100	75		46	-	-		-
Airelles		3100	135		992	124'000.00	-		-
Jouxten / Sur-la-Croix		3100	129		1'047	-	-		-
Florissant	sous-station	3100	193	1955	46	-	-		-
Jouxten		3100	197		203	-	-		-
En Belle Vue		3100	262		9'359	-	-		-
Sur-la-Croix		3100	268		381	-	-		-
Bugnon	sera transféré au DP	3100	305		784	-	-		-
Perrelet		3100	317	2931	407	-	-		-
Jouxten		3100	322		590	-	-		-
Jouxten		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 démolé en 2018, section 3482	3100	448		858	-	-		-
Terminus (Place du)	bâtiment démolé 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	-	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (suite)									
Simplon / Gare		3100	659		284	-	-		-
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	-		-
Lausanne (parcelle cédée par l'Etat de Vaud le 21.12.2009)			3100	800	7	-	-		-
Publiaz			3100	887	261	-	-		-
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	-		-
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	-	-		-
Sur-la-Croix			3100	2357	3'180	-	-		-
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 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (domaine public)					34'975	-	-		-
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	-	-		-
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	-	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (domaine public) (suite)									
Pierregrosse	domaine public	3100	2412		158	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2413		163	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2414		175	-	-		-
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 cédules hypothécaires - Niveau d'endettement élevé	5'000'000.00
	2018-2028	ATF 3'739'000.00 (BCV - 5441.00.54)		
	2019-2023	ATF 277'500.00 (BCV - 5450.44.47)		
CADOuest SA		<u>Cautionnement solidaire conjoint (total)</u>		<u>4'766'668.00</u>
	2015-2033	PH 1'000'000.00 (RP - 101863.1.1)	<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	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
	2020-2023	PH 1'200'000.00 (RP - 102505.1.1)		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		
CSM SA - Centre sportif de Malley		<u>Cautionnement solidaire conjoint (total)</u>		<u>8'366'666.67</u>
	2020-....	Crédit 2'000'000.00 (BCV - CC 0257.76.88)	<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	1'000'000.00
	2022-....	Crédit 8'000'000.00 (BCV - CC 5259.59.32)		2'666'666.67
		<u>Plafond ATF 5'200'000.00 (BCV - T5113.78.20), exploité de la manière suivante :</u>		
	2016-2029	ATF 1'100'000.00 (BCV - 5113.80.11)		} 2'200'000.00
	2020-2025	ATF 2'000'000.00 (BCV - 5113.80.13)		
	2016-2029	ATF 2'100'000.00 (BCV - 5372.72.46)		
2022-2023	ATF 2'200'000.00 (BCV - 5551.22.88)			
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	1'932'000.00
Société coopérative Logacop	Echelonné 2022- échelonné	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	2021-2023	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
	2013-2023	Cautionnement solidaire individuel PH 5515.79.22, tranche no 2 (BCV)		
Total				36'465'334.67

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)	1'233'332.00
Total			2'866'665.33

Associations	Années	Quote-part sur emprunts d'Associations	Commentaires	Montants
Polouest	2013-2023	Emprunt de 1'400'000.00 (La Poste Suisse)	- Emprunt amorti annuellement de CHF 140'000.00 - Solde au 31.12.2022 CHF 140'000.00 - Quote-part de la Ville de Renens pour 2022 : 26.937 %	37'711.80
	2019-2024	Emprunt de 800'000.00 (La Poste Suisse)	- Emprunt amorti annuellement de CHF 160'000.00 - Solde au 31.12.2022 CHF 320'000.00 - Quote-part de la Ville de Renens pour 2022 : 26.937 %	86'198.40
Total				123'910.20

RECAPITULATION		
Cautionnements		36'465'334.67
Cautionnements non engagés		2'866'665.33
Total des cautionnements engagés et non engagés		39'332'000.00
Quote-part sur emprunts d'Associations		123'910.20
Total		39'455'910.20

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		39'455'910.20
Solde disponible		20'544'089.80

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, cédulas hypothécaires, forts soutiens des pouvoirs publics

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

Moyen : Santé financière passable, cédulas 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 2027	Locations photocopieurs multifonctions	72'220.60
Total			72'220.60

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 2022

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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4290	FABRIQUE DE MALLEY	491'732.98	491'732.98	591'900.00	591'900.00	425'915.20	425'915.20
4290.3011.000	Traitements	352'702.85		413'200.00		299'043.20	
4290.3030.000	Cotisations AVS-AF-AC	33'258.65		38'500.00		28'246.75	
4290.3040.000	Cotisations CIP	54'668.40		66'300.00		48'800.55	
4290.3050.000	Assurance accident	2'661.15		5'300.00		3'515.00	
4290.3061.000	Indemnisation et remboursement de frais	5'086.53		15'000.00		3'323.55	
4290.3111.000	Achats mobilier, machines et matériel			5'000.00			
4290.3111.003	Informatique	6'780.40		6'000.00		5'809.55	
4290.3161.010	Loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
4290.3182.000	Téléphone	1'652.50		1'000.00		2'451.60	
4290.3185.008	Honoraires gestion administrative	13'322.50		20'000.00		13'125.00	
4290.4512.000	Subside du Canton		192'297.85		200'000.00		202'000.00
4290.4522.004	Participation nette de Renens		149'717.55		195'950.00		111'957.60
4290.4522.005	Participation nette de Prilly		149'717.58		195'950.00		111'957.60

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

Compte	Nature	Nombre	Désignation	Valeur nominale	Amortissements remboursements	Valeur comptable au 31.12.2022	Valeur intrinsèque
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements (9120)				112'500.00	5'000.00	107'500.00	4'799'500.00
9120.1001	actions	4'300	Romande Energie Holding SA (actions toutes conventionnées)	107'500.00	-	107'500.00	4'794'500.00
9120.1002	obligations / rbt 21.12.2022	10	Société coopérative de la Maison du Peuple de Renens et environs	5'000.00	5'000.00	-	5'000.00
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations (9152)				8'230'166.00	7'739'666.00	490'500.00	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	114	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	245'100.00	490'500.00	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 31.12.2022	Valeur intrinsèque
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Titres et papiers valeurs (9153)				2'096'721.60	2'096'703.60	18.00	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	10	Société coopérative oecuménique de développement Oikocredit 2'000 €	3'336.60	3'335.60	1.00	
9153.4513	part 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 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (9123)					188'634	31'356'840.00	13'787'000.00		26'006'240.23
Bâtiments locatifs					15'141	11'502'000.00	6'863'500.00		21'090'296.64
Source 2	habitation - local commercial	3352	528	572	201	128'000.00	128'000.00	100494506-1/1	685'500.00
Borjod 20	habitation	3353	52	131	2'300	611'000.00	445'000.00	100380570-1/1	1'335'669.23
	garage			2311	54			100380576-1/1	52'338.46
Lac 36	habitation	3354	808	2129	610	1'153'000.00	-	101464150-0/1	1'515'931.20
Léman 15 bis	habitation	3355	725	865	441	221'000.00	142'000.00	100482806-1/1	1'042'061.54
	cabanon de jardin			530	18			100482799-1/1	24'807.69
Léman 9	habitation	3356	719	874	516	266'000.00	160'000.00	100482943-1/1	965'769.23
Léman 8	habitation	3357	708	1124	746	1'099'000.00	-	101487670-0/1	1'121'619.22
	garage - dépendance			1278	37			101487671-0/1	50'480.77
Source 1 / Lausanne 17	habitation - magasins	3358	509	586	282	1'992'000.00	1'422'200.00	100494518-1/1	3'155'353.85
Neuve 8	habitation	3359	545	544	215	493'000.00	422'300.00	101256209-1/2	962'139.60
Neuve 8 b	salle de réunion			545	72			100494481-1/1	378'576.92
Jouxpens 5	habitation - garage	3360	297	42	741	357'000.00	347'000.00	100381841-1/1	938'434.61
Lausanne 31		3361	640	443	255	-	650'000.00	101556012-0/1	491'421.60
Village 10	habitation - rural désaffecté	3362	68	178	2'412	740'000.00	740'000.00	100529918-1/2	1'248'242.40
	garage			2232	20			100529927-1/1	31'015.39
Temple 16 24-Janvier	habitation	3363	1086	765	981	470'000.00	206'000.00	100482760-1/1	606'403.85
	garage			2166	35			100482758-1/1	59'365.39
Poste 17	habitation - villa	3365	888	1272	974	513'000.00	513'000.00	100494346-1/1	962'019.24
Avenir 6	habitation - local commercial	3371	631	1142	763	1'141'000.00	1'141'000.00	100316199-0/2	1'633'093.79
	garage			1143	20			100316200-0/2	32'495.57
Avenir 9	habitation - atelier mécanique - commerces	3374	565	463	1'886	931'000.00	-	100639005-1/2	843'177.60
Savonnerie 6	hangar - dépôt			1634	106			100494386-1/2	206'938.80
1er-Mai 13	salles de paroisse - logement - garage	3376	914	1910	805	547'000.00	547'000.00	100344127-0/3	917'896.16
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	-	101500619-0/1	1'829'544.53
Bâtiments divers					24'206	1'443'000.00	386'000.00		4'915'943.59
Source 3	CRA	3206	520	587	373	-	-	100494538-1/1	1'317'259.62
Neuve 4-4b		3207	1140	551	78	192'000.00	192'000.00	100427457-1/3	302'788.80
Bourg-Dessus 17	Ass. des familles du Quart-Monde	3208	252	252	485	269'000.00	145'000.00	101043792-1/1	517'428.00
Neuve 1	Ex-Corso	3209	538	3362	246	150'000.00	-	100892818-1/1	520'884.00
Lausanne 31 b	ASLOCA	3211	639	444a+b	298	203'000.00	49'000.00	100585108-1/1	288'980.77
Savonnerie 4	bureaux - dépôt	3212	562	1167	286	204'000.00	-	101169713-1/1	652'795.20
Bugnon 2	dépendance	3219	5	1247	116	-	-	100116729-0/2	81'324.00

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Bâtiments divers (suite)									
Ondallaz - Ch. d'Ondallaz 1	chalet - Mon Beau Pays	3282	90360	5004	22'209	425'000.00	-	100895253-1/1	1'110'931.20
Ondallaz - Rte des Monts 15	couvert - Mon Beau Pays			5316	76			100895256-1/1	84'672.00
	pavillon - Mon Beau Pays			5441	39			100895255-1/1	38'880.00
Bourse solaire	Toit no 1 - Fondation Les Baumettes	3650	1334			-	-	assurance des Baumettes	
Terrains					149'287	18'411'840.00	6'537'500.00		-
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	-		-
Baumettes / Cossonay		3100	288		988	-	-		-
Jouxkens / Baumettes 25 / Bugnon / Cossonay		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	-		-
Simplon		3100	667		38	-	-		-
Chêne		3100	760		1'001	-	-		-
Lac		3100	779		5'575	-	-		-
Lac		3100	780		7'339	-	-		-
Clozel 5	DDP	3100	782		12'540	5'497'000.00	6'137'500.00		-
Clozel		3100	2749		2'494	1'496'000.00	381'800.00		-
Lac 28a-28b	DDP	3100	801		1'468	734'000.00	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Terrains (suite)									
14-Avril		3100	912		407	244'000.00	-		-
14-Avril		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	-	-		-
Gare 10	DDP	3100	1338		1'759	88'000.00	-		-
Temple		3100	1360		2'395	-	-		-
Publiaz		3100	1365		1'488	-	-		-
Publiaz		3100	1368		841	-	-		-
Biondes 34 à 48	DDP	3100	1370		7'683	785'000.00	-		-
Biondes 30-32 - Publiaz	DDP	3100	1374		3'276	164'000.00	-		-
Longemalle		3100	1388		878	132'000.00	-		-
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 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (9143)					372'126	4'306'000.00	66'574'400.00		251'253'863.47
Bâtiments administratifs et techniques					27'401	1'673'000.00	5'931'600.00		35'185'083.99
Lausanne 33-35	Hôtel de Ville dépôt	3401	641 ^{a)}	436 440	4'661	-	894'100.00	100895964-1/1 100494246-1/1	11'743'660.80 96'600.01
Lausanne 25	Sécurité sociale - boulangerie - habitation dépendances	3402	635	455 456	664 76	1'531'000.00	821'600.00	100494550-1/2 100494271-1/2	4'243'387.50 213'408.00
Avenir 2	Service du personnel	3403	633	457	938	142'000.00	-	101043796-1/1	834'364.80
Avenir 4	Caserne des pompiers	3404	632	1539	2'447	-	-	100494251-1/1	3'048'369.23
Lac 14	Centre technique communal édicule couvert / aménagements extérieurs	3405	779	1528 3023 3329	5'025 50 500	-	3'989'000.00 226'900.00	100596541-1/1 101119783-1/1 100597627-1/1	14'100'145.20 110'160.00 173'007.69
Piscine	locaux de service du cimetière dépôt et couvert (cimetière)	3406	746	2457 2512	12'976 64	-	-	100482831-1/1 100482828-1/1	509'999.99 111'980.77
Edicules publics					10'589	310'000.00	-		1'077'511.84
Corbettes 2	volière	3409	48 ^{b)}	2264	78	-	-	100482825-1/2	174'636.00
Gare 9 (Sentier de la)	WC publics	3409	69 ^{c)}	2265	26	-	-	100482964-1/1	155'250.00
Clos	WC publics - dépôt sous-station SIE (police transférée aux SIE)	3409	242	320 2374	4'188 36	-	-	100494301-1/1	226'384.62 -
Château 15	dépôt de voirie - garage	3409	488	1148	3'133	-	-	100494306-1/1	70'615.38
Lausanne 33-35	WC publics	3409	641 ^{a)}	441	19	-	-	100494262-1/1	102'807.69
Lausanne Croisée	WC publics - local	3409	788	1241a	36	2'000.00	-	100482969-1/1	124'096.15
Censuy	édicule terrain sportif	3409		3344		-	-	100963615-1/1	82'944.00
Biondes / 1er-Mai 11	dépendance - serre	3409	1384	2922	3'073	308'000.00	-	100494222-1/2	140'778.00
Autres bâtiments					94'722	772'000.00	12'501'300.00		35'518'936.98
Lausanne 37	salle de spectacles	3431	1381	1769	4'717	-	-	100797305-1/1	8'200'698.75
Lausanne 50-52 - Léman	Accès, place privée + jardin	3432	686		5'248	-	5'328'100.00		
Ferme "Les Tilleuls"	centre culturel			705	455			100367569-0/5	3'992'122.80
	habitation, locaux sans affectation			706	175			100367571-0/4	1'447'146.00
Bruyère 1	crèche et UAPE "Le Tournesol"	3433	123 ^{d)}	3542				101413103-1/1	6'386'040.00
Bruyère 1	Dépôt voirie	3433	123 ^{d)}	3585				101412936-1/1	52'920.00
Simplon 7D/7E	crèche garderie "Les Globes-Trotteurs" PPE	3435	675-4		46/1000	-	-	assurance de la PPE	-

a) + b) + c) + d) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi à la page suivante)

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Autres bâtiments (suite)									
Château 17	la Grange de Florissant	3434	123 ^{d)}	304	4'288	272'000.00	4'490'500.00	100494294-1/2	2'202'660.00
Rue de l'industrie	garderie "Les Lapins bleus"	3437	481	1980	770	-	-	100638980-1/1	336'375.00
Roche 37	pavillon de Florissant - APEMS et réfectoire cabanon de jardin et local containers	3438	923	2253	1'004	-	1'865'000.00	100497314-1/2	2'195'532.00
		3438		3555				101559589-1/1	55'404.00
Ondallaz - Rte des Monts 27-29	habitation - Rosée du Soleil colonie de vacances - Joli-Bois	3440	90366	4612	7'459	500'000.00	625'400.00	100895239-1/1	791'974.80
		3441		4613	410		-	100895248-1/1	2'650'784.40
Censuy	centre sportif - buvette hangar pr machines entretien terrains sport	3451	751	2395	47'947	-	77'500.00	100797331-1/2	3'594'801.60
				3056			-	-	100797312-1/1
24-Janvier	stade de Verdeaux, vestiaires - WC	3452	48 ^{b)}	1119	21'131	-	-	100494204-1/2	89'488.80
Village 4	temple	3471	62	1206	1'118	-	-	100482814-1/1	3'459'403.83
Gare de Renens	Locaux sous rampe nord					-	114'800.00		
Bâtiments scolaires				100'846		104'000.00	48'141'500.00	179'472'330.66	
Bugnon 1	collège de Verdeaux	3501	917	1711	8'880	-	514'700.00	100776168-1/1	19'516'882.50
Pépinières 2	collège des Pépinières	3502	669/917	2813	3'618	-	-	100797325-1/1	4'626'450.00
Saugiaz 8	pavillon scolaire provisoire (transféré du Léman 10)	3505	904	3238	202	-	-	100291998-1/2	580'176.00
Saugiaz 6	salle de gym. de Verdeaux	3506	917	2120	993	-	-	100616908-1/1	3'421'957.50
Pépinières 10	salle de gymnastique des Pépinières	3507	389/669	3106	1'610	-	355'900.00	101169670-1/1	3'547'584.00
Saugiaz 8	terrain + habitation	3375	904	1384	2'010	-	351'500.00	100110710-0/2	791'876.25
24-Janvier 24 + dépôt voirie	collège du 24-Janvier + dépôt voirie	3511	1083	2254	3'123	-	41'200.00	100381713-1/1	8'558'100.00
24-Janvier 24	Abri protection civil de quartier			2255				101070002-0/1	763'384.63
Temple 18	salle de gymnastique - bureaux PPE 2/3		1250	2921	600/1000	-	224'900.00	100381507-1/2	5'261'786.40
Roche 24	collège de Florissant salle de gym. de Florissant	3521	1433	2023	4'833	-	-	100354014-1/1	9'289'442.31
		3521	1433	2270	772	-	-	100354011-1/1	3'213'530.76
Léman 10	collège du Léman, bâtiment le Joran (ancien)	3531	1064	2346	19'317	-	6'782'600.00	100544747-1/2	38'837'757.68
	collège du Léman, bât. la Vaudaire (nouveau)	3532	1064	3309	1'613	-	11'492'600.00	100456053-1/2	26'000'805.60
	salle de gymnastique (Maurabia)	3533	1064	2348	1'169	-	12'404'700.00	100310125-1/5	16'026'055.20
	locaux, ex. abri protection civile	3533	1064	2349		-		101070001-0/3	2'646'259.20
Lac 2	collège du Censuy	3541	1416	900	20'890	-	-	100482762-1/1	4'880'607.70
	Bâtiment scolaire Av. du Censuy	3542		3344		-		100963615-1/1	82'944.00
	Ecole - Salle de gym Av. du Censuy	3542		3345		-	15'848'300.00	100963586-1/1	20'755'926.00
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 m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Bâtiments scolaires (suite)									
Simplon 24B	collège du Simplon	3551	662	2982	3'132	-	-	100797278-1/1	3'243'093.75
	pavillon scolaire provisoire	3555	662	3221	202	-	-	100098384-1/2	580'176.00
Biondes 31-33	pavillon scolaire nord	3581	1393	2301	26'089	-	62'550.00	100494319-1/1	1'312'730.77
	pavillon scolaire sud		1393	2302	376	-	62'550.00	100494325-1/1	1'987'211.54
Corbettes	pavillon des Corbettes	3582	48 ^{b)}	2179	200	-	-	100482818-1/2	775'440.00
Gare 9 (Sentier de la)	collège du Village (no 12)	3583	69 ^{c)}	181	828	104'000.00	-	100482791-1/1	1'161'265.37
Côtes 17	collège du Mont-de-By	3584	850	2275	989	-	-	100653010-1/1	1'610'887.50
a) + b) + c) + d) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi à la page précédente)									
Terrains					103'593	1'447'000.00	-	-	-
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	-	-		-
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 démolé en 2018, section 3482	3100	448		858	-	-		-
Terminus (Place du)	bâtiment démolé 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	-	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (suite)									
Simplon / Gare		3100	659		284	-	-		-
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	-		-
Lausanne (parcelle cédée par l'Etat de Vaud le 21.12.2009)		3100	800		7	-	-		-
Publiaz		3100	887		261	-	-		-
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	-	-		-
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	-	-		-
Jouxstens	prise d'eau	3100	1489		46	-	-		-
Lac		3100	1517		241	-	-		-
Pierregrosse		3100	2209		7	-	-		-
Eterpy		3100	2280		19	-	-		-
Sur-la-Croix		3100	2357		3'180	-	-		-
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 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (domaine public)					34'975	-	-		-
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	-	-		-
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	-	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2022	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (domaine public) (suite)									
Pierregrosse	domaine public	3100	2412		158	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2413		163	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2414		175	-	-		-
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 cédules hypothécaires - Niveau d'endettement élevé	5'000'000.00
	2018-2028	ATF 3'739'000.00 (BCV - 5441.00.54)		
	2019-2023	ATF 277'500.00 (BCV - 5450.44.47)		
CADOuest SA		<u>Cautionnement solidaire conjoint (total)</u>		<u>4'766'668.00</u>
	2015-2033	PH 1'000'000.00 (RP - 101863.1.1)	<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	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
	2020-2023	PH 1'200'000.00 (RP - 102505.1.1)		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		
CSM SA - Centre sportif de Malley		<u>Cautionnement solidaire conjoint (total)</u>		<u>8'366'666.67</u>
	2020-....	Crédit 2'000'000.00 (BCV - CC 0257.76.88)	<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	1'000'000.00
	2022-....	Crédit 8'000'000.00 (BCV - CC 5259.59.32)		2'666'666.67
		<u>Plafond ATF 5'200'000.00 (BCV - T5113.78.20), exploité de la manière suivante :</u>		
	2016-2029	ATF 1'100'000.00 (BCV - 5113.80.11)		} 2'200'000.00
	2020-2025	ATF 2'000'000.00 (BCV - 5113.80.13)		
	2016-2029	ATF 2'100'000.00 (BCV - 5372.72.46)		
2022-2023	ATF 2'200'000.00 (BCV - 5551.22.88)			
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	1'932'000.00
Société coopérative Logacop	Echelonné 2022- échelonné	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	2021-2023	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
	2013-2023	Cautionnement solidaire individuel PH 5515.79.22, tranche no 2 (BCV)		
Total				36'465'334.67

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)	1'233'332.00
Total			2'866'665.33

Associations	Années	Quote-part sur emprunts d'Associations	Commentaires	Montants
Polouest	2013-2023	Emprunt de 1'400'000.00 (La Poste Suisse)	- Emprunt amorti annuellement de CHF 140'000.00 - Solde au 31.12.2022 CHF 140'000.00 - Quote-part de la Ville de Renens pour 2022 : 26.937 %	37'711.80
	2019-2024	Emprunt de 800'000.00 (La Poste Suisse)	- Emprunt amorti annuellement de CHF 160'000.00 - Solde au 31.12.2022 CHF 320'000.00 - Quote-part de la Ville de Renens pour 2022 : 26.937 %	86'198.40
Total				123'910.20

RECAPITULATION		
Cautionnements		36'465'334.67
Cautionnements non engagés		2'866'665.33
Total des cautionnements engagés et non engagés		39'332'000.00
Quote-part sur emprunts d'Associations		123'910.20
Total		39'455'910.20

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		39'455'910.20
Solde disponible		20'544'089.80

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, cédulas hypothécaires, forts soutiens des pouvoirs publics

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

Moyen : Santé financière passable, cédulas 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 2027	Locations photocopieurs multifonctions	72'220.60
Total			72'220.60

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 2022

Plan de quartier	Sous-aies	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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4290	FABRIQUE DE MALLEY	491'732.98	491'732.98	591'900.00	591'900.00	425'915.20	425'915.20
4290.3011.000	Traitements	352'702.85		413'200.00		299'043.20	
4290.3030.000	Cotisations AVS-AF-AC	33'258.65		38'500.00		28'246.75	
4290.3040.000	Cotisations CIP	54'668.40		66'300.00		48'800.55	
4290.3050.000	Assurance accident	2'661.15		5'300.00		3'515.00	
4290.3061.000	Indemnisation et remboursement de frais	5'086.53		15'000.00		3'323.55	
4290.3111.000	Achats mobilier, machines et matériel			5'000.00			
4290.3111.003	Informatique	6'780.40		6'000.00		5'809.55	
4290.3161.010	Loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
4290.3182.000	Téléphone	1'652.50		1'000.00		2'451.60	
4290.3185.008	Honoraires gestion administrative	13'322.50		20'000.00		13'125.00	
4290.4512.000	Subside du Canton		192'297.85		200'000.00		202'000.00
4290.4522.004	Participation nette de Renens		149'717.55		195'950.00		111'957.60
4290.4522.005	Participation nette de Prilly		149'717.58		195'950.00		111'957.60

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

AAS	Agence d'Assurances Sociales	ARASOL	Association Régionale pour l'Action Sociale dans l'Ouest Lausannois
AC	Assurance Chômage	ARAVOH	Association auprès de Requérants d'Asile Vallorbe Oecuménique et Humanitaire
ACI	Administration Cantonale des Impôts	ARCV	Association Romande des Chefs de Voirie
ACJ	Accueil Collectif de Jour	ARESBD	Association Romande des Enseignant-e-s en Santé Bucco-Dentaire
ACM	Activités Créatrices Manuelles	ARPEA	Association Romande pour la Protection des Eaux et de l'Air
ACPMV	Association des Chefs des Polices Municipales Vaudoises	ASBV	Association des Services Bénévoles Vaudois
ACR	Association des Commerçants de Renens	ASCCRE	Association Suisse pour le Conseil des Communes et Régions d'Europe
ACT	Activités Créatrices sur Textiles	ASCCV	Association des Secrétaires des Conseils Communaux Vaudois
ACVB	Association Cantonale Vaudoise des Boursiers communaux	ASCH	Association Suisse des Contrôles des Habitants
ACVSPC	Association Cantonale Vaudoise de la Sécurité et de la Protection Civile	ASE	Assistant Socio-Educatif
ADB	Acte de Défaut de Bien	ASH	Association Suisse pour l'Habitat
ADCV	Union de Communes Vaudoises	ASIT	Association pour le Système d'Information du Territoire
ADG	ADministration Générale	ASLOCA	Association Suisse des LOCAitaires
AGEFI	AGence Economique et Financière, journal économique et financier	ASOU	Association Suisse pour l'Orientation Universitaire
AGELA	Association Garderie Espagnole de LAusanne et environs	ASPAN	Association Suisse pour l'Aménagement National
AF	Allocations Familiales	ASPEE	Association Suisse des Professionnels de l'Epuraton des Eaux
AFC	Administration Fédérale des Contributions	ASTAG	Association Suisse des Transports routiers
AFIRO	Association pour la Formation Initiale, la Réadaptation et l'Occupation	ASV	Aide Sociale Vaudoise
AFJ	Accueil Familial de Jour	ATE	Association Transports et Environnement
AFTPU	Axes Forts de Transports Publics Urbains	ATF	Avance à Terme Fixe
AGGLO	AGGLOmération	AUVAL	Association des Universitaires VALaisans
AI	Assurances Invalidité	AVA	Association Vaudoise des Archivistes
AIC	Association Intercommunale pour l'exploitation du Collège secondaire de la Planta	AVAgAS	Association Vaudoise des Agences d'Assurances Sociales
AJ	Accueil de Jour	AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins A Domicile
AJE	Accueil de Jour des Enfants	AVDCH	Association VauDoise des Contrôles d'Habitants et Bureaux des Etrangers
AJESOL	Accueil de Jour des Enfants du Sud-Ouest Lausannois	AVEAS	Association Vaudoise des Employés en Assurances Sociales
ALJF	Association pour le Logement des Jeunes en Formation	AVIATCO	Association Vaudoise des Ingénieurs – Architectes – Techniciens COmmunaux
AMF	Accueillantes en Milieu Familial	AVIVO	Association des Vétérans, Invalides, Veuves et Orphelins
AMV	Assurance Mutuelle Vaudoise	AVRiC	Association Vaudoise des Responsables informatiques des Communes
ANV	Association des Notaires Vaudois	AVS	Assurance Vieillesse et Survivants
AP	Avant Projet	AVTES	Association Vaudoise des Travailleurs de l'Education Spécialisée
APEMS	Accueil Pour Enfants en Milieu Scolaire	AVTP	Association Vaudoise de Tourisme Pédestre
APG	Allocation Perte de Gain		

(B)	Investissement B ouclé	CID	Centre Intercommunal de gestion des D échets
BADOLOC	B Âtiments - DO maines - LO gement - C ultes	CIG	Centre d'Instruction de G ollion
BCI	Bureau C antonal pour l' I ntégration des étrangers et la prévention du racisme	CIGM	Centre Intercommunal de G lace de M alley
BCV	Banque C antonale V audoise	CILV	Communauté Israélite de L ausanne et du canton de V aud
BEFH	Bureau de l' E galité entre les F emmes et les H ommes	CIP	C aisse Intercommunale de P ensions
BHNS	B us à H aut N iveau de S ervice	CIR	C arrefour I nfo R enens
BHV	Bibliothèque H istorique V audoise	CISE	C ommission I ntégration S uisse S E trangers
BI	Bureau I ntermunicipal	CISTEP	C ommission I ntercommunale de la STEP
BIO+ OL	B ilan I nformation- O rientation O uest- L ausannois	CITRAP	C ommunauté d' I ntérêts pour les TR ansports P ublics
BPA	Bureau suisse de P révention des A ccidents	CJS	C ulture - J eunesse - A ffaires scolaires - S port
BTW	B ike T o W ork	CLP	C ommunauté de travail des bibliothèques suisses de L ecture P ublique
BVR	Bulletin de V ersement avec R éférences	CMA	Fondation romande pour la C hanson et les M usiques A ctuelles
CAD	C hauffage à D istance	CMS	Centre M édico S ocial
CADouest	C hauffage à D istance de l' O uest lausannois	CO	C ode des O bligations
CADEV	C entrale d' A chats D e l' E tat de V aud	CO2	D ioxyde de carbone ou gaz carbonique produit par la combustion des énergies fossiles
CAS	C ertificate of A dvanced S tudies (certificat d'études avancées)	COES	C lasse O fficieuse d' E nseignement S pécialisé
CC	C onseil C ommunal	COFOP	C entre d' O rientation et de F ormation P rofessionnelles
CCP	C ompte de C hèque P ostal	COFIL	C OMité de P ILotage
CCS	C entrale d'émission des C ommunes S uisse S	COPROJ	C OMité de P ROJet
CCT	C onvention C ollective de T ravail	COVID-19	C ORona V irus D isease qui est apparu en 2019
CD	C ompact D isque	CP	C hef de P rojet
CDAP	C ours de D roit A ministratif et P ublic	CPEV	C aisse de P ensions de l' E tat de V aud
CDP	C ommandement D e P ayer	CPT	C omité de P ilotage T echnique
CECB	C ertificat E nergétique C antonal des B âtiments	CPV	C entre P atr V audois
CEF	C entre d' E ssais et de F ormation	CRA	C entre de R encontre et d' A nimation
CET	C onseil d' E Tablissement	CRENOL	C ouronne de la R égion N ord- O uest L ausannoise
CF	C hef de P rojet	CRI	C ommission de R ecours en matière d' I mpôts
CFA	C onstruction sur F onds d' A utru i	CRIDE	C entre de R amassage et d' I dentification des DE Chets spéciaux S A
CFC	C ertificat F édéral de C apacité	Crowd Funding ..	F inancement participatif
CFF	C hemins de F ers F édéraux	CS	C rédit S uisse
CGN	C ompagnie G énérale de N avigation	CSM	C entre S portif M alley
CHYC	C entre H ospitalier Y verdon- C hamblon	CSP	C entre S ocial P rotestant
CI	C ommission d' I mpôt	CSR	C entre S ocial R égional

CTC	Centre Technique Communal	ECS	Enfance - Cohésion Sociale
CTM	Centrale Téléphonique des Médecins	EDN	Education Nutritionnelle
CUAT	Commission d'Urbanisme et d'Aménagement du Territoire	EESP	Ecole d'Etudes Sociales et Pédagogiques
CVAJ	Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse	EF	Economie Familiale (Cuisine)
CVC	Coopérative Vaudoise de Cautionnement	EFRE	Entraide Familiale de Renens et Environs
CVCH	Coopérative Vaudoise de Cautionnement Hypothécaire	EMS	Etablissement Médico-Social
CVE	Centre de Vie Infantile	EPH	Education PHysique
CVE	Compagnie Vaudoise d'Electricité	EPFL	Ecole Polytechnique Fédérale de Lausanne
CVHE	Convention Vaudoise d'Hébergement	EPT	Equivalent Plein Temps
CYP	CYcle Primaire	ETML	Ecole Technique des Métiers de Lausanne
CYT	Cycle de Transition	ETS	Emploi Temporaire Subventionné
		EPMV	Ecole des Polices Municipales Vaudoises
DALG	Diffusion d'Abonnements Librairie Georg	ESEDE	Ecole Supérieure en Education De l'Enfance
DDP	Droit Distinct et Permanent	ETP	Equivalent Temps Plein
DEP	Direction de l'Etablissement Primaire	EU	Eaux Usées
DES	Direction de l'Etablissement Secondaire		
DETEC	Département fédéral de l'Environnement, des Transports, de l'Energie et de la Communication	F4	Format mondial (affiche 89.5 x 128 cm)
DEV	Développement Economique Canton de Vaud	FA2	FArandole
DFJ	Département de la Formation et de la Jeunesse	FabLab	Télescopage des mots Fabrique et Laboratoire
DFJC	Département de la Formation, de la Jeunesse et de la Culture	FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants
DGE	Direction Générale de l'Enseignement	FAO	Feuille des Avis Officiels
DGEO	Direction Générale de l'Enseignement Obligatoire	FC	Football Club
DIP	Déduction de l'Impôt Préalable	FEDEVACO	FEDERation VAudoise de Coopération
DO	Dotation Ordinaire	FEM	Fondation des Ecoles de Musique
DP	Domaine Public	FERL	Fonds pour l'Equipement touristique de la Région Lausannoise
DPP	Droit Distinct et Permanent	FGM	Fondation pour la Garde Médicale
DS	Devoirs Surveillés	FIG	Fonds International de Garantie
DSM	Déchets Spéciaux Ménagers	FIN	FINances
DSAS	Département de la Santé et de l'Action Sociale	FITT	Fédération Internationale de Tennis de Table
		FONDSOCIAL ...	FONDS en faveur de la formation professionnelle pour le domaine SOCIAL
EC	Eaux Claires	FONPRO	FONdation cantonale pour la formation PROfessionnelle
ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance incendie	FOSC	Feuille Officielle Suisse du Commerce
ECAL	Ecole Cantonale d'Art de Lausanne	FRAJE	Faîtière des Réseaux d'Accueil de Jour des Enfants
		FRC	Fédération Romande des Consommateurs

FSSP	Fédération Suisse des Sapeurs-Pompiers	ISSA	Info Services SA
FTH	Festival Théâtre en Herbe	ITIL	Information Technology Infrastructure Library (bibliothèque pour l'infrastructure des technologies de l'information)
FVSP	Fédération Vaudoise des Sapeurs-Pompiers		
GAF	Groupe d'Animation de Florissant	J+S	Jeunesse + Sport
GCTA	Gestion Coordonnée du Trafic d'Agglomération		
GED	Gestion Electronique des Documents	KWh	KiloWatt-Heure
GESMA	GESTion des MATériaux	KSSD	Konferenz der Städtischen Sicherheitsdirektorinnen und -direktoren Conférence des directeurs des polices communales de suisses
GRAAP	Groupe d'Accueil et d'Action Psychiatrique		
GRAJ	Groupe Romand des Activités de Jeunesse	LAA	Loi fédérale sur l'Assurance-Accidents
GROPIL	GROUpe de PILotage du schéma directeur de l'Ouest lausannois	LACI	Loi pour l'Assurance Chômage et Intempéries
GuDD	Gestion Urbaine - Développement Durable	LAJE	Loi sur l'Accueil de Jour de l'Enfant
GVOL	Groupe Vélo de l'Ouest Lausannois	LAPRHEMS	Loi d'Aide aux Personnes Recourant à l'HEbergement Médico Social
		LC	Loi sur les Communes
HarmoS	HARMONisation de la Scolarité obligatoire entre les différents cantons suisses	LEB	Lausanne-Echallens-Bercher
HDO	Hors Dotation Ordinaire	LE GRAM	Local - Ethique - Green - Responsable - Agricole - Marché
HEIG-VD	Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud	LEO	Loi sur l'Enseignement Obligatoire
HES	Haute Ecole Spécialisée	LHand	Loi sur l'égalité pour les personnes Handicapées
HES-SO	Haute Ecole Spécialisée de Suisse Occidentale	LHR	Loi sur l'Harmonisation des Registres
HETSL	Haute Ecole de Travail Social et de la santé Lausanne	LI	Loi sur les Impôts
HLM	Habitation à Loyer Modéré	LIC	Loi sur les Impôts Communaux
HT	Hors Taxes	LOF	Loi sur l'Organisation et le Financement de la politique sociale
		LOPV	Loi sur l'Organisation Policière Vaudoise
ICOMOS	CONseil international des MONuments et des Sites	LPAS	Loi sur la Prévoyance et les Assurances Sociales
IDHEAP	Institut De Hautes Etudes en Administration Publique	LPPPL	Loi sur la Préservation et la Promotion du Parc Locatif
IFD	Impôt Fédéral Direct	LR	Lausanne Région
IIC	Inspectorat Intercommunal des Chantiers	LTou	Loi sur le Tourisme
IP	Informatique Internet Protocole	LUP	Logements d'Utilité Publique
(IM)	Natures de comptes concernant uniquement les Immeubles		
IPC	Indice des Prix à la Consommation		
IPS	Informatique - Population - Sécurité publique		
IPSS	Réseau point à point pour la voix et les données		
ISPA	Institut Suisse de Prévention de l'Alcoolisme et autres toxicomanies		

M1	Méto 1	ORED	Organisme pour les problèmes d'entretien des Routes, d'Epuraton des eaux usées et d'élimination des Déchets
M2	Méto 2	ORIPH	Organisation Romande pour l'Intégration professionnelle des Personnes Handicapées
MD	Mobilité Douce	ORP	Office Régional de Placement
MAV	Moyens AudioVisuels	ORPC	Organisme Régional de Protection Civile
MCH2	Modèle Comptable Harmonisé, 2ème	OSEO	Oeuvre Suisse d'Entraide Ouvrière
MEP	Mandat Etudes Parallèles	OSP	Oriention Scolaire et Professionnelle
Mini-PIC	Programme d'Intégration Cantonal délégué aux communes	P	Primaire
MSE	Mat Securitas Express	P1	Préavis no 1-2011 - Autorisations générales pour la législature 2011-2016
MUS	Musique	P2	Préavis no 2-2016 - Autorisations générales pour la législature 2016-2021
N	Année en cours	PA	Patrimoine Administratif
N-1	Année précédente	PAC	Pompe à Chaleur
N+1	Année suivante	PACom	Plan d'Affectation Communal
Natu	Naturalisation	PALM	Projet d'Agglomération Lausanne-Morges
OAJE	Office d'Accueil de Jour des Enfants	PC	Prestations Complémentaires
OCL	Orchestre de Chambre de la suisse romande	PCFam	Prestations Complémentaires pour Familles
OCOSP	Office Cantonal d'Oriention Scolaire et Professionnelle	PC	Personnal Computer
ODES	Office Direction des Ecoles en Santé	PCi	Protection Civile
OES	Office de l'Enseignement Spécialisé	PDI	Plan Directeur Intercommunal
OFAS	Office Fédéral des Assurances Sociales	PDL	Plan Directeur Localisé
OFCL	Office Fédéral des Constructions et de la Logistique	PDM	Proposition de Décision Municipale
OFCOM	Office Fédéral de la COMMunication	PEP	Association Partenaire Enfance et Pédagogique
OFEN	Office Fédéral de l'ENERgie	PESA	Port-franc et Entrepôts de Lausanne-Chavornay
OFL	Office Fédéral du Logement	PET	Polyéthylène Téréphtalate
OFSP0	Office Fédéral de SP0rt Macolin	PET	Programme d'Emploi Temporaire
OIBT	Ordonnance sur les Installations électriques à Basse Tension	PF	Patrimoine Financier
OL	Ouest Lausannois	PFAF	Plate-Forme Administrative et Financière des PPLS
OMSV	Organisme Médico-Social Vaudois	PFL-OL	Plate-Forme Logement de l'Ouest Lausannois
Opolco	Office de la POlice des COnstructions	PGA	Plan Général d'Affectation
OREA	Ordonnance fédérale sur la Restitution et l'Elimination des Appareils électriques et électroniques	PGEE	Plan Général d'Evacuation des Eaux
		PH	Prêt Hypothécaire

PHARE	Faire l'Administration de Renens ensemble	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
PIB	Produit Intérieur B rut	RC	Responsabilité C ivile
PiC	Passage Inférieur des C oulisses (Malley)	RC	Route C antonale
PIC	Programme d'Intégration C antonale	RCCom	Règlement sur la C omptabilité des C ommunes
POL	Association de Communes "Sécurité dans l' O uest L ausannois"	RD	Revenu D éterminant
PoICO	P olice des C o N structions	REDIP	R Eduction de l' I mpôt P réalable
Polouest	Association de Communes "Sécurité dans l' O uest l ausannois"	REKA	Caisse suisse de voyage (Schweizer R Eise K ASSE)
PM	Personne M orale	RF	Registre F oncier
PME	Petite ou M oyenne E ntreprise	RFFA	R éforme F iscale et F inancement de l' AVS
PMR	Personne à M obilité R éduite	RH	R essources H umaines
PP	Personne P hysique	RHT	R éduction de l' H oraire de T ravail
PP 1 - 2	Projet P artiel - Tramway entre la gare de Renens et Galicien	RIE III	R éforme de l' I mposition des E ntreprises, 3 ème
PP 3	Projet P artiel - Tramway entre Galicien et Flon	RMR	Revenu M inimum de R éinsertion
PP 5	Projet P artiel - Axe de trolley-bus entre le carrefour de Bré - rue des Alpes (Crissier) et le carrefour de Montétan (Lausanne)	RNS	R e N e S
PP10	Projet P artiel - Axes-forts prolongement vers Bussigny	RPE	Règlement du P lan d' E xtension
PPA	Plan P artiel d' A ffectation	RPGA	Règlement du P lan G énéral d' A ffectation
PPE	Propriété P ar E tages	RP	Retraites P opulaires
PPLS	P sychologie, P sychomotricité et L ogopédie en milieu S colaire	RPLP	Redevance sur le trafic des P oids L ourds liée aux P restations
PQ	Plan de Q artier	S	S econdaire
P+R	P arkings- R elais	(S)	Compte S upprimé
PRU	P oints de R encontre d' U rgence	SA	S ociété A nonyme
PT	Passif T ransitoire	SAN	S ervice des A utomobiles et de la N avigation
PTT	P oste, T élégraphe, T éléphone	SASH	S ervice de l' A ssurance S ociale et de l' H ospitalisation
PS	P rimaire - S econdaire	SCHR	S ociété C oopérative d' H abitation de R enens
PSPS	P romotion S anté et P révention en milieu S colaire	SCCGV	S ociété des C onducteurs de C hiens de la G endarmerie V audoise
PVC	P olychlorure de V inyle	SCI	S ystème de C ontrôle I nterne
QR	Code QR (abréviation de l'anglais quick response = réponse rapide)	SCRIS	S ervice C antonale de R echerche et d' I nformation S tatistiques
RAC	RAC cordement	SD	S chéma D irecteur
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	SDEL	S chéma D irecteur de l' E st L ausannois
		SDIM	S chéma D irecteur I ntercommunal de M alley
		SDIS	S ervice de D éfense contre l' I ncendie et de S ecours

SDNL	Schéma D irecteur du N ord L ausannois	SSA	S ociété S uisse des A uteurs
SDOL	S tratégie et D éveloppement de l' O uest L ausannois	SSF	S port S colaire F acultatif
SDOL - 1912	Secteur des voies ferrées CFF de Bussigny à Sébeillon	SSI	S écurité des S ystèmes d' I nformation
SDOL - 1915	Espaces publics et mobilité douce	SSO	S ociété S uisse des médecins-dentistes
SDOL - 1916	Transports	SSP	S ociété S uisse pour les questions P arlementaires
SDOL - 1917	Nature et paysage	STEP	S Tation d' E Puration des eaux usées
SDRM	Schéma D irecteur de la R égion M orges	SVHA	S ociété V audoise d' H istoire et d' A rchéologie
SEL	S ociété d' E lectricité L ausannoise	TERCO	T ERminal C ombiné Chavornay SA
SELT	S ervice de l' E conomie, du L ogement et du T ourisme	THV	T ransport H andicap V aud
SEPE	S ervice des E aux, P rotection de l' E nvironnement	TIM	T ransports I ndividuels M otorisés
SEPS	S ervice de l' E ducation P hysique et du S port	TKM	T héâtre K léber- M éleau
SES	S ervice de l' E nseignement S pécialisé	TL	T ransports L ausannois
SESA	S ervice des E aux, S ols et A ssainissement	TMS	T rouble M usculo- S quelettique
SESAF	S ervice de l' E nseignement S pécialisé et de l' A ppui à la F ormation	TOR	T emps d' O uverture R estreint
SET	S anté E t T ravail	TP	T ransports P ublics
SFP	S ervice de la F ormation P rofessionnelle	TRA	T R A vauX
SGA	S ociété G énérale d' A ffichage	TRIDEL	C entre de T raitement par R ecyclage et I ncinération des D Echets à L ausanne
SI	S ociété I mmobilière	TRV	T ransport R égional de V oyageurs
SIA	S ystème d' I nformation A ministratif	TSOL	S ociété du T ramway du S ud- O uest L ausannois SA
SICOL	S ociété I ndustrielle et C ommerciale de l' O uest L ausannois	TSP	T ravailleur S ocial de P roximité
SIE	S ervice I ntercommunal de l' E lectricité	TTC	T outes T axes C omprises
SIG	S ystème d' I nformation G éographique	TVA	T axe sur la V aleur A justée
SIL	S ervices I ndustriels L ausanne		
SIMAP	S ystème d' I nformation sur les M Archés P ublics en S uisse		
SIR	S ervice I nformatique de R enens		
SI-REN SA	S ervices I ndustriels L ausanne pour les E nergies R enouvelables		
SIRH	S ystème d' I nformation de gestion des R essources H umaines		
SISOL	S ystème d' I nformation des S ols et S Ous-sol de la V ille de L ausanne		
SIT	S ervice de l' I nformation sur le T erritoire		
SLA	S ervices L evel A greement		
SOCOSEV	S Ociété C Oopérative des S ites et E spaces V erts		
SPAS	S ervice de P révoyance et A ssurances S ociales		
SPOP	S ervice de la P OPulation		
SPJ	S ervice P rotection de la J eunesses		

UAPE	Unité Accueil Petite Enfance
UBS	Union de Banques Suisses
UCV	Union des Communes Vaudoises
UNIFR	Université de Fribourg
UNIL	Université de Lausanne
URBA	URBANisme
URBANIS	Communauté de financement des villes suisses
USSP	Union Suisse des Services des Parcs et promenades
UTT	Unité de Transition au Travail
UVS	Union des Villes Suisses
VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
VAPKO	Association Suisse des organes officiels de contrôle des champignons
VDSL	Very high Speed Digital Subscriber Line (ligne numérique d'abonné à très haut débit)
VLS	Vélos en Libre-Service
VSB	Voie Secondaire Baccalauréat
ZIZA	Stratégie de gestion des Zones d'Activités

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

**Entretien des collecteurs
de concentration**

COMPTES

2022

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

**COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE**

		Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
		Charges	Revenus		
		147'283.45	147'283.45	142'400.00	108'512.35
				-142'400.00	-108'512.35
* 100	Autorités	6'573.55		11'800.00	6'611.50
100.3001	Traitements	750.00		800.00	712.50
100.3003	Jetons de présence	348.00		1'200.00	496.00
100.3185	Autorités, autres rémunérations	4'731.00		8'300.00	5'403.00
* 100.3199	Frais divers	744.55		1'500.00	0.00
111	Administration	6'323.50		6'500.00	6'168.00
111.3199	Honoraires fiduciaire et frais divers	2'023.50		2'200.00	1'868.00
111.3526	Participation pour frais d'administration	4'300.00		4'300.00	4'300.00
460	Ouvrages d'épuration	134'386.40	334.85	124'100.00	95'732.85
				-400.00	-686.35
460.3120	Energie éclairage voûtage	98.95		100.00	55.25
* 460.3144	Entretien des canalisations	41'287.35		47'000.00	30'453.35
* 460.3185	Honoraires surveillance ouvrages et expertises	40'437.15		36'000.00	30'281.40
460.3186	Assurances de choses	1'360.00		1'400.00	1'357.10
* 460.3800	Attribution au Fonds de rénovation des ouvrages	51'202.95		39'600.00	33'585.75
* 460.4360	Remboursements de tiers		334.85	-400.00	-686.35
461	Participation des communes d'amont	0.00	146'948.60	-142'000.00	-107'826.00
* 461.4526	Communes d'amont, taxes de transit		146'948.60	-142'000.00	-107'826.00
* 462	Participations des communes (Entente Mèbre-Sorge)	0.00	0.00	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	47.06%	0.00	0.00	0.00
462.4526.03	Commune d'Ecublens	17.40%	0.00	0.00	0.00
462.4526.04	Commune de Renens	30.32%	0.00	0.00	0.00
462.4526.05	Commune de Saint-Sulpice	0.22%	0.00	0.00	0.00

Remarques

100	Rubrique fluctuant en fonction du nombre de séances tenues par la Commission intercommunale.
100.3199	Visite de début de législature.
460.3144	Entretien courant des collecteurs : Fr. 24'234.35 Contrôle télévisuel de différents tronçons de collecteurs (y compris les curages) : Fr. 15'817.- Curage des déversoirs : Fr. 1'236.-
460.3185	Prestations d'ingénieurs chargés de la surveillance et de la maintenance des ouvrages : Fr. 18'285.55 Mise à jour du PGEEI (Plan Général de l'Evacuation des Eaux intercommunal) : Fr. 5'075.05 Suivi du fonctionnement des débitmètres et dépoillement des relevés : Fr. 5'640.85 Honoraires divers : Fr. 7'898.65 (un montant de Fr. 4'140.- concerne les honoraires liés au déplacement du collecteur dans le parc Mèbre). Frais liés au calcul de répartition entre communes : Fr. 3'537.05 - Ville de Lausanne, eau service, extraction de données : Fr. 1'300.-- - Honoraires mise à jour calcul de la répartition annuelle : Fr. 2'237.05
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.
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, Jouxrens-Mézery, Bussigny et Villars-Sainte-Croix). - Comptes 2021 : 1'143'128 m ³ d'eau de consommation à 9,4325 cts/m ³ - Prévision budgétaire 2022 : 1'517'000 m ³ d'eau de consommation à 9,3565 cts/m ³ (arrondi) - Comptes 2022 : 1'570'536 m ³ d'eau de consommation à 9,3565 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 2022 basée sur la consommation 2020. 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 31.12.2022

	ACTIF	PASSIF
910 Disponibilités	431'429.90	
9102 Banques	431'429.90	
913 Actifs transitoires	1'368.80	
9139 Actifs transitoires	1'368.80	
914 Investissements du patrimoine administratif	44'470.30	
9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	44'470.30	
920 Engagements courants		34'527.45
9200 Créanciers divers		33'246.15
9209 Autres engagements courants		1'281.30
928 Financements spéciaux et fonds de réserves		442'741.55
9281 Fonds de rénovation des ouvrages		442'741.55
T O T A U X	477'269.00	477'269.00

COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE

Tableau 2022 des comptes d'investissements par nature

	Dépenses	Recettes	+ Augmentation - Diminution
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	231'716.70	210'077.45	21'639.25
460.5010.212 Réhabilitation collecteur à Ecublens secteur 12 Bochet/autoroute	157'193.90		
460.6620.212 Subventions communales d'investissements		148'560.85	8'633.05
460.5010.213 Réhabilitation collecteur à Ecublens secteur 13 Bochet/Esserts	10'000.00		10'000.00
460.5010.220 Collecteur parc d'agglomération la Mèbre, déplacement	64'522.80		
460.6610.220 Subventions du Canton et de la Confédération		61'516.60	3'006.20
Totaux	231'716.70	210'077.45	21'639.25

Etat des comptes d'investissements du patrimoine administratif obligatoirement amortissables au 31.12.2022

Compte No	Désignation	Crédit accordé (HT)	Dépenses au 31.12.2022	Solde non utilisé	Subventions communales cantonales fédérales	Solde
460.5010.212	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 12 Bochet/autoroute	371'402.05	180'024.95	191'377.10	148'560.85	31'464.10
460.5010.213	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 13 Bochet/Esserts	420'612.80	10'000.00	410'612.80	0.00	10'000.00
460.5010.220	Collecteur parc d'agglomération la Mèbre, déplacement	139'275.75	64'522.80	74'752.95	61'516.60	3'006.20
	T O T A U X	931'290.60	254'547.75	676'742.85	210'077.45	44'470.30

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

COMPTES DE L'EXERCICE 2022

Comprenant :

- 1. Explications Epura - Correspondance du budget 2022 nouvelle présentation (ABACUS) vs ancienne présentation (GEFI)**
- 2. Comptes d'Epura 2022 (résumé pour CISTEP)**
- 3. Compte d'exploitation CISTEP**
- 4. Répartition des charges totales nettes**

mars 2023

Présentation des comptes 2022 d'Épura

Correspondance du budget 2022 nouvelle présentation (ABACUS) vs ancienne présentation (GEFI)

Les Revenus (rubrique budgétaire 4 sous GEFI) sont devenus rubrique budgétaire 3 dans Abacus.

Les Charges (rubrique budgétaire 3 sous GEFI) sont devenues rubriques budgétaires 4, 5, 6 et 8.

Des regroupements de poste ont été effectués, afin de permettre une meilleure lecture des dépenses et ainsi correspondre à la présentation des comptes de la Ville. Si les montants de certaines rubriques ont été modifiés, le montant du budget adopté par les communes membres de la CISTEP a bien entendu été respecté. Nous serons à la disposition des membres de l'entente lors de la séance du 15 mars prochain afin de répondre à toutes les questions de ce changement.

Rubrique budgétaire ABACUS	Rubrique budgétaire GEFI	Libellé budgétaire GEFI	Libellé budgétaire ABACUS	Budget 2022
3	4		Revenus	25'509'100
30*	430*	Revenus d'exploitation divers	Vente de prestations Divers traitements facturés et vente d'énergie Subvention ASIG à recevoir Prestations facturées au Service de l'eau	25'485'500 3'337'400 22'148'100
31	447	Produits des Immeubles PA	Loyers encaissés	23'600
4, 5, 6, 8	3		Charges	25'509'100
4	3		Charges directes d'exploitation	5'464'500
40	310-312	Achats de marchandises pour traitements + Eau + Huile de chauffage	Charges de marchandises	1'704'900
41*	313*	Prestations de laboratoire + Prestations diverses + Honoraires, études, expertises	Prestations et travaux de tiers	436'800
42	310-312	Achats de carburants + Gaz + Electricité	Charges d'énergie	2'550'100
43	312-313	Finances de mise en décharge + Frais de transports et travaux divers	Charges d'élimination	604'700
44	310-311	Achats machines, appareils, outils + Matériel de corps + Matériel informatique	Charges de matériel d'exploitation	168'000
5	3		Charges de personnel	7'041'100
50*	301-303	Salaires du personnel de projet et d'exploitation + Travailleurs temporaires	Charges de personnel	6'870'800
51*	309-317	Autres charges de personnel + Dédommagements	Autres charges de personnel	170'300
6	3		Autres charges d'exploitation	13'003'500
60			Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'176'200
61	314	Charges d'entretien des locaux	Charges de locaux	80'000
62	313	Primes d'assurances choses	Assurances-choses	171'600
63	312-313-316	Taxe déchets - Droits, taxes et impôts - Taxe micropolluants - Loyer et bail à ferme des biens fonds	Droits, taxes et autorisations Taxe micropolluants	2'982'000 2'250'000
64*	305-310-311-313	Cotisations patronales + Matériel de bureau + Imprimés, publications + Meubles et appareils de bureau + Téléphone, fax, frais de port + Cotisations + Publicité, annonces + Prestations de comptabilité + Organe de révision + Organes de la société + Charges d'utilisation informatiques	Charges d'administration et d'informatique	514'100
65	319	Diverses charges d'exploitation	Autres charges d'exploitation	1'200
67	330-332	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du PA + Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles du PA	Amortissement des immobilisations	6'299'700
68			Charges et produits exceptionnels	
69	690-691	Charges d'intérêts + Autres charges financières	Charges et produits financiers	1'778'700
8	3		Résultats extraordinaires et hors exploitation	
85.1			Charges hors période	
85.2			Produits hors période	

COMPTES DE L'EXERCICE 2022 (REMIS À LA CISTEP)

	Budget 2022	Comptes 2022	Comptes 2021	Renseignements sur les comptes 2022
3	Revenus	25'509'100	26'806'603	24'153'653
30*	Vente de prestations	25'485'500	26'783'002	24'130'052
	<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	3'337'400	3'834'607	3'374'838
	<i>Subvention de l'Association suisse de l'industrie gazière à recevoir</i>		534'525	
	<i>Prestations facturées au Service de l'eau</i>	22'148'100	22'413'869	20'755'215
31	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	25'509'100	26'806'603	24'153'653
4	Charges directes d'exploitation	5'464'500	6'924'740	6'623'795
40	Charges de marchandises	1'704'900	2'729'266	2'136'173
				L'évolution des charges de matières et marchandises s'explique par : - une consommation supérieure des produits pour le traitement de l'eau en raison du surdosage en chlorure ferrique sur le traitement primaire (+ 332 KCHF), - un recours à l'eau potable pour pallier l'absence d'eau industrielle (adduction d'eau du lac) en raison des moules Quagga (+ 692 KCHF).
41*	Prestations et travaux de tiers	436'800	299'919	351'626
				Baisse du nombre d'analyses effectuées en 2022 (absence de traitement biologique).
42	Charges d'énergie	2'550'100	3'131'704	3'388'240
				L'arrêt du traitement biologique n'a pas apporté la réduction escomptée de consommation d'énergie électrique. Augmentation tarifaire et consommation supérieure de gaz en raison de la hausse des quantités de boue reçues pour incinération. La consommation augmente en raison des boues digérées et des boues en provenance d'autres STEP.
43	Charges d'élimination	604'700	696'971	676'544
				Augmentation de la quantité de cendres issues de l'incinération.
44	Charges de matériel d'exploitation	168'000	66'881	71'212
				Moins d'achats de machines et d'outils que prévus pour les nouveaux bâtiments. Le renouvellement des tenues de travail et de matériel de sécurité n'a pas été nécessaire.
5	Charges de personnel	7'041'100	6'822'802	6'481'075
50*	Charges de personnel	6'870'800	6'703'644	6'378'270
				Montant des salaires de l'exploitation de la STEP et des projets refacturés par le Service de l'eau à Epora SA. L'effectif 2022 est de 52 EPT (2021 49 EPT).
51*	Autres charges de personnel	170'300	119'158	102'805
				En fonction du nombre de formations effectuées.
6	Autres charges d'exploitation	13'003'500	12'771'724	11'048'782
60	Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'176'200	1'258'596	1'377'469
				Les travaux d'entretien de la ligne d'incinération (révision ALI2 et entretien courant) ont été plus important que prévu.
61	Charges de locaux	80'000	51'459	55'550
				Certaines prestations de nettoyage des nouvelles installations ont été imputées directement dans les comptes de charges d'entretien.
62	Assurances-choses	171'600	101'634	100'957
				Les primes d'assurance incendie, dégâts naturels sur le mobilier et dégâts des eaux avaient été surestimées lors de l'établissement du budget (devis constructeur).
63	Droits, taxes et autorisations	2'982'000	3'036'508	2'958'254
	<i>Taxe micropolluants</i>	2'250'000	2'295'216	2'230'416
				En fonction du nombre de personnes raccordées à la STEP.
64*	Charges d'administration et d'informatique	514'100	429'928	432'951
				En fonction du nombre de séances du Conseil d'administration.
65	Autres charges d'exploitation	1'200	1'665	235
67	Amortissement des immobilisations	6'299'700	5'815'782	4'634'838
				Adaptation des amortissements des immobilisations corporelles du projet STEPact en tenant compte des factures reçues sur l'exercice 2022 pour les installations déjà en service.
68	Charges et produits exceptionnels		132'066	
				Amortissement des tests de l'unité mobile de filtration qui n'ont pas été concluants.
69	Charges et produits financiers	1'778'700	1'944'086	1'488'528
				Augmentation des taux d'intérêts lors de l'émission du nouvel emprunt et de ses frais d'acquisition.
8	Résultats extraordinaires et hors exploitation		287'336	
85.1	Charges hors période		534'058	
				Correction du prix de vente du bio-méthane produit en 2021 pour se conformer aux conditions contractuelles.
85.2	Produits hors période		-246'721	
				Montant de subvention de l'Association suisse de l'industrie gazière (ASIG) à recevoir en 2023 concernant le bio-méthane injecté sur l'année 2021.
*	Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	7'368'300	7'077'461	6'773'259
30*	<i>Vente de prestations</i>		-14'865	-11'790
41*	<i>Prestations et travaux de tiers</i>	180'800	132'200	150'800
50*	<i>Charges de personnel</i>	6'850'800	6'703'644	6'378'328
51*	<i>Autres charges de personnel</i>	168'300	95'722	92'093
62*	<i>Assurances-choses</i>			739
64*	<i>Charges d'administration et d'informatique</i>	168'400	160'690	163'088
65*	<i>Autres charges d'exploitation</i>		70	

3 COMPTE D'EXPLOITATION 2022

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	29'612'452.96	29'612'452.96	29'653'800.00	29'653'800.00	27'670'041.27	27'670'041.27	
301 Traitements	5'490'798.57		5'564'000.00		5'271'351.92		STEP exploitation: 44,5 EPT fixes + 3,9 auxiliaires STEPACT: 9 EPT
303 Cotisations AVS et AC	508'346.66		520'300.00		486'379.91		
304 Cotisations à la caisse de pensions	707'720.82		739'900.00		665'488.31		
305 Assurance accidents	27'965.08		36'600.00		34'773.62		En fonction des primes de la SUVA calculées selon les corps de métier
309 Frais de formation professionnelle	16'726.10		42'400.00		16'825.50		En fonction du nombre de formations effectuées
310 Imprimés et fournitures de bureau			5'100.00		0.00		Financé à travers Epura SA
313 Marchandises	91.00		0.00		0.00		
317 Déplacements, débours, dédommagements	1'651.43		2'600.00		1'016.63		Principalement repas annuel du personnel
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	69'760.70		209'700.00		53'846.75		Principalement mandat d'honoraire PREE Chamberonne (voir compte 451)
318 Facture Epura SA	22'413'869.36		22'148'100.00		20'755'214.60		En fonction du bouclage des comptes d'Epura SA
390 Imputations internes	375'523.24		385'100.00		385'144.03		Service du personnel 75'323,24 Service des finances 132'200,- Comptabilité de direction 159'800,- RH de direction 8'200,-
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		10'397.80		0.00		10'397.80	STAP St-Sulpice
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		7'077'460.80		7'368'300.00		6'773'258.96	STEP exploitation: 5'478'951,89 STEPACT: 1'598'508,91
436 Dédommagement de tiers		39'387.25		10'000.00		79'723.60	Importants remboursements des indemnités journalières de la part de la SUVA et APG
439 Autres recettes		4'467.15				26'330.38	Redistribution taxe sur le CO2
451 Participation du Canton aux charges		60'573.05		108'000.00			Participation Cantonale au PREE Chamberonne
452 Participation des communes aux charges		22'420'166.91		22'167'500.00		20'780'330.53	Selon répartition de la CISTEP

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2022

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Comptes 2022 HT	Comptes 2021 HT	Budget 2022 HT
Montant total à répartir, nature 452	fr. 22'420'166.91	20'780'330.53	22'167'500
Total des montants selon surface imputable	fr. 1'299'551.36	1'366'300.47	1'418'224
Solde à répartir selon consommations	fr. 21'120'615.55	19'414'030.06	20'749'276
Volume total d'eau consommée :	m3 20'169'318.95	20'055'271	18'993'840
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3 1.04717	0.96803	1.09242

	Consommations d'eau en 2022	Surface imputable* en ha	Répartitions comptes 2022		Comptes 2022 HT	TVA 2022	Comptes 2022 TTC	Budget 2022 HT	Comptes 2021 HT
			Participation à raison de fr. 1.04717 / m3	Participation à raison de fr. 500 / ha	Total HT	TVA	2022 TTC	[fr.]	Participation à raison de fr. 0,9683 / m3
	[m3]	[ha]							
Chavannes-p-Renens	596'299	77.200	624'423.75	38'600.00	663'023.75	51'052.85	714'076.60	604'400.00	567'074.80
Cheseaux (y c. Bell SA)	342'710	5.278	358'874.10	2'638.75	361'512.85	27'836.50	389'349.35	381'100.00	375'369.55
Morrens	1'764	0.051	1'847.20	25.50	1'872.70	144.20	2'016.90	2'300.00	1'987.70
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	868'369	17.767	909'326.25	8'883.30	918'209.55	70'702.15	988'911.70	815'700.00	758'475.50
Villars-Ste-Croix	61'814	5.176	64'729.50	2'587.90	67'317.40	5'183.45	72'500.85	92'800.00	82'229.50
Bussigny	630'352	19.618	660'082.90	9'808.80	669'891.70	51'581.65	721'473.35	355'400.00	619'897.35
Ecublens	917'257	55.792	960'519.90	27'896.00	988'415.90	76'108.05	1'064'523.95	992'000.00	931'556.00
Epalinges	676'914	228.571	708'840.60	114'285.50	823'126.10	63'380.70	886'506.80	831'300.00	757'619.30
Jouxens-Mézery	109'678	14.996	114'851.00	7'498.00	122'349.00	9'420.90	131'769.90	135'100.00	155'741.35
Lausanne (réduit Tridel)	12'109'576	1'307.820	12'680'730.75	653'910.00	13'334'640.75	1'026'767.35	14'361'408.10	13'239'900.00	12'161'936.76
Le Mont-s-Lausanne	807'745	364.557	845'842.70	182'278.66	1'028'121.36	79'165.35	1'107'286.71	1'161'900.00	829'527.62
Prilly	866'719	210.828	907'598.25	105'414.16	1'013'012.41	78'001.95	1'091'014.36	1'085'900.00	1'050'970.10
Pully (collecteur Vuachère)	96'518	27.000	101'070.35	13'500.00	114'570.35	8'821.90	123'392.25	125'200.00	111'861.50
Renens	1'453'416	216.133	1'521'967.15	108'066.25	1'630'033.40	125'512.55	1'755'545.95	1'640'400.00	1'730'256.30
Romanel-sur-Lausanne	264'783	27.556	277'271.65	13'778.05	291'049.70	22'410.85	313'460.55	290'300.00	255'504.10
Saint-Sulpice	365'405	20.761	382'639.50	10'380.50	393'020.00	30'262.55	423'282.55	413'800.00	390'323.10
	20'169'319	2'599.103	21'120'615.55	1'299'551.36	22'420'166.91	1'726'352.95	24'146'519.86	22'167'500	20'780'330.53

* en rouge : pas de valeur reçue en 2022, utilisation de la donnée de 2021

Annexe 3: état des écarts entre les consommations d'eau en m3 2022 relevées dans SAP ou confirmées par les communes avec les consommations d'eau en m3 2022 utilisées dans le tableau de répartition des charges totales nettes.

Commune	Consommation (m3) eau en 2022 source: BI SAP / confirmation de la commune	Consommations d'eau en 2022 (m3) selon le tableau de répartition des charges totales nettes	Ecart (m3)	Explications transmises par le Service de l'eau de la Ville de Lausanne
Crissier	939'801.00	868'369.16	(71'431.84)	Réduction liée aux activités des sociétés B.Braun Médical SA et Tuileries Fribourg & Lausanne S.A. Guin.
Ecublens	1'208'310.00	917'257.00	(291'053.00)	Réduction liée aux réseaux hydrographiques qui ne se déversent pas tous dans la STEP de VIDY.
Lausanne (réduit Tridel)	12'133'139.00	12'109'576.19	(23'562.81)	Réduction liée aux opérations de l'usine de Tridel SA.
Prilly	866'753.00	866'719.00	(34.00)	
Pully (collecteur Vuachère)	348.00	96'518.00	96'170.00	Données transmises par le Service de l'eau de la commune de Pully.
Bussigny	391'102.00	630'352.00	239'250.00	Les compteurs situés sur la commune de Bussigny ont été relevés en décembre 2021 avant la reprise de son réseau de distribution d'eau potable par le Service de l'eau de la Ville de Lausanne, et en juin 2022. Il a donc été décidé de reprendre les données utilisées pour le décompte 2021 pour le calcul du décompte 2022. NB: ces données sont celles relevées lors du raccordement à la STEP de Vidy le 13 juillet 2020.
Villars-Ste-Croix	-	61'814.00	61'814.00	La commune de Villars-Ste-Croix n'ayant pas relevé ses compteurs pour le 2ème semestre 2022, elle a fourni comme référence les données de l'épuration de 2021 au Service de l'eau de la Ville de Lausanne.



RAPPORT D'ACTIVITE 2022

Le mot du Président

Les bâtiments et installations réalisées depuis 2015 sont maintenant tous en exploitation. Les plus récemment mis en service (digestion des boues d'épuration et production de biogaz en 2021) sont au bénéfice d'une année complète d'exploitation alors que certains autres comptent déjà trois ans de service. De récents contrôles effectués parmi ces derniers montrent la bonne résistance des bétons aux agressions chimiques qu'ils subissent lors du traitement des eaux usées.

En réduisant d'environ 30% la quantité de boues à incinérer, la digestion des boues d'épuration introduite en 2021 permet enfin à la ligne d'incinération de disposer d'une appréciée réserve de capacité. Celle-ci a été mise au profit de l'incinération de boues en provenance d'autres incinérateurs qui s'avéraient à l'arrêt en raison d'entretiens planifiés ou de pannes. Dans ce contexte, malgré son âge, la ligne d'incinération continue à nous impressionner par sa capacité. Il n'en reste pas moins que cette ligne doit être renouvelée vu sa vétusté, projet pour lequel un responsable nouvellement recruté est venu renforcer les équipes en place.

Le personnel d'exploitation persévère à affiner ses connaissances et compétences de la conduite et de l'entretien des nouveaux traitements alors que l'équipe de projet STEPact se dédie entièrement à la réalisation du bâtiment recevant le nouveau traitement biologique. Les travaux spéciaux de ce dernier sont d'ores et déjà achevés et ceux de gros œuvre parfaitement engagés.

L'année a également été marquée par le déploiement d'un nouveau logiciel de gestion comptable et financière qui a été utilisé pour clôturer l'exercice 2022. A vocation transversale et fédératrice, son introduction témoigne de la volonté de moderniser tous les processus de la société.

Le Conseil d'administration, dont la composition demeure inchangée depuis 2021, s'est réuni à quatre reprises pour diriger la société dans un contexte marqué par une forte augmentation des prix d'énergie, des consommables et encore des matériaux de construction.

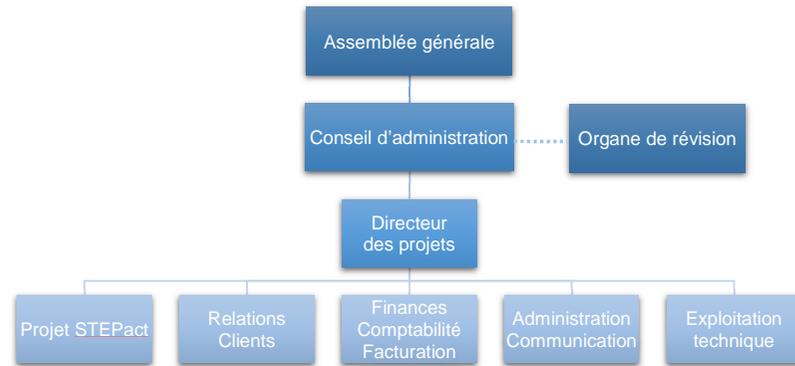
J'adresse mes vifs remerciements pour leur engagement et soutien aux membres du Conseil d'administration et me réjouis des débats qui ne manqueront pas de l'animer.

Au terme de cet exercice 2022, le Conseil d'administration remercie le personnel d'exploitation de la STEP à continuer à tirer le meilleur parti des nouvelles installations et félicite l'équipe du projet pour son engagement à réaliser le nouveau bâtiment de traitement biologique.

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

Organisation

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



Le poste de chef de projet STEPact, précédemment occupé par M. Michel Obrecht, a été mis au concours et repourvu au 20 septembre 2022 par Mme Virginie Landragin.

Le nombre d'équivalent plein temps affecté au projet STEPact est demeuré stable.

Durant cette même période, le recrutement d'un chef de projet de la nouvelle ligne d'incinération a été initié. Ce nouveau poste a été repourvu et M. Rémi Taland a pris ses fonctions au 1^{er} avril 2022.

Le personnel chargé de l'exploitation compte au 31.12.2022, 43.15 équivalent plein temps et 1.3 auxiliaires (ept) à son organigramme, sous la direction de M. Guillermo Grunauer, chef d'usine, est rattaché à la division *production et épuration* du service de l'eau.

Assemblée générale

L'Assemblée générale ordinaire s'est tenue le 11 mars 2022 de manière restreinte, en raison de la COVID-19. 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 2021, 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 2022.

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 2 mars, 17 juin, 2 septembre et 14 décembre, 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 2015-2021 de la société

Les principales dates de la société Epura 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'**Epura S.A.** et désignation des membres de son Conseil d'administration
- 01.09.2015 Assemblée constitutive d'Epura SA
- 15.09.2015 Inscription d'Epura 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 Epura 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 Epura SA
- 18.10.2017 Transfert de propriété d'un secteur du collecteur d'amenée des eaux usées de l'Entente Mèbre-Sorge à Epura 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 SFA 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 SFA en droit du travail, et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.

EPURA SA, Lausanne

Rapport de l'organe de révision sur l'exercice 2022

 Lausanne, le 1^{er} mars 2023

70725 Ch/Zmdx

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 2022 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 11 à 20) 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.

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 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 Fontenailles 16 • C.P. 641 • 1001 Lausanne
 tél +41 21 614 61 61 • fax +41 21 614 61 60 • lausanne@fidinter.ch • www.fidinter.ch

 Entreprise certifiée EXPERTauisse •  DFK Membre indépendant

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. 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 comportent 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. 728a, 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 1^{er} mars 2023

Fidinter SA

SECO Signature électronique qualifiée - Droit suisse
Signé sur fidinter.com

Giovanni Chiusano
Expert-comptable régulier
à l'intercantonale suisse
Revue pour compétence

SECO Signature électronique qualifiée - Droit suisse
Signé sur fidinter.com

Ardit Zmajlaj
Docteur IRES en Accounting & Taxation

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

EPURA SA, Lausanne

BILAN AU 31 DECEMBRE

	Notes	2022		2021	
		CHF	%	CHF	%
ACTIF					
Actif circulant		26'004'963.86	14.4	12'900'393.95	8.4
Trésorerie	1	20'420'275.79		10'869'298.35	
Créances résultant de ventes et de prestations de services	2	2'091'362.85		1'246'251.90	
Autres créances à court terme	3	212'835.18		98'672.80	
Actifs de régularisation	4	3'280'490.04		686'170.90	
Actif immobilisé		154'591'511.24	85.6	140'567'325.02	91.6
Immobilisations corporelles	5	153'060'708.59		138'562'254.82	
Immobilisations incorporelles	6	1'530'802.65		2'005'070.20	
Total de l'actif		180'596'475.10	100.0	153'467'718.97	100.0
PASSIF					
Capitaux étrangers à court terme		34'646'475.10	19.2	5'917'718.97	3.9
Dettes résultant d'achats et de prestations	7	5'067'583.12		2'455'553.53	
Dettes à court terme portant intérêts	8	26'600'000.00		850'000.00	
Passifs de régularisation	9	2'978'891.98		2'612'165.44	
Capitaux étrangers à long terme		145'850'000.00	80.8	147'450'000.00	96.1
Dettes à long terme portant intérêts	10	145'850'000.00		147'450'000.00	
Capitaux étrangers		180'496'475.10	99.9	153'367'718.97	99.9
Fonds propres		100'000.00	0.1	100'000.00	0.1
Capital-actions		100'000.00		100'000.00	
Bénéfice reporté		-		-	
Bénéfice de l'exercice		-		-	
Total du passif		180'596'475.10	100.0	153'467'718.97	100.0

EPURA SA, Lausanne

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Notes	2022		2021	
		CHF	%	CHF	%
Produits nets des ventes et des prestations de services		26'806'602.55	100.0	24'153'652.73	100.0
Chiffre d'affaires brut	11	26'806'602.55		24'153'652.73	
Charges directes d'exploitation		-14'033'981.75	-52.4	-13'529'991.48	-56.0
Personnel emprunté exploitation		-5'129'007.42		-5'052'126.46	
Autres charges directes d'épuration	12	-8'904'974.33		-8'477'865.02	
Bénéfice brut d'exploitation		12'772'620.80	47.6	10'623'661.25	44.0
Charges d'exploitation		-4'593'351.18	-17.1	-4'500'295.17	-18.6
Charges de personnel	13	-1'819'368.90		-1'554'320.01	
Autres charges d'exploitation	14	-2'773'982.28		-2'945'975.16	
Résultat d'exploitation avant amortissements		8'179'269.62	30.5	6'123'366.08	25.4
Amortissements sur immobilisations	15	-5'815'782.00		-4'634'837.64	
Résultat d'exploitation avant intérêts		2'363'487.62	8.8	1'488'528.44	6.2
Charges et produits financiers	16	-1'944'085.04		-1'488'528.44	
Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	17	-419'402.00		-	
Bénéfice de l'exercice		-	0.0	-	0.0

EPURA SA, Lausanne

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	2022	2021
	CHF	CHF
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation	5'240'945.66	3'780'089.82
Bénéfice de l'exercice	-	-
Amortissements sur immobilisations corporelles	5'815'782.00	4'634'837.64
Variation des provisions à court terme	-	-
Variation des créances résultant de ventes et de prestations	-845'110.95	-850'651.50
Variation des autres créances à court terme	114'162.38	-98'642.80
Variation des actifs de régularisation	-2'594'319.14	-355'462.05
Variation des dettes résultant d'achats et de prestations *	2'612'029.59	112'589.94
Variation des autres dettes à court terme	-	-104'206.71
Variation des passifs de régularisation	366'726.54	441'625.30
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	-19'839'968.22	-12'070'231.27
Investissement dans des immobilisations corporelles *	-19'839'968.22	-14'162'988.52
Subventions reçues	-	2'092'757.25
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	24'150'000.00	-850'000.00
Remboursements d'emprunts	850'000.00	850'000.00
Augmentation d'emprunts	25'000'000.00	-
Variation de la trésorerie	9'550'977.44	-9'140'141.45
Justification		
Soide de trésorerie au 1er janvier	10'869'298.35	20'009'439.80
Soide de trésorerie au 31 décembre	20'420'275.79	10'869'298.35
Variation de la trésorerie	9'550'977.44	-9'140'141.45

* 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 2022

I. Principes comptables appliqués

Généralités

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du droit comptable suisse (titre 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 escomptes 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.

31.12.2021

Les coûts de constructions des immeubles et d'acquisition d'équipements affectés à la phase 2 du projet STEPact mise en exploitation en 2021 ont été transférés sur l'exercice 2021 pour respectivement CHF 44'011'080 et CHF 53'784'961, soit au total CHF 97'796'041. Sur la base de cette analyse, la part affectée à la phase 1 mise en exploitation en 2018 a été revue.

Les coûts de construction des immeubles de la phase 1 s'élevaient ainsi à CHF 3'431'065 au lieu de CHF 9'453'242 considérés en 2018 et les coûts d'acquisition des équipements se montent à CHF 458'168 au lieu de CHF 1'429'519 transférés sur l'exercice 2018.

Compte tenu du retraitement effectué sur les immobilisations transférées en exploitation en 2018, les amortissements 2018-2020 concernant les immobilisations corporelles affectées à la phase 1 ont été ajustés sur l'exercice 2021 entraînant une diminution de la charge d'amortissements de CHF 659'149 selon commentaire à la note 15.

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 de CHF 264'942 selon commentaire 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 (reprises)	4 ans	
- Exutoire et traitement des graisses (repris)	10 ans	
- Bâtiments administratifs	30 ans	
- Ouvrages d'exploitation (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 constitution de la société seront amorties sur une durée de 6 ans dès l'exercice 2020.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2022

	2022	2021
	CHF	CHF
II. Informations sur les postes du bilan et du compte de résultat		
1. Trésorerie	20'420'275.79	10'869'298.35
PostFinance	221'499.22	50'794.77
Banque Cantonale Vaudoise, c/c	22'825.10	22'994.15
UBS SA, c/c	20'179'951.47	10'795'509.43
2. Créances résultant de ventes et de prestations de services	2'091'362.85	1'246'251.90
Créances envers des tiers	939'210.10	454'807.75
Créances envers l'actionnaire - Ville de Lausanne	1'152'152.75	791'444.15
3. Autres créances à court terme	212'835.18	98'672.80
Créances envers la TVA	212'745.48	98'642.80
Frais à refacturer	89.70	30.00
4. Actifs de régularisation	3'280'490.04	686'170.90
Charges payées d'avance	18'664.00	20'858.40
VDL - DDP 1er semestre N+1	-	315'312.50
VDL - Facturation complémentaire prestations Epura au Service de l'eau	2'480'579.36	-
VDL - Vente de biométhane à facturer	-	350'000.00
Subvention ASIG Biogaz 2021 et 2022 à recevoir	781'246.68	-
5. Immobilisations corporelles	153'060'708.59	138'562'254.82
Equipements	5.1 59'545'929.51	59'371'858.19
Immeubles et constructions	5.2 76'243'114.55	63'475'413.58
Frais communs durant la construction	5.3 19'364'421.78	17'807'740.30
Subventions reçues	5.4 -2'092'757.25	-2'092'757.25

Les engagements liés aux retenues de garanties ne sont pas comptabilisés et se montent à un total d'environ CHF 3'259'255 à fin 2022 (2021 : CHF 4'528'000). Les montants concernant les phases en exploitation seront activés lors de la libération des garanties et amortis sur la durée résiduelle des investissements concernés.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2022

	2022	2021
	CHF	CHF
5.1 Equipements	59'545'929.51	59'371'858.19
Machines et appareils	27'918.99	-
Equipements d'exploitation	65'362'880.93	63'412'079.93
Fond d'amortissement: équipements d'exploitation	-16'216'970.88	-12'550'760.53
Equipements mobiles	84'181.05	72'481.05
Fonds d'amortissement équipements mobiles	-43'547.65	-26'711.45
Véhicules	32'408.00	32'408.00
Fond d'amortissement: véhicules	-32'408.00	-32'408.00
Equipements d'exploitation en construction	10'331'467.07	8'464'769.19
Comme mentionné en page 4, les équipements affectés à la phase 2 du projet STEFact ont été mis en exploitation en 2021.		
5.2 Immeubles et constructions	76'243'114.55	63'475'413.58
Immeubles d'exploitation	51'309'087.22	49'009'132.22
Fond d'amortissement: Immeubles d'exploitation	-3'889'255.37	-2'443'227.42
Génie civil - Exutoire	* 2'124'399.60	2'124'399.60
Fond d'amortissement: Génie civil - Exutoire	* -1'487'079.75	-1'274'639.80
Immeubles d'exploitation en construction	28'019'135.74	15'913'601.28
Immeuble administratif PF en construction	166'827.11	146'147.70
Les immeubles sont grevés d'un droit de superficie avec une redevance annuelle de CHF 630'625 jusqu'au 4 février 2076.		
Comme mentionné en page 4, les coûts de construction affectés à la phase 2 du projet STEFact ont été mis en exploitation en 2021.		
* Ces immobilisations sont présentées au 31.12.2022 dans le poste "Immeubles et constructions", alors qu'elles figuraient précédemment dans le poste "Equipements". Les chiffres de l'exercice précédent ont été retraités, afin d'assurer la comparaison avec ceux de l'exercice 2022.		
5.3 Frais communs à répartir	19'364'421.78	17'807'740.30
Frais de construction et d'équipements à ventiler	19'364'421.78	17'807'740.30
5.4 Subventions reçues	-2'092'757.25	-2'092'757.25
Subvention nette Etat de Vaud - traitement azote (1er décompte partiel)	-2'092'757.25	-2'092'757.25
6. Immobilisations incorporelles	1'530'802.65	2'005'070.20
Essais pilotes pour le traitement des micropolluants	2'614'012.68	2'614'012.68
Fonds amortissement essais pilotes traitement micropolluants	-1'307'006.48	-871'337.58
Etude Phos4Life *	108'000.00	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	-115'795.95	-77'197.30
* Une subvention de l'Etat de Vaud a été portée en diminution des coûts de l'étude Phos4Life en cours pour un montant net de CHF 102'000.		

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2022

	2022	2021
	CHF	CHF
7. Dettes résultant d'achats et de prestations	5'067'583.12	2'455'553.53
Dettes envers des tiers	3'916'772.97	1'725'447.38
Dettes envers l'actionnaire - Ville de Lausanne	1'150'810.15	730'106.15
8. Dettes à court terme portant intérêts	26'600'000.00	850'000.00
Part à court terme des emprunts	26'600'000.00	850'000.00
9. Passifs de régularisation	2'978'891.98	2'612'165.44
Intérêts courus sur emprunts	624'517.15	349'673.50
VDL - Excédent facturation prestations Epura au Service de l'eau	-	1'264'640.20
VDL - Solde à payer prestations Service de l'eau à Epura	211'701.88	448'547.04
VDL - Solde à payer coûts de personnel Service de l'Eau à Epura	234'288.91	129'021.90
VDL - Provision surconsommation eau 4ème trimestre	-	287'240.00
VDL - Estimation ajustement tarifs vente 2021 et 2022 Biogaz	1'691'069.80	-
VDL - intérêts cautionnement	174'180.55	108'250.00
Provision autres charges à payer et divers	43'133.69	24'792.80
10. Dettes à long terme portant intérêts	145'850'000.00	147'450'000.00
PostFinance, à Berne (8.12.2016-8.12.2031) - 1.1 %	30'000'000.00	30'000'000.00
UBS SA, à Zurich (30.06.2016-30.06.2023) - 0.3 %	25'000'000.00	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 %	27'450'000.00	28'300'000.00
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 %	25'000'000.00	-
Moins : part à court terme des emprunts	-26'600'000.00	-850'000.00
Les emprunts auprès de l'UBS sont au bénéfice de garanties de la Ville de Lausanne.		
11. Chiffre d'affaires brut	26'806'602.55	24'153'652.73
Produits bruts prestations STEP :		
- Ville de Lausanne, vente énergie	1'429'907.01	1'510'695.70
- Autres produits STEP	2'404'700.41	1'864'142.03
- Subvention Biogaz 2022	534'925.31	-
Produits contrat de prestations Ville de Lausanne	22'413'869.42	20'755'214.60
Loyers encaissés	23'600.40	23'600.40

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2022

	2022	2021
	CHF	CHF
12. Autres charges directes d'épuration	-8'904'974.33	-8'477'865.02
Fournitures pour les traitements des eaux usées	-1'789'670.97	-1'246'311.86
Alimentation et élimination	-4'531'449.91	-4'678'063.22
Frais de transports	-243'024.25	-280'657.20
Taxe fédérale micropolluants	-2'295'216.00	-2'230'416.00
Outillage	-45'613.20	-42'416.74
13. Charges de personnel	-1'819'368.90	-1'554'320.01
Personnel emoruté administratif	-1'574'636.46	-1'326'143.70
Indemnités du Conseil d'administration	-106'915.30	-105'516.04
Autres charges de personnel	-137'817.14	-122'660.27
14. Autres charges d'exploitation	-2'773'982.28	-2'945'975.16
Droit de superficie et loyers	630'625.00	630'625.00
Entretien et réparation des biens-fonds du PA	-1'162'076.57	-1'380'347.02
Entretien et réparation des biens meubles	-96'519.87	-80'114.97
Téléphone, frais de port	-5607.38	7'380.01
Prestations facturées diverses	-47'515.62	-12'012.30
Prestations facturées diverses par Ville de Lausanne	-132'200.00	-150'800.00
Honoraires de laboratoire	-94'674.98	-163'310.50
Honoraires de l'organe de révision	-17'700.00	-9'600.00
Honoraires de comptabilité	-195'800.00	-195'800.00
Honoraires d'études, expertises	-25'528.02	-25'503.09
Honoraires pour prestations de conseil en gestion, fiscalité	-5'668.00	-
Assurances	-101'633.50	-100'957.45
Matériel de bureau, cotisations	-10'783.62	-11'430.15
Frais de déplacement	-	-470.30
Frais de communication	-1'287.39	-234.52
Imprimés, publications	-6'287.18	-4'167.96
Droits et émoluments	99'107.60	98'137.81
Frais de nettoyage	-51'459.48	-
Frais informatiques	-86'105.96	-80'084.08
Autres charges d'exploitation	-3'402.11	-

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2022

	2022	2021
	CHF	CHF
15. Amortissements sur immobilisations	-5'815'782.00	-4'634'837.64
Equipements d'exploitation, Véhicules :		
- Réduction amortissements 2018-2020 phase 1	*	207'486.03
- Amortissements complémentaires phases 1 et 2	**	-204'252.70
- Amortissements ordinaires	-3'478'793.85	-3'279'439.05
Génie Civil - Exutoire	-212'439.95	-212'439.95
Immeubles d'exploitation :		
- Réduction amortissements 2018-2020 phase 1	*	451'662.53
- Amortissements complémentaires phases 1 et 2	**	-60'689.45
- Amortissements ordinaires	-1'385'338.50	-1'327'839.65
Immobilisations incorporelles	-474'267.55	-474'267.55
* Les ajustements des amortissements 2018-2020 suite au retraitement de l'intégration de la phase 1 ont entraîné sur l'exercice 2021 une diminution de la charge de CHF 659'148.56.		
** Les amortissements complémentaires sur les coûts affectés en 2022 aux phases 1 et 2 pour la période de leur mise en exploitation jusqu'à l'exercice 2021 se montent à CHF 264'942.15.		
16. Charges et produits financiers	-1'944'085.64	-1'488'528.44
Intérêts passifs sur emprunts	-1'648'133.65	-1'379'658.30
Intérêts VDI sur cautions	-174'180.55	-108'250.00
Autres charges financières	-361.56	46.59
Autres produits financiers	4'298.02	-
Commissions et frais pour acquisition de financement	-125'707.90	-573.55
17. Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	-419'402.00	-
Subvention Biogaz 2021	246'721.37	-
Unité filtre mobile eau industrielle - test	-107'278.72	-
Ajustement tarif vente 2021 Biogaz	-534'057.80	-
Excédent sur facturation Biogaz 2021	-24'786.85	-

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 2022 et 2021, les charges de personnel figurant dans le compte de résultat correspondent aux montants facturés par la Ville de Lausanne.

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2022

	2022	2021
	CHF	CHF
19. Actifs engagés en garantie de dettes de la société		
Actifs engagés en garantie de dettes de la société	76'243'114.55	63'475'413.58
Immeubles et constructions	76'243'114.55	63'475'413.58
Hypothèque nominative selon DDP	1'875'000.00	1'875'000.00

20. Engagements conditionnels

Engagements conditionnels		
	pm	pm
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 - Techina 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 2022 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	17'700.00	9'600.00
Prestations de révision (yc transitoires)	17'100.00	9'000.00
Autres prestations	600.00	600.00

23. Autres informations

Activités opérationnelles d'EPURA SA

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.

Exonération fiscale

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.

Prestations facturées par la Ville de Lausanne

Prestations facturées par la Ville de Lausanne	13'302'995.20	14'307'665.05
Prestations Service de l'eau (TTC)	7'869'802.00	7'347'279.90
Autres prestations (TTC)	5'433'193.20	6'960'385.15



Commentaires sur le compte de bilan de l'exercice

Le total des actifs de l'exercice sous revue se porte à **CHF 180'596'475** (+17.7% par rapport à l'exercice 2021).

Cette hausse de 27.1 millions CHF se constitue de l'**actif circulant** plus élevé de 13.1 millions CHF et de l'**actif immobilisé** plus élevé de 14 millions CHF.

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

- la **trésorerie** (+9.5 millions CHF) : la hausse du niveau des liquidités au 31.12.2022 par rapport au 31.12.2021 est principalement imputable :
 - ✓ à l'émission d'un nouvel emprunt pour 25 millions CHF ;
 - ✓ à la facturation des amortissements des phases 1 et 2 pour 5.8 millions CHF ;
 - ✓ compensée par les paiements des dépenses de projet pour 19.8 millions CHF.

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** (+845 KCHF) : les postes ouverts au 31.12.2022 correspondent pour la plus grande part à la facturation des prestations :
 - ✓ de vente de bio-méthane et de chaleur aux Services industriels de Lausanne (septembre à décembre) ;
 - ✓ de traitement des boues d'épurations des autres STEP (novembre et décembre) ;
 - ✓ de la rétrocession de la taxe CO2 par les Services industriels de Lausanne.
- les **autres créances à court terme** (+114 KCHF) augmentent en raison du montant de TVA à récupérer au titre du dernier trimestre qui est supérieur au montant récupérable au 31.12.2021 (facturation des prestations de chantier plus importantes).
- les **actifs de régularisation** (+2.5 millions CHF) : l'augmentation des actifs de régularisation s'explique principalement par :
 - ✓ un produit à recevoir pour les prestations d'Epura SA facturées au Service de l'eau, les acomptes versés n'ont pas été suffisants pour couvrir l'excédent de charges de l'exercice ;
 - ✓ une subvention d'exploitation à recevoir pour soutenir les producteurs de bio-méthane (exercice 2021 et 2022).

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

- les **immobilisations corporelles et incorporelles** qui évoluent de +14 millions CHF par :
 - ✓ les dépenses d'investissement des phases 2 et 3 du projet STEPact (+19.8 millions CHF) ;
 - ✓ la comptabilisation sur 2022 des amortissements sur les immobilisations (-5.8 millions CHF) 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 CA (-212 KCHF) ;
 - complément d'amortissements sur les immobilisations du projet (phase 1 et 2) sur les années 2018 à 2021 (-265 KCHF) ;
 - amortissements sur les immobilisations de la phase 2 du projet (prétraitement, traitement primaire, digestion des boues, et production de biogaz) (-4'864 KCHF) ;
 - amortissements sur les immobilisations incorporelles (-475 KCHF).

Le total des passifs de l'exercice sous revue se porte à **CHF 180'596'475** (+17.7% par rapport à l'exercice 2021).

Cette hausse de 27.1 millions CHF se constitue des **capitaux étrangers à court terme** plus élevés de 28.7 millions CHF, des **capitaux étrangers à long terme** moins élevés de KCHF 1'600, 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 2'612 KCHF principalement par l'augmentation:
 - ✓ des factures ouvertes adressées par les mandataires et entreprises travaillant sur les projets (+2'109 KCHF) ;
 - ✓ des dettes envers la Ville de Lausanne (+420 KCHF) ;
 - ✓ des factures ouvertes adressées aux entreprises travaillant avec l'exploitation de la STEP (+83 KCHF).
- les **dettes à court terme portant intérêts** qui augmentent de 25.7 millions CHF en raison du reclassement à court terme de l'emprunt de 25 millions CHF remboursable le 30 juin 2023 et de la part à court terme du dernier emprunt contracté en 2022 (750 KCHF).
- les **passifs de régularisation** qui augmentent de 367 KCHF par :
 - ✓ la comptabilisation d'une note de crédit à émettre envers les Services industriels de Lausanne pour tenir compte de l'ajustement tarifaire sur les ventes de bio-méthane (2021 et 2022) (+1'691 KCHF) ;
 - ✓ la comptabilisation d'un excédent de facturation au Service de l'eau sur l'exercice 2021 (complément à facturer en 2022) (-1'264 KCHF) ;
 - ✓ la comptabilisation d'intérêts courus plus élevés qu'en 2021 correspondant aux intérêts du dernier emprunt contracté en 2022 (+341 KCHF) ;
 - ✓ la comptabilisation d'un solde à payer au Service de l'eau inférieur à 2021 (-132 KCHF) ;
 - ✓ la comptabilisation en 2021 d'une provision pour surconsommation d'eau (-287 KCHF) ;

- ✓ la comptabilisation de provisions diverses supérieure de 18 KCHF par rapport à 2021.

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

- ✓ l'émission d'un nouvel emprunt en 2022 (+ 25 millions CHF) ;
- ✓ le reclassement de l'emprunt remboursable en 2023 dans les dettes à court terme (-25 millions CHF) ;
- ✓ le remboursement de la part à court terme des emprunts de 1'600 KCHF prévu en 2023.

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 26'806'602** (+11% par rapport à l'exercice 2020).

Cette augmentation de 2'653 KCHF s'explique par :

- la hausse des recettes en lien avec le **contrat de prestations Ville de Lausanne** (+1'659 KCHF) ;
- une baisse des ventes d'énergie liée à la moindre quantité de chaleur remise au réseau de chauffage à distance (-81 KCHF) ;
- la comptabilisation d'une subvention d'exploitation pour soutenir la production de biométhane (+534 KCHF) ;
- une hausse des autres produits STEP (+540 KCHF) due principalement à une plus grande quantité traitée de boues en provenance d'autres STEP.

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

- **directes d'exploitation**, qui se sont avérées plus élevées (+504 KCHF) en raison notamment
 - ✓ de l'indexation des salaires du personnel d'exploitation de la STEP à partir de septembre 2022 ;
 - ✓ d'une plus grande consommation et d'une hausse des prix des produits nécessaires au traitement de l'eau ;
 - ✓ d'une moindre consommation d'énergie électrique suite à l'arrêt des anciennes installations de traitement biologique à partir de septembre 2021 ;
 - ✓ de l'augmentation du prix du gaz nécessaire à l'incinération des boues d'épuration ;
 - ✓ d'une plus grande consommation d'eau potable suite à l'arrêt de la cellule de pompage d'eau industrielle courant 2021 ;
 - ✓ 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.
- **d'exploitation** plus élevées (+93 KCHF) en raison principalement :
 - ✓ de l'embauche d'un chef de projet pour la future ligne d'incinération des boues d'épuration ;
 - ✓ de l'indexation des salaires du personnel administratif à partir de septembre 2022 ;
 - ✓ d'une hausse des prestations de pompage et vidange ;
 - ✓ compensées par une baisse des charges d'entretien et de réparation des bâtiments et installations servant à l'exploitation ainsi que des honoraires de laboratoire.
- **d'amortissements sur immobilisations** plus élevés (+1'181 KCHF) en raison notamment de la correction de la charge d'amortissement des immobilisations des phases 1 et 2 sur les années 2018-2021 pour tenir compte des nouvelles factures de chantier reçues sur l'exercice 2022.

- **de charges financières** plus élevées (+456 KCHF) principalement en raison de l'émission d'un nouvel emprunt en 2022.
- **de charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période** plus élevés (+419 KCHF) en raison principalement de :
 - ✓ l'amortissement exceptionnel sur l'unité de filtrage mobile pour la production d'eau industrielle ;
 - ✓ de l'ajustement tarifaire sur les ventes de bio-méthane produit en 2021 ;
 - ✓ compensés par une subvention d'exploitation à recevoir pour soutenir la production de bio-méthane sur l'exercice 2021.

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 34 millions de m³. Cette diminution (-22% par rapport aux 43.6 millions de m³ en 2021) s'explique par une faible pluviométrie en 2022. 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 939 mm en 2022, inférieures aux 1'305 mm de l'année précédente, et se situant en-dessous de la moyenne attendue de 1'000 à 1'200 mm par an.

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

		2019	2020	2021	2022
En entrée	m ³	35'170'197	38'129'091	43'580'234	34'006'327
Déversé (en entrée, sans traitement)	m ³	4'686'932	3'162'319	5'794'008	2'198'314
En sortie de STEP (après traitements)	m ³	30'483'235	32'848'041	32'259'811	31'808'013

Equivalents-habitants

Le nombre d'équivalents-habitants calculés s'élève à 276'612 EH en 2022 (230'664 EH en 2021). 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 255'009 habitants en 2021 à 258'395 en 2022 (+3'386).

		2019	2020	2021	2022
Calculés	EH	200'326	254'519	230'664	276'612
Effectivement raccordés	H	241'575	247'824	255'009	258'395

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 :

		2019	2020	2021	2022
Vidange fosses septiques	t	276	229	276	203
Dépotages liquides et boueux	t	1'596	2'339	2'120	2'009
W-C chimiques / autres	t	14	15	752	772
Détritus interceptés aux grilles	t	390	609	509	455
Sables captés à Vidy	t	751	320	208	72
Sables Vuachère / Capelard	t	99	69	35	56
Sables d'autres STEP	t	52	55	54	152

Les tonnages d'apports extérieurs réceptionnés restent relativement 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 débris interceptés par les grilles en entrée de STEP atteint 455 tonnes, soit une diminution de 10.6% par rapport aux 509 tonnes interceptées en 2021. Pour ce qui est du sable, 72 tonnes ont été captées en 2022, en diminution de 65.4% par rapport aux 208 tonnes de l'année précédente. Cette diminution s'explique par la faible pluviométrie en 2022.

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 2022, 351 échantillons d'eaux usées ont été prélevés (-43.3%), ce qui correspond à 2'567 résultats analytiques (-42.8%). Cette diminution s'explique par l'arrêt des traitements biologique et physico-chimique (septembre 2021). Voici les résultats moyens d'épuration exprimés en concentrations et rendements :

Concentrations		OEaux	2019	2020	2021	2022
Demande biologique en oxygène à 5 j ¹ (DBO5)	mg O ₂ /l	< 15	8	8	3.4	48.6
Demande chimique en oxygène ² (DCO)	mg O ₂ /l	< 45	32	22.4	49.5	112.0
Phosphore total (Ptot)	mg P/l	< 0.80	0.21	0.13	0.22	0.45
Matières en suspension ³ (MES)	mg/l	< 15	11	8.2	12.4	23.0

Rendements		OEaux	2019	2020	2021	2022
Demande biologique en oxygène à 5 j	%	> 90	88	87.7	80.7%	61.6%
Demande chimique en oxygène	%	> 85	86	90.3	81.1%	70.0%
Phosphore	%	> 80	94	96.3	94.0%	89.5%

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

La concentration et le rendement du phosphore total qui, grâce au nouveau traitement primaire renforcé par un surdosage de chlorure ferrique, dont 4'892 tonnes ont été consommées (4'061 tonnes en 2021), sont conformes aux exigences de traitement imposées par l'Ordonnance sur la protection des eaux (OEaux). En revanche, 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, le nombre d'analyses de l'eau du lac, dont les échantillons ont été pris sur les rives du Parc Bourget, a été accru. Elles ne révèlent aucune anomalie.

Traitement des boues d'épuration

10'597 tonnes de boues déshydratées ont été produites à Vidy (-44.6% par rapport aux 19'126 t produites en 2021). Cette diminution s'explique par la digestion des boues sur la totalité de l'année. Ce procédé permet de transformer une partie de la matière organique en biogaz, ce qui se traduit par une réduction du volume de boues à déshydrater.

		2019	2020	2021	2022
Total des boues déshydratées	t	28'183	28'923	19'126	10'597

Incinération des boues d'épuration

Outre les boues déshydratées produites à Vidy, 13'145 tonnes de boues déshydratées digérées et non digérées ont été réceptionnées à Vidy, soit +33.1% par rapport à 2021. Cette augmentation s'explique par la réception exceptionnelle de boues en provenance des périmètres de l'usine d'incinération de SAIDEF (FR), respectivement de SATOM (VS) pour cause de pannes de leurs installations.

Ainsi, et tenant compte des variations des stocks, la quantité de boues incinérées à Vidy a diminué en 2022, soit 22'882 tonnes par rapport aux 29'822 tonnes en 2021.

Quantités reçues, incinérées et évacuées

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

		2019	2020	2021	2022
Boues extraites et déshydratées à Vidy	t	28'183	28'923	19'126	10'597
Boues d'autres STEP	t	8'202	7'562	9'875	13'145
Variation des stocks de boues	t	712	-388	+806	-875
Litière	t	21	19	15	15
Total incinéré	t	37'118	36'116	29'822	22'882
Nombre de jours d'incinération	j	333	331	325	307
Quantité moyenne incinérée par jour	t/j	112.5	109.1	91	74.5
Gaz de combustion consommé	MWh	12'818	9'035	11'692	13'137
MWh consommés par t de boue	MWh	0.345	0.250	0.392	0.574

L'incinération et le traitement des fumées ont nécessité un apport de 0.574 MWh de gaz par tonne de boue incinérée en 2022, cette augmentation par rapport à 2021 (+46,4 %),

s'explique par la forte diminution du PCI (Pouvoir Calorifique Inférieur) des boues, suite à leur digestion (une partie de l'énergie des boues ayant été transformée en biogaz). L'auto-combustion n'étant dès lors plus assurée, l'apport en continu de gaz permet de maintenir les températures nécessaires à l'incinération des boues.

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

		2019	2020	2021	2022
Sables et cendres humides	t	133	134	449	560
Cendres fines sèches	t	2'598	2'713	2'938	2'995
Boues résiduelles du lavage des fumées	t	3.5	0	0	0

Énergie 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		2019	2020	2021	2022
Energie totale produite	MWh	21'177	22'325	17'443	19'066
Part consommée par la STEP pour ses propres besoins	MWh	1'687	1'719	1'703	6'093
	%	7.9	7,7%	9.8%	32%
Part fournie au réseau de chauffage à distance	MWh	19'490	20'606	15'741	12'973
	%	92.1	92.3	90.2%	68%

L'énergie livrée par la STEP au réseau de chauffage à distance (CAD) est en nette diminution à 12'973 MWh (-17.6% par rapport aux 15'740 MWh fournis en 2021), représentant 2.5% de l'énergie totale fournie par le CAD. Cette baisse s'explique par la forte diminution du PCI des boues, suite à la digestion, ainsi que par l'augmentation de la part consommée par la STEP notamment pour chauffer les boues avant digestion.

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		2019	2020	2021	2022
Biométhane	NM ³	---	---	1'124'699	2'412'197
Pouvoir calorifique inférieur moyen	PCS	---	---	10.78	10.89
Mégawatheures injectés	MWh	---	---	12'124	26'267

L'augmentation du volume de biométhane injecté (+114.5%) en 2022 par rapport aux 1'124'699 injectés en 2021, s'explique par le fait que ce volume se rapporte à l'année entière de 2022, alors que celui de 2021 correspond à seulement 6 mois de production (mise en service durant l'été 2021).

L'ensemble des activités de la STEP a consommé 12'415 MWh d'énergie électrique.

Traitement des fumées

Les résultats analytiques du traitement des fumées montrent que 90.7% des moyennes horaires de CO ($< \text{ou} = 50 \text{ mg/m}^3 \times 1.2 = 60 \text{ mg/m}^3$) respectent les normes imposées par l'OPair, soit 6.3 points en dessous des 97% exigés. Quant aux moyennes horaires de NOx ($< \text{ou} = 80 \text{ mg/m}^3 \times 1.2 = 96 \text{ mg/m}^3$), 91.4% des moyennes horaires respectent les normes, soit 5.6 points en-dessous des 97% exigés.

Les dépassements des moyennes horaires sont essentiellement imputables à des défauts d'étanchéité ayant entraîné de l'air parasite dans les fumées d'incinération durant le premier trimestre de l'année. Afin de remédier à ces défauts, l'arrêt de la ligne d'incinération a été avancé de 15 jours. La ligne a pu être remise en service à la fin du mois de juin, à satisfaction.

	OPair	2019	2020	2021	2022
Nombres d'heures en Incinération					
		7'927 hs.	7'955 hs.	7'797 hs.	7'614 hs.
Monoxyde de carbone (CO)					
Nbr. de moyennes journalières > à 50 mg/m ³ selon l'art. 15.4.a)	Aucune	18 j	18 j	23 j	70 j
% de moyennes horaires n'excédant pas 1,2 fois la valeur limite selon l'art.15.4.b) : $1,2 \times 50 \text{ mg/m}^3 = 60 \text{ mg/m}^3$	> à 97%	95.9%	98.5%	96.1%	90.7 %
Nbr. de moyennes horaires > au double de la valeur limite selon l'art. 15.4.c) : $2 \times 50 \text{ mg/m}^3 = 100 \text{ mg/m}^3$	Aucune	27 hs.	18 hs.	94 hs.	149 hs.
Oxydes d'azote (NOx)					
Nbr. de moyennes journalières > à 80 mg/m ³ selon l'art. 15.4.a)	Aucune	1 j	23 j	1 j	70 j
% de moyennes horaires n'excédant pas 1,2 fois la valeur limite selon l'art.15.4.b) : $1,2 \times 80 \text{ mg/m}^3 = 96 \text{ mg/m}^3$	> à 97%	99.6%	94.9%	99.0%	91.4%
Nbr. de moyennes horaires > au double de la valeur limite selon l'art. 15.4.c) : $2 \times 80 \text{ mg/m}^3 = 160 \text{ mg/m}^3$	Aucune	5 hs	58 hs	20 hs	192 hs

Autres traitements

Traitement des graisses

La STEP de Vidy a réceptionné et traité 239 tonnes de graisses de restaurant, en augmentation de 160% par rapport aux 92 tonnes réceptionnées en 2021.

		2019	2020	2021	2022
Graisses de restaurants	t	2'052	1'115	92	239
Graisses d'abattoirs	t	0	0	0	0
Boissons avariées	t	7	14	3	0

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 fortement augmenté en 2022. 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 1'329 visiteurs repartis en 69 groupes, issus d'horizons très divers, notamment :

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

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)

Le premier semestre 2022 a principalement été consacré aux travaux parfois bruyants de fonçage des palplanches, de terrassement et de travaux spéciaux au sein de l'enceinte de fouille du futur bâtiment de traitement biologique (bâtiment D, phase 3). Le fond de fouille ayant été atteint durant l'été, les entreprises posant les canalisations sous radiers et les mises-a-terre sont intervenues aussitôt.



En décembre, l'entreprise de travaux spéciaux a également œuvré à la réalisation d'une ouverture dans le canal exutoire provisoire et réalisé une fermeture dans le canal exutoire définitif de sorte à permettre l'assainissement de ce dernier. Ces ouverture et fermeture ont nécessité une opération nocturne, avec arrêt complet de la STEP, évitant ainsi tout débordement d'eau non traitée dans le milieu naturel, sans incidences toutefois sur la qualité de traitement des eaux usées.

Une fois les bassins de l'ancien traitement physico-chimique vidangés, la démolition de ceux-ci a débuté au cours de l'été ; elle s'achèvera en 2023.

Lancé en décembre 2021, l'appel d'offres visant les travaux de gros œuvre du bâtiment D est intervenu dans un contexte de forte variation des prix des matériaux. C'est toutefois fort d'une adjudication des travaux de génie civil prononcée le 17 juin, que l'entreprise adjudicataire est arrivée sur le chantier en septembre accompagnée d'une centrale à béton et de deux grues-tour, toutes installées jusqu'en novembre.

Administrativement et durant cette même année, des appels d'offres ont été publiés, les offres reçues et évaluées, puis les travaux adjugés pour la fourniture et la pose d'un monte-charge et du système de mise-à-terre, ainsi que les provisoires électriques de chantier.

Le début de l'année a encore été marqué par l'emballage avec leurs façades définitives des deux digesteurs des boues d'épuration construits lors de la phase 2. La pose des façades sur les autres bâtiments de la phase 2 est impatientement attendue pour 2023. Déterminé en 2021, le « style graphique » de la signalétique s'est vu appliqué tout du long de l'année sur les murs et sols des bâtiments réalisés en phase 2. Discrète et fonctionnelle, l'orientation graphique des usagers et des visiteurs ne souffre à présent de plus aucune lacune.



Le tournage de films, ainsi que la prise de photos, sont pour certains disponibles sur le site internet de la Ville de Lausanne.

Déroutement du projet

- 24.02.2022 Fin de réalisation des pieux sécants de la phase 3 (bâtiment D).
- 24.03.2022 Achèvement du montage des charpentes métalliques pour les façades ETFE des bâtiments de la phase 2
- 05.04.2022 Fin de la vidange de tous les déchets (consommables) des bassins de l'ancien traitement physico-chimique.
- 12.04.2022 Visite de la STEP et de son chantier par les parlementaires du Grand Conseil.
- 09.05.2022 Fin de réalisation des pieux de la phase 3 (bâtiment D).
- 05.09.2022 Première pose de canalisation sous radier.
- 13.10.2022 Montage de la centrale à béton pour les travaux de gros œuvre de la phase 3 (bâtiment D).
- 17.10.2022 Montage de la grue-tour no.1 pour la phase 3 (bâtiment D).
- 18.10.2022 Première pose du système de mise-à-terre pour la phase 3 (bâtiment D).
- 01.11.2022 Première vidange totale d'un bassin de traitement primaire (phase, bâtiment C), constat satisfaisant de la qualité des bétons après plus de deux ans de service.
- 10.11.2022 Constaté et aussitôt colmaté plusieurs fissures dans le canal Est (ancien).
- 25.11.2022 Montage de la grue-tour no.2 pour la phase 3 (bâtiment D).
- 07.12.2022 Travaux de nuit avec arrêt de la STEP (sans incidence sur la qualité de traitement) pour la création d'ouverture dans le canal exutoire provisoire et fermeture dans le canal exutoire définitif.

Appels d'offres

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

- 14.01.2022 Marché de fourniture et pose d'un monte-charge pour le bâtiment D (phase 3).
- 01.04.2022 Marché de fourniture et pose du système de mise-à-terre et parafoudre, ainsi que des provisoires électriques de chantier, pour le bâtiment D (phase 3).
- 04.11.2022 Marché de la surveillance de chantier.
- 27.08.2022 Fourniture en 2023 de chlorure ferrique.

Adjudications

Le Conseil d'administration a adopté les adjudications suivantes en 2022 :

- 21.01.2022 Prestation d'accompagnement pour la mise en œuvre d'un nouveau système de gestion comptable et financière à BDO SA.

- 02.03.2022 Complément au marché des installations sanitaires des phases 1 et 2, à Milliquet SA, Romanel-sur-Lausanne.
- 02.03.2022 Renchérissement de la fourniture d'acier pour les travaux de gros œuvre de la phase 2, Implenia Suisse SA, Glattpark.
- 02.03.2022 Prestations complémentaires au mandat de protection incendie à BG Ingénieurs-Conseils SA, Lausanne.
- 02.03.2022 Fourniture de réactif polymère pour le traitement primaire des boues à Flonex AG, Birsfelden.
- 02.03.2022 Transport de sables, de cendres humides et de déchets de grille au Service achats et logistique Ville, Ville de Lausanne.
- 02.03.2022 Mise en décharge de sables, cendres humides et sèches, ainsi que le transport de cendres sèches à Deponie Teuftal AG, Frauenkappelen.
- 02.03.2022 Fourniture de chlorure ferrique à Kuhlmann Switzerland AG, Rekingen.
- 10.04.2022 Renchérissement des honoraires pour l'année 2021, à Gibes Groupement d'ingénieurs civils, Lausanne.
- 27.04.2022 Fourniture de chlorure ferrique à Kuhlmann Switzerland AG, Rekingen.
- 17.06.2022 Vidange des déchets (consommables) de l'ancien traitement physico-chimique avant sa démolition à Tinguely Voirie Service SA - Lauanne, à Liaudet Pial SA - Renens et à Hubert Etter&Fils SA - Vuadens.
- 17.06.2022 Marché de fourniture et pose d'un monte-charge pour le bâtiment D (phase 3) à Ascenseur Schindler SA, Bussigny-près-Lausanne.
- 17.06.2022 Marché de fourniture et pose du système de mise-à-terre et parafoudre, ainsi que des provisoires électriques de chantier, pour le bâtiment D (phase 3) à Bouygues E&S InTec Suisse SA, Prilly.
- 17.06.2022 Marché des travaux de gros œuvre du bâtiment D (phase 3) à Marti Construction SA, Lausanne.
- 17.06.2022 Prestation complémentaire d'assurance globale chantier (prolongation) à Allianz Assurances Suisse SA, Lausanne.
- 17.06.2022 Prestations complémentaires au mandat d'ingénierie chauffage-ventilation-sanitaire à Chuard Ingénieurs Vaud SA, Lausanne.
- 17.06.2022 Complément au marché d'installation de chauffage des bâtiments de la phase 2 au Consortium Brauchli SA-Depraz SA-Alvazzi SA, Forel.
- 03.07.2022 Renchérissement des prestations de l'année 2020 pour les études et le suivi de réalisation des équipements électromécaniques, au Consortium CReAL, Lausanne.
- 12.08.2022 Marché de fourniture et pose des canalisations sous radier et des incorporés en dalle à Riedo Klima SA, Le Mont-sur-Lausanne.
- 26.11.2022 Fourniture en 2022 de réactif polymère pour le traitement des boues à Flonex AG, Birsfelden.

- 26.11.2022 Fourniture en 2022 de réactif pour le traitement des airs viciés et des fumées d'incinération à Thommen-Furler AG, Rüti bei Büren.
- 05.12.2022 Fourniture en 2023 de réactif polymère pour le traitement primaire des eaux usées à Flonex AG, Birsfelden.
- 07.12.2022 Mise en décharge de sables, cendres humides et sèches, ainsi que le transport de cendres sèches à Deponie Teuftal AG, Frauenkappelen.
- 07.12.2022 Transport de sables, de cendres humides et de déchets de grille au Service achats et logistique Ville, Ville de Lausanne.
- 07.12.2022 Projet LI3 – Prestations d'études architecturales à apaar sàrl, d'ingénierie de sécurité incendie à BG Ingénieurs-Conseils SA - Lausanne, d'étude de démontage des équipements électromécaniques dans le bâtiment d'incinération no.2 à Sotrag SA - Etoy, de planification et de coordination de la sécurité de chantier à Ecoservices Vaud sàrl, Lutry.

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 a été remis en octobre à la Direction générale de l'environnement du Canton de Vaud en vue de sa transmission à l'Office fédérale de l'environnement. Ce dernier est appelé à se prononcer quant à l'éligibilité aux indemnités précitées.

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

Le chef de projet de la nouvelle ligne d'incinération, arrivé en avril, s'est concentré à rassembler la documentation du projet, à asseoir l'organisation et la gestion de la qualité du projet, à faire effectuer des sondages géotechniques à l'emplacement du futur bâtiment, à travailler avec le Consortium GIBE, tout en préparant le lancement des appels d'offres des mandataires manquant encore à l'organigramme. Un préavis est en cours de rédaction.

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 préoccupé de l'actuel bâtiment administratif en lui faisant subir quelques analyses visant à déterminer la qualité de ses bétons et en fixant les exigences énergétiques auxquelles devra satisfaire dit bâtiment une fois rénové. Concernant le nouveau bâtiment administratif, toutes les contraintes de sa réalisation étant à présent connues et la documentation compilée, il est envisagé de lancer son concours d'architecture en cours de l'année 2023.

La réflexion consistant à recevoir l'ensemble des 'réseaux' (atelier et véhicules d'intervention des collaborateurs chargés de l'entretien et de la réparation du réseau de distribution d'eau potable) a abouti à sa faisabilité. Ces ateliers et collaborateurs prendraient place dans un nouveau bâtiment à construire en lieu et place de l'actuel bâtiment d'incinération no.1. Ce dernier n'a plus de raison d'être, une fois la nouvelle ligne d'incinération no.3 mise en service. En effet, il a été validé qu'il était économiquement plus avantageux de démolir le bâtiment existant, au lieu de le rénover, et de construire un nouveau bâtiment adapté aux besoins.

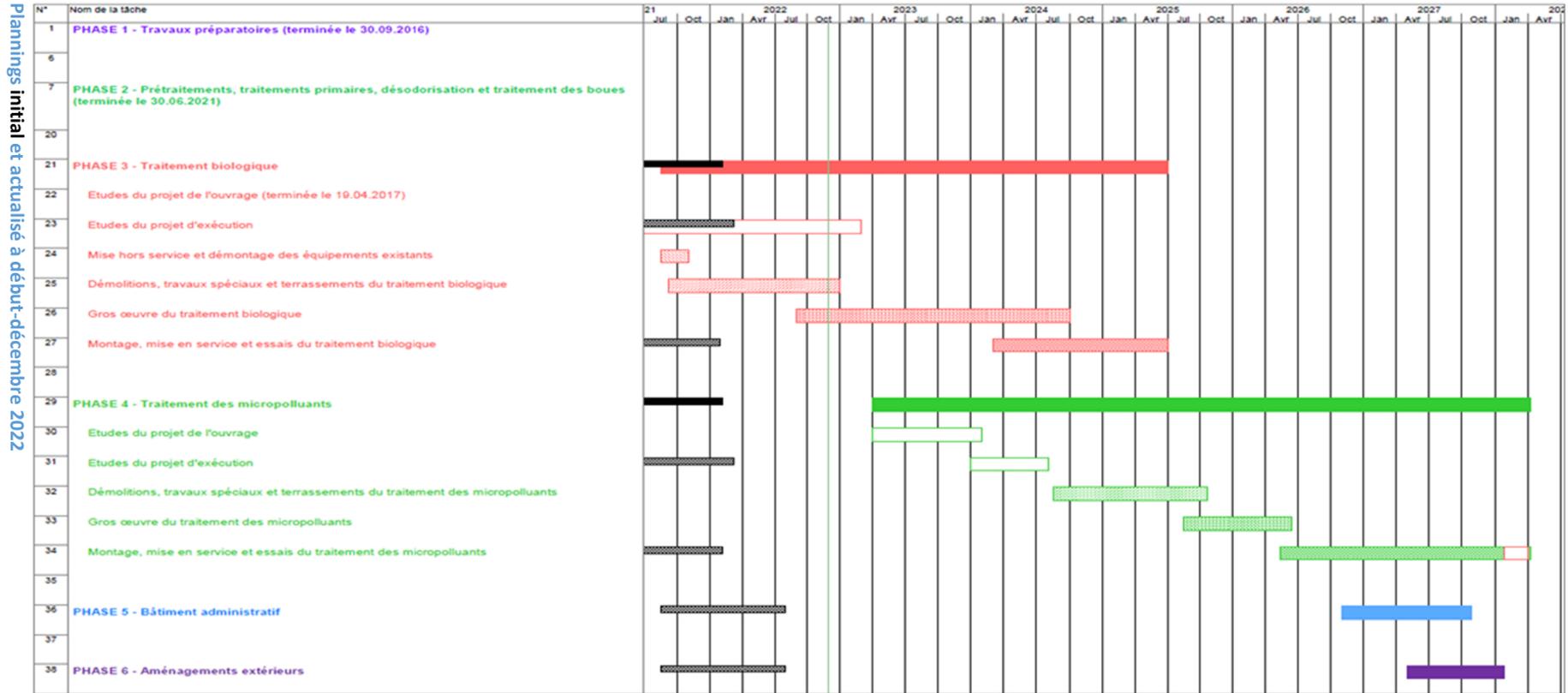
Planification des travaux

Les façades des bâtiments de la phase 1 et 2 sont toujours en cours de montage durant l'année 2022. Il est anticipé que l'ensemble des façades soient installées en 2023.

Débutés en septembre 2021, les travaux de démolition des anciens traitements primaire, biologique (clarificateur Est) et physico-chimique se sont poursuivis en 2022 pour s'achever en 2023.

Les travaux spéciaux (forage de pieux) ainsi que ceux de terrassement du futur bâtiment de traitement biologique (phase 3) se sont achevés à la fin de l'été.

Les travaux de gros œuvre dudit bâtiment ont débuté en octobre par les installations de chantier consistant en la centrale à béton et deux grues-tours. Les travaux de gros œuvre se dérouleront jusqu'en 2024 inclus.





COMPTES 2022

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	Prélèvements 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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** CHARGES ***	978'777.04		1'053'000.00		967'188.53	
6500	Autorités et personnel	554'137.16		603'200.00		529'847.61	
6501	Biens, services, marchandises	62'660.82		73'700.00		47'889.33	
6502	Loyers	3'347.21		6'100.00		3'204.93	
6503	Réceptions et manifestations	16'358.95		24'200.00		16'294.74	
6504	Honoraires et prestations de services	24'158.55		26'600.00		22'954.55	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	5'882.55		6'200.00		5'326.97	
6508	Amortissements			500.00		30.00	
6509	Participation aux charges communales	305'037.30		305'000.00		334'399.45	
6510	Aides et subventions	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	194.50		500.00		240.95	
2	*** REVENUS ***	978'777.04		1'053'000.00		967'188.53	
6520	Revenus, ventes et prestations diverses	160'866.55		130'000.00		112'066.25	
6522	Remboursements de tiers	1'105.14		300.00		392.16	
6525	Participations des communes	600'113.15		682'200.00		621'389.92	
6526	Participations et subventions de tiers	216'692.20		240'000.00		233'310.20	
6528	Prélèvement sur fonds de réserve			500.00		30.00	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SDIS Malley Prilly - Renens	978'777.04	978'777.04	1'053'000.00	1'053'000.00	967'188.53	967'188.53
6500	Autorités et personnel	554'137.16		603'200.00		529'847.61	
6500.3001.00	Indemnités de l'Etat-major	51'000.00		51'000.00		51'000.00	
6500.3003.00	* Jetons de présence, commission du feu	1'000.00		1'800.00		900.00	
6500.3013.00	Soldes	427'022.79		480'000.00		411'392.15	
6500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	33'920.95		30'000.00		28'364.27	
6500.3060.00	* Indemnités et remboursements de frais	3'085.15		4'000.00		3'565.10	
6500.3066.00	* Frais de subsistance	11'802.27		10'000.00		7'759.99	
6500.3090.00	Frais pour la formation du personnel	16'167.75		17'400.00		14'452.90	
6500.3093.00	Examens médicaux d'aptitude	3'743.75		4'000.00		3'579.70	
6500.3099.00	* Charges diverses des autorités et du personnel	6'394.50		5'000.00		8'833.50	
6501	Biens, services, marchandises	62'660.82		73'700.00		47'889.33	
6501.3101.00	* Imprimés et fournitures de bureau	4'129.70		7'000.00		3'101.80	
6501.3101.05	* Frais de communication	3'503.10					
6501.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	234.00		1'500.00		150.00	
6501.3111.00	Achats mobilier, machines bureau et informatique	5'117.65		6'900.00		3'617.05	
6501.3116.00	* Achats d'équipement et matériel spécialisé	22'656.72		29'300.00		16'823.13	
6501.3124.00	Carburant pour véhicules et machines	10'430.70		10'000.00		8'192.65	
6501.3131.00	Achats de produits alimentaires			500.00			
6501.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau	49.65		1'000.00			
6501.3155.00	* Entretien des véhicules	13'174.75		10'000.00		11'194.17	
6501.3156.00	* Entretien de l'équipement et du matériel	3'364.55		7'500.00		4'810.53	
6502	Loyers	3'347.21		6'100.00		3'204.93	
6502.3161.00	Location local	646.20		700.00		646.20	
6502.3163.00	Location d'installations techniques	2'701.01		3'100.00		2'558.73	
6502.3163.01	* Location de matériel d'intervention			2'300.00			
6503	Réceptions et manifestations	16'358.95		24'200.00		16'294.74	
6503.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	16'358.95		24'200.00		16'294.74	
6504	Honoraires et prestations de services	24'158.55		26'600.00		22'954.55	
6504.3181.00	Affranchissements	4'206.10		4'000.00		3'620.20	
6504.3182.00	Frais de téléphones	433.95		1'000.00		593.60	
6504.3183.00	Frais bancaires	89.00		200.00		108.00	
6504.3184.00	Frais de contentieux	232.30		500.00			
6504.3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et prestations de tiers	3'467.95		5'500.00		3'467.95	
6504.3186.00	Primes d'assurances diverses	15'729.25		15'400.00		15'164.80	

COMMENTAIRES

6500.3003.00	Tous les membres n'étaient pas présents aux séances
6500.3060.00	Les remboursements de frais sont variables d'année en année
6500.3066.00	La répartition des charges a été revue en 2021 après l'acceptation du budget 2022 et faite sur les comptes nos 6500.3066.00, 6500.3099.00 et 6503.3170.00 selon la nature des charges. Cela peut induire une différence par rapport aux montants budgétés mais sans dépassement au total des trois comptes
6500.3099.00	Se référer au commentaire du compte no 6500.3066.00
6501.3101.00	Utilisation des stocks restants
6501.3101.05	Nouveau compte pour la campagne de promotion du SDIS (vidéo promotionnelle, articles publicitaires, etc.). Utilisé le budget du compte no 6501.3116.00
6501.3102.00	Il y a eu moins d'achats que prévu
6501.3116.00	Se référer au commentaire du compte no 6501.3101.05
6501.3151.00	Aucun entretien conséquent n'a été nécessaire
6501.3155.00	Entretien des véhicules communaux âgés et des services conséquents non prévus ont été nécessaires
6501.3156.00	Suite à l'achat en 2021 de machines à laver, il y a moins de frais de blanchisserie
6502.3163.01	L'équipement en location est arrivé fin 2022, l'ECA a offert la location pour 2022
6503.3170.00	Se référer au commentaire du compte no 6500.3066.00
6504.3185.00	La modification de l'hébergement du site internet prévue en 2022 n'a pas pu être entreprise et est reportée en 2023

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	5'882.55		6'200.00		5'326.97	
6505.3193.00	Cotisations FSSP - FVSP	4'249.55		5'200.00		4'383.70	
6505.3199.00	* Frais divers	1'633.00		1'000.00		943.27	
6508	Amortissements			500.00		30.00	
6508.3301.00	Défalcations et annulations de frais			500.00		30.00	
6509	Participation aux charges communales	305'037.30		305'000.00		334'399.45	
6509.3521.01	Participation charges communes - Secrétariat	105'477.30		101'900.00		138'259.45	
6509.3521.02	Part. charges communes - Comptabilité - RH	18'820.00		20'000.00		15'400.00	
6509.3521.03	Participation charges communes - Informatique	21'640.00		24'000.00		21'640.00	
6509.3521.04	Participation charges communes - Loyers casernes	159'100.00		159'100.00		159'100.00	
6510	Aides et subventions	7'000.00		7'000.00		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	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	194.50		500.00		240.95	
6511.3809.00	Attribution/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"	194.50		500.00		240.95	
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		160'866.55		130'000.00		112'066.25
6520.4356.00	* Facturation de services à des tiers		159'785.65		130'000.00		111'961.25
6520.4359.00	* Ventes et prestations diverses		1'080.90				105.00
6522	Remboursements de tiers		1'105.14		300.00		392.16
6522.4362.00	Remboursement de frais		10.00		100.00		10.00
6522.4399.00	Revenus extraordinaires		1'095.14		200.00		382.16
6525	Participations des communes		600'113.15		682'200.00		621'389.92
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly		222'683.15		254'100.00		231'446.55
6525.4521.01	Participation Ville de Renens		377'430.00		428'100.00		389'943.37
6526	Participations et subventions de tiers		216'692.20		240'000.00		233'310.20
6526.4651.00	Subsides ECA		216'692.20		240'000.00		233'310.20
6528	Prélèvement sur fonds de réserve				500.00		30.00
6528.4809.00	Prélèvement/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"				500.00		30.00

COMMENTAIRES

- 6505.3199.00** Dépassement dû à des achats de vivres pour l'entraide en Ukraine et à une franchise suite à un sinistre sur un véhicule
- 6520.4356.00** Facturation concernant la surveillance de la Vaudoise Arena non budgétée
- 6520.4359.00** Vente de casques et de matériel non rendu

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	978'777.04		1'053'000.00		967'188.53	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	554'137.16		603'200.00		529'847.61	
300	Autorités et Conseil	52'000.00		52'800.00		51'900.00	
301	Personnel admin. et exploitation	427'022.79		480'000.00		411'392.15	
303	Assurances sociales	33'920.95		30'000.00		28'364.27	
306	Indemnités et remboursements de frais	14'887.42		14'000.00		11'325.09	
309	Autres charges des autorités et du personnel	26'306.00		26'400.00		26'866.10	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	112'408.08		136'800.00		95'670.52	
310	Imprimés et fournitures de bureau	7'866.80		8'500.00		3'251.80	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	27'774.37		36'200.00		20'440.18	
312	Achats d'énergie et de combustibles	10'430.70		10'000.00		8'192.65	
313	Autres fournitures et marchandises			500.00			
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	16'588.95		18'500.00		16'004.70	
316	Loyers et leasings	3'347.21		6'100.00		3'204.93	
317	Réceptions et manifestations	16'358.95		24'200.00		16'294.74	
318	Honoraires et prestations de service	24'158.55		26'600.00		22'954.55	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	5'882.55		6'200.00		5'326.97	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS			500.00		30.00	
330	Amortissements + Défalctions			500.00		30.00	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	305'037.30		305'000.00		334'399.45	
352	Communes et Associations communes	305'037.30		305'000.00		334'399.45	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
365	Aides et subventions institutions privées	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	194.50		500.00		240.95	
380	Attribution aux fonds de réserve	194.50		500.00		240.95	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		978'777.04		1'053'000.00		967'188.53
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		161'971.69		130'300.00		112'458.41
435	Ventes et prestations service		160'866.55		130'000.00		112'066.25
436	Remboursement de tiers		10.00		100.00		10.00
439	Autres recettes		1'095.14		200.00		382.16
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		600'113.15		682'200.00		621'389.92
452	Participations de communes		600'113.15		682'200.00		621'389.92
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		216'692.20		240'000.00		233'310.20
465	Participations et subventions de tiers		216'692.20		240'000.00		233'310.20
48	PRELEVEMENTS SUR FONDS DE RESERVE				500.00		30.00
480	Prélèvements sur fonds de réserve				500.00		30.00

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	ACTIFS	401'322.43		1'414'212.40	1'377'774.77	437'760.06	
910	DISPONIBILITES	353'189.37		1'068'858.90	1'041'644.91	380'403.36	
9100	Caisse	2'319.80		21'779.00	22'281.80	1'817.00	
9100.01	Caisse	2'319.80		21'779.00	22'281.80	1'817.00	
9102	Banques	350'869.57		1'047'079.90	1'019'363.11	378'586.36	
9102.01	BCV - Compte courant no Z5333.52.02	350'869.57		1'047'079.90	1'019'363.11	378'586.36	
911	REALISABLES	16'030.90		321'987.20	304'028.70	33'989.40	
9111	Comptes courants débiteurs			151'561.40	151'561.40		
9111.01	BCV - Fichiers BVR			151'561.40	151'561.40		
9115	Autres débiteurs	16'030.90		170'425.80	152'467.30	33'989.40	
9115.01	Débiteurs collectifs Abacus - Postes ouverts	15'770.50		170'425.80	152'206.90	33'989.40	
9115.02	Débiteurs collectifs Abacus - Paiements en erreur/avance	260.40			260.40		
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	32'101.16		23'366.30	32'101.16	23'366.30	
9139	Actifs transitoires	32'101.16		23'366.30	32'101.16	23'366.30	
9139.01	Actifs transitoires divers	32'101.16		23'366.30	32'101.16	23'366.30	

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022		Mouvements		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	PASSIFS		401'322.43	1'808'766.57	1'845'204.20		437'760.06
920	ENGAGEMENTS COURANTS		266'658.66	1'674'602.80	1'655'620.95		247'676.81
9200	Créanciers		188'948.58	1'507'746.94	1'484'388.32		165'589.96
9200.01	Créanciers collectifs Abacus - Postes ouverts		188'948.58	504'286.45	480'927.83		165'589.96
9200.90	Paiements manuels - Créanciers payés par banque			3'750.73	3'750.73		
9200.95	Paiements automatiques - Créanciers payés par banque			486'682.07	486'682.07		
9200.97	Paiements automatiques - Salaires			513'027.69	513'027.69		
9206	Comptes courants créanciers		77'710.08	166'855.86	171'232.63		82'086.85
9206.01	Créanciers - Paiements en erreur (Abacus), à reverser			383.50	383.50		
9206.02	Créanciers divers (hors Abacus)			279.00	279.00		
9206.05	Ville de Prilly - Compte courant		24'453.45	24'453.45	31'416.85		31'416.85
9206.06	Ville de Renens - Compte courant		53'256.63	74'256.63	71'670.00		50'670.00
9206.10	AVS - Compte courant			34'198.83	34'198.83		
9206.11	Charges sociales à restituer			31'019.75	31'019.75		
9206.12	Impôt à la source retenu au personnel			2'264.70	2'264.70		
925	PASSIFS TRANSITOIRES		134'163.77	134'163.77	189'388.75		189'388.75
9259	Transitoires divers		134'163.77	134'163.77	189'388.75		189'388.75
9259.01	Passifs transitoires divers		134'163.77	134'163.77	189'388.75		189'388.75
928	FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS RESERVE		500.00		194.50		694.50
9282	Fonds de réserve		500.00		194.50		694.50
9282.01	Fonds débiteurs douteux		500.00		194.50		694.50

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RESULTAT AVANT PARTICIPATIONS DES COMMUNES		978'777.04	378'663.89	1'053'000.00	370'800.00	967'188.53	345'798.61
A répartir			600'113.15		682'200.00		621'389.92
6525	Participations des communes - Nombre d'habitants	Nombre d'habitants au 31.12.2021		Nombre d'habitants au 31.12.2020		Nombre d'habitants au 31.12.2020	
6525.4521.00	Ville de Prilly	12'341	222'683.15	12'383	254'100.00	12'383	231'446.55
6525.4521.01	Ville de Renens	20'917	377'430.00	20'863	428'100.00	20'863	389'943.37
	TOTAL	33'258	600'113.15	33'246	682'200.00	33'246	621'389.92