

COMPTES 2024

Suivez-nous sur :
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 _____	5
11 Service informatique _____	8
15 Sécurité publique _____	9
19 Stratégie et développement Ouest lausannois _	10

2 FINANCES

20 Finances _____	13

3 CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL

3.1. BATIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT _____	18
300 Administration _____	18
301 Office du logement _____	20
310 Terrains _____	21
32 Bâtiments divers du patrimoine financier	23
33 Bâtiments locatifs du patrimoine financier	26
34 Bâtiments du patrimoine administratif ____	33
35 Bâtiments scolaires _____	42
3.2. GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE _	51
36 Gestion urbaine - Développement durable _	51
3.3. URBANISME - INFRASTRUCTURES - MOBILITE ____	58
37 Service Urbanisme _____	58
38 Service Infrastructures _____	60

5 CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES

50 Service administratif _____	62
51 Culture _____	63
53 Jeunesse _____	69

6 SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES

61 Protection de la population et des biens _____	78
63 Ressources humaines _____	79
65 Sport _____	81
66 Intégration des étrangers _____	83
67 Communautés religieuses _____	85

7 ENFANCE - COHESION SOCIALE

70 Service administratif _____	86
71 Enfance - Jeunesse _____	87
72 Aînés _____	106
76 Service social _____	107

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE _____ 108 vert vif

COMPTES D'INVESTISSEMENTS _____ rose

TABLEAU RESUME _____ 112

BUDGET PAR DIRECTION _____ 113

BUDGET PAR NATURE _____ 142

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS _____ 155

BILAN		violet
ACTIFS _____	160	
PASSIFS _____	170	
TABLEAUX ANNEXES		vert clair
INVENTAIRE DES TITRES _____	174	
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	176	
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	183	
LEASINGS / LOCATIONS NON PORTES A L'ACTIF DU BILAN _	187	
EVENEMENT POSTERIEUR A LA DATE DU BILAN _____	187	
DECISIONS DE TAXATION EN ATTENTE DE FACTURATION __	187	
EXTRAIT DES COMPTES DE LA FABRIQUE DE MALLEY _____	188	
RECAPITULATIF DES ENTENTES INTERCOMMUNALES _____	188	
RECAPITULATIF DES ASSOCIATIONS ET COLLABORATIONS INTERCOMMUNALES _____	188	
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	189	saumon
COMPTES ENTENTE MEBRE-SORGE _____	197	blanc recyclé
COMPTES COMMISSION STEP DE LAUSANNE-VIDY	201	blanc recyclé
COMPTES _____	202	
RAPPORT D'ACTIVITE EPURA _____	207	
COMPTES ENTENTE SDIS MALLEY PRILLY-RENENS	227	blanc recyclé

Renens, le 25 mars 2025

AU CONSEIL COMMUNAL DE RENENS

Monsieur le Président,

Mesdames les Conseillères communales,
Messieurs les Conseillers communaux,

Conformément aux dispositions :

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

La Municipalité a l'honneur de soumettre au Conseil communal les comptes de la Ville de Renens pour l'exercice arrêté au 31.12.2024.

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 2024 enregistrent un excédent de revenus final de CHF 2'242'866.53. La marge d'autofinancement opérationnelle 2024, soit la différence entre les revenus épurés et les charges épurées, se monte à CHF 11'652'013.36. A cela s'ajoute le versement d'un dividende extraordinaire du SIE pour un montant de CHF 735'600.-, ce qui porte la marge d'autofinancement totale à CHF 12'387'613.36 en 2024.

L'amélioration du résultat par rapport au budget 2024 s'explique notamment pour les raisons suivantes :

- **Impôt sur le bénéfice des personnes morales CHF 8.0 millions / Budget CHF 4.8 millions** : tout comme en 2023, la différence entre les décomptes finaux et les acomptes versés des années antérieures est fortement positive.
- **Droit de mutation** : cet impôt connaît 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 10.- par action à ses actionnaires. Cela représente pour la Ville de Renens un revenu extraordinaire de CHF 0.735 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 la Municipalité restent, tout comme les années précédentes, globalement inférieures au budget. Un écart favorable (hors comptabilité du SDOL) est à relever notamment pour les natures de charges « Autorités et personnel » (CHF - 1.6 million), « Biens, services et marchandises » (CHF - 1.5 million) et « Intérêts passifs » (CHF - 0.6 million).

Les investissements nets (PA + PF) réalisés en 2024 s’élèvent à CHF 12’413’798.- (CHF 15’247’864.- d’investissements bruts moins CHF 2’834’066.- de recettes d’investissements concernant des subventions et des participations de tiers). Parmi les principales dépenses d’investissement en 2024, on citera notamment la poursuite des travaux liés au Tram, au « BHNS » et à différents travaux de pose de collecteurs. La marge d’autofinancement a permis de financer la quasi-totalité des investissements nets. Le ratio « degré d’autofinancement » se monte à 99.79 %. Compte tenu des liquidités disponibles en début d’exercice et de la marge d’autofinancement 2024, il n’y a pas eu d’augmentation des emprunts.

De plus, les investissements réalisés en 2024 sont inférieurs à la planification établie pour des raisons qui restent hors de contrôle de la Municipalité, (projets BHNS, 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 plus fortement, bien évidemment, 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 :

	C2024 CHF	B2024 CHF	C2023 CHF	C2022 CHF	C2021 CHF
Marge d’auto- financement totale	12’387’613.-	105’100.-	13’502’215.-	10’001’158.-	10’575’893.-
Excédent de revenus / charges	2’242’867.-	-6’109’600.-	2’868’129.-	349’995.-	1’529’009.-

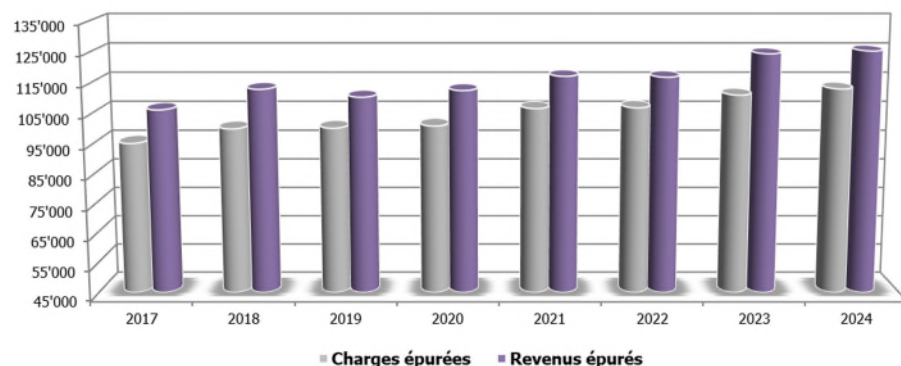
Aperçu chiffré

	Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
Revenus monétaires épurés	124’654’689.-	118’565’000.-	6’089’689.-	123’373’951.-
Charges monétaires épurées	-113’002’676.-	-118’459’900.-	5’457’224.-	-110’975’136.-
Marge d’autofinancement opérationnelle	11’652’013.-	105’100.-	11’546’913.-	12’398’815.-
* Revenus extraordinaires	735’600.-	0.-	735’600.-	1’103’400.-
Marge d’autofinancement totale	12’387’613.-	105’100.-	12’282’513.-	13’502’215.-
Amortissement du patrimoine administratif	-9’642’544.-	-8’945’400.-	-697’144.-	-9’656’055.-
Résultat avant prélèvements & attributions obligatoires	2’745’069.-	-8’840’300.-	11’585’369.-	3’846’160.-
Attributions aux fonds présents au bilan	-2’313’458.-	-1’770’700.-	-542’758.-	-2’392’452.-
Prélèvements dans les fonds présents au bilan	2’546’856.-	3’001’400.-	-454’544.-	2’517’821.-
Résultat du compte de fonctionnement	2’978’467.-	-7’609’600.-	10’588’067.-	3’971’529.-
Attributions dans le Fonds de réserve «Pour renouvellement et amortissements»	-735’600.-	0.-	-735’600.-	-1’103’400.-
Prélèvement dans le Fonds de réserve «Pour renouvellement et amortissements»	0.-	1’500’000.-	-1’500’000.-	0.-
Résultat viré à « Capital »	2’242’867.-	-6’109’600.-	8’352’467.-	2’868’129.-
Charges	129’028’122.-	133’112’500.-	-4’084’378.-	127’414’862.-
Revenus	131’270’988.-	127’002’900.-	4’268’088.-	130’282’991.-
Excédent de revenus / charges	2’242’867.-	-6’109’600.-	8’352’467.-	2’868’129.-
Marge d’autofinancement totale	12’387’613.-	105’100.-	12’282’513.-	13’502’215.-

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

2023 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 1’103’400.-
2024 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 735’600.-

Revenus et charges épurés



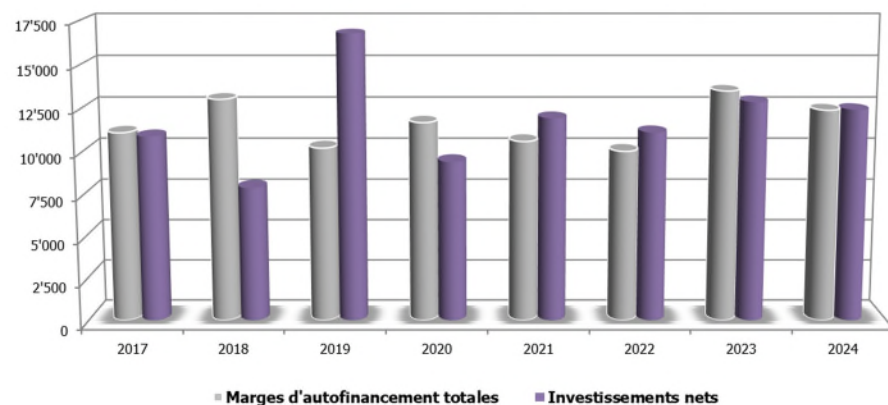
Explications :

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

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

- 2017 à 2019 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action et taxes pour les infrastructures communautaires
- 2020 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action, impôts extraordinaires sur le bénéfice des PM, environ CHF 3.6 millions et sur les droits de mutation, environ CHF 1 million
- 2021 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action, impôts extraordinaires sur le bénéfice des PM, environ CHF 2.1 millions et sur les droits de mutation, environ CHF 0.6 million
- 2022 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 20.-/action et taxes pour les infrastructures communautaires d'environ CHF 1.3 million
- 2023 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 15.-/action
- 2024 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 10.-/action

Marges d'autofinancement - Investissements nets



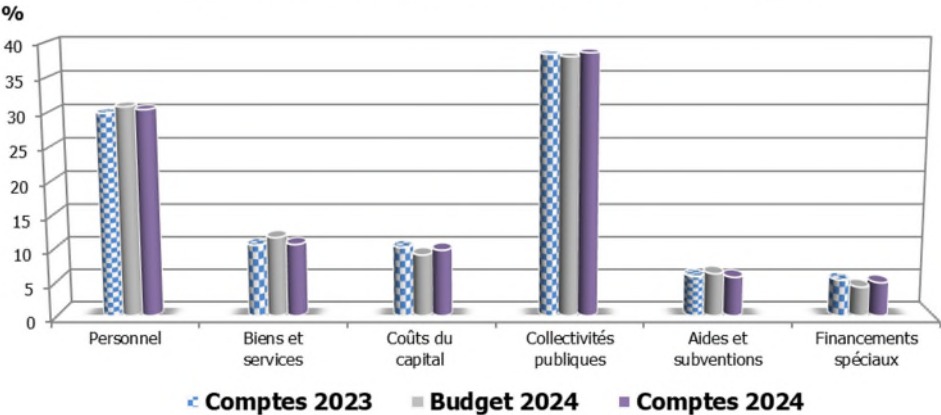
2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

	Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
Charges				
Autorités et personnel	39'165'435.-	40'953'400.-	-1'787'965.-	38'000'561.-
Biens, services et marchandises	13'732'775.-	15'521'900.-	-1'789'125.-	13'401'209.-
Intérêts passifs	1'194'646.-	1'863'000.-	-668'354.-	1'161'950.-
Amortissements	11'442'854.-	10'214'200.-	1'228'654.-	11'806'775.-
Participations à des collectivités publiques	49'677'924.-	50'484'600.-	-806'676.-	48'781'208.-
Aides et subventions	7'431'586.-	8'368'200.-	-936'614.-	7'479'488.-
Attributions aux fonds spéciaux	3'049'058.-	1'770'700.-	1'278'358.-	3'495'852.-
Imputations internes	3'333'843.-	3'936'500.-	-602'657.-	3'287'819.-
Total des charges	129'028'122.-	133'112'500.-	-4'084'378.-	127'414'862.-
Revenus	CHF	CHF	CHF	CHF
Impôts revenu et fortune	34'733'222.-	36'800'000.-	-2'066'778.-	35'840'831.-
Impôts bénéfice et capital	9'415'520.-	6'300'000.-	3'115'520.-	9'320'314.-
Autres impôts	9'559'101.-	8'803'000.-	756'101.-	9'472'879.-
Revenus du patrimoine	5'925'494.-	5'176'400.-	749'094.-	6'109'968.-
Taxes et émoluments	10'449'645.-	8'867'500.-	1'582'145.-	8'720'817.-
Recettes cantonales et fédérales (RFFA, impôts frontaliers + gains immobiliers + redistribution taxe CO2)	4'956'257.-	5'321'300.-	-365'043.-	5'688'723.-
Remboursements de collectivités publiques	45'771'739.-	42'501'000.-	3'270'739.-	44'333'987.-
Autres prestations & subventions	4'579'311.-	4'795'800.-	-216'489.-	4'989'833.-
Prélèvements sur fonds spéciaux	2'546'856.-	4'501'400.-	-1'954'544.-	2'517'821.-
Imputations internes	3'333'843.-	3'936'500.-	-602'657.-	3'287'819.-
Total des revenus	131'270'988.-	127'002'900.-	4'268'088.-	130'282'991.-
Excédent de revenus / charges	2'242'867.-	-6'109'600.-	8'352'467.-	2'868'129.-

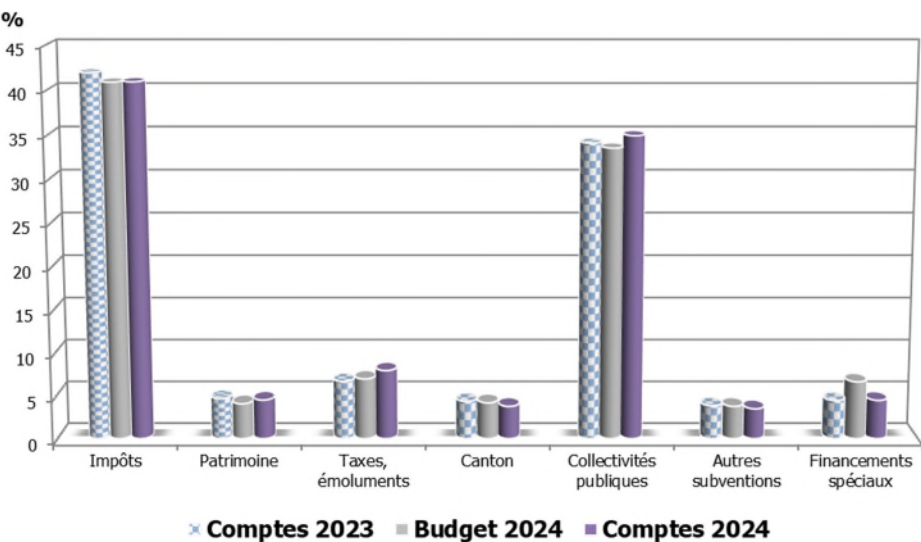
Tous les graphiques dans le préambule sont en milliers de francs, sauf ceux mentionnés en % et en EPT, et celui de la nature no 43 qui est en francs.

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Comptes par nature exprimés en % du total des charges



Comptes par nature exprimés en % du total des revenus



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

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

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

Autorités et personnel (30)

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
39'165'435.-	40'953'400.-	-1'787'965.-	38'000'561.-
Tous les postes de la Commune			-1'601'824.-
SDOL			-186'141.-
Total			-1'787'965.-

En général :

- L'indexation prévue au budget était de 1 %, alors que les salaires ont été indexés de 1.7 % en 2024.
- Nature no 3011.00 - Traitement personnel fixe : la différence entre le budget et les comptes provient de nouveaux postes non occupés toute l'année, de postes vacants non repourvus de suite et des variations de salaires liées au mouvement du personnel.

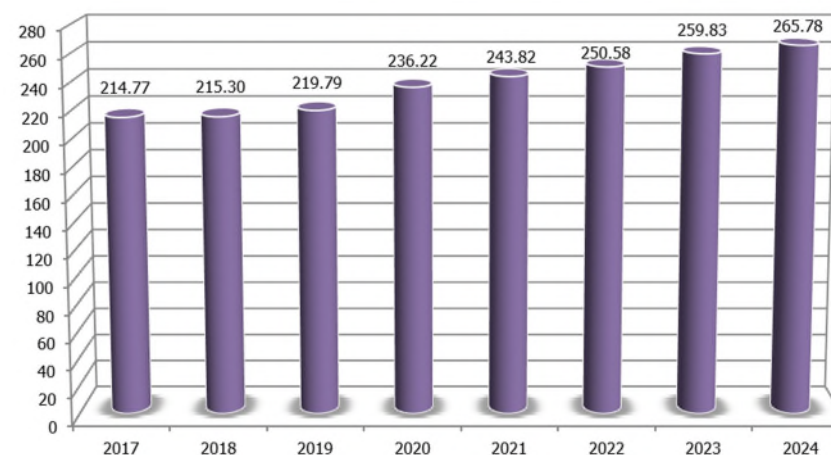
- Nature no 3011.15 - Allocations diverses (qui comprend le doublement des allocations familiales et les allocations ménage) : les montants varient en fonction de la situation familiale. Pour le budget 2024, les montants ont été calculés sur la base de la situation familiale connue en mars 2023.
- Nature no 3040.00 - Cotisations patronales à la CIP (Caisse intercommunale de pensions), mécanisme de redistribution : au vu des résultats financiers favorables de la Caisse, tous les employeurs affiliés, dont la Ville de Renens, ont bénéficié d'une redistribution de 0.5 % des salaires cotisants 2024.
- Nature no 3050.00 - Cotisations patronales assurances accident/maladie : les écarts peuvent provenir en partie, de la cotisation à la perte de gain maladie qui peut être à la charge de l'employeur ou de l'employé selon le statut de fonctionnaire ou de fonctionnaire provisoire.
- Nature no 3091.00 - Fondation pour la formation professionnelle : la charge salariale patronale relative à la fondation pour la formation professionnelle a été comptabilisée au budget 2024 pour toutes les sections à la section no 6301 « Apprenti·e·s ». Aux comptes 2024, la charge a été imputée dans les sections respectives.

L'écart s'explique comme suit :

- Autorités et commissions : CHF -9'000.-
- Traitement du personnel fixe : CHF -1'362'777.-
- Traitements personnel refacturés : CHF -109'878.50
- Traitements personnel devoirs accompagnés : CHF -44'425.-
- Traitements apprenti·e·s : CHF -65'280.-
- Traitements stagiaires : CHF -72'480.-
- Traitements personnel AMF : CHF -280'431.-
- Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce) : CHF +83'563.-
- Allocations diverses : CHF -41'727.-
- Remplacements postes vacants : CHF +64'283.-
- Remplacements absences diverses (accident, maladie, maternité, ...) : CHF +710'194.-
- Traitements temporaires : CHF -49'334.-

- Charges et assurances sociales, AVS-AF-AC, CIP, maladie, accident : CHF -752'779.-, en lien avec les différences des postes salaires
- Indemnités et remboursements de frais : CHF -24'504.-
- Personnel intérimaire facturé par des tiers : CHF +428'499.-
- Frais de formation et frais divers pour le personnel : CHF -56'547.-
- Autres charges des autorités et du personnel : CHF -17'273.-.

Evolution des EPT



Biens, services et marchandises (31)

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
13'732'775.-	15'521'900.-	-1'789'125.-	13'401'209.-
L'écart s'explique comme suit :			
Imprimés et fournitures de bureau (310)			-114'668.-
Mobilier, matériel, machines, véhicules (311)			-30'338.-
Eau, énergie et combustibles (312)			-312'440.-
Autres fournitures et marchandises (313)			-126'019.-
Entretien des routes, immeubles et territoire (314)			-292'801.-
Entretien mobilier et installations techniques (315)			-29'729.-
Loyers, fermages et redevances d'utilisation (316)			-195'977.-
Réceptions et manifestations (317)			-100'535.-
Ramassage et transport des déchets (3188)			-2'352.-
Honoraires et prestations de services (318)			-336'344.-
Divers (319)			-24'748.-
Sous-total			-1'565'950.-
Charges SDOL			-223'175.-
Total			-1'789'125.-

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

- Fournitures de bureau : CHF -12'249.-
- Imprimés divers : CHF -69'755.-
- 3103 - Affichage culturel gratuit : CHF -10'160.-
- 3712 - Publications des enquêtes : CHF -11'666.-
- 5110 à 5120 - CJS, animations diverses, annonces, affichage : CHF -21'611.-
- 6500/6510 - Distributions et productions : CHF +13'616.-.

Mobilier, matériel, machines, véhicules :

- Mobilier, machines et équipements de bureau : CHF -23'957.-
- Mobilier, machines et équipements d'exploitation : CHF -10'541.-
- Matériel et équipement PRU : CHF -1'966.-
- Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation) : CHF -41'348.-
- Mobilier et équipement, collèges et salles de gym : CHF -12'014.-
- Achats pour collections (œuvres d'art) : CHF +9'970.-
- 3610 - Achats de véhicules et accessoires : CHF +54'454.-
- 7154 - Equipement et matériel spécialisé/médical : CHF -6'706.-.

Eau, énergie et combustibles :

- Eau : CHF -20'445.-
- Gaz : CHF -15'557.-
- Electricité : CHF -74'637.-
- Electricité pour l'éclairage public : CHF -40'657.-
- Combustibles de chauffage : CHF -124'215.-
- Chauffage à distance : CHF -27'199.-
- Carburant pour véhicules : CHF -9'729.-.

Autres fournitures et marchandises :

- Achats de fournitures pour soins et analyses : CHF -6'542.-
- Achats de matières premières et fournitures : CHF -7'140.-
- 5370 - Achats de produits alimentaires : CHF +17'337.-
- 7110 à 7159 - Lieux d'accueil de jour, produits alimentaires : CHF -123'728.-.

Entretien des routes, immeubles et territoire :

- Entretien des bâtiments : CHF -26'455.-
- Rénovation et travaux spéciaux bâtiments : CHF -27'314.-
- Contrats d'entretien bâtiments : CHF -43'116.-
- Entretien des forêts et des cours d'eau : CHF -6'185.-
- 1500 - Signalisation et prévention routière : CHF -12'480.-
- 3100/3103 - Entretien des places de stationnement : CHF -9'800.-
- 3610 - Eclairage de fête : CHF -14'994.-
- 3610 - Entretien passage du trait d'union (Malley) : CHF -32'649.-
- 3620 - Entretien et aménagement des espaces verts : CHF -9'178.-
- 3620 - Aménagement provisoire îlot de la Savonnerie : CHF -10'271.-
- 3620 - Plantations liées au « Fonds d'arborisation » : CHF -6'063.-
- 3621 - Entretien des jardins familiaux : CHF -14'550.-
- 3810 - Réfection du réseau routier + piétons : CHF -49'069.-
- 3810 - Entretien des routes sur domaine privé communal : CHF -6'737.-
- 3810 - Entretien de l'éclairage public : CHF -5'060.-
- 3860 - Entretien des canalisations : CHF -16'717.-.

Entretien mobilier et installations techniques :

- Entretien du mobilier et des machines de bureau : CHF -4'012.-
- 1100 - Entretien des équipements informatiques : CHF -9'871.-
- 3006/3610 - Entretien des machines et du matériel d'exploitation : CHF -17'228.-
- 3610/6320 - Entretien des véhicules : CHF +11'900.-
- 3631 - Entretien des conteneurs enterrés : CHF -5'843.-
- 5321/5370/7154 - Entretien d'équipement et de matériel spécialisés : CHF -3'444.-.

Loyers, fermages et redevances d'utilisation :

- Loyers pour locaux divers : CHF -16'232.-
- Location d'objets mobiliers : CHF -13'390.-
- 1100 - Maintenance et licences contractuelles : CHF -148'291.-
- 1100 - Leasing photocopieurs : CHF -8'251.-
- 3003 - Location de garde-meubles suite expulsions locataires : CHF -6'384.-
- 3010 - Loyers et frais logements sociaux : CHF +3'227.-
- 5110 à 5120 - CJS, animations diverses : CHF -7'392.-.

Réceptions et manifestations :

- Frais de manifestations en général : CHF -45'663.-
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, manifestations scolaires, activités diverses et culturelles, promotions : CHF -38'541.-
- 6509 - Manifestation « Forum APS » : CHF -6'791.-
- 7200 - Activités des aînés : CHF -21'178.-.

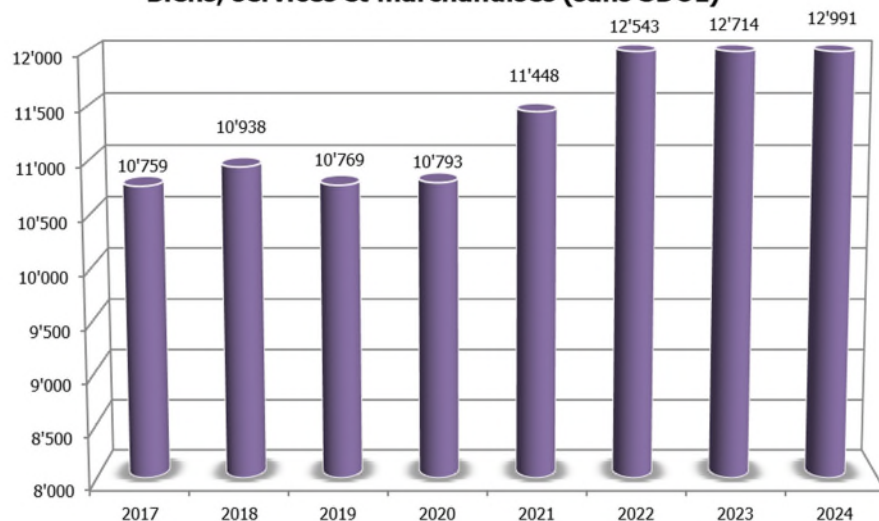
Honoraires et prestations de services :

- Affranchissements : CHF -10'871.-
- Frais de téléphone : CHF +5'320.-
- Primes d'assurances : CHF +26'234.-
- 1000 - Retransmission et frais techniques séances du Conseil communal : CHF -4'943.-
- 1010 - Administration générale : CHF -26'461.-
- 1040 - Marketing digital : CHF -18'659.-
- 1044 - Information et sensibilisation : CHF -30'050.-
- 1045 - Renens en Mouvement : CHF -19'461.-
- 1070 - Promotion économique : CHF -15'000.-
- 2000 - Honoraires et frais d'expertises : CHF -16'478.-
- 2000/2010 - Frais de contentieux et de poursuites : CHF +13'398.-

- 2010 - Emoluments Office d'impôt et Registre foncier : CHF +7'136.-
- 3003 - Honoraires et frais d'expertises : CHF -19'006.-
- 3006 - Conciergeries, mandats externes pour l'entretien : CHF -11'464.-
- 3005 - Expulsions locataires, frais d'enlèvement/transport : CHF -12'445.-
- 3010 - Honoraires et frais d'expertises : CHF +14'236.-
- 3010 - Office du logement, prestations AIL : CHF +20'547.-
- 3104/3109 : Commission de perception Parkingpay : CHF -7'973.-
- 3354/3370 - Honoraires gérance et divers : CHF +59'841.-
- 3610 - Déneigement par des tiers : CHF -4'942.-
- 3631 - Gestion des ordures ménagères et déchets urbains : CHF -14'761.-
- 3651 - Bourse solaire, toit no 2, communication : CHF -6'000.-
- 3712 - Contrôles de la conformité projets et chantiers : CHF -6'900.-
- 3820 - Etudes et aménagements : CHF -11'886.-
- 3820 - Promotion mobilité active + accompagnement chantiers : CHF -10'000.-
- 3860 - Honoraires et frais d'expertises : CHF -15'000.-
- 3860 - Contrôles séparatifs : CHF -42'386.-
- 5110 à 5150 - CJS, animations diverses : CHF -14'915.-
- 5180 - Honoraires et frais d'expertises : CHF -8'743.-
- 5310/5312/5320 - Honoraires et frais d'expertises : CHF -7'000.-
- 5310/5312/5320 - Budget du Conseil d'Etablissement : CHF -4'752.-
- 5311/5313 - Transports scolaires des élèves : CHF -15'740.-
- 5311/5313/5321 - Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs : CHF -5'967.-
- 5370 - Ondallaz, transports et remontées mécaniques : CHF -18'072.-
- 6150 - Honoraires et frais d'expertises : CHF +11'874.-
- 6602 - Mini-PIC, programme d'intégration, frais d'honoraires, interprétariat / traduction : CHF -44'583.-
- 6650 - Honoraires politique inclusive : CHF -5'000.-.

Divers :

- Petits frais divers : CHF -34'200.-
- Cotisations : CHF -3'059.-
- 33xx - Immeubles du PA, frais liés aux vacants : CHF +7'120.-
- 6320 - Mesures incitatives et d'accompagnement : CHF +14'495.-
- 5300 - Coups de pouce : CHF -7'065.-.

Biens, services et marchandises (sans SDOL)**Intérêts passifs (32)**

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
1'194'646.-	1'863'000.-	-668'354.-	1'161'950.-

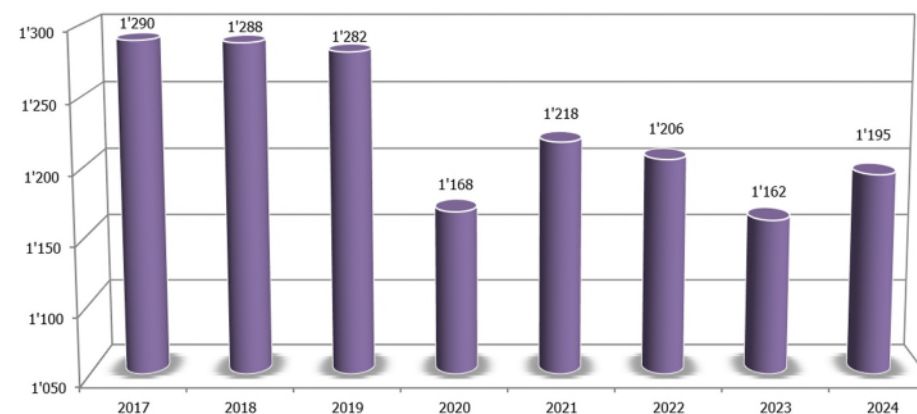
Le total des emprunts à moyen et long terme a quelque peu diminué, passant de CHF 76.775 millions à CHF 76.261 millions.

L'écart des emprunts s'explique comme suit :

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

L'écart des charges s'explique comme suit :

- Intérêts des dettes à moyen et long terme : CHF -654'233.-
- 2010 - Impôts, intérêts bonifiés et rémunérateurs : CHF -4'121.-
- 2020 - Intérêts des dettes à court terme : CHF -10'000.-.

Intérêts passifs

Amortissements et défalcatons (33)

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
11'442'854.-	10'214'200.-	1'228'654.-	11'806'775.-

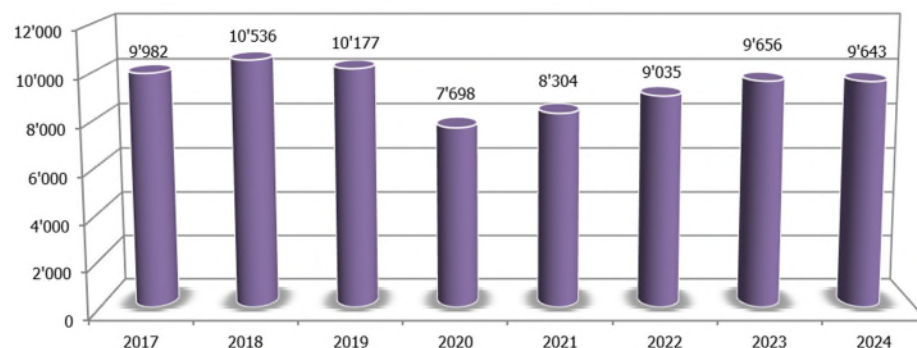
L'écart s'explique comme suit :

Défalcations et annulations de frais (3301)	-19'630.-
Amortissements des terrains et bâtiments PF (3309)	-27'500.-
Défalcations impôts - PP (2010.3301.01)	452'160.-
Défalcations impôts - PM (2010.3301.02)	128'275.-
Remises impôts - PM (2010.3301.04)	-11'648.-
Amortissements des terrains et bâtiments (3303)	9'854.-
Amortissements du patrimoine administratif (331-332)	1'131'441.-
Amortissements du réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (2033.3311.01)	-434'297.-
Total	<u>1'228'654.-</u>

Amortissements du patrimoine administratif :

- Génie civil et assainissement : CHF -629'328.-
- Bâtiments et constructions : CHF -484'352.-
- Machines, mobilier et véhicules : CHF -431'002.-
- Autres dépenses : CHF +247'524.-
- Amortissements supplémentaires : CHF +2'428'600.-.

**Evolution des amortissements
du patrimoine administratif**

**Remboursements à des collectivités publiques (35)**

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
49'677'924.-	50'484'600.-	-806'676.-	48'781'208.-

L'écart s'explique comme suit :

Participation à la réforme policière (3511)	22'087.-
Participation cantonale pour les taxes de séjour (3511)	89'821.-
Subvention FEM (fondation des écoles de musique) (3513)	1'527.-
Participation à la facture sociale & FAJE (3515)	1'180'966.-
Participation aux lignes de trafic urbain et régional (3517)	-2'297'353.-
Autres remboursements charges cantonales (351x)	-2'384.-
Participation à la Polouest (3521)	-377'284.-
Participation au SDIS Malley, Prilly-Renens (3521)	-17'870.-
Participation aux tâches communales de l'ORPC (3521)	-72'885.-
Participation à l'ARASOL (3525)	-28'045.-
Charges pour l'élimination des déchets (3526.01)	-27'997.-
Participation aux déchèteries intercommunales (3526.02)	10'421.-
Participation à l'aménagement du territoire (3526)	-141'053.-
Effets péréquatifs (3529), voir la vue d'ensemble ci-après	882'331.-
Autres remboursements charges communales (352x)	-28'588.-
Sous-total	-806'308.-
Charges SDOL	-369.-
Total	<u>-806'676.-</u>

Autres remboursements charges cantonales :

- 1020 - Remboursements émoluments documents d'identité : CHF -3'413.-
- 6160 - Participation aux tâches cantonales de l'ORPC : CHF +1'029.-.

Aménagement du territoire :

- 3005 - Expulsions, frais de déchèterie, élimin. déchets/objets : CHF +1'691.-
- 3710 - SDOL, frais de fonctionnement et frais de chantiers : CHF -64'348.-
- 3710 - Fabrique de Malley, frais de fonctionnement : CHF -41'950.-
- 3860 - Participation à l'exploitation de la STEP : CHF -33'092.-.

Autres remboursements charges communales :

- 1020 - Participations aux frais pour les inhumations : CHF +3'953.-
- 1500 - Participation au stand de tir de Vernand : CHF +5'500.-
- 5300 - Particip. à la Plateforme Jeunesse Ouest lausannois : CHF -2'998.-
- 5311/5313/5321 - Finances d'écolage : CHF -34'524.-.

Effets péréquatifs - Vue d'ensemble

	Comptes 2024	Budget 2024	Ecart C/B 2024	Comptes 2023
Charges	CHF	CHF	CHF	CHF
Réforme policière vaudoise	742'087.-	720'000.-	22'087.-	692'264.-
Cohésion sociale	10'491'794.-	10'500'000.-	-8'206.-	9'606'189.-
Versement au fonds de péréquation	11'882'331.-	11'000'000.-	882'331.-	11'912'685.-
Total des charges	23'116'212.-	22'220'000.-	896'212.-	22'211'138.-
Revenus	CHF	CHF	CHF	CHF
Versement du fonds de péréquation	27'813'405.-	26'060'000.-	1'753'405.-	26'766'318.-
Couches thématiques	7'784'249.-	7'200'000.-	584'249.-	8'437'949.-
Total des revenus	35'597'654.-	33'260'000.-	2'337'654.-	35'204'267.-
Résultat net	12'481'442.-	11'040'000.-	1'441'442.-	12'993'129.-

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

Suivi du Fonds « PT de régularisation des décomptes finaux de péréquation » (9259.1200)

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

Aides et subventions (36)

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
7'431'586.-	8'368'200.-	-936'614.-	7'479'488.-

L'écart s'explique comme suit :

Subventions pour les cultes (3652)	-26'776.-
Subvention à la Piscine (3653)	-180'620.-
Subventions aux organismes de cours de langues (3655)	3'044.-
Financement compl. pour appartements protégés (3655)	-6'907.-
Subvention au déficit à des tiers, réseau AJE (3655)	-228'054.-
Subvention BIO+ OL (3655)	-1'980.-
Subv. à la Fondation des Ateliers de la Ville de Renens (3658)	-25'888.-
Autres aides et subventions (365x)	-204'345.-
Subsides courses, activités et camps scolaires (3662)	-15'663.-
Subvention communale, soutien à la population (3666)	34'925.-
Achats abonnements généraux CFF et CGN (3663)	-53'171.-
Aides individuelles (366x)	-231'180.-
Total	-936'614.-

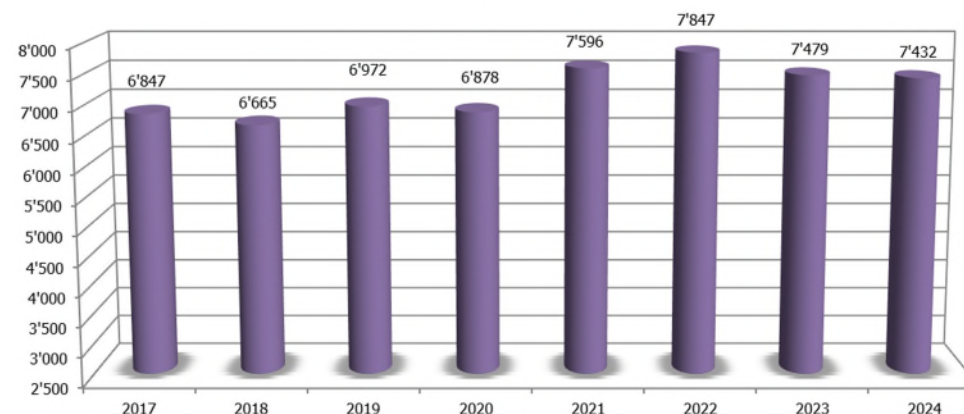
Autres aides et subventions :

- 1010/1070/7600 - Dons, aides et subventions casuels : CHF -19'433.-
- 1070 - Soutien à des projets d'innovations sociales : CHF -5'000.-
- 3010 - Subventions ordinaires pour habitations à loyers modérés : CHF -15'443.-
- 3630 - Déchets non urbains, subventions pour mise en place de conteneurs enterrés : CHF -12'500.-
- 3820 - Subvention PubliBike : CHF -12'000.-
- 5100 - Subventions à des manifestations diverses : CHF -12'800.-
- 5100 - Subventions aux sociétés locales : CHF -20'261.-
- 5100 - Subvention au Silo du Lac : CHF -3'000.-
- 5100 - Subvention à l'Ecole de cirque : CHF -11'067.-
- 5100 - Subvention à la Fondation TKM : CHF -77'656.-
- 5100 - Achats de Pass TouTKM et billets : CHF -5'181.-
- 5100 - Subvention à la Sté coopérative du refuge : CHF +12'049.-
- 5301 - Aides, soutiens à divers projets : CHF -2'250.-
- 6500/6502/6510 - Subventions diverses : CHF -9'367.-
- 6500/6502 - Subventions aux sociétés sportives : CHF -3'688.-
- 6502 - Subventions diverses sur appel à projets : CHF +7'000.-
- 6610 - CISE, aides et subventions : CHF -3'200.-
- 7100 - Activités enfance : CHF -26'340.-
- 7200 - Subventions pour transport des personnes à mobilité réduite : CHF +29'823.-
- 7200 - Subventions pour le 3^{ème} âge : CHF -2'800.-.

Aides individuelles :

- 3640 - Subventions de développement durable : CHF -87'654.-
- 5311/5313/5321 - Subsides pour frais de transport : CHF -6'870.-
- 7200 - Subventions repas bénéficiaires PC AVS/AI : CHF -6'739.-
- 7200 - Cadeaux aux jubilaires (80, 90, 100 et plus) : CHF -2'726.-
- 7600 - Secours communaux, aides financières : CHF -9'633.-
- 7600 - Subvention COVID-19 au CSP, aide directe aux personnes : CHF -110'926.-.

Aides et subventions

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

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
6'382'902.-	5'707'200.-	675'702.-	6'783'671.-

L'écart s'explique comme suit :

Attributions aux fonds « Débiteurs douteux impôts PP et PM »	247'378.-
Autres attributions	1'030'981.-
Imputations internes	-168'360.-
Imput. internes réseau d'évacuation et d'épuration des eaux	-434'297.-

Total 675'702.-

Attributions aux Fonds :

- 2000 - Débiteurs douteux : CHF +5'992.-
- 2039 - Renouvellement et amortissements, dividende extraordinaire SIE SA : CHF +735'600.-
- 3620 - Arborisation : CHF +51'100.-
- 3640 - Développement durable : CHF +173'838.-
- 3651 - Bourse solaire Crowdfunding : CHF -27'500.-
- 3712 - Places de stationnement : CHF -20'000.-
- 7600 - Activités sociales : CHF +2'699.-
- 7600 - Aides COVID-19 au CSP, restitution du solde fonds d'aide financière : CHF +110'926.-.

Imputations internes :

- 7100 - Déficit du réseau en faveur structures de Renens : CHF +44'111.-
- 7110 à 7158 - Accueil collectif de jour :
 - o frais de personnel administratif, éducatif et autres : CHF -106'177.-
 - o frais administratifs du réseau : CHF -6'021.-
 - o frais des locaux : CHF -17'652.-
 - o frais de formation : CHF -16'472.-
 - o frais de conciergerie : CHF -15'404.-
 - o frais d'inscription : CHF -4'500.-
 - o licences informatiques : CHF -12'260.-
- 7121 - Accueil familial de jour Crissier : CHF -30'305.-.

LES REVENUS DE FONCTIONNEMENT

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

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

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

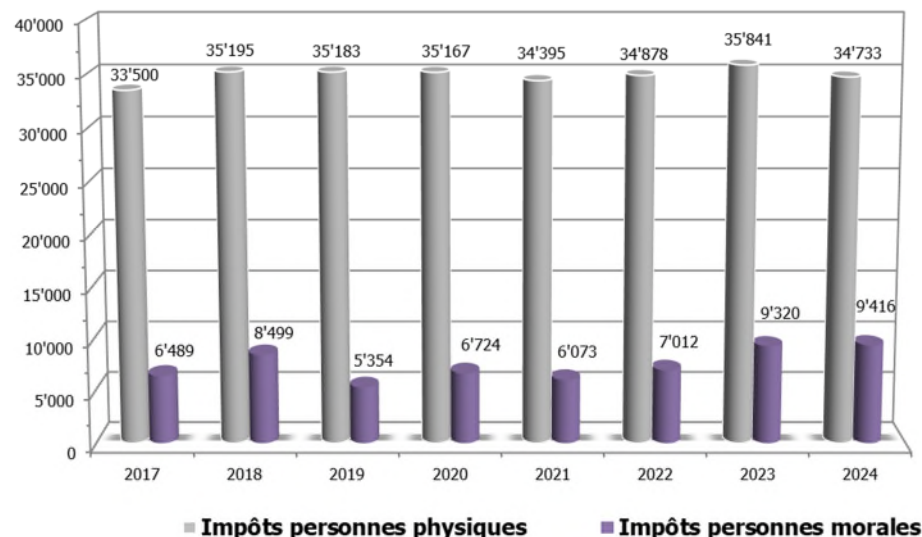
Impôts et assimilés (40)

	Comptes 2024 CHF Taux 77 %	Budget 2024 CHF Taux 77 %	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF Taux 77 %
Impôts PP	32'041'629.-	33'900'000.-	-1'858'371.-	33'042'548.-
Impôt source PP	2'691'593.-	2'900'000.-	-208'407.-	2'798'282.-
Impôts PM	9'415'520.-	6'300'000.-	3'115'520.-	9'320'314.-
Impôt foncier	5'911'386.-	5'800'000.-	111'386.-	5'582'045.-
Droit de mutation	2'011'327.-	1'500'000.-	511'327.-	3'023'381.-
Successions et donations	705'378.-	900'000.-	-194'622.-	432'227.-
Autres impôts/Divers	931'010.-	603'000.-	328'010.-	435'226.-
Total	<u>53'707'843.-</u>	<u>51'903'000.-</u>	<u>1'804'843.-</u>	<u>54'634'024.-</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 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
Revenus capitaux (422)	948'358.-	755'000.-	193'358.-	678'710.-
Rev. immeub. (423/427)	3'091'478.-	3'050'600.-	40'878.-	3'178'752.-
Rev. prêts et part. (425)	1'885'658.-	1'370'800.-	514'858.-	2'252'505.-
Total	5'925'494.-	5'176'400.-	749'094.-	6'109'968.-

Revenus des capitaux :

- 2010 - Impôts, intérêts de retard : CHF +77'748.-
- 2020 - Revenus comptes courants et placements court terme : CHF +115'810.-.

Revenus des immeubles et locations :

- 3010 - Facturation loyers et frais payés par la Ville pour les logements sociaux : CHF +7'367.-
- 3103 - Redevances SGA : CHF -41'994.-
- 3103 - Redevances affichage culturel gratuit : CHF -10'160.-
- 3103 - Parking du Centre Coop : CHF -5'000.-
- 3104 - Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner et sites scolaires : CHF +78'719.-
- 3109 - Zones résidents et autorisations de courte durée : CHF -97'884.-
- 3354 - Lac 36 : CHF -12'235.-
- 3357 - Léman 8 : CHF +9'753.-
- 3363 - Temple 16 : CHF -12'950.-
- 3370 - Avenir 23-25 : CHF +132'200.-
- 3374 - Avenir 9 - Savonnerie 6 : CHF -6'400.-
- 3483 - Lausanne 31 : CHF +6'000.-
- 3620 - Concessions d'inhumation : CHF +14'300.-
- 3621 - Fermages pour jardins familiaux : CHF +5'519.-
- 5190 - Locations salle de spectacles : CHF -22'756.-
- 5190 - Location d'objets mobiliers salle de spectacles : CHF -4'741.-
- 5193 - Locations Chalet Mon Beau Pays : CHF -6'594.-.

Revenus des participations :

- 2039 - SIE SA, dividendes :
 - o ordinaire : CHF -220'700.-
 - o extraordinaire : CHF +735'600.-.

Taxes, émoluments et ventes (43)

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
10'449'645.-	8'867'500.-	1'582'145.-	8'720'817.-
L'écart s'explique comme suit :			
Emoluments (431)			471'519.-
Taxes liées aux déchets (4342)			98'126.-
Taxes de raccordement/utilisation (434)			263'520.-
Ventes et prestations de services (435)			-77'194.-
Remboursements de tiers (436)			822'068.-
Divers (43x)			<u>36'586.-</u>
Sous-total			1'614'625.-
Revenus SDOL			<u>-32'480.-</u>
Total			<u>1'582'145.-</u>

Emoluments :

- 1020 - Service de la population : CHF +135'749.-
- 3712 - Taxes et émoluments d'usage du domaine public : CHF -7'248.-
- 3712 - Permis de construire, habiter, occuper, utiliser : CHF -63'117.-
- 3810 - Taxe pour usage du domaine public (chantiers) : CHF +409'560.-

Taxes de raccordement/utilisation :

- 3100 - Emolument usage du sol : CHF -43'444.-
- 3640 - Développement durable : CHF -15'762.-
- 3860 - Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux
 - o taxes uniques de raccordement : CHF +532'433.-
 - o taxes périodiques et d'entretien : CHF -206'132.-

Ventes et prestations diverses :

- Prestations en nature au personnel : CHF -13'485.-
- 32xx/34xx - Recettes diverses (décomptes chauffage) : CHF +5'322.-
- 3630/3631 - Déchets, ventes de verre, ferraille, papier et PET : CHF +69'144.-
- 3830 - Structure de suivi du Tram : CHF -149'083.-
- 6300 - RH, ventes et prestations diverses : CHF +10'135.-

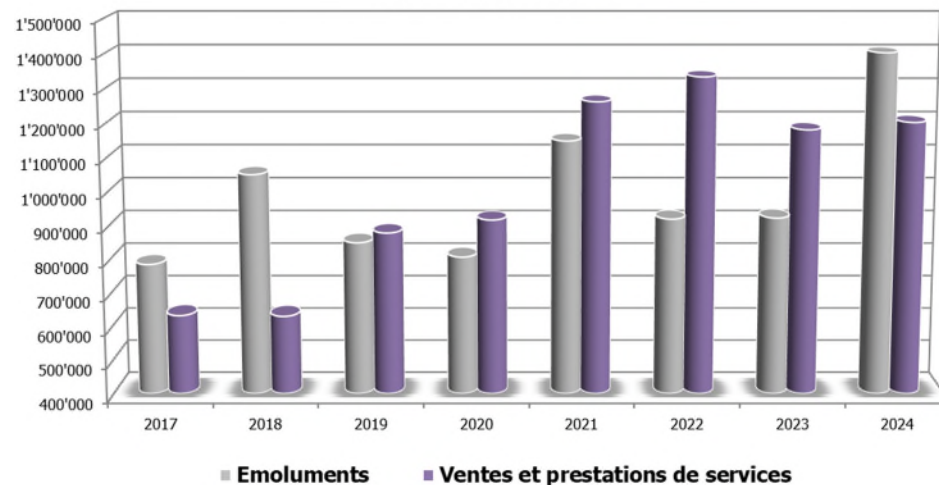
Remboursements de tiers :

- Remboursements divers (accident, maladie, maternité, ...) : CHF +497'696.-
- Remboursements de frais : CHF +61'462.-
- Remboursements de frais immeubles : CHF +6'100.-
- Remboursements d'assurances : CHF +108'297.-
- Remboursements de dommages causés par des tiers : CHF +20'069.-
- Remboursements de traitements par des tiers : CHF +126'534.-
 - o 6150 - SDIS Malley : CHF +12'490.-
 - o 7110 - Garderie « Les Globes-Trotteurs » : CHF +53'694.-
 - o 7111 - Garderie et UAPE « Le Tournesol » : CHF +51'357.-
 - o 7112 - Garderie et UAPE « La Farandole » : CHF -21'760.-
 - o 7113 - Jardin d'enfants « Les Lapins Bleus » : CHF +15'142.-
 - o 7114 - Jardin d'enfants « Le Pinocchio » : CHF +2'072.-
 - o 7155 - UAPE Censuy : CHF +14'004.-
- 1001 - Jetons de présence versés par des tiers : CHF +5'072.-
- 2010 - Impôts, remboursements frais de poursuites : CHF +10'144.-
- 3005 - Remboursements frais et garde-meubles suite expulsions de locataires : CHF -22'779.-
- 7119 - ACJ, remboursements de tiers pour frais administratifs : CHF +7'450.-

Divers :

- 2010 - Impôts, produits des amendes : CHF +34'817.-
- 3620 - Taxe compensatoire pour arbres : CHF +51'100.-
- 3712 - Contributions de remplacement pour les places de stationnement : CHF -32'000.-
- 5115 - Saison culturelle, billets et abonnements : CHF +7'116.-
- 5311/5313/5321 - Finances d'écolage : CHF -40'233.-
- 7154 - Clinique dentaire, soins dentaires : CHF +16'576.-

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



Part à des recettes cantonales (44)

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
4'956'257.-	5'321'300.-	-365'043.-	5'688'723.-

L'écart s'explique comme suit :

Impôt frontaliers (2010.4410)	456'012.-
Impôt sur les gains immobiliers (2010.4411)	-857'216.-
Compensation RIE III / RFFA (2020) (2010.4414.00)	38'650.-
Redistribution du produit de la taxe sur le CO ₂ (6300.4419)	-2'489.-

Total -365'043.-

- 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 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
45'771'739.-	42'501'000.-	3'270'739.-	44'333'987.-

L'écart s'explique comme suit :

Part. du Canton à des charges de culture (4513) (pour les bibliothèques scolaires)	-109'637.-
Aide financière fédérale OFAS (4515) (structures d'accueil)	28'367.-
Participation du Canton à la prévoyance sociale (4515)	1'302'681.-
Autres participations du Canton (451x)	58'160.-
Accueil de jour - Participation de la Commune de Crissier (4525)	-51'192.-
Part des communes à l'aménagement du territoire (4526)	-4'532.-
Transports - couches thématiques (4529) (acomptes)	584'249.-
Péréquation horizontale - versement du fonds (4529) (acomptes)	1'753'405.-
Autres participations (452x)	2'088.-
Sous-total	3'563'588.-
Revenus SDOL	-292'849.-
Total	<u><u>3'270'739.-</u></u>

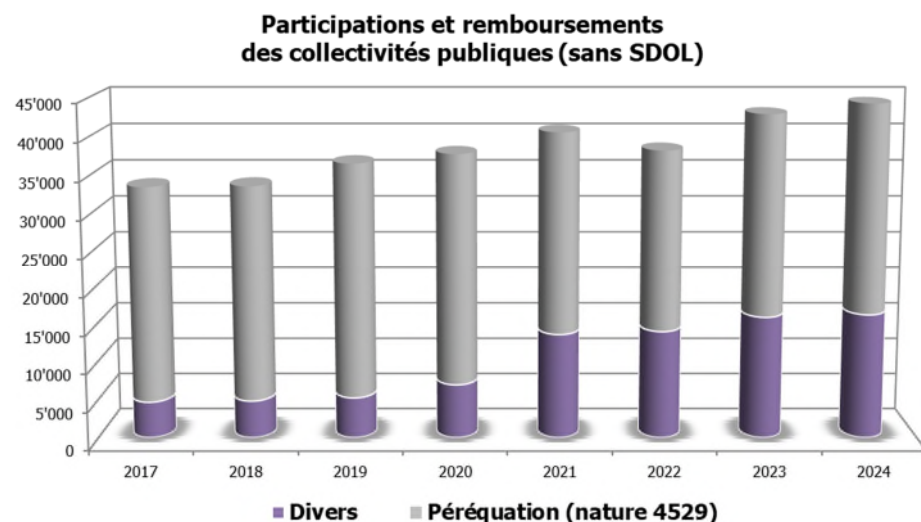
Participation du Canton à la prévoyance sociale :

- 6602 - Mini-PIC : CHF -61'182.-
- 7105 - Réseau Accueil de jour Renens-Crissier, subventions de la FAJE : CHF +1'110'528.-
- 7110 à 7158 - Accueil de jour, subventions de la FAJE : CHF +253'403.-

Autres participations du Canton :

- 5300/5301/6504 - Charges de culture, loisirs et sports : CHF +6'949.-
- 5311/5313/5321 - Sport scolaire facultatif : CHF -8'616.-
- 5311 - Camps scolaires hors Ondallaz : CHF +14'025.-
- 5321/5370 - Camps scolaires : CHF +8'929.-
- 5321 - Courses et voyages fin d'étude : CHF -3'642.-
- 5311/5313/5321 - Frais scolarisation enfants requérants d'asile : CHF +66'631.-

Facture sociale, transports, couches thématiques et péréquation horizontale : voir la page X (10) « Effets péréquatifs - Vue d'ensemble » pour plus de détails.



Autres prestations, subventions et redevances (46 + 41)

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
4'579'311.-	4'795'800.-	-216'489.-	4'989'833.-

L'écart s'explique comme suit :

Participations des parents - CRA (4652)	-3'309.-
Participations de tiers - Noël à Renens (4653)	-5'427.-
Vente des abonnements généraux CFF et CGN (4657)	-55'506.-
Participations des parents - Crèches, garderies, jardins d'enfants et accueil familial (4659)	-204'762.-
Participations des parents - UAPE (4659)	111'045.-
Participations des parents - APEMS et réfectoires (4659)	56'951.-
Divers (465x)	-3'628.-
Dons (469)	-27'500.-
Sous-total	-132'134.-
Revenus SDOL	-84'355.-
Total	<u>-216'489.-</u>

Divers :

- 5311 - Participations des parents pour camps hors Ondallaz : CHF +7'856.-
- 5311/5313 - Participations des parents pour devoirs accompagnés : CHF -35'215.-
- 5321 - Participations des parents pour camps scolaires : CHF +13'498.-
- 5370 - Ondallaz, participations des parents : CHF -34'164.-
- Facturation aux partenaires du réseau :
 - o 7100 - Participation au déficit des structures de Renens : CHF +44'111.-
 - o 7105 - Prestations administratives : CHF -10'449.-
 - o 7105 - Frais d'inscription : CHF +4'700.-

Dons :

- 3651 - Toit no 2, crowdfunding : CHF -27'500.-

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

Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart C/B 2024 CHF	Comptes 2023 CHF
5'880'699.-	8'437'900.-	-2'557'201.-	5'805'640.-

L'écart s'explique comme suit :

Prélèvement sur Fonds :

Pour renouvellement et amortissements (4809)	-1'500'000.-
Débiteurs douteux impôts PP et PM (4809)	580'435.-
Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (4811)	-861'587.-
Développement durable (4819)	102'346.-
Fonds divers (4809/4817)	-275'739.-
Imputations internes (49)	-602'657.-

Total

-2'557'201.-

Suivi des Fonds**« Acquisitions de biens immobiliers » (9282.1000)**

		Montant CHF	Solde CHF
31.12.2012	Attrib. vente emprise 73m ² parcelle no 532	90'000.-	90'000.-
31.12.2013	Aucun mouvement	0.-	90'000.-
31.12.2014	Aucun mouvement	0.-	90'000.-
31.12.2015	Aucun mouvement	0.-	90'000.-
31.12.2016	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	2'296'800.-
31.12.2017	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	4'503'600.-
31.12.2017	Attribution vente parcelle no 760	429'100.-	4'932'700.-
31.12.2018	Aucun mouvement	0.-	4'932'700.-
31.12.2019	Aucun mouvement	0.-	4'932'700.-
31.12.2019	Prél. Fonds acquis. bien immob. Perrelet 14	-180'000.-	4'752'700.-
31.12.2019	Attrib. succession bien immobilier Perrelet 14	303'862.-	5'056'562.-
31.12.2020	Aucun mouvement	0.-	5'056'562.-
31.12.2021	Prélèv. pour acquisition divers immeubles	-3'980'000.-	1'076'562.-
31.12.2021	Attribution 2021	4'000'000.-	5'076'562.-
31.12.2022	Aucun mouvement	0.-	5'076'562.-
31.12.2023	Aucun mouvement	0.-	5'076'562.-
31.12.2024	Aucun mouvement	0.-	5'076'562.-

Prélèvements sur fonds divers :

- 2000 - Débiteurs douteux : CHF -18'697.-
- 3620 - Arborisation : CHF -6'063.-
- 3631 - Régularisation des déchets : CHF -226'163.-
- 3651 - Bourse solaire, toit no 2 :
 - o Crowdfunding : CHF -27'500.-
 - o Régularisation des bénéfices : CHF -4'800.-
- 3712 - Remplacement des places de stationnement : CHF +12'000.-
- 7200 - Aînés - groupe de gym : CHF -2'678.-
- 7600 - Activités sociales : CHF -1'947.-

Imputations internes :

- 2033 - Amortissements (réseau d'évacuation et d'épuration des eaux) : CHF -434'297.-
- 6300/6301/6302 - RH, pour l'accueil collectif de jour : CHF -58'061.-
- 7105 - Gestion administrative du réseau de Renens : CHF -13'667.-
- 7119 - Remplacements, accueil collectif de jour : CHF -132'944.-
- 7110 à 7112 - Part du réseau au déficit : CHF +44'111.-

3. BILAN

	Actif CHF		Passif CHF
Actifs réalisables	54'591'313.-	Engagements à court terme	26'897'478.-
Patrimoine financier	17'438'420.-	Engagements à long terme	76'621'080.-
Patrimoine administ.	100'475'083.-	Fonds et financements spéciaux	43'941'927.-
Prêts et participations	17.-	Capital au 01.01.2024	22'801'481.-
		Excédent de revenus 2024	2'242'867.-
			25'044'348.-
	<u>172'504'833.-</u>		<u>172'504'833.-</u>

« Pour renouvellement et amortissements » (9282.1006)

		Montant CHF	Solde CHF
31.12.2008	Gain sur vente de la parcelle En Bellevue	6'488'824.-	6'488'824.-
31.12.2009	Gain sur vente du Collège de la Planta + échange de parcelles au centre-ville	11'226'954.-	17'715'778.-
31.12.2010	Prélèvement pour amortissements	-2'500'000.-	15'215'778.-
31.12.2011	Prélèvement pour amortissements	-500'000.-	14'715'778.-
31.12.2012	Prélèvement pour frais de dépollution	-182'718.-	14'533'060.-
31.12.2013	Aucun mouvement	0.-	14'533'060.-
31.12.2014	Aucun mouvement	0.-	14'533'060.-
31.12.2015	Aucun mouvement	0.-	14'533'060.-
31.12.2016	Aucun mouvement	0.-	14'533'060.-
31.12.2017	Prélèvement 2017	-1'850'000.-	12'683'060.-
31.12.2018	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	14'889'860.-
31.12.2019	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	17'096'660.-
31.12.2020	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	19'303'460.-
31.12.2021	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	21'510'260.-
31.12.2022	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	1'471'200.-	22'981'460.-
31.12.2023	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	1'103'400.-	24'084'860.-
31.12.2024	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	735'600.-	24'820'460.-

« 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.-
31.12.2023	Réattribution	10'000.-	1'110'369.-
31.12.2024	Réattribution	110'926.-	1'221'295.-

4. INVESTISSEMENTS

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

		Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF
1010.3071	Cyberadministration et refonte du site internet II	42'375.-	110'000.-
1044.8098	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens	0.-	80'000.-
1100.3043	Remplacement et acquisition d'applications gestion informatique	0.-	21'000.-
1100.3047	Acquis. logiciel gestion réseau d'accueil de jour de Renens-Crissier	1'362.-	11'000.-
1100.3066	Implémentation de la GED	15'314.-	0.-
1100.3068	Changement infrastructure informatique	29'771.-	0.-
1100.8134	Plateforme pour devoirs surveillés	0.-	100'000.-
1100.8139	Changement du système de téléphonie	0.-	300'000.-
3100.1080	Etudes aménagement paysager, y compris parking	3'686.-	31'000.-
3400.8148	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétaria + divers	0.-	100'000.-
3400.8149	Avenir 4 - Rénovation et assainissement énergétique	0.-	100'000.-
3400.8150	SIDS et Hôtel de Ville - Installation chauffage à distance	0.-	188'000.-
3400.8151	Avenir 4 et 6 - Installation chauffage à distance	0.-	160'000.-
3400.8152	Avenir 2 et Lausanne 25 - Installation chauffage à distance	0.-	147'000.-
3400.8154	Lausanne 31-31B - Déconstruction et nouveaux bâtiments	0.-	100'000.-
3430.2057	Salle de spectacles - Etudes et concours	162'585.-	1'705'000.-
3430.8136	Temple - Rénovation et assainissement énergétique	0.-	100'000.-
3450.2052	Stade du Censuy - Etude réfection infrastructures bâtiments	110'046.-	0.-
3450.2053	Stade du Censuy - Etude réfection infrastructures terrains	38'085.-	0.-
3450.2055	Etudes construction nouveau bâtiment pour la pétanque	108'965.-	189'000.-
3450.2063	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment	460'291.-	0.-
3450.8007	Stade du Censuy - Réfection bâtiment et infrastructures	0.-	4'800'000.-
3450.8153	Parc du Censuy - Construction bâtiment pétanque et parc	0.-	3'575'000.-
3500.2048	Site scolaire Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Etudes préalables	0.-	48'000.-
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation	0.-	46'000.-
3500.2050	Site scolaire Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Concours d'architecture - Transformation collège - salle de gym	1'047'310.-	1'057'000.-
3500.2058	Pavillon Sous-Biondes - Assainissement faux-plafonds	130'166.-	0.-
3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments	0.-	450'000.-
3530.2057	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	-36'000.-	0.-
3540.8117	Collège du Censuy - Agrandissement	0.-	100'000.-
3540.8135	Collège du Censuy Nénuphar - Rénovation et assainissement	0.-	400'000.-
3580.8012	Malley - Création bâtiment scolaire intercommunal	0.-	400'000.-
3620.3067	Parc de la Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique	-34'851.-	0.-

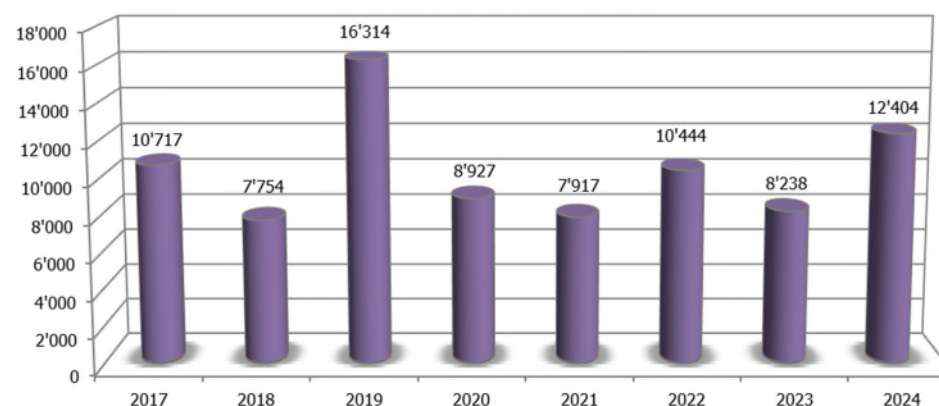
		Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF
3620.3069	Aménagement paysager de la place du mail du marché	472'290.-	0.-
3620.3070	Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc	268'481.-	0.-
3620.3077	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains	389'491.-	550'000.-
3620.6006	Plantation d'arbres	28'192.-	80'000.-
3620.8024	Parc du Ranch - réfection	0.-	300'000.-
3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes	0.-	82'000.-
3620.8113	Végétalisation Parc Frehner	0.-	100'000.-
3620.8142	Réfection étang du Parc de la Broye + Désimp. zone enrobé	0.-	225'000.-
3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	91'134.-	0.-
3630.8101	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés	0.-	120'000.-
3640.6007	Plan Climat Ville de Renens - 1 ^{ère} génération	204'554.-	0.-
3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	62'324.-	27'000.-
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	10'867.-	150'000.-
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	46'136.-	100'000.-
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023)	41'524.-	100'000.-
3711.8027	Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics	0.-	75'000.-
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	53'253.-	0.-
3810.1042	Réaménagement y compris trottoir Simplon / Silo	0.-	150'000.-
3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I 2022-2025	482'276.-	2'800'000.-
3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	0.-	400'000.-
3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	54'178.-	586'000.-
3820.1054	Projet BHNS - Travaux de génie civil et équipement urbain	5'424'837.-	2'180'000.-
3820.1070	Liaison mobilité douce - Chemin du Closel - Infrastructure	-269'353.-	0.-
3820.1081	GCTA - Gestion Coordinnée du Trafic d'Agglomération	0.-	570'000.-
3820.1083	Réaménagement rue du Simplon + giratoire 1 ^{er} -Août - Génie civil	464'997.-	0.-
3820.1084	Réaménagement rue du Simplon + giratoire 1 ^{er} -Août - Eclairage public + plantation	83'804.-	0.-
3820.1085	Réaménagement av. du 24-Janvier - Génie civil	281'855.-	0.-
3820.1089	Longemalle - Réam. routier passage bus articulés - Génie civil	4'307.-	0.-
3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	-916'690.-	0.-
3820.1904	Gare de Renens - lot 3 nord et sud	-67'283.-	30'000.-
3820.1923	Malley - Adoption projet routier d'aménagement tronçon 1 - Av. de Malley	159'003.-	0.-
3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	0.-	125'000.-

		Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF
3820.3072	Réaménagement rue Simplon et giratoire 1er-Août – Signalisation et marquage	18'371.-	0.-
3820.3073	Réaménagement. Av. 24-Janvier - Signalisation, marquage et plantations	7'159.-	0.-
3820.5421	Malley - Participation à la réalisation du passage inférieur des Coulisses (Pic)	6'914.-	-314'000.-
3820.8031	Rue du Simplon nord - Trottoir	0.-	500'000.-
3820.8033	Ch. du Chêne + prolongation jusqu'à SDIM (Av. de Malley)	0.-	1'800'000.-
3820.8041	Création réseau vélo libre-service (VLS)	0.-	100'000.-
3820.8042	Malley - Av. de Malley - Equipements publics	0.-	300'000.-
3820.8043	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz	0.-	25'000.-
3820.8044	1er-Août - Réfection du giratoire (en lien avec le tram)	0.-	150'000.-
3820.8045	Malley Coulisses - Ch. des Bouchers - Equipements techniques	0.-	138'000.-
3820.8119	Ch. de Jouxteins nord	0.-	40'000.-
3820.8120	24-Janvier - Réfection Est	0.-	1'100'000.-
3820.8122	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée	0.-	300'000.-
3820.8129	Aménagements de la ligne 33	0.-	400'000.-
3820.8147	Malley - Trait d'union accès quai 1	0.-	488'000.-
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	2'288'561.-	0.-
3861.1038	Etudes galerie ruisseau Broye et renaturation de la Chamberonne	23'821.-	0.-
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	0.-	653'000.-
3861.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs	-576'353.-	781'000.-
3861.1056	Projets connexes BHNS - Collecteurs EC/EU entre Bois-Genoud et Bugnon	975'449.-	361'000.-
3861.1067	Collecteur intercommunal Mèbre-Sorge - Parc de la Mèbre Crissier	0.-	42'000.-
3861.1068	Réhabilitation collecteur intercommunal Sorge-Ecublens - Secteur 12 « Brochet/Autoroute »	-254.-	0.-
3861.1073	Mottey - Collecteurs EU + EC	0.-	0.-
3861.1078	Réhabilitation collecteur intercommunal Sorge-Ecublens - Secteur 13 « Brochet/Esserts »	54'721.-	0.-
3861.1086	Réhabilitation collecteur intercommunal Sorge à Ecublens - Secteur 14 « Ch. des Esserts/Bois »	137'578.-	0.-
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	12'575.-	0.-
3861.1931	Malley - Construction système évacuation des eaux Malley Coulisses	4'766.-	-157'000.-
3861.8048	Chêne - Collecteurs (SDIM)	0.-	500'000.-
3861.8052	Bellevue/Bugnon - séparatif (PGEE 3.4)	0.-	4'000'000.-
3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan des investissements intercommunaux 2020-2030	0.-	200'000.-
3861.8055	Travaux galerie ruisseau Broye et renaturation de la Chamberonne	0.-	1'000'000.-
3861.8085	Mise à ciel ouvert du ruisseau de Broye tronçon chemin des Planches	0.-	130'000.-
3861.8094	Collecteur Biondes - Saugiaz (PGEE 2.4)	0.-	300'000.-
3861.8096	Collecteur Av. du Château (PGEE 5.2)	0.-	1'200'000.-

		Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF
3861.8144	Réfection dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	0.-	500'000.-
3861.8145	Mesure (PGEE 2.X)	0.-	2'500'000.-
3861.8155	Roche-Perrelet - Collecteurs	0.-	1'200'000.-
5000.6008	Les Nouveaux Commanditaires - Crédit cadre	1'354.-	0.-

Total des investissements du patrimoine administratif **12'403'944.-** **41'305'000.-**

Investissements nets du patrimoine administratif, subventions déduites



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

4.2. Patrimoine financier

	Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF
9123.1000 Avenir 23-25 - Frais pour achat de la parcelle 581	9'854.-	0.-
9123.1013 Avenue du 1 ^{er} Mai 13	0.-	100'000.-
9123.10xx Ferme du Village - Rue du Village 10	0.-	900'000.-
9123.10xx Ilot de la Savonnerie - Etude du projet et autorisation de construire	0.-	1'500'000.-
9123.10xx Lac 36 - Transformation et rénovation	0.-	500'000.-
9123.10xx Léman 8 - Création d'un APEMS	0.-	100'000.-
Total des investissements du patrimoine financier	9'854.-	3'100'000.-

4.3. Récapitulation des patrimoines administratif et financier

(subventions et participations de tiers déduites)

	Comptes 2024 CHF	Budget 2024 CHF
Total des investissements du patrimoine administratif	12'403'944.-	41'305'000.-
Total des investissements du patrimoine financier	9'854.-	3'100'000.-
Total des investissements des patrimoines administratif et financier	12'413'798.-	44'405'000.-

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

	Solde au 31.12.2024 CHF
9140.7003 24-Janvier - Réfection de la toiture + pose panneaux solaires	8'256.-
9140.7009 Ch. de Jouxkens - Trottoir et piste cyclable	1'780.-
9140.7013 Verdeaux-Croisée - Liaison galerie EC	42'890.-
9140.7023 Ilot de la Savonnerie - Etude, appel d'offres	95'580.-
9140.7026 Etude pour l'implémentation de l'éducation numérique dans les établissements scolaires	35'334.-
9140.7028 Agrandissement du Collège du Censuy - Etudes	13'528.-
9140.7029 Réfection dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	65'114.-
9140.7032 Rte de Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC	57'846.-
9140.7036 Ch. du Chêne - Réaménagement	17'710.-
9140.7037 Av. du Château - Collecteurs - Etudes	46'544.-
9140.7038 Rue du Lac 36 - Rénovation du bâtiment	16'335.-
9140.7039 Collecteurs Roche-Perrelet - Etude	33'522.-
9140.7040 Ferme du Village - Village 10	24'077.-
9140.7042 Ilot de la Savonnerie - Etude coût de dépollution	35'860.-
9140.7043 Mise à ciel ouvert ruisseau Broye, secteur Bourg-Dessus	16'282.-
9140.7044 Av. de Florissant - Réaménagement mise en séparatif	34'505.-
9140.7045 Ch. Pallettes - Mise en séparatif, réf. chaussée + modern. éclairage	35'518.-
9140.7047 Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Locaux provisoires	96'921.-
Total des frais d'études	677'602.-

4.5. Avances de frais de chantier avant dépôt de préavis

	Solde au 31.12.2024 CHF
9140.7902 Collecteur effondré en gare de triage de Renens - Travaux d'urgence	83'647.-
9140.7903 Achat dalles de béton	49'521.-
9140.7904 Site Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz – Déconstruction du site des Corbettes	57'893.-
9140.7905 Ilot de la Savonnerie	4'521.-
Total des frais de chantier avant dépôt de préavis	195'582.-

5. TABLEAU SYNTHÉTIQUE

	2024 CHF	2023 CHF	2022 CHF	2021 CHF	2020 CHF	2019 CHF
Revenus épurés	125'390'289.-	124'477'351.-	116'829'265.-	117'145'863.-	112'490'940.-	110'304'029.-
Charges épurées	113'002'676.-	110'975'136.-	106'828'107.-	106'569'969.-	100'816'968.-	100'111'520.-
Marge d'autofinancement totale	12'387'613.-	13'502'215.-	10'001'158.-	10'575'893.-	11'673'972.-	10'192'509.-
Investissements nets (patrimoine financier et administratif)	12'413'798.-	12'863'974.-	11'094'271.-	11'923'716.-	9'374'591.-	16'799'537.-
Degré d'autofinancement	99.79 %	104.96 %	90.15 %	88.70 %	124.53 %	60.67 %
Emprunts à long terme	76'621'080.-	76'775'280.-	76'929'480.-	82'009'680.-	77'237'880.-	77'057'040.-
Capital	25'044'348.-	22'801'481.-	19'933'352.-	19'583'358.-	18'054'349.-	17'643'475.-
Endettement net/habitant	1'460.-	1'441.-	1'715.-	1'703.-	1'838.-	1'962.-
Point d'impôt (SCRIS)	528'300.-	537'800.-	493'300.-	487'000.-	502'600.-	486'100.-
Point d'impôt/hab. (SCRIS)	24.50	25.10	23.30	23.30	24.10	23.20
Nombre d'habitants (SCRIS)	21'568	21'466	21'128	20'917	20'863	20'928

6. SYNTHÈSE

Les comptes 2024 bouclent avec un excédent de revenus. Si ce résultat est bien meilleur qu'attendu, il le doit en grande partie grâce à des revenus plus élevés que budgétés notamment, l'impôt sur le bénéfice des personnes morales et le droit de mutation. 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 d'augmenter les emprunts eu égard à la marge d'autofinancement dégagée en 2024.

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

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 31.12.2024 de :

- 1) l'Entente intercommunale Mèbre-Sorge ;
- 2) la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Lausanne-Vidy (STEP) ;
- 3) l'Entente intercommunale SDIS Malley, Prilly-Renens ;
- 4) la Ville de Renens présentant un excédent de revenus de CHF 2'242'866.53.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



Jean-François Clément

Le Secrétaire municipal :



Michel Veyre

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE	27'256'274.32	10'760'789.37	30'883'600.00	10'420'100.00	28'111'961.66	11'234'176.03
2	FINANCES	28'831'774.63	91'530'780.71	26'353'100.00	88'932'400.00	29'628'214.42	91'930'428.46
3	CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL	25'735'855.53	12'872'596.62	27'556'500.00	12'582'800.00	25'068'318.87	12'357'698.96
5	CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES	7'848'521.32	1'617'156.00	8'410'600.00	1'625'100.00	7'545'830.85	1'412'164.49
6	SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES	6'488'014.50	757'536.61	6'940'100.00	1'386'600.00	6'110'574.09	689'549.12
7	ENFANCE - COHESION SOCIALE	32'867'681.43	13'732'128.95	32'968'600.00	12'055'900.00	30'949'961.89	12'658'973.75
TOTALISATION		129'028'121.73	131'270'988.26	133'112'500.00	127'002'900.00	127'414'861.78	130'282'990.81
Résultat		2'242'866.53		6'109'600.00		2'868'129.03	
Marge d'autofinancement		12'387'613.36		105'100.00		13'502'214.73	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE ***	27'256'274.32	10'760'789.37	30'883'600.00	10'420'100.00	28'111'961.66	11'234'176.03
10	ADMINISTRATION GENERALE	16'781'921.12	8'784'775.82	19'496'800.00	8'062'600.00	18'193'237.62	9'471'126.75
1000	Conseil communal	177'662.45		198'400.00		190'585.40	
1000.3001.00	Rétribution des autorités	11'571.75		10'400.00		11'677.50	
1000.3003.00	* Jetons de présence	76'039.50		88'600.00		86'734.70	
1000.3003.01	* Scrutateurs	3'906.25		400.00		9'030.00	
1000.3011.00	Traitements personnel fixe	37'297.60		37'100.00		35'914.40	
1000.3011.15	Allocations diverses	240.00		300.00		140.00	
1000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	6'133.95		12'100.00		7'603.85	
1000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'596.85		6'000.00		5'399.65	
1000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'041.50		2'300.00		2'241.20	
1000.3060.00	Remboursements de frais divers			1'100.00			
1000.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	60.40					
1000.3101.00	Fournitures de bureau			500.00			
1000.3185.00	* Retransmission séances du Conseil communal	29'157.35		35'300.00		29'582.55	
1000.3185.01	* Frais techniques séances du Conseil communal	3'200.00		2'000.00		1'800.00	
1000.3199.00	Frais divers	2'417.30		2'300.00		461.55	
1001	Municipalité	1'061'835.75	147'299.50	1'073'300.00	125'000.00	1'053'900.70	131'971.10
1001.3001.00	Rétribution des autorités	819'602.20		814'000.00		804'697.80	
1001.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	70'200.95		71'400.00		70'166.55	
1001.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	133'770.80		142'000.00		134'976.05	
1001.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	11'652.20		11'800.00		11'626.60	
1001.3060.00	Remboursements de frais divers	18'550.00		20'600.00		18'600.00	
1001.3090.00	* Frais de formation	80.00		5'500.00		3'338.70	
1001.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	709.35					
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	25.00		500.00			
1001.3819.00	Attribution au "Fonds fin de mandat"	1'750.25		2'000.00		5'000.00	
1001.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		16'327.95				2'762.40
1001.4361.03	Jetons de présence versés par des tiers		130'971.55		125'000.00		129'208.70

1000.3003.00	En 2024, le nombre de séances de commissions a été moins élevé qu'habituellement
1000.3003.01	Erreur lors de l'élaboration du budget 2024. Le montant inscrit aurait dû être dix fois plus élevé
1000.3185.00	Les séances du mois de novembre et celle de réserve du mois de décembre n'ont pas eu lieu
1000.3185.01	Le forfait par séance a doublé en 2024, passant de CHF 200.- à CHF 400.-. Cela a été compensé en partie par le fait que les séances du mois de novembre et celle de réserve du mois de décembre n'ont pas eu lieu
1001.3090.00	Les membres de la Municipalité n'ont pas sollicité de formation individuelle, de participation à des séminaires ou la présence d'intervenants extérieurs
1001.4361.00	Montant touché de l'assurance suite à l'absence longue durée d'un membre de la Municipalité

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010	Administration générale	1'939'755.25	81'790.40	2'081'100.00	38'000.00	1'997'576.14	79'518.05
1010.3003.00	Jetons de présence			200.00			
1010.3003.01	Scrutateurs					4'538.15	
1010.3011.00	Traitements personnel fixe	1'142'949.25		1'227'200.00		1'123'015.65	
1010.3011.15	Allocations diverses	36'205.00		35'900.00		35'234.00	
1010.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	5'212.75					
1010.3012.01	* Remplacements divers (absences)	33'897.50				27'084.15	
1010.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	107'104.40		110'200.00		102'399.19	
1010.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	166'393.90		195'100.00		173'756.50	
1010.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	15'997.30		17'500.00		16'092.27	
1010.3060.00	Remboursements de frais divers	4'409.60		4'600.00		4'296.60	
1010.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'062.20					
1010.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	20'522.00		19'000.00		20'601.70	
1010.3101.00	Fournitures de bureau	21'351.87		23'500.00		25'472.27	
1010.3101.01	Imprimés	5'933.90		6'000.00		5'534.90	
1010.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	16'397.05		14'800.00		14'162.58	
1010.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	29.95		3'000.00		10'780.75	
1010.3113.03	Matériel et équipement PRU	8'033.85		10'000.00		22'140.94	
1010.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau			1'800.00		452.70	
1010.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	2'446.00		3'400.00		3'513.70	
1010.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	69'328.17		89'000.00		97'330.58	
1010.3181.00	Affranchissements	88'498.50		91'100.00		85'505.45	
1010.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	7'039.11		33'500.00		19'897.23	
1010.3186.00	Primes d'assurances diverses	23'509.50		26'200.00		28'905.90	
1010.3186.02	* Assurances diverses - franchises et participations	8'507.40		4'000.00		227.15	
1010.3193.00	Cotisations	47'739.75		49'600.00		47'375.50	
1010.3199.00	Frais divers	110.15		1'500.00		298.45	
1010.3199.01	Frais des activités intercommunales	96.00		500.00		21'193.50	
1010.3199.02	Frais d'élections et votations	1'160.70		3'900.00		3'234.48	
1010.3526.00	Participation à "Lausanne Région"	101'319.45		100'600.00		89'531.85	
1010.3659.00	* Dons, aides et subventions casuels	4'500.00		9'000.00		15'000.00	
1010.4313.00	Emoluments de chancellerie		26'125.00		29'000.00		27'525.00
1010.4359.00	Ventes et prestations diverses		10'381.35		9'000.00		20'335.55
1010.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		44'641.30				31'657.50
1010.4362.00	* Remboursements de frais		200.00				
1010.4653.00	* Participations et subventions de tiers		442.75				

1010.3012.00	Engagement de personnel temporaire pour faire face à la vacance de poste
1010.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 1010.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
1010.3111.00	Pas de nécessité de remplacer des machines de bureaux en 2024
1010.3151.00	Pas de réparations en 2024
1010.3162.00	Le montant concerne d'une part la redevance TV qui est calculée sur les chiffres d'affaires déclarés à la TVA qui dépassent CHF 500'000.- par année (qui a été moins élevé qu'en 2022), et d'autre part la redevance pour l'enregistrement et la diffusion dans les réseaux numériques internes
1010.3170.00	Le repas avec le personnel des écoles n'a pas eu lieu en 2024. Les réceptions et inaugurations ont également été moins nombreuses que prévu
1010.3185.02	Le recours à des avocats et à d'autres consultants payés par ce compte n'a pas été nécessaire en 2024
1010.3186.02	Trois sinistres se sont produits en 2024 (un cas RC avec CHF 5'000.- de franchise contractuelle, un cas casco véhicule avec CHF 500.- de franchise et un autre cas RC pour un montant de CHF 3'007.40 (pris en charge par nos soins car en-dessous du seuil de la franchise)
1010.3659.00	Pas d'achat d'œuvres d'art et aucune subvention supplémentaire n'a été versée en 2024
1010.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
1010.4362.00	Dédommagement suite à une erreur de distribution de la Poste
1010.4653.00	Rabais/soutien de l'entreprise d'électricité pour la manifestation Cap sur l'Ouest

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1012	Archives	179'210.74	350.00	238'400.00		197'794.66	
1012.3011.00	* Traitements personnel fixe	94'781.15		150'400.00		110'255.80	
1012.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	14'800.20					
1012.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'012.70		13'900.00		10'059.15	
1012.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	14'359.80		24'300.00		16'943.10	
1012.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'381.60		1'900.00		1'447.75	
1012.3060.00	* Remboursements de frais divers			200.00			
1012.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	98.50					
1012.3101.00	Fournitures de bureau	2'800.80		3'000.00		1'868.60	
1012.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau			2'000.00			
1012.3119.00	Achats pour collections (oeuvres d'art)	937.61		2'000.00		3'748.10	
1012.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	39'548.38		40'000.00		52'382.16	
1012.3199.00	Frais divers	490.00		700.00		1'090.00	
1012.4359.00	Ventes et prestations diverses		350.00				

1012.3011.00	Transfert de 0.6 EPT de la section no 1012 à la section no 1100
1012.3012.00	Engagement de personnel temporaire pour faire face à la vacance de poste
1012.3060.00	Aucun frais pour 2024

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
102	SERVICE DE LA POPULATION	1'064'635.83	591'208.49	1'034'700.00	431'000.00	1'162'089.37	530'739.45
1020	Service de la population	1'064'635.83	591'208.49	1'034'700.00	431'000.00	1'162'089.37	530'739.45
1020.3011.00	* Traitements personnel fixe	523'922.40		580'500.00		617'922.60	
1020.3011.15	Allocations diverses	17'640.00		18'200.00		18'180.00	
1020.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					2'388.45	
1020.3012.01	* Remplacements divers (absences)	27'324.50					
1020.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	48'317.65		53'300.00		56'242.80	
1020.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	71'872.25		94'000.00		86'765.50	
1020.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'227.90		8'000.00		8'441.20	
1020.3060.00	Remboursements de frais divers	25.00		500.00			
1020.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	477.60					
1020.3101.00	Fournitures de bureau	1'150.13		3'000.00		1'936.94	
1020.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	29.95		100.00			
1020.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	152.85		200.00			
1020.3163.00	Location d'objets mobiliers	1'232.40		1'500.00		1'227.80	
1020.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	180.00		500.00		300.00	
1020.3193.00	Cotisations	340.00		300.00		240.00	
1020.3199.00	Frais divers			100.00			
1020.3301.00	Défalcation capital	382.00		500.00		665.02	
1020.3511.02	* Part cantonale pour les taxes de permis de séjour	329'820.90		240'000.00		332'824.90	
1020.3511.03	* Remboursements émoluments documents d'identité	8'587.20		12'000.00		11'463.70	
1020.3524.00	Participations aux frais pour les inhumations	25'953.10		22'000.00		23'490.46	
1020.4311.00	* Emoluments documents d'identité		14'975.00		23'000.00		20'230.00
1020.4312.01	* Emoluments		543'773.59		400'000.00		497'988.00
1020.4359.00	Ventes et prestations diverses		7'755.00		8'000.00		7'836.00
1020.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		24'704.90				4'685.45

1020.3011.00	Une collaboratrice fixe a été remplacée par du personnel temporaire suite à son départ
1020.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 1020.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
1020.3511.02	Ce montant devrait encore être augmenté lors de l'élaboration du budget 2026. Toutefois, et pour mémoire, ces charges sont à mettre en relation avec les émoluments perçus et inscrits au compte no 1020.4312.01. Ceux-ci compensent en entier ledit excédent
1020.3511.03	Les demandes de cartes d'identité ont été moins élevées que prévu pour la première fois depuis plusieurs années. Toutefois, et pour mémoire, ces charges sont à mettre en relation avec les émoluments perçus et inscrits au compte no 1020.4311.00
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
1020.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
104	INFORMATION ET COMMUNICATION	132'808.39	5'043.00	236'200.00	6'000.00	159'525.80	4'062.00
1040	Marketing digital	18'341.45		37'500.00		36'552.60	
1040.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			15'500.00		3'231.00	
1040.3185.03	Conception graphique et maintenance site	18'341.45		21'500.00		33'321.60	
1040.3199.00	Frais divers			500.00			
1042	Journal Info Renens	82'513.60	5'043.00	92'600.00	6'000.00	82'264.23	4'062.00
1042.3101.01	Imprimés	48'057.80		50'100.00		48'326.40	
1042.3185.04	Conception graphique	25'944.00		28'000.00		25'848.00	
1042.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	8'431.80		14'000.00		8'039.83	
1042.3199.00	Frais divers	80.00		500.00		50.00	
1042.4359.00	Ventes et prestations diverses		5'043.00		6'000.00		4'062.00
1044	* Information et sensibilisation	25'383.55		74'000.00		36'502.21	
1044.3101.01	Imprimés	5'933.80		23'500.00		15'432.20	
1044.3185.04	Conception graphique	10'485.55		34'000.00		13'819.20	
1044.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	8'964.20		15'500.00		7'250.81	
1044.3199.00	Frais divers			1'000.00			
1045	* Renens en Mouvement	6'569.79		32'100.00		4'206.76	
1045.3101.01	Imprimés			4'000.00			
1045.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations			1'000.00			
1045.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	4'239.15		23'700.00		1'884.75	
1045.3199.00	Frais divers	2'330.64		3'400.00		2'322.01	
1050	ATELIERS de la Ville de Renens	74'112.30		100'000.00		76'306.60	
1050.3658.00	* Couverture déficit frais fonctionnement Ateliers	74'112.30		100'000.00		76'306.60	
1060	* Tourisme	1'344.00	1'344.00				
1060.3191.12	Taxes de séjour s/locations à Renens - part intercommunale	1'008.00					
1060.3817.00	Attrib. au "Fds tourisme - Part à la taxe cantonale de séjour"	336.00					
1060.4066.00	Taxe communale de séjour		1'344.00				

1040.3185.02	De nombreuses actions ont pu être réalisées en interne suite à la réorganisation de la cellule communication de la Ville
1042.3189.00	Un éventuel numéro spécial prévu au budget n'a pas été réalisé
1044	Les campagnes d'information ont été moins nombreuses que prévu. Les frais inhérents à la mise en œuvre du nouvel univers graphique, ainsi que les étiquettes pour le vin ont été moins onéreux que prévu
1045	Peu de choses ont été entreprises en 2024
1050.3658.00	Couverture du déficit selon la convention signée entre la Commune et la Fondation des Ateliers de la Ville de Renens, selon le préavis no 69-2000. La subvention dépend des frais de fonctionnement engagés pendant l'année. En 2024, l'excédent de charges est inférieur au budget, mais similaire aux excédents constatés depuis le réaménagement complet du bâtiment
1060	En lien avec le préavis no 49-2023 "Adhésion à l'Entente intercommunale pour la communauté touristique de la région lausannoise"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1070	Promotion économique et tourisme	77'743.10	9'500.00	115'900.00	9'500.00	78'857.45	9'500.00
1070.3101.01	Imprimés			1'000.00			
1070.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	4'056.65		1'000.00		122.00	
1070.3170.01	Frais de réceptions semaine entrepreneuriale	9'444.70		10'000.00		9'803.45	
1070.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			15'000.00			
1070.3185.05	Honoraires divers semaine entrepreneuriale	16'597.00		20'000.00		15'958.85	
1070.3193.00	Cotisations	3'419.90		3'500.00		3'369.20	
1070.3199.00	Frais divers			500.00			
1070.3199.03	Frais de transport et d'hôtel			1'000.00			
1070.3526.00	Participation à "Lausanne Région"	16'958.20		16'900.00		17'103.95	
1070.3658.01	Prix de la Ville de Renens	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
1070.3659.00	* Dons, aides et subventions casuels	10'266.65		25'000.00		15'500.00	
1070.3659.02	* Soutien à des projets d'innovations sociales	5'000.00		10'000.00		5'000.00	
1070.4658.00	Participations de tiers semaine entrepreneuriale		9'500.00		9'500.00		9'500.00
1075	Soutien à la population	1'280'099.00	1'974.00	1'243'200.00		1'266'300.00	
1075.3199.10	Logement d'urgence (sinistré-e-s)	1'974.00					
1075.3666.00	Subvention communale	1'278'125.00		1'243'200.00		1'266'300.00	
1075.4362.00	Remboursements de frais		1'974.00				
1080	Transports publics	10'639'547.50	7'784'249.00	12'936'900.00	7'200'000.00	11'736'607.25	8'437'949.00
1080.3517.00	* Trafic urbain tl - Couverture déficit réseau urbain	8'241'719.20		10'169'600.00		9'297'805.70	
1080.3517.01	Trafic régional - Participation aux lignes du bassin 5	2'397'828.30		2'767'300.00		2'438'801.55	
1080.4529.00	* Péréquation directe - Dépenses thématiques		7'784'249.00		7'200'000.00		8'437'949.00
1081	Cartes journalières CFF et CGN	114'628.52	123'479.14	167'800.00	182'200.00	216'385.14	220'078.04
1081.3663.00	* Achats cartes journalières CFF (HT)	106'228.52		159'400.00		207'985.14	
1081.3663.01	Achats cartes journalières CGN (HT)	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
1081.4356.00	Facturation de services à des tiers		5'484.66		8'700.00		
1081.4657.00	* Vente des cartes journalières CFF (HT)		106'486.63		159'400.00		206'373.32
1081.4657.01	Vente des cartes journalières CGN (HT)		11'507.85		14'100.00		13'704.72
1085	Développement de l'Ouest	38'538.29	38'538.29	70'900.00	70'900.00	57'309.11	57'309.11
1085.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	38'007.00		70'000.00		56'548.10	
1085.3529.02	* Vir. bénéfice TVA à l'Ass. Ouest Isois : Prix Wakker 2011	531.29		900.00		761.01	
1085.4656.00	* Participations de tiers		38'538.29		70'900.00		57'309.11

1070.3185.02	Les actions de la promotion économique (hors semaine entrepreneuriale) ont été assurées à l'interne et n'ont pas nécessité l'appel à un prestataire externe
1070.3659.00	Moins de demandes de soutien adressées à la Ville en 2024 que prévu
1070.3659.02	Soutien annuel au FabLab selon convention. Aucun autre soutien à d'autres sociétés n'a été versé en 2024
1080.3517.00	Acomptes 2024 des TL et décompte définitif 2023 en faveur de la Ville de CHF 1'477'289.-
1080.4529.00	Selon les décomptes de péréquation 2024 et 2023 avec un taux de récupération de 74 %
1081.3663.00	Depuis l'entrée en vigueur du nouveau concept des CFF, les achats correspondent aux ventes (se référer au compte no 1081.4657.00). Pour mémoire, 2024 correspondait à la première année de mise en vigueur dudit concept et les charges, ainsi que les recettes étaient difficiles à estimer
1081.4657.00	Se référer au commentaire du compte no 1081.3663.00
1085.3185.02	Moins de charges en raison de la diminution de l'implication du bureau SDOL dans le projet de tramway PP1 avec le passage de la phase de planification à la phase de réalisation
1085.3529.02	Versement du bénéfice annuel sur la TVA de la section no 1085 "Développement de l'Ouest" à l'Association "Ouest lausannois : Prix Wakker 2011"
1085.4656.00	Moins de remboursement en raison de la diminution de l'implication du bureau SDOL dans le projet de tramway PP1 avec le passage de la phase de planification à la phase de réalisation

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	SERVICE INFORMATIQUE	2'754'420.68	215'302.40	2'921'300.00	226'800.00	2'498'115.51	200'185.55
1100	Service informatique	2'754'420.68	215'302.40	2'921'300.00	226'800.00	2'498'115.51	200'185.55
1100.3011.00	Traitements personnel fixe	845'529.30		870'300.00		814'930.45	
1100.3011.15	Allocations diverses	16'450.00		7'500.00		3'053.40	
1100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	76'823.10		77'800.00		73'929.30	
1100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	121'382.25		139'300.00		131'485.10	
1100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	12'181.00		12'000.00		11'361.05	
1100.3060.00	Remboursements de frais divers	4'200.00		5'200.00		4'200.00	
1100.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	761.50					
1100.3101.00	Fournitures de bureau	451.08		500.00		667.07	
1100.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	235.79		300.00		108.00	
1100.3111.02	Achats informatiques, matériel, logiciels (technique)	159'772.09		155'000.00		166'592.77	
1100.3151.01	* Entretien des équipements techniques	5'129.50		15'000.00		20'279.45	
1100.3162.03	* Maintenance et licences contractuelles	1'005'009.39		1'153'300.00		856'357.47	
1100.3163.02	* Leasing photocopieurs	53'748.95		62'000.00		53'379.55	
1100.3182.00	Frais de téléphones	128'607.93		122'700.00		106'488.78	
1100.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	322'825.83		298'900.00		252'975.02	
1100.3199.00	Frais divers	1'312.97		1'500.00		2'308.10	
1100.4359.00	Ventes et prestations diverses		116'220.10		115'900.00		106'677.00
1100.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						4'903.20
1100.4362.06	Remboursements de frais de téléphones		4'548.30		4'100.00		3'283.85
1100.4513.01	Participation du Canton - Mandat de prestations		17'932.60		18'000.00		17'932.60
1100.4657.02	Subventions pour l'énergie		50.00				
1100.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		47'411.50		47'400.00		47'450.75
1100.4910.00	* Imputations internes de licences informatiques		29'139.90		41'400.00		19'938.15

1100.3102.00	Les abonnements contractés ont coûté moins cher que prévu
1100.3151.01	Les travaux prévus n'ont pas tous été nécessaires
1100.3162.03	La suppression de certains modules d'application dans le système d'information territorial et des rabais supplémentaires sur les licences ont réduit les coûts, tandis que trois projets en lien avec le préavis d'infrastructure no 33-2023 n'ont pas encore été initiés
1100.3163.02	L'installation de nouveaux copieurs multifonctions a été surévaluée. Des copieurs ont été supprimés à la suite de la fusion de certains bureaux
1100.4910.00	Les projets de développement de l'application métier spécifique utilisée par les structures d'accueil n'ont pas été réalisés

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	SECURITE PUBLIQUE	5'978'554.42	19'333.05	6'346'800.00	12'000.00	5'859'606.25	1'861.45
1500	Activités de sécurité	5'978'554.42	19'333.05	6'346'800.00	12'000.00	5'859'606.25	1'861.45
1500.3011.02	Traitements personnel refacturés					21'486.10	
1500.3012.02	Traitements personnel temporaire	19'899.15		20'600.00			
1500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'161.55		1'800.00		1'962.45	
1500.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	137.00		200.00		202.55	
1500.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	11.80					
1500.3123.04	* Achats et consommation d'électricité	2'161.00		7'000.00		4'714.15	
1500.3143.03	* Signalisation et prévention routière	80'319.84		92'800.00		62'107.98	
1500.3163.01	Location de caméras de surveillance	14'213.00		14'200.00		14'160.40	
1500.3193.00	Cotisations	1'685.00		1'700.00		1'685.00	
1500.3301.00	Défalcation capital					10.06	
1500.3511.00	* Participation à la facture policière	742'087.00		720'000.00		692'264.00	
1500.3521.00	* Participation au stand de tir de Vernand	25'500.00		20'000.00		21'132.00	
1500.3521.01	* Participation Ass. Sécurité Ouest lausannois	5'030'715.59		5'408'000.00		4'975'118.11	
1500.3527.00	Particip. Ass. région Isnoise réglementation taxis	40'808.20		40'500.00		40'143.20	
1500.3651.00	Mesures de l'Observatoire de la sécurité	19'855.29		20'000.00		24'620.25	
1500.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		2'786.90				
1500.4362.00	Remboursements de frais		890.00				960.00
1500.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		15'656.15		12'000.00		901.45

1500.3123.04	En raison des travaux liés tant à l'arrivée du tram que des bus à haut niveau de service (BHNS), les carrefours qui étaient gérés par de la signalisation lumineuse (Verdeaux, Renens-Croisée, Baumettes, Jouxens et Bugnon) n'ont pas été remis en activité et/ou ont été dotés de ronds-points
1500.3143.03	La mise en service de la gestion coordonnée du trafic de l'agglomération Lausanne-Morges (GCTA), préavis no 37-2023, ne s'est pas encore faite et les frais de maintenance annuels y relatifs budgétés n'ont pas été dépensés
1500.3511.00	Selon les décomptes de péréquation 2024 et 2023
1500.3521.00	Ce poste concerne l'excédent de charges financières liées à l'exploitation du stand. Cet excédent est réparti entre les communes conventionnées selon une clé de répartition basée sur le nombre de tireurs astreints aux obligations militaires des communes concernées
1500.3521.01	Selon les comptes de l'Association POLOuest (avant répartition entre les communes), cette différence s'explique par une diminution de charges enregistrée dans la nature "Autorités et personnel", principalement liée aux frais des aspirants (engagement d'un aspirant de moins que budgété et démission d'une aspirante en cours de formation), ainsi que par une augmentation de revenus dans la nature "Revenus, ventes et prestations diverses"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	STRATEGIE ET DEVELOPPEMENT DE L'OUEST LAUSANNOIS	1'741'378.10	1'741'378.10	2'118'700.00	2'118'700.00	1'561'002.28	1'561'002.28
1900	SDOL - Frais de fonctionnement	1'251'239.15	1'251'239.15	1'323'400.00	1'323'400.00	1'220'788.25	1'220'788.25
1900.3011.02	Traitements personnel refacturés	723'793.70		732'700.00		682'165.45	
1900.3011.04	* Traitements apprenti.e.s	7'712.10		14'800.00		5'757.90	
1900.3011.05	Traitements stagiaires	37'500.00		37'500.00			
1900.3011.15	Allocations diverses	17'115.00		17'500.00		13'006.45	
1900.3012.01	Remplacements divers (absences)					16'566.90	
1900.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	66'510.75		73'000.00		64'651.15	
1900.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	108'935.95		128'000.00		108'055.40	
1900.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	9'981.10		12'000.00		9'541.20	
1900.3060.00	Remboursements de frais divers	2'280.00		2'600.00		2'240.00	
1900.3090.00	Frais de formation	3'069.60		6'000.00		3'682.15	
1900.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	655.20				608.25	
1900.3101.00	Fournitures de bureau	2'466.81		4'000.00		1'679.60	
1900.3101.01	Imprimés	8'483.70		8'500.00		3'534.10	
1900.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	11'934.75		14'000.00		6'958.45	
1900.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau			4'000.00		2'369.45	
1900.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
1900.3155.00	Entretien des véhicules	358.00		100.00		347.50	
1900.3161.00	Loyers	49'980.00		51'000.00		49'980.00	
1900.3162.03	* Maintenance et licences contractuelles	11'582.90		34'000.00		3'105.00	
1900.3163.00	Location d'objets mobiliers	895.00		1'000.00		891.80	
1900.3170.02	Frais de manifestations	3'646.12		4'000.00		5'224.80	
1900.3170.60	Frais de séances	1'902.63		4'000.00		5'846.43	
1900.3181.00	Affranchissements	1'385.00		3'000.00		7'079.50	
1900.3182.00	Frais de téléphones	1'514.70		2'000.00		1'568.30	
1900.3185.60	* Honoraires et frais d'expertises	109'098.18		95'000.00		154'868.89	
1900.3185.61	Honoraires informatiques	35'419.01		34'000.00		34'109.64	
1900.3185.62	Honoraires divers	29'700.00		29'700.00		29'700.00	
1900.3199.00	* Frais divers	1'108.92		7'000.00		4'285.93	
1900.3199.04	Mesures incitatives et d'accompagnement	4'210.00		3'500.00		2'964.00	
1900.3301.00	Défalcation capital	0.03				0.01	

1900.3011.04	Le montant inscrit au budget correspond au salaire d'un apprenti de 3ème année. En 2024, le poste a été occupé par des apprentis de 1ère année
1900.3162.03	Les frais de maintenance pour le guichet cartographique (SIG) commun débiteront en 2025
1900.3185.60	Le dépassement s'explique par le remplacement temporaire d'un collaborateur, remboursé par les comptes nos 1900.4361.00 et 1900.4361.01
1900.3199.00	Aucun frais pour des journées d'échanges avec d'autres Communes suisses

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1900.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		42'366.25				11'511.60
1900.4361.01	* Remboursements de traitements		25'404.51		35'000.00		18'325.95
1900.4361.02	* Remboursements de traitements SDNL		49'155.00				19'982.50
1900.4362.10	Remboursements divers SDNL (hors salaires)		4'758.40				1'912.05
1900.4516.00	Participation du Canton		142'650.00		142'600.00		142'650.00
1900.4526.10	Frais de fonctionnement - Bussigny		126'967.45		143'700.00		129'561.15
1900.4526.11	Frais de fonctionnement - Chavannes		111'366.35		120'700.00		108'837.80
1900.4526.12	Frais de fonctionnement - Crissier		111'247.10		126'700.00		114'208.70
1900.4526.13	Frais de fonctionnement - Ecublens		159'040.25		181'700.00		163'767.70
1900.4526.14	Frais de fonctionnement - Prilly		111'270.90		127'700.00		115'168.30
1900.4526.15	Frais de fonctionnement - Renens		256'034.04		292'100.00		263'284.40
1900.4526.16	Frais de fonctionnement - Saint-Sulpice		61'283.05		69'700.00		62'842.80
1900.4526.17	Frais de fonctionnement - Villars-Ste-Croix		11'688.85		13'500.00		12'187.20
1900.4656.01	* Participation du Développement de l'Ouest		38'007.00		70'000.00		56'548.10
191	SDOL - ETUDES DIVERSES	372'003.30	372'003.30	558'000.00	558'000.00	290'976.68	290'976.68
1910	* SDOL - Etudes générales	194'211.55	194'211.55	251'000.00	251'000.00	24'353.46	24'353.46
1910.3101.01	Imprimés		2'724.10		3'000.00		1'841.65
1910.3170.60	Frais de séances		524.81		500.00		852.21
1910.3185.02	Honoraires et frais d'expertises		190'962.64		247'500.00		21'659.60
1910.4526.01	Participations des Communes		194'211.55		231'000.00		24'353.46
1910.4656.02	Participations et subventions de tiers				20'000.00		
1912	* SDOL - Secteur Bussigny à Sébeillon	8'986.70	8'986.70			23'052.85	23'052.85
1912.3185.73	Honoraires et frais d'expertises - Croix-du-Péage		8'986.70				23'052.85
1912.4516.00	Participation du Canton		3'594.70				9'221.10
1912.4526.01	Participations des Communes		5'392.00				13'831.75
1915	* SDOL - Espaces publics et mobilité douce	3'161.93	3'161.93	50'000.00	50'000.00		
1915.3101.01	Imprimés				800.00		
1915.3101.81	Imprimés - Piétons				800.00		
1915.3170.60	Frais de séances				200.00		
1915.3170.81	Frais de séances - Piétons				200.00		
1915.3185.02	Honoraires et frais d'expertises				19'000.00		
1915.3185.81	Honoraires et frais d'expertises - Piétons		3'161.93		29'000.00		
1915.4526.01	Participations des Communes		3'161.93		50'000.00		

1900.4361.00	Indemnités d'assurances, suite à l'absence maladie d'un collaborateur. Se référer également au commentaire du compte no 1900.3185.00
1900.4361.01	Suivi du dossier du BHNS PP5 (Bus à haut niveau de service entre Montétan et Crissier-Bré). Se référer également au commentaire du compte no 1900.3185.00
1900.4361.02	Plus d'heures effectuées par le bureau SDOL attribuées au SDNL dans le cadre de l'élaboration du PALM 2025
1900.4656.01	Moins de remboursement en raison de la diminution de l'implication du bureau SDOL dans le projet du tramway PP1 avec le passage de la phase de planification à la phase de réalisation. Le montant a été adapté au budget 2025
1910	Les montants inscrits ont été utilisés comme suit : - Plate-forme Logement de l'Ouest lausannois (budget CHF 26'000.-) : les dépenses pour 2024 se montent à CHF 25'312.31 et sont conformes au budget - Réserve pour études diverses (budget CHF 30'000.-) : montant non engagé - Guichet cartographique / Mise en place (budget CHF 65'000.-) : les dépenses pour 2024 se montent à CHF 65'000.- et sont conformes au budget - Modélisation 3D / Mise en place (budget CHF 90'000.-) : les dépenses pour 2024 se montent à CHF 103'899.24. Le montant a été adapté au début du mandat en y incluant la Commune du Mont-sur-Lausanne pour un montant de CHF 21'620.- - Plateforme coordination des chantiers / Mise en place (budget CHF 40'000.-) : aucune dépense en 2024. L'étude a été initiée en 2024 et se poursuit en 2025 pour un montant à la baisse (CHF 20'000.-). Les dépenses auront lieu en 2025
1912	Les montants inscrits ont été utilisés comme suit : Croix du Péage / Etude de densification phase 3 et 4, plan d'affectation (budget CHF 172'500.-) : cette étude se trouve dans les comptes de SDOL car le pilotage technique est sous la responsabilité du bureau SDOL. Le budget a fait l'objet d'un préavis communal (Villars-Ste-Croix) et n'était donc pas inscrit au budget des études SDOL. L'étude a débuté en 2021, s'est poursuivie en 2023 et 2024. Les dépenses pour 2024 se montent à CHF 8'986.70 et se terminera en 2025
1915	Les montants inscrits ont été utilisés comme suit : - Mobilité douce / Etude Jalonnement local piétons (budget CHF 30'000.-) : les dépenses pour 2024 se montent à CHF 3'161.93. Le solde des dépenses aura lieu en 2025 - Mobilité douce / Charte signalétique voies vertes (budget CHF 20'000.-) : montant 2024 non engagé. Réflexion à mener à l'échelle de l'agglomération

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1916	* SDOL - Transports	87'467.67	87'467.67	212'000.00	212'000.00	104'845.10	104'845.10
1916.3101.85	Imprimés - TP			800.00			
1916.3101.86	Imprimés - TIM	2'837.27					
1916.3170.85	Frais de séances - TP			200.00			
1916.3170.86	Frais de séances - TIM	6'371.50					
1916.3185.02	Honoraires et frais d'expertises			90'000.00			
1916.3185.85	Honoraires et frais d'expertises - TP	14'579.90		121'000.00		104'845.10	
1916.3185.86	Honoraires et frais d'expertises - TIM	63'679.00					
1916.4516.00	Participation du Canton		45'804.65		46'000.00		25'714.90
1916.4526.01	Participations des Communes		41'663.02		166'000.00		79'130.20
1917	* SDOL - Nature et paysage	78'175.45	78'175.45	45'000.00	45'000.00	138'725.27	138'725.27
1917.3101.01	Imprimés	103.03		2'500.00			
1917.3170.60	Frais de séances	3'600.00		500.00		37.20	
1917.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	74'472.42		42'000.00		138'688.07	
1917.4516.00	Participation du Canton		26'275.50				50'227.50
1917.4526.01	Participations des Communes		51'899.95		45'000.00		88'497.77
1980	* SDNL - Frais de fonctionnement	118'135.65	118'135.65	237'300.00	237'300.00	49'237.35	49'237.35
1980.3011.02	* Traitements personnel refacturés	47'811.80		146'000.00		19'154.85	
1980.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	4'368.85		18'400.00		1'757.25	
1980.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	7'485.60		32'600.00		3'057.50	
1980.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	696.70		3'000.00		279.40	
1980.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	42.90					
1980.3101.00	Fournitures de bureau	118.15		300.00		31.40	
1980.3101.01	Imprimés	68.40		300.00		22.90	
1980.3161.00	Loyers	3'085.20		7'500.00		1'265.40	
1980.3163.00	Location d'objets mobiliers	55.25		200.00		22.90	
1980.3170.60	Frais de séances	64.75					
1980.3182.00	Frais de téléphones	152.85		200.00		130.80	
1980.3185.62	* Honoraires divers	53'955.20		28'800.00		23'439.95	
1980.3199.04	Mesures incitatives et d'accompagnement	230.00				75.00	
1980.4361.01	Remboursements de traitements		60'635.85		200'000.00		24'249.00
1980.4362.00	Remboursements de frais		57'499.80		37'300.00		24'988.35

1916	Les montants inscrits ont été utilisés comme suit : - Image directrice TP 2028-2040 (budget 2023 : CHF 60'000.-) : l'étude a été initiée en 2023 et s'est poursuivie en 2024 pour un montant de CHF 13'369.20. Le solde des dépenses aura lieu en 2025 - Les frais concernant la Communication du BHNS Bré Montétan pour l'année 2024 se montent à CHF 1'210.70. Ces frais ne sont pas inscrits au budget SDOL mais la facturation a finalement transité par le bureau SDOL pour une simplification administrative. Les montants apparaissent donc également dans les comptes de SDOL - Promotion des Plans de mobilité d'entreprises : un événement a été organisé le 29.04.2024 pour un montant de CHF 14'243.52. Il a été pris en charge par la Confédération, l'Etat de Vaud, Lausanne Région et le bureau SDOL - Stratégie d'électromobilité dans l'Ouest lausannois (budget CHF 90'000.-) : les dépenses pour 2024 se montent CHF 58'644.25. Le solde des dépenses aura lieu en 2025 - M1 / Réaménagement des espaces publics du Tir Fédéral en lien avec la mise en dénivelé du m1 (budget CHF 60'000.-) : montant 2024 non engagé. Ce montant a été réinscrit au budget 2025 - TP / Croix du Péage / Arrêt de bus ligne 58 (budget CHF 12'000.-) : montant 2024 non engagé. Cela devient une étude régionale
1917	Les montants inscrits ont été utilisés comme suit : - Parcs bâtis / Guide des bonnes pratiques : l'étude a été initiée en 2022 et s'est poursuivie en 2024 pour un montant de CHF 6'745.45. Le solde des dépenses aura lieu en 2025 - Renaturation des cours d'eau et des rives du lac (budget CHF 45'000.-) : les dépenses pour 2024 se montent à CHF 45'000.- et sont conformes au budget. L'étude se poursuivra en 2025 pour un montant de CHF 45'000.- prévu au budget 2025 (2ème tranche) - L'étude Région Energie, initiée en 2022, s'est poursuivie en 2024 pour un montant de CHF 9'758.50. Cette étude n'est pas inscrite au budget SDOL mais la facturation a finalement transité par le bureau SDOL pour une simplification administrative. Les montants apparaissent donc également dans les comptes de SDOL - L'étude Ouest Renove, initiée en 2024 pour un montant de CHF 6'573.13. Cette étude n'est pas inscrite au budget SDOL mais les subventions fédérales et cantonales transitent par le bureau SDOL pour une simplification administrative. Les montants apparaissent donc également dans les comptes de SDOL
1980	Suite au regroupement des bureaux techniques SDOL et SDNL au 01.08.2023, la section no 1980 a été créée pour les frais à la charge du Schéma Directeur du Nord Lausannois (SDNL). Cette section contient les traitements pour le personnel du SDNL, certains frais sont mutualisés (loyers, photocopieuse, achat de matériel de bureau, etc.), ainsi que les prestations réalisées par les collaborateurs du bureau SDOL pour le SDNL. Les traitements et les frais sont intégralement refacturés aux Communes du Nord lausannois
1980.3011.02	Le montant inscrit au budget correspond à 1.3 EPT alors qu'un 0.5 EPT était engagé en 2024. Le poste manquant est temporairement remplacé par des heures effectuées par le bureau SDOL pour le compte du SDNL. Se référer au commentaire du compte no 1980.3185.62
1980.3185.62	Heures effectuées par le bureau SDOL pour le SDNL

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	28'831'774.63	91'530'780.71	26'353'100.00	88'932'400.00	29'628'214.42	91'930'428.46
2000	Compta. générale - caisse - contentieux	1'363'306.35	246'965.76	1'371'500.00	242'400.00	1'353'045.47	266'440.44
2000.3011.00	Traitements personnel fixe	928'100.00		921'100.00		901'914.70	
2000.3011.15	Allocations diverses	42'360.00		38'400.00		40'400.00	
2000.3012.01	* Remplacements divers (absences)	3'229.65				4'668.90	
2000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	83'018.25		84'200.00		82'069.65	
2000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	141'139.20		151'200.00		142'779.70	
2000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	13'068.50		12'600.00		12'807.70	
2000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'323.30		4'400.00		4'224.00	
2000.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	821.60					
2000.3101.00	* Fournitures de bureau	3'142.77		4'000.00		4'528.89	
2000.3101.01	* Imprimés	5'706.40		6'100.00		5'902.05	
2000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	969.20		1'000.00		748.80	
2000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	801.85		800.00		557.80	
2000.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	202.35		300.00		8.90	
2000.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'313.45		2'800.00		3'213.15	
2000.3181.01	* Frais et taxes PostFinance	5'129.72		8'500.00		6'131.41	
2000.3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	17'253.85		14'000.00		11'833.35	
2000.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	43'521.60		60'000.00		55'634.15	
2000.3191.03	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres			100.00		102.62	
2000.3193.00	Cotisations	1'228.90		1'300.00		1'306.95	
2000.3199.00	Frais divers	78.10		700.00		25.65	
2000.3301.01	* Défalcation intérêts et frais	10'905.75		10'000.00		15'995.70	
2000.3809.02	* Attribution au "Fonds débiteurs douteux"	55'991.91		50'000.00		58'191.40	
2000.4359.00	* Ventes et prestations diverses		145'845.00		146'200.00		145'508.75
2000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		20'683.45				3'628.80
2000.4362.00	* Remboursements de frais		23'550.55		20'200.00		21'924.80
2000.4365.00	* Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		842.99		1'500.00		2'557.12
2000.4399.04	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres		72.14		100.00		
2000.4809.03	* Prélèvement sur le "Fonds débiteurs douteux"		31'302.63		50'000.00		68'357.97
2000.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		24'669.00		24'400.00		24'463.00

2000.3012.01	Païement à du personnel fixe, d'heures effectuées lors de l'absence longue durée d'une collaboratrice fixe en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 2000.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)". Se référer également au commentaire du compte no 2000.3185.02
2000.3101.00	Les différents postes de ce compte ont tous été un peu moins élevés que budgétisés, en raison de stocks suffisants. La principale différence provient d'un montant de CHF 500.- non dépensé pour l'achat de timbres comptables
2000.3101.01	Impression des brochures des comptes, du budget et du plan des investissements, ainsi que la reliure du grand livre. La baisse des quantités imprimées a permis d'absorber la hausse des coûts du papier
2000.3181.01	Frais de PostFinance pour le traitement des bulletins de versement 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 et leur nombre tendent à augmenter
2000.3185.02	Les honoraires d'avocats, de notaires et de tiers divers ont été beaucoup moins élevés que prévu, ceux-ci étant aléatoires vu leur nature non récurrente. Par contre, suite à un arrêt maladie longue durée d'une collaboratrice, il a été fait appel durant le 1er trimestre 2024, à une personne externe indépendante afin d'épauler le Service des Finances pour les opérations de bouclage des comptes 2023 liées notamment aux mandats externes, cette dépense est compensée en partie par le compte no 2000.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
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 défalgués. 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 du montant total à provisionner (pour tous les services), calculé sur la situation des postes ouverts au 31.12.N. Pour le calcul du budget, équivalent au compte no 2000.4809.03
2000.4359.00	Prestations effectuées pour la Société coopérative de la Piscine de Renens, la Société coopérative du Refuge, la Paroisse catholique, l'Association "Sécurité dans l'Ouest lausannois", le bureau SDOL, l'Entente intercommunale SDIS Malley, Prilly-Renens, l'Association "Ouest lausannois : Prix Wakker 2011" et la Fabrique de Malley
2000.4361.00	Remboursement de l'assurance lors d'un cas avec incapacité de travail. Se référer également aux commentaires des compte nos 2000.3012.01 et 2000.3185.02
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 déléguée pour traiter les ADB et aux débiteurs venus spontanément racheter leurs ADB
2000.4809.03	Correspond au montant total des factures défalguées pendant l'année, pour tous les services et qui est prélevé dans le Fonds. Pour le calcul du budget, équivalent au compte no 2000.3809.02
2000.4901.00	Imputations pour : les déchets urbains, le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux, l'accueil familial de jour de Renens et de Crissier, les APEMS, l'UAPE du Censuy, ainsi que les crèches, garderies et jardins d'enfants

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010	* Impôts	3'996'223.81	61'174'326.26	3'167'000.00	59'030'100.00	3'347'909.30	61'998'660.95
2010.3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	90'143.80		80'000.00		78'450.30	
2010.3187.00	* Emoluments Office d'impôt et Registre foncier	349'036.41		341'900.00		347'303.81	
2010.3290.00	* Intérêts bonifiés et rémunérateurs sur impôts	10'879.44		15'000.00		6'183.11	
2010.3301.02	* Défalcation, abandon solde impôts - PP	1'552'159.94		1'100'000.00		1'004'465.33	
2010.3301.03	* Défalcation, abandon solde - PM	178'274.81		50'000.00		-18'074.47	
2010.3301.04	Défalcation, abandon solde - Impôt foncier			100.00		0.50	
2010.3301.05	* Remises impôts - Personnes physiques et morales	18'351.66		30'000.00		13'670.56	
2010.3809.03	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôts PP"	1'434'967.94		1'500'000.00		1'568'484.33	
2010.3809.04	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôts PM"	362'409.81		50'000.00		344'320.53	
2010.3809.05	Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôt foncier"					3'105.30	
2010.4001.00	* Impôt sur le revenu		28'600'180.22		29'800'000.00		29'214'740.93
2010.4001.01	* Impôt sur les prestations en capital		419'758.55		800'000.00		779'853.20
2010.4002.00	Impôt sur la fortune		3'021'690.54		3'300'000.00		3'047'954.22
2010.4003.00	* Impôt à la source		2'691'592.72		2'900'000.00		2'798'282.34
2010.4011.00	* Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		8'033'309.84		4'800'000.00		7'729'031.75
2010.4012.00	* Impôt sur le capital des personnes morales		603'882.65		600'000.00		638'933.20
2010.4013.00	* Impôt complémentaire s/immeubles pers. morales		778'327.80		900'000.00		952'349.00

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, émolument de recouvrement sur le total des impôts perçus : 2.15 ‰. Pour l'impôt à la source : émolument de recouvrement sur le total de l'impôt perçu de 6.3 ‰ + commission de perception de 3 % sur les montants retenus (ce montant est restitué aux employeurs pour le travail effectué, soit le calcul de la retenue et le versement des montants concernés)
2010.3290.00	Intérêts pour le paiement en une seule fois du contribuable
2010.3301.02	Il y a défalcation des créances des PP lorsque toutes les possibilités de recouvrement ont été entreprises (acte de défaut de biens). Un prélèvement du même montant, sur le Fonds "Débiteurs douteux impôts PP" est comptabilisé au compte no 2010.4809.04
2010.3301.03	Il y a défalcation des créances des PM lorsque toutes les possibilités de recouvrement ont été entreprises (acte de défaut de biens). Un prélèvement du même montant sur le Fonds "Débiteurs douteux impôts PM" est comptabilisé au compte no 2010.4809.05
2010.3301.05	Montant aléatoire difficile à budgéter. Lié aux demandes de remises des contribuables. Ces remises sont accordées par l'ACI selon des critères très stricts, soit selon l'art. 231 de la loi du 04.07.2000 sur les impôts directs cantonaux (LI). L'autorité fiscale peut accorder une remise totale ou partielle, lorsque le paiement intégral frapperait trop lourdement le contribuable en raison de pertes importantes ou de tous autres motifs graves. En l'absence de poursuites pour dettes privées, l'autorité peut après analyse du dossier accorder une remise, dans un but d'aide à l'assainissement de la situation financière
2010.3809.03	Ajustement du Fonds "Débiteurs douteux impôts PP", après prélèvement des défalcatons de l'année, basé sur l'évaluation des risques des débiteurs selon la procédure de recouvrement de l'ACI du 24.03.2000, toujours en vigueur. Calcul effectué par l'ACI
2010.3809.04	Ajustement du Fonds "Débiteurs douteux impôts PM", après prélèvement des défalcatons de l'année, 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
2010.4001.00	Les impôts sur le revenu des PP sont en recul par rapport à 2023. La progression attendue des acomptes a été complètement résorbée en raison d'une part des décisions prises à l'échelon supérieur pour améliorer le pouvoir d'achat des personnes physiques et d'autre part, de la compensation des effets de la progression à froid des impôts. La différence entre les décomptes finaux et les acomptes des années antérieures est bien inférieure en 2024 par rapport à 2023
2010.4001.01	Imposition sur les prestations provenant d'institutions de prévoyance professionnelle telles que caisses de pensions et institutions de libre passage
2010.4003.00	Pour rappel, l'impôt à la source est rétrocédé aux communes à un taux moyen identique pour toutes les communes. Ce taux est de 72.0 depuis 2023 (73.0 en 2021 et 2022, 74.00 en 2019 et 2020)
2010.4011.00	L'impôt sur le bénéfice des PM est cette année à nouveau robuste, grâce notamment à un très bon exercice fiscal pour une personne morale. Il faut cependant avoir à l'esprit que cette même personne morale pèse en 2024 pour 47 % du total de cet impôt
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

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010.4020.00	* Impôt foncier		5'911'385.65		5'800'000.00		5'582'045.10
2010.4040.00	* Droits de mutation		2'011'327.45		1'500'000.00		3'023'381.45
2010.4050.00	* Impôt sur les successions et donations		705'377.60		900'000.00		432'226.60
2010.4061.00	* Impôt sur les chiens		66'200.00		70'000.00		67'700.00
2010.4062.00	* Taxe sur les divertissements				80'000.00		68'627.60
2010.4067.00	* Taxe sur la vente des boissons alcooliques		59'439.60		50'000.00		57'219.75
2010.4090.00	Impôts récupérés après défalcatons		801'053.57		400'000.00		238'519.38
2010.4221.00	Intérêts de retard sur factures/acomptes		677'748.35		600'000.00		481'629.13
2010.4362.01	* Remboursements frais de poursuites		90'143.80		80'000.00		78'450.30
2010.4370.00	Produit des amendes		34'817.28				149'660.65
2010.4410.00	* Part à l'impôt des frontaliers		3'356'012.30		2'900'000.00		3'253'812.45
2010.4411.00	* Part à l'impôt sur les gains immobiliers		742'784.25		1'600'000.00		1'628'888.70
2010.4414.00	* Compensation RIE III / RFFA		838'649.79		800'000.00		788'963.84
2010.4809.04	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts PP"		1'552'159.94		1'100'000.00		1'004'465.33
2010.4809.05	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts PM"		178'274.81		50'000.00		-18'074.47
2010.4809.06	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts foncier"		209.55		100.00		0.50

2010.4020.00	Taux de 1.4 ‰ sur l'estimation fiscale
2010.4040.00	Le taux d'impôt 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	Selon le préavis no 69-2024 pour l'arrêté d'imposition, années 2025-2026-2027, l'impôt sur les divertissements n'est pas prélevé
2010.4067.00	Impôt calculé au taux de 1.0 ‰ du chiffre d'affaires moyen réalisé sur la vente de boissons alcooliques à l'emporter au cours des deux années précédentes
2010.4362.01	Les frais de poursuites liés aux impôts sont comptabilisés au brut, soit en charge du compte no 2010.3184.00 et en recette au compte no 2010.4362.01
2010.4410.00	L'Accord du 11.04.1983 entre le Conseil fédéral suisse et le Gouvernement de la République française relatif à l'imposition des rémunérations des travailleurs frontaliers prévoit que les personnes bénéficiant du statut fiscal de frontalier ne sont imposables que dans l'Etat dont ces travailleurs sont résidents. En contrepartie, l'Etat du lieu du travail peut faire valoir une compensation financière de 4.5 ‰ de la masse brute des salaires versés auprès de l'Etat de domicile. Une fois obtenue, cette compensation est répartie par la Confédération entre les cantons puis chaque canton effectue la répartition avec les communes concernées
2010.4411.00	L'impôt sur les gains immobiliers est prélevé par l'Etat qui en reverse les 5/12ème à la commune dans laquelle l'immeuble est situé
2010.4414.00	Selon le décompte du Canton
2010.4809.04	Correspond aux défalctions de l'année, le montant est donc identique au compte no 2010.3301.02 "Défalctions impôts PP"
2010.4809.05	Correspond aux défalctions de l'année, le montant est donc identique au compte no 2010.3301.03 "Défalctions impôts PM"
2010.4809.06	Correspond à l'adaptation du Fonds no 9282.1002 "Débiteurs douteux impôt foncier". En 2024 il n'y a eu aucune défalction, soit aucun prélèvement lié aux défalctions. Une fois le montant 2024 calculé sur la situation des postes ouverts au 31.12.N, le fonds devait être plus bas qu'au 31.12.2023, raison pour laquelle il s'agit d'un prélèvement et non d'une attribution. Pour le calcul du budget, équivalent au compte no 2000.3301.04

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2020	* Service de la dette	1'201'915.66	115'809.73	1'869'200.00		1'172'819.37	42'280.56
2020.3183.00	* Frais bancaires	18'148.96		21'200.00		17'052.67	
2020.3210.00	* Intérêts des dettes à court terme			10'000.00			
2020.3223.01	2010-2025 - Vaudoise Vie - 2.50 % - 7'000'000	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	29'375.00		29'400.00		70'500.00	
2020.3223.06	2012-2028 - Vaudoise Vie - 1.63 % - 5'000'000	81'500.00		81'500.00		81'500.00	
2020.3223.07	2013-2029 - Pensions Poste - 1.72 % - 5'000'000	86'000.00		86'000.00		86'000.00	
2020.3223.09	2014-2023 - Suva - 1.17 % - 5'000'000					24'375.00	
2020.3223.10	2015-2026 - Suva - 0.33 % - 5'000'000	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
2020.3223.11	2015-2030 - Axa Winterthur - 0.80 % - 5'000'000	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2020.3223.12	2015-2030 - Pensions Poste - 0.85 % - 5'000'000	42'500.00		42'500.00		42'500.00	
2020.3223.13	2020-2032 - Suva - 0.32 % - 5'000'000	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
2020.3223.14	2021-2041 - Axa Vie SA - 0.58% - 5'000'000	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
2020.3223.15	2023-2033 - Suva - 2.29% - 5'000'000	114'500.00		114'500.00		66'791.70	
2020.3223.16	* 2024-2034 - Fondation supplétive LPP - 1.57 % - 5'000'000	45'791.70					
2020.3223.40	* Renouvellements et nouveaux emprunts			700'000.00			
2020.4221.01	* Revenus comptes courants et placements court terme		115'809.73				42'280.56
2023	Revenus des titres, créances et participations		2'040'457.87		1'525'800.00		2'405'362.31
2023.4222.00	* Dividende s/actions Romande Energie Holding SA		154'800.00		154'800.00		154'800.00
2023.4222.02	* Intérêts s/obligations Sté Coop. Maison Peuple Rns			200.00			
2023.4250.00	* Dividende s/actions Cridec SA		1'600.00		1'600.00		1'600.00
2023.4250.01	* Dividende s/parts sociales Oikocredit		2.37				9.51
2023.4250.02	* Dividende s/actions Renens-Pierrettes SA		3'420.00		3'400.00		3'420.00
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		1'839'000.00		1'324'100.00		2'206'800.00
2023.4250.05	* Dividende s/actions Tunnel Grand-St-Bernard SA		400.00				200.00
2023.4250.12	* Intérêts caution CADouest SA		31'110.50		31'500.00		28'407.80

2020	La Ville a remboursé un prêt de CHF 5 millions (taux 1.41%) arrivé à échéance en mai, il a été renouvelé par un nouvel emprunt de CHF 5 millions pour une durée de 10 ans au taux de 1.57 %. Un remboursement partiel a également été fait pour le prêt sans intérêt du Canton, lié à l'achat du terrain du Closel en lien avec la promotion économique (préavis no 87-2015)
2020.3183.00	Commission de dépôt pour les titres : CHF 6'335.- (CHF 6'200.- budgétisé), commissions de courtage : CHF 5'000.- (CHF 10'000.- budgétisé), frais pour les paiements par cartes aux différents guichets communaux et par le guichet virtuel CHF 5'514.- (CHF 3'500.- budgétisé), on constate que ces frais augmentent chaque année (CHF 4'588.- en 2023, CHF 3'470.- en 2022 et CHF 2'378.- en 2021). Le solde du compte concerne les frais bancaires
2020.3210.00	Au vu des liquidités disponibles tout au long de l'année, il n'y a pas eu de dette à court terme
2020.3223.05	Remboursement de l'emprunt le 30.05.2024
2020.3223.16	Nouvel emprunt effectué le 30.05.2024, en remplacement de l'emprunt arrivé à échéance (compte no 2020.3223.05)
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 2023-2027 (2028-2032) adopté par la Municipalité le 25.09.2023. Aux comptes, les intérêts sont directement comptabilisés dans les comptes des nouveaux emprunts effectifs, soit en 2024 le compte no 2020.3223.16. Se référer également au commentaire général de la section no 2020
2020.4221.01	Au vu des liquidités disponibles, des placements sur des courtes durées ont été effectués tout au long de l'année
2023.4222.00	Dividende de CHF 36.- par action, pour 4'300 actions
2023.4222.02	Lors de l'arrivée à échéance des obligations en décembre 2022, la Société coopérative de la Maison du Peuple n'a pas lancé de nouvelle souscription d'obligations de caisse
2023.4250.00	Dividende de 4 % pour 40 actions au nominal de CHF 1'000.-
2023.4250.01	Dividende de 0.5 % pour 10 parts sociales au nominal de EUR 200.-. Les parts sociales ayant été remboursées en avril 2023, le dividende a été versé pour 3.5 mois seulement, le versement intervenant l'année suivante, une fois les comptes 2023 bouclés et acceptés
2023.4250.02	Dividende de CHF 30.- par action, pour 114 actions
2023.4250.03	Intérêts de 2.25 % pour 1'500 parts sociales de CHF 300.- de valeur nominale
2023.4250.04	Dividende ordinaire de CHF 15.- par action (CHF 18.- budgétisé), pour 73'560 actions. De plus, le Conseil d'administration du SIE SA a décidé de verser un dividende extraordinaire de CHF 10.- par action (non inscrit au budget)
2023.4250.05	Dividende de 8 % pour 10 actions au nominal de CHF 500.-, budgétisé à 0 %
2023.4250.12	Emprunts de CADouest SA couverts par les cautions des Villes de Renens, Prilly et Lausanne (préavis nos 115-2011, 66-2020 et 66-2024). Les cautionnements sont rémunérés aux Communes à hauteur de 0.5 % du montant cautionné, soit CHF 6'970'001.- pour Renens au 31.12.N. Pour le détail des cautionnements, se référer à la liste des cautionnements et engagements, dans les tableaux annexes, partie vert clair de la brochure

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2026	Fonds de péréquation horizontale	11'882'331.00	27'813'405.00	11'000'000.00	26'060'000.00	11'912'685.00	26'766'318.00
2026.3529.00	* Péréquation directe - Versement au fonds	11'882'331.00		11'000'000.00		11'912'685.00	
2026.4529.01	* Péréquation directe - Versement du fonds		27'813'405.00		26'060'000.00		26'766'318.00
2033	* Amort. obligatoires patrimoine administratif	7'164'944.26	139'803.07	8'896'400.00	574'100.00	6'802'153.63	125'798.46
2033.3311.00	Amortiss. ouvrages génie civil et assainissement	1'736'071.86		2'365'400.00		1'450'921.48	
2033.3311.01	Amortiss. évacuation & épuration des eaux	139'803.07		574'100.00		125'934.56	
2033.3312.00	Amortissements bâtiments et constructions	4'138'747.58		4'623'100.00		4'335'404.44	
2033.3313.00	Amortissements machines, mobilier et véhicules	675'497.81		1'106'500.00		645'214.00	
2033.3315.00	Amortiss. autres subventions d'investissement	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2033.3316.00	Amortissements autres dépenses	374'823.94		127'300.00		144'679.15	
2033.4905.00	* Imputations internes d'amortissements		139'803.07		574'100.00		125'798.46
2036	Autres amort. patrimoine administratif et financier	2'487'453.55		49'000.00		3'936'201.65	
2036.3303.00	Amortissements des terrains et bâtiments	9'853.55				1'082'300.65	
2036.3321.00	Amortissements supplémentaires divers	2'428'600.00				2'804'800.00	
2036.3329.00	Amortiss. des prêts, titres & papiers-valeurs	49'000.00		49'000.00		49'101.00	
2039	Eléments extraordinaires	735'600.00	13.02		1'500'000.00	1'103'400.00	325'567.74
2039.3809.09	Attributions fonds de réserve et provisions	735'600.00				1'103'400.00	
2039.4250.11	Gains comptables prêts et participations du PA						1'943.18
2039.4399.03	Revenus extraordinaires		13.02				119.95
2039.4690.00	Dons et legs						289'504.61
2039.4809.00	Prélèvement sur les fonds de réserve				1'500'000.00		34'000.00

2026.3529.00	Selon les décomptes de péréquation 2024 et 2023
2026.4529.01	Selon les décomptes de péréquation 2024 et 2023
2033.4905.00	Contrepartie dans le compte no 3860.3905.00. Les imputations internes sont liées aux amortissements des investissements 2024
2033	Les amortissements du budget sont calculés sur la base du plan des investissements 2023-2027 (2028-2032) adopté par la Municipalité le 25.09.2023, alors que les amortissements comptabilisés sont calculés sur la réalité

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL ***	25'735'855.53	12'872'596.62	27'556'500.00	12'582'800.00	25'068'318.87	12'357'698.96
3.1.	BÂTIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT	9'515'491.01	5'203'508.17	9'947'200.00	4'881'900.00	9'340'046.54	5'231'869.36
300	ADMINISTRATION	5'346'263.10	840'558.15	5'459'000.00	620'900.00	5'129'526.19	675'511.70
3003	Administration BaDoLoc	881'384.07	102'260.80	831'900.00	5'000.00	895'073.55	19'934.60
3003.3011.00	Traitements personnel fixe	516'615.10		469'600.00		503'573.90	
3003.3011.15	Allocations diverses	13'500.00		13'500.00		15'200.00	
3003.3012.01	* Remplacements divers (absences)	41'016.55				21'679.95	
3003.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	44'511.10		42'800.00		47'630.35	
3003.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	74'955.85		77'000.00		78'680.05	
3003.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'439.40		6'800.00		7'328.90	
3003.3060.00	Remboursements de frais divers	4'200.00		4'300.00		4'200.00	
3003.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	437.60					
3003.3101.00	Fournitures de bureau	8'403.01		10'500.00		7'053.93	
3003.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	5'650.90		5'700.00		5'064.05	
3003.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau	63'828.73		73'800.00		77'954.26	
3003.3113.04	Mobilier et équipement d'exploitation p/activités associatives	4'915.09		5'400.00			
3003.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	432.40		1'000.00		615.60	
3003.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'105.97		4'000.00		3'964.73	
3003.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	70'993.62		90'000.00		97'221.00	
3003.3185.06	Déménagements communaux et scolaires			3'500.00		1'981.68	
3003.3193.00	Cotisations	22'530.30		22'400.00		22'326.85	
3003.3199.00	Frais divers	169.95		1'600.00		598.30	
3003.3301.00	Défalcation capital	678.50					
3003.4356.00	* Facturation de services à des tiers		6'122.80		5'000.00		6'241.95
3003.4359.00	Ventes et prestations diverses		586.00				
3003.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		95'552.00				10'192.65
3003.4516.00	Participation du Canton						3'500.00

3003.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 3003.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3003.3111.01	Seules les commandes transmises par les différents services ont été effectuées
3003.3185.02	Moins de litiges et d'expertises à traiter. Une provision de CHF 5'000.- avait été faite en 2023 pour le redimensionnement des compteurs d'eau mais, faute de ressources compétentes, le projet a dû être stoppé par la société mandatée
3003.4356.00	Frais administratifs liés aux décomptes de chauffage
3003.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 3003.3012.01 "Remplacements divers (absences)"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3004	Bâtiments	451'923.70	1'440.00	485'400.00	2'400.00	406'880.40	2'795.00
3004.3011.00	Traitements personnel fixe	348'926.00		368'600.00		308'648.20	
3004.3011.15	Allocations diverses	9'720.00		13'400.00		11'880.00	
3004.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	31'806.00		33'800.00		28'160.50	
3004.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	53'035.55		60'400.00		49'955.80	
3004.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'033.85		6'600.00		5'160.05	
3004.3060.00	Remboursements de frais divers	2'088.00		2'600.00		3'075.85	
3004.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	314.30					
3004.4356.00	Facturation de services à des tiers		1'440.00		2'400.00		2'795.00
3005	Expulsions locataires	8'731.95	4'720.70	49'500.00	27'500.00	18'486.45	
3005.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	1'415.90				899.35	
3005.3161.06	* Locations garde-meubles	616.20		7'000.00			
3005.3185.24	* Frais enlèvement / transport	6'554.55		19'000.00		4'912.10	
3005.3301.00	* Défalcation capital			22'000.00		1'569.80	
3005.3526.10	* Frais de déchèterie, élimin. déchets/objets	145.30		1'500.00		11'105.20	
3005.4362.07	* Facturation frais divers		4'104.50		20'500.00		
3005.4362.08	* Facturation garde-meubles		616.20		7'000.00		
3006	Conciergeries	4'004'223.38	732'136.65	4'092'200.00	586'000.00	3'809'085.79	652'782.10
3006.3011.00	Traitements personnel fixe	2'759'892.80		2'878'300.00		2'632'612.55	
3006.3011.15	Allocations diverses	101'121.25		132'700.00		113'267.50	
3006.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	6'941.40				33'211.70	
3006.3012.01	* Remplacements divers (absences)	156'603.25				68'817.05	
3006.3012.02	Traitements personnel temporaire	70'159.75		73'100.00		71'821.80	
3006.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	258'138.10		270'200.00		247'809.95	
3006.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	369'218.85		435'100.00		374'785.25	
3006.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	38'066.15		39'500.00		37'450.90	
3006.3060.00	Remboursements de frais divers	3'151.80		3'500.00		2'759.40	
3006.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	2'543.80					
3006.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	49'894.74		50'800.00		45'987.35	
3006.3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	146'000.94		150'000.00		144'600.43	
3006.3154.00	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	9'677.10		15'000.00		11'801.47	
3006.3185.07	* Honoraires mandats externes pour l'entretien	8'536.45		20'000.00		1'809.35	
3006.3191.04	Sacs-poubelles taxés	24'277.00		24'000.00		22'351.09	
3006.4356.00	Facturation de services à des tiers		16'595.00		15'600.00		15'832.50
3006.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		159'282.45				64'318.05
3006.4361.01	Remboursements de traitements						11'100.00
3006.4362.00	* Remboursements de frais		1'855.50				1'276.30
3006.4909.00	Imputations internes de frais de conciergerie		554'403.70		570'400.00		560'255.25

3005.3102.00	Ce compte concerne les sommations dans la FAO pour les lots mis en garde-meubles qui n'ont pas été récupérés dans les délais
3005.3161.06	Location d'un garde-meubles privé pour l'entreposage d'un véhicule pendant 3 mois
3005.3185.24	Le transporteur a été moins sollicité
3005.3301.00	Les défalcations sont liées aux factures de refacturation des frais divers suite à des expulsions de locataires (frais d'enlèvement, de transport de biens et de locations de garde-meubles) et pour lesquelles un ADB a été reçu ou en cas de départ à l'étranger de la personne poursuivie. Et ceci pour autant qu'une facture puisse être établie, car souvent la nouvelle adresse n'est pas connue
3005.3526.10	Aucune élimination de lots n'a dû être faite en 2024. Seuls quelques encombrants ont été amenés à la déchèterie
3005.4362.07	Seuls 8 cas ont pu être refacturés car il n'a pas été possible de connaître une adresse valable pour les autres personnes expulsées
3005.4362.08	Se référer au commentaire du compte no 3005.3161.06
3006.3012.00	Engagement de personnel temporaire pour faire face à la vacance de poste
3006.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 3006.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3006.3185.07	Un mandat pour cinq semaines a été confié à une entreprise externe pour le site scolaire de Florissant
3006.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
3006.4362.00	Refacturation de produits et ustensiles de nettoyage

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
301	OFFICE DU LOGEMENT	271'867.60	35'822.65	276'400.00	4'700.00	231'056.00	3'320.00
3010	Office du logement	271'867.60	35'822.65	276'400.00	4'700.00	231'056.00	3'320.00
3010.3011.00	* Traitements personnel fixe	96'223.15		114'700.00		113'554.20	
3010.3011.15	Allocations diverses	7'000.00		9'400.00		9'360.00	
3010.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	7'618.70		10'600.00		10'360.70	
3010.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	15'396.05		19'700.00		18'635.80	
3010.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'215.65		1'700.00		1'655.05	
3010.3060.00	Remboursements de frais divers			200.00		78.20	
3010.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	75.05					
3010.3161.04	* Loyers et frais logements sociaux	11'227.45		8'000.00		366.85	
3010.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	862.80		1'100.00		1'225.60	
3010.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	39'235.70		25'000.00		15'000.00	
3010.3185.29	* Honoraires - mandat de prestations AIL	20'547.00					
3010.3301.00	* Défalcation capital	10'367.45		3'000.00			
3010.3655.18	* Subv. ordinaires habitations à loyers modérés	32'557.00		48'000.00		32'727.00	
3010.3655.19	Subv. complém. pour appartements protégés	28'092.60		35'000.00		28'092.60	
3010.3655.23	* Subventions prestations AIL	1'449.00					
3010.4231.05	* Remb. loyers et frais payés par Ville - Logements sociaux		10'367.45		3'000.00		1'320.00
3010.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		13'827.70				
3010.4515.13	* Participation du Canton - Logements sociaux		903.00		1'700.00		
3010.4515.22	Participation du Canton - Logements AIL		724.50				
3010.4525.02	* Participation partenaires - Logements sociaux		10'000.00				2'000.00

3010.3011.00	Poste vacant une partie de l'année. Se référer également au commentaire du compte no 3010.3185.02
3010.3161.04	En application du préavis no 48-2014, la Commune a dû prendre en charge des loyers impayés depuis plusieurs mois par un sous-locataire. Des mesures ont été prises afin de limiter ces frais mais bien que les loyers aient été refacturés au sous-locataire via le compte no 3010.4231.05, le recouvrement de ces sommes demeure incertain
3010.3185.02	Finalisation de l'étude pour le logement de transition et reprise provisoire des activités "logement" par l'ARASOL. Se référer également au commentaire du compte no 3010.3011.00
3010.3185.29	Formation et mise en place de l'AIL (aide individuelle au logement), suite au préavis no 50-2023
3010.3301.00	Au vu de l'incertitude quant à l'encaissement des loyers auprès du sous-locataire, l'entier a été défalqué. Se référer également au commentaire du compte no 3010.3161.04
3010.3655.18	Aide dégressive à la pierre. Moins de frais de subventionnement que prévu
3010.3655.23	Total des prestations d'aide individuelle au logement versées, suite au préavis no 50-2023 "Mise en œuvre de l'Aide individuelle au logement (AIL)". Se référer également au commentaire du compte no 3010.3185.29
3010.4231.05	Remboursements de charges liées aux locataires de logements sociaux. Se référer au commentaire du compte no 3010.3161.04
3010.4515.13	Un seul appartement vacant en 2024 pour le mois de juin avec une participation du Canton de 60% selon le loyer net
3010.4525.02	Participation de l'Office fédéral du logement (OFL) à l'étude HETSL sur les logements de transition

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310	TERRAINS	105'712.36	1'925'445.73	137'900.00	2'041'300.00	98'920.10	1'989'469.59
3100	Terrains communaux	1'258.20	1'231'943.93	200.00	1'272'900.00	180.00	1'321'337.61
3100.3114.01	Achats et entretien de piliers publics	523.20					
3100.3161.01	* Loyers divers	735.00		200.00		180.00	
3100.4232.00	Cacib SA - Av. Baumettes (1ère étape) (2054)		107'235.00		107'200.00		107'235.00
3100.4232.01	Cacib SA - Av. Baumettes (2ème étape) (2054)		52'627.50		52'600.00		52'627.50
3100.4232.02	Cacib SA - Le Closel - Parcelle 782 (2084)		244'020.00		244'000.00		244'020.00
3100.4232.03	Cacib SA - Le Closel - Parcelle 2749 (2084)		74'820.00		74'800.00		74'820.00
3100.4232.05	Poletti André - Pl. de la Gare		3'095.95		3'000.00		3'043.90
3100.4232.10	Renens-Pierrettes - Rue Lac 28 et 28b (2064)		34'742.65		33'700.00		33'764.00
3100.4232.11	Renens-Pierrettes - Ch. Biondes 30-32 (2040)		9'997.00		9'900.00		9'997.00
3100.4232.12	Renens-Pierrettes - Av. 1er-Mai 11 (2054)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3100.4232.15	Sté coop d'habitation - Av. Paudex 10-12 (2120)		43'800.00		43'800.00		43'800.00
3100.4232.16	Sté coop d'habitation - Ch. Corbettes 1-9 (2060)		38'735.15		37'000.00		38'085.35
3100.4232.17	Sté coop d'habitation - Ch. Borjod 2-10 (2036)		22'128.20		21'200.00		21'756.30
3100.4232.18	Sté coop d'habitation - Ch. Biondes 34-48 (2040)		39'255.85		39'300.00		39'255.85
3100.4232.19	Sté coop d'habitation - Av. 1er-Mai 11b-11c (2054)		18'000.05		18'000.00		18'000.05
3100.4232.25	Sté coop Piscine - Au Censuy (2060)		6'637.50		6'600.00		6'637.50
3100.4232.26	Sté coop Refuge - Au Censuy (2039)		1'420.60		1'400.00		1'420.60
3100.4232.27	Sté coop Tennis-club - Aux Baumettes (2081)		17'676.90		17'300.00		17'560.80
3100.4232.28	UBS - Aux Baumettes (2070)		9'629.25		9'500.00		9'503.60
3100.4232.31	Locations de terrains		19'316.10		21'300.00		19'316.10
3100.4272.01	Redevances d'utilisation		2'250.00		2'300.00		2'250.00
3100.4342.04	Emolument usage du sol		476'556.23		520'000.00		568'244.06

3100.3161.01 Mise à disposition d'une piste de mobilité douce dès le 1er mai 2024 selon le préavis no 7-2021 pour un montant de CHF 555.-

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3103	Redevances	18'969.99	142'166.45	41'000.00	197'900.00	25'783.82	158'413.13
3103.3102.01	* Affichage culturel gratuit	15'840.01		26'000.00		20'600.00	
3103.3141.30	* Entretien places stationnement	200.00		10'000.00		46.36	
3103.3141.31	* Entretien des abribus	2'927.21		5'000.00		4'777.09	
3103.3301.06	(IM)Défalcation capital	2.77				360.37	
3103.4232.40	(IM)Places de parc - Av. du 1er-Mai		13'680.00		13'700.00		13'680.00
3103.4232.42	(IM)Places de parc - Ch. des Biondes		19'440.00		19'500.00		19'440.00
3103.4232.43	(IM)Places de parc - Ch. des Côtes 3						540.00
3103.4232.45	(IM)Places de parc - Sentier de la Gare		12'180.00		11'500.00		13'500.00
3103.4232.46	* (IM)Places de parc - Ch. de Jouxkens 5		5'260.00		4'500.00		4'560.00
3103.4232.47	(IM)Places de parc - Ch. des Ramiers		5'040.00		5'000.00		5'040.00
3103.4232.48	(IM)Places de parc - Service du feu		8'400.00		8'400.00		8'400.00
3103.4232.49	(IM)Places de parc - Av. du Temple		4'320.00		4'300.00		4'620.00
3103.4232.55	* (IM)Parking du Centre Coop				5'000.00		3'492.93
3103.4272.01	* Redevances d'utilisation		58'006.45		100'000.00		64'540.20
3103.4272.02	* Affichage culturel gratuit		15'840.00		26'000.00		20'600.00
3104	Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner et sites scolaires	68'460.87	349'219.35	73'700.00	270'500.00	59'636.91	294'505.85
3104.3123.04	Achats et consommation d'électricité	95.36		200.00		120.04	
3104.3142.01	Travaux de marquage et de génie civil	15'409.35		15'000.00		7'035.00	
3104.3143.00	Entretien horodateurs et signalisation	5'426.41		5'000.00		5'136.40	
3104.3183.00	Frais bancaires	445.17		500.00		466.96	
3104.3183.01	* Commission de perception Parkingpay	19'503.67		23'500.00		19'051.29	
3104.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			2'000.00			
3104.3185.08	Honoraires de surveillance	27'580.91		27'500.00		27'827.22	
3104.4232.60	* Cartes à gratter - Employés		4'754.15		10'000.00		3'993.95
3104.4232.61	* Cartes à gratter - Organismes partenaires		16'567.95		6'500.00		12'873.55
3104.4232.62	Places de parc - Employés		43'162.10		60'000.00		49'506.05
3104.4232.63	* Places de parc - Organismes partenaires		30'693.50		26'000.00		21'637.10
3104.4232.64	Places de parc - Enseignants		46'290.50		60'000.00		47'599.00
3104.4232.65	* Horodateurs - Parc de l'Hôtel de Ville		37'725.40		25'000.00		30'123.05
3104.4232.66	* Horodateurs - Parc du Censuy		152'243.05		70'000.00		112'982.80
3104.4232.67	* Horodateurs - Parc Frehner		17'782.70		13'000.00		15'790.35
3109	Zones autorisations de parcage	17'023.30	202'116.00	23'000.00	300'000.00	13'319.37	215'213.00
3109.3183.01	* Commission de perception Parkingpay	17'023.30		21'000.00		13'319.37	
3109.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			2'000.00			
3109.4272.04	Vente d'autorisations de courte durée		21'336.00		10'000.00		8'963.00
3109.4272.05	* Vente d'autorisations pour résidents		180'780.00		290'000.00		206'250.00

3103.3102.01	Affichage culturel et BPA. Contrepartie dans le compte no 3103.4272.02. Facturé uniquement pour une question de TVA
3103.3141.30	Pas de travaux nécessaires en 2024
3103.3141.31	Ce compte comprend une charge de la SGA pour la publicité sur les abribus, elle s'équilibre avec un revenu du même montant dans le compte no 3103.4272.01 (ceci pour une question de TVA)
3103.4232.46	Remise en location d'un garage inoccupé. Le budget 2026 devra être réadapté
3103.4232.55	Le décompte 2023 montre un déficit, pris entièrement en charge par la Coop conformément à la convention établie. Ce déficit est dû notamment à l'augmentation des dépenses de renforcement de la surveillance ainsi qu'aux réparations causées par de nombreux actes de déprédations. Pour faire face à ces incivilités, la mesure a été prise par la Coop, de fermer les portes du parking durant la nuit à partir de 2024
3103.4272.01	La convention de redevance concernant l'abribus Claire-Ville a pris fin au 31.12.2022 ce qui explique la baisse de revenus, le montant au budget 2025 a été adapté. Ce compte comprend maintenant deux redevances distinctes de la SGA. Une pour la convention d'affichage de CHF 55'079.25 HT et une autre de CHF 2'927.20 HT pour les revenus publicitaires sur les abribus. Celle des revenus publicitaires sur les abribus s'équilibre avec une charge du même montant dans le compte no 3103.3141.31 (ceci pour une question de TVA)
3103.4272.02	Affichage culturel et BPA. Contrepartie dans le compte no 3103.3102.01. Facturé uniquement pour une question de TVA
3104.3183.01	Commission en fonction des montants perçus par ParkingPay
3104.3185.02	La nouvelle campagne de communication n'a finalement pas été réalisée
3104.4232.60	Ventes des dernières cartes à gratter physiques au 31.12.2024. Dès 2025, elles ne seront disponibles que depuis l'application ParkingPay
3104.4232.61	Ventes des dernières cartes à gratter physiques au 31.12.2024. Dès 2025, elles ne seront disponibles que depuis l'application ParkingPay
3104.4232.63	Davantage d'autorisations délivrées aux organismes partenaires en 2024
3104.4232.65	D'une manière générale, les parkings de la Ville ont été davantage fréquentés que l'année précédente
3104.4232.66	D'une manière générale, les parkings de la Ville ont été davantage fréquentés que l'année précédente
3104.4232.67	D'une manière générale, les parkings de la Ville ont été davantage fréquentés que l'année précédente
3109.3183.01	Commission en fonction des montants perçus par ParkingPay
3109.3185.02	La nouvelle campagne de communication n'a finalement pas été réalisée
3109.4272.05	De moins en moins d'espace de parcage suite notamment aux divers travaux en cours (Tram, 24-Janvier)

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	* BÂTIMENTS DIVERS PATR. FINANCIER	138'814.18	62'664.76	125'100.00	38'100.00	146'244.69	53'945.45
	<u>Récapitulation par natures</u>						
3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'750.76		1'900.00		4'790.65	
3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	7'443.40		8'000.00		7'071.35	
3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	5'102.95		5'900.00		4'716.65	
3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	5'426.25		6'400.00		7'181.55	
3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	45'742.35		27'500.00		39'422.08	
3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	42'293.75		46'600.00		31'504.57	
3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	6'824.55		7'000.00		6'010.50	
3161.02	(IM)Charges PPE	5'710.77		4'300.00		5'710.06	
3161.03+07	(IM)Loyers	13'080.00		13'100.00		13'080.00	
3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	4'460.65		3'600.00		4'014.70	
3191.05	(IM)Taxes d'épuration et déchets	978.75		800.00		765.90	
3301.06	(IM)Défalcation capital					21'976.68	
4231.xx	(IM)Loyer		38'040.00		38'100.00		51'002.30
4351.01	(IM)Ventes d'eau, d'énergie et de combustible		3'679.55				2'943.15
4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		0.01				
4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres		20'945.20				
320	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	68'296.03	29'760.01	80'500.00	29'800.00	61'683.83	29'760.00
3206	Source 3 - CRA	30'241.10		39'200.00		52'045.32	
3206.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	451.35		500.00		522.45	
3206.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	7'443.40		8'000.00		7'071.35	
3206.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'904.15		2'200.00		1'934.65	
3206.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'927.10		8'000.00		8'364.15	
3206.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	15'313.75		17'600.00		31'504.57	
3206.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'020.75		2'000.00		1'589.00	
3206.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'180.60		900.00		1'059.15	
3207	Neuve 4b	7'352.42	9'600.00	6'600.00	9'600.00	8'204.41	9'600.00
3207.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	721.30		700.00		704.65	
3207.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	318.40		1'000.00		1'183.55	
3207.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	378.35		400.00		416.80	
3207.3161.02	* (IM)Charges PPE	5'710.77		4'300.00		5'710.06	
3207.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	223.60		200.00		189.35	
3207.4231.00	(IM)Loyer		9'600.00		9'600.00		9'600.00

- 32** Les travaux liés au maintien des bâtiments ont généré un dépassement de compte, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Celui-ci est principalement dû à l'incendie survenu à la rue de la Savonnerie 4.
- Consommations d'eau, de gaz, d'électricité 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
 - Rénovations : seuls les travaux initialement prévus ont été entrepris permettant ainsi de respecter globalement le budget, en dessous d'un dépassement de 10 %
 - Assurance ECA : augmentation de l'indice passant de 135 à 140 point, par contre, réduction exceptionnelle de 15 % sur les primes. Ces deux éléments expliquent ainsi les fluctuations dans la nature no 3186.01 Primes d'assurances diverses
- 3207.3161.02** Augmentation des acomptes de charges en cours d'année

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3208	Bourg-Dessus 17 - Ass. Quart Monde	29'014.46	20'160.01	31'100.00	20'200.00	1'054.50	20'160.00
3208.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	380.06		400.00		367.75	
3208.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	971.25		1'000.00		63.15	
3208.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	26'980.00		29'000.00			
3208.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	301.10		400.00		300.00	
3208.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	382.05		300.00		323.60	
3208.4231.00	(IM)Loyer		20'160.00		20'200.00		20'160.00
3208.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		0.01				
3209	Neuve 1 - (ex Corso)	1'688.05		3'600.00		379.60	
3209.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	964.00		3'000.00			
3209.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	291.85		300.00			
3209.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	432.20		300.00		379.60	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321	BÂTIMENTS COMMERCIAUX	39'586.55	32'904.75	17'600.00	8'300.00	58'289.43	24'185.45
3211	Lausanne 31 b - ASLOCA	1'013.85	1'200.00	3'000.00	1'200.00	5'774.35	1'200.00
3211.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	247.40		300.00		346.20	
3211.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	352.30		1'800.00		954.80	
3211.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			500.00		4'092.60	
3211.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	200.75		200.00		200.00	
3211.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	213.40		200.00		180.75	
3211.4231.00	(IM)Loyer		1'200.00		1'200.00		1'200.00
3212	Savonnerie 4	23'566.25	24'624.75	1'400.00		38'914.63	15'905.45
3212.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	-180.25				3'240.00	
3212.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	1'007.55					
3212.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles	847.95				1'881.75	
3212.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	21'343.10		1'000.00		11'333.40	
3212.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	547.90		400.00		482.80	
3212.3301.06	(IM)Défalcation capital					21'976.68	
3212.4231.00	(IM)Loyer						12'962.30
3212.4351.01	(IM)Ventes d'eau, d'énergie et de combustible		3'679.55				2'943.15
3212.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		20'945.20				
3219	Bâtiments divers et sous-locations	15'006.45	7'080.00	13'200.00	7'100.00	13'600.45	7'080.00
3219.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	1'866.35				469.60	
3219.3161.03	(IM)Loyers	4'680.00		4'700.00		4'680.00	
3219.3161.07	(IM)Loyer 14-Avril 19	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
3219.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	60.10		100.00		50.85	
3219.4231.02	(IM)Loyer Avenir 25 (sous-location vestiaire EFRE)		4'680.00		4'700.00		4'680.00
3219.4231.06	(IM)Loyer locaux 14-Avril 19		2'400.00		2'400.00		2'400.00
328	PROPRIETE D'ONDALLAZ	30'931.60		27'000.00		26'271.43	
3282	* Ondallaz - Mon Beau Pays - Ch. d'Ondallaz 1	30'931.60		27'000.00		26'271.43	
3282.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	852.20		700.00		314.25	
3282.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'117.65		1'200.00		1'122.55	
3282.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	4'578.30		6'400.00		5'299.80	
3282.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	18'352.15		13'000.00		13'915.63	
3282.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'631.75		3'700.00		3'504.70	
3282.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'420.80		1'200.00		1'348.60	
3282.3191.05	(IM)Taxes d'épuration et déchets	978.75		800.00		765.90	

3212.3121.00	Décompte annuel de consommation d'eau reçu avec un montant en notre faveur de CHF 632.30
3212.3123.00	Les locaux n'ayant pas été reloués, c'est la Commune en tant que propriétaire qui a pris en charge les frais. Nous les avons refacturés à l'association qui a utilisé les locaux par le compte no 3212.4351.01
3212.3124.00	Les locaux n'ayant pas été reloués, c'est la Commune en tant que propriétaire qui a pris en charge les frais. Nous les avons refacturés à l'association qui a utilisé les locaux par le compte no 3212.4351.01
3212.3141.00	Déblaiement et assainissement des locaux suite à un incendie pour CHF 20'234.30. L'ECA prend en charge l'entier des dégâts. Se référer au compte no 3212.4364.01
3212.4364.01	Se référer au compte no 3212.3141.00
3219.3141.00	Remplacement du mélangeur dans le local annexe ainsi que du WC fissuré CHF 1'866.35
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	Réfection de l'installation électrique CHF 4'354.25

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	* BÂTIMENTS LOCATIFS PATR. FINANCIER	388'134.71	781'580.46	320'700.00	657'500.00	465'366.22	916'044.63
	<u>Récapitulation par natures</u>						
3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	33'622.17		21'300.00		19'680.69	
3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	604.00		500.00		598.15	
3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	11'131.85		15'500.00		12'810.75	
3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	-2'032.15		17'500.00		3'723.20	
3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	147'305.09		90'900.00		111'490.80	
3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	72'837.65		119'200.00		83'337.50	
3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	8'230.15		10'600.00		7'637.20	
3161.02	(IM)Charges PPE	1'960.37		2'000.00		2'927.25	
3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'930.46		3'500.00		2'919.66	
3185.28	(IM)Honoraires gérance et divers	12'087.50		6'200.00		28'565.75	
3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	19'761.60		14'000.00		17'839.55	
3189.17	(IM)Dédommag. acquéreur évincé + provision frais procès	53'953.80				150'000.00	
3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	5'993.22		300.00		5'141.22	
3301.06	(IM)Défalcation capital	3'210.00					
3819.10	(IM)Attrib. au "Fonds Source 1, régular. des loyers"	16'539.00		19'200.00		18'694.50	
4231.00	(IM)Loyer		757'101.85		648'000.00		860'046.00
4359.01-03	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		14'453.66		9'500.00		12'053.73
4362.02	(IM)Remboursements de frais		845.35				3'588.50
4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		1'738.90				199.25
4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres		7'440.70				40'157.15
3352	Source 2	6'730.68	24'899.02	50'900.00	24'700.00	3'078.91	24'846.65
3352.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	503.87		700.00		612.90	
3352.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	641.80		700.00		568.10	
3352.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'205.80		2'100.00		27.15	
3352.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			45'000.00			
3352.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	774.55		1'500.00		732.40	
3352.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3352.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	506.25		400.00		428.75	
3352.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					223.00	
3352.3301.06	* (IM)Défalcation capital	2'610.00					
3352.4231.00	(IM)Loyer		24'100.00		24'100.00		24'100.00
3352.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		799.02		600.00		746.65

33	Les travaux liés à la rénovation des bâtiments ont généré un dépassement important. Celui-ci est principalement lié à la réalisation de travaux non prévus au budget suite à la rénovation du bâtiment de la rue de l'Avenir 23-25 récemment acquis, ainsi qu'à la rénovation de la maison située à l'avenue du Temple 16 en prévision d'une relocation. Des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment.
	- Consommations de gaz et de combustible : correspondent aux budgets. Une fuite d'eau sur une conduite du bâtiment de la rue du Village 10 a généré un dépassement de compte et un rapport a été rédigé à l'intention de la COFIN (comme prévu dans le préavis no 1-2021 "Autorisations générales pour la législature 2021-2026", chiffre 7) - Entretien courant : seuls les travaux liés aux obligations du bailleur et à l'entretien nécessaire du parc immobilier ont été effectués - Assurance ECA : augmentation de l'indice passant de 135 à 140 point, par contre, réduction exceptionnelle de 15 % sur les primes. Ces deux éléments expliquent ainsi les fluctuations dans la nature no 3186.01 Primes d'assurances diverses
3352.3141.01	Les rénovations prévues, sur la toiture, n'ont pas été réalisées étant tributaire de l'avancement du chantier de la ludothèque qui est toujours en cours
3352.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3352.3301.06	Les défalcations sont liées aux factures pour lesquelles un ADB a été reçu ou en cas de départ à l'étranger de la personne poursuivie

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3353	Borjod 20	13'787.77	47'371.11	11'700.00	47'000.00	8'946.46	47'013.05
3353.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	860.96		1'200.00		763.40	
3353.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'020.20		900.00		768.05	
3353.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	9'973.50		8'000.00		5'683.20	
3353.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	417.80		400.00		376.95	
3353.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3353.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'026.70		700.00		868.15	
3353.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.20				0.10	
3353.4231.00	(IM)Loyer		45'120.00		45'100.00		45'120.00
3353.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		271.56				
3353.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'979.55		1'900.00		1'893.05
3354	Lac 36	22'628.18	48'952.20	15'500.00	60'700.00	13'829.35	62'897.70
3354.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'720.10		1'500.00		1'224.20	
3354.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	426.30		700.00		496.10	
3354.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	15'800.08		4'400.00		7'162.20	
3354.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance			800.00			
3354.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie			500.00			
3354.3185.28	(IM)Honoraires gérance et divers	2'619.20		6'200.00		3'930.75	
3354.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'185.80		1'100.00		1'013.75	
3354.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	876.70		300.00		2.35	
3354.4231.00	* (IM)Loyer		47'965.00		60'200.00		62'100.50
3354.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		987.20		500.00		797.20
3355	Léman 15b	20'151.56	42'089.17	6'900.00	42'000.00	6'460.11	41'991.10
3355.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	976.52		1'300.00		979.15	
3355.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'002.00		1'200.00		1'512.15	
3355.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	7'577.68		3'000.00		2'807.10	
3355.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	8'000.00					
3355.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	309.70		300.00			
3355.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3355.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	797.20		600.00		675.15	
3355.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.05				-0.05	
3355.4231.00	(IM)Loyer		39'800.00		41'400.00		41'340.00
3355.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		749.17		600.00		651.10
3355.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		1'540.00				

3353.3141.00	Remplacement d'un lave-linge défectueux CHF 3'600.-
3354.3141.00	Le budget a été sous-évalué. Le montant comprend des réparations courantes et des frais de conciergerie engagés par la gérance pour environ CHF 11'500.-
3354.4231.00	Un appartement a été initialement conservé pour être utilisé comme logement provisoire et tampon dans le cadre de la rénovation de l'immeuble. Le projet étant en attente du PACom, il a donc été reloué par l'Office du logement
3355.3141.00	Remplacement d'un lave-linge CHF 2'048.- et débarras suite au décès d'un locataire CHF 1'621.50
3355.3141.01	Rénovation de l'agencement de cuisine suite au décès d'un locataire
3355.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3356	Léman 9	4'888.90	30'550.90	9'600.00	30'200.00	11'620.45	30'429.40
3356.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	692.15		1'300.00		642.30	
3356.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	363.10		400.00		302.25	
3356.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'582.00		6'800.00		411.85	
3356.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					9'118.95	
3356.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	517.30		500.00		472.35	
3356.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	734.35		600.00		627.90	
3356.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					44.85	
3356.4231.00	(IM)Loyer		29'220.00		29'300.00		29'220.00
3356.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		1'330.90		900.00		1'209.40
3357	Léman 8	15'785.83	41'313.26	30'500.00	30'600.00	16'000.65	35'864.59
3357.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'400.78		1'300.00		756.70	
3357.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	377.65		2'000.00		1'113.55	
3357.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles	-3'635.45		11'100.00			
3357.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	7'910.53		8'000.00		12'498.15	
3357.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'657.90		6'000.00			
3357.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	810.75		1'300.00		733.05	
3357.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	945.90		800.00		899.20	
3357.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	1'717.77					
3357.3301.06	(IM)Défalcation capital	600.00					
3357.4231.00	* (IM)Loyer		40'353.35		30'600.00		34'950.00
3357.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		959.91				914.59
3358	Source 1 - Lausanne 17	64'130.71	112'258.35	95'900.00	111'400.00	89'092.06	148'817.95
3358.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'307.19		3'700.00		3'705.84	
3358.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'059.75		1'400.00		1'731.10	
3358.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	13'761.50		9'000.00		33'551.45	
3358.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	25'153.90		59'500.00		28'751.05	
3358.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	490.65		600.00		198.00	
3358.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3358.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'330.30		2'000.00		1'973.50	
3358.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.01				0.01	
3358.3819.10	(IM)Attrib. au "Fonds Source 1, régular. des loyers"	16'539.00		19'200.00		18'694.50	
3358.4231.00	(IM)Loyer		109'482.00		110'000.00		110'148.00
3358.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		2'055.20		1'400.00		1'140.80
3358.4362.02	(IM)Remboursements de frais		845.35				3'588.50
3358.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		198.90				
3358.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		-323.10				33'940.65

3357.3123.00	Relocation de l'appartement, la consommation est à charge du nouveau locataire
3357.3124.00	La consommation de mazout a été mise à la charge des nouveaux locataires par le biais des décomptes de chauffage
3357.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3357.4231.00	Changements de baux, la maison est entièrement louée. Le budget 2026 sera adapté
3358.3141.00	Réparation d'une fuite de gaz CHF 2'342.-. Sondage des balcons CHF 1'951.20
3358.3141.01	Une provision de CHF 35'000.- avait été budgétée pour la rénovation d'un appartement si nécessaire et n'a finalement pas été utilisée
3358.4364.01	La différence provient d'un transitoire pour une indemnité d'assurance concernant un dégât d'eau qui eut lieu en 2023. L'assurance nous a finalement versé CHF 323.10 de moins que prévu

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3359	Neuve 8 & 8bis	8'925.41	48'706.75	14'300.00	48'300.00	12'721.86	48'541.15
3359.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'665.83		1'400.00		1'458.90	
3359.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'571.10		1'400.00		1'584.45	
3359.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'977.60		8'000.00		8'353.30	
3359.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			1'600.00			
3359.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'232.35		600.00			
3359.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3359.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	990.10		800.00		838.55	
3359.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.02				0.05	
3359.4231.00	(IM)Loyer		47'520.00		47'500.00		47'520.00
3359.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		1'186.75		800.00		1'021.15
3360	Jouxens 5	2'762.95	21'120.80	8'400.00	20'900.00	6'909.75	21'001.20
3360.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	776.84		700.00		556.06	
3360.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	382.60		700.00		381.95	
3360.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	454.30		6'000.00		3'750.80	
3360.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	456.15		500.00		385.00	
3360.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	693.05		500.00		586.90	
3360.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.01				1'249.04	
3360.4231.00	(IM)Loyer		20'326.50		20'400.00		20'340.00
3360.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		794.30		500.00		661.20
3362	Village 10	44'343.62	26'987.61	5'200.00	19'000.00	11'450.14	18'217.99
3362.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	15'652.81		3'000.00		503.79	
3362.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	-1'397.05				2'144.95	
3362.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	28'868.75		1'000.00		7'507.60	
3362.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			500.00		420.00	
3362.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'136.45		700.00		873.80	
3362.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	82.66					
3362.4231.00	(IM)Loyer		18'960.00		19'000.00		17'380.00
3362.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		263.81				837.99
3362.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		7'763.80				

3359.3141.02	L'entretien de la toiture pour 2023 a été reporté en janvier 2024 CHF 594.55
3362.3121.00	Consommation non prévue suite à une canalisation percée CHF 15'383.-. Ces frais sont remboursés partiellement par l'assurance. Se référer au commentaire du compte 3362.4364.01. Un rapport a été rédigé à l'intention de la COFIN (comme prévu dans le préavis no 1-2021 "Autorisations générales pour la législature 2021-2026", chiffre 7)
3362.3123.00	La consommation d'électricité a été mise à la charge des nouveaux locataires par le biais des décomptes de chauffage
3362.3141.00	Dépassement de compte non prévisible de CHF 26'816.30 pour des travaux urgents à la suite d'une canalisation percée
3362.3141.02	L'entretien de la toiture a lieu une fois tous les trois ans
3362.4364.01	Remboursement d'assurance suite à une canalisation percée. Se référer au commentaire du compte no 3362.3121.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3363	Temple 16	30'488.85	16'450.00	4'600.00	29'400.00	2'661.50	29'400.00
3363.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	398.63		800.00		607.25	
3363.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	496.85					
3363.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	4'545.00		3'000.00		1'260.85	
3363.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	22'372.55					
3363.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	378.35		400.00		376.95	
3363.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	491.75		400.00		416.45	
3363.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	1'805.72					
3363.4231.00	* (IM)Loyer		16'450.00		29'400.00		29'400.00
3364	Sentier de la Gare 3	450.35				633.05	
3364.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant					633.05	
3364.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	450.35					
3365	Poste 17	1'539.20	31'500.00	2'500.00	31'500.00	1'359.80	31'500.00
3365.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	488.19		700.00		596.96	
3365.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	340.55		1'000.00		161.15	
3365.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			300.00			
3365.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	710.45		500.00		601.70	
3365.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.01				-0.01	
3365.4231.00	(IM)Loyer		31'500.00		31'500.00		31'500.00
3370	* Avenir 23-25	111'851.05	132'385.45			212'026.50	213'639.00
3370.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'012.45				2'723.55	
3370.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	293.30				24.00	
3370.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	38'498.65				12'824.25	
3370.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	4'752.20				15'478.20	
3370.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance					1'490.60	
3370.3185.28	(IM)Honoraires gérance et divers	9'468.30				24'635.00	
3370.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'397.40				3'090.05	
3370.3189.17	(IM)Dédommag. acquéreur évincé + provision frais procès	53'953.80				150'000.00	
3370.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	474.95				1'760.85	
3370.4231.00	* (IM)Loyer		132'200.00				207'422.50
3370.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		185.45				
3370.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						6'216.50

3363.3123.00	La consommation d'électricité durant la vacance de la maison, entre deux locations, est à la charge de la Ville
3363.3141.00	Remplacement de la conduite d'eau froide CHF 1'279.85
3363.3141.01	Divers travaux de remise en état en vue de la relocation de la maison
3363.4231.00	La maison a été louée sur six mois uniquement
3365.3141.02	L'entretien de la toiture n'a pas été effectué
3370	Immeuble acheté via le droit de préemption communal en décembre 2023, avec effet rétroactif au 01.07.2022. Dans les comptes 2023, les charges et les revenus concernaient donc 18 mois d'exploitation et lors de l'élaboration du budget 2024, l'achat de l'immeuble n'était pas encore finalisé, raison pour laquelle aucun montants n'avaient été prévu
3370.3141.00	Réfection de la peinture de l'appartement CHF 14'000.- et changement de la hotte CHF 850.-. Réfection de l'installation électrique CHF 7'185.70 et réparation du portail CHF 718.85, contrôle canalisations en urgence CHF 1'966.70 entre autres. Travaux sur canalisations CHF 2'063.90
3370.3141.01	Un montant de CHF 20'000.- TTC avait été prévu dans le préavis no 47-2023. Une partie des travaux a été réalisée à l'interne
3370.4231.00	Reprise de la gestion de l'immeuble en cours d'année. Facturation sur six mois uniquement

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3371	Avenir 6	19'506.61	69'521.60	29'800.00	69'600.00	12'647.66	68'984.85
3371.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'297.08		1'400.00		1'618.12	
3371.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	604.00		500.00		598.15	
3371.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'417.40		4'100.00		1'424.45	
3371.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	7'238.90		15'000.00		6'181.20	
3371.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'874.15		6'000.00			
3371.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'337.75		1'400.00		1'293.50	
3371.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3371.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'248.85		900.00		1'045.60	
3371.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.07				0.03	
3371.4231.00	(IM)Loyer		67'585.00		67'600.00		67'585.00
3371.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'936.60		2'000.00		1'200.60
3371.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						199.25
3374	Avenir 9 - Savonnerie 6	4'153.47	27'650.24	7'400.00	33'900.00	5'139.12	33'600.00
3374.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	418.22		1'000.00		802.77	
3374.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	56.00					
3374.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'212.40		5'100.00		1'115.05	
3374.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	345.90		400.00		344.65	
3374.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'085.90		900.00		1'015.65	
3374.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	1'035.05				1'861.00	
3374.4231.00	* (IM)Loyer		27'200.00		33'600.00		33'600.00
3374.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		450.24		300.00		
3375	Saugiaz 8	13'194.35	23'520.00	17'600.00	23'500.00	11'138.45	23'520.00
3375.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'450.55		1'300.00		2'128.80	
3375.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'420.85		2'000.00		759.65	
3375.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	4'163.05		6'400.00		3'723.20	
3375.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'691.95		5'500.00		3'217.75	
3375.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	1'026.95		1'100.00			
3375.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	856.20		800.00		813.75	
3375.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	584.80		500.00		495.30	
3375.4231.00	(IM)Loyer		23'520.00		23'500.00		23'520.00

3374.3123.00	Consommation à charge de la Ville suite au départ du Sleep-In au 1er mai 2024
3374.4231.00	Résiliation d'un bail au 1er mai 2024, facturation de CHF 2'000.- au lieu de CHF 2'800.-

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3376	1er-Mai 13 (Cure)	-904.00	27'504.00	3'800.00	27'000.00	34'826.25	27'980.00
3376.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles	-2'559.75					
3376.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	665.90		3'000.00		4'262.85	
3376.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					29'989.30	
3376.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	302.70		300.00			
3376.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	687.15		500.00		574.10	
3376.4231.00	(IM)Loyer		27'000.00		27'000.00		27'000.00
3376.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		504.00				
3376.4359.03	(IM)Recettes diverses (remboursement des frais)						980.00
3378	Perrelet 14 - Studio (en PPE)	1'960.37	8'800.00	3'000.00	7'800.00	2'927.25	7'800.00
3378.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			1'000.00			
3378.3161.02	(IM)Charges PPE	1'960.37		2'000.00		2'927.25	
3378.4231.00	* (IM)Loyer		8'800.00		7'800.00		7'800.00
3379	Mont 2	1'758.85		3'100.00		1'896.90	
3379.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			1'000.00		81.85	
3379.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'758.85		2'100.00		1'815.05	

3376.3124.00	La consommation de mazout pour la période du 01.07.2023 au 31.07.2024 a été mise à charge des nouveaux locataires par l'intermédiaire du décompte de chauffage (compte de bilan)
3378.4231.00	Augmentation du loyer de CHF 200.- au 1er août 2024. Le budget 2026 devra être adapté

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	* BÂTIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	1'418'949.94	1'324'841.94	1'588'500.00	1'308'100.00	1'618'396.02	1'340'878.96
	<u>Récapitulation par natures</u>						
3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	83'359.39		90'600.00		105'753.83	
3122.00+01	(IM)Achats et consommation de gaz	41'716.05		53'000.00		43'604.20	
3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	182'998.71		213'600.00		184'283.40	
3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	75'507.80		123'000.00		83'443.40	
3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	27'277.75		33'400.00		26'150.20	
3141.xx	(IM)Bâtiment - Entretien courant	237'755.62		285'400.00		264'697.49	
3141.xx	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	120'554.61		133'500.00		252'531.81	
3141.xx	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	106'344.47		128'500.00		107'282.61	
3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	287.00					
3153.01	(IM)Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3161.02	(IM)Charges PPE	8'188.90		7'000.00		8'213.35	
3161.03	(IM)Loyers	438'044.80		428'600.00		439'431.70	
3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	18'946.46		19'400.00		18'876.36	
3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	75'437.60		70'500.00		70'209.30	
3191.05	(IM)Taxes d'épuration et déchets	1'103.90		1'500.00		1'159.40	
3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	1'426.88				0.17	
3301.06	(IM)Défalcation capital					12'758.80	
4271.00-03	(IM)Loyers		278'000.00		271'300.00		281'750.00
4271.04	(IM)Loyer Fondation de la Ferme des Tilleuls		240'000.00		240'000.00		240'000.00
4351.02	(IM)Vente d'électricité produite		6'958.46		3'900.00		9'294.60
4359.01	(IM)Recettes diverses (dcpte chauffage et remb. de tiers)		8'386.32		7'200.00		7'759.70
4359.05	(IM)Ventes et prestations diverses		1'299.30		2'000.00		1'475.50
4362.02	(IM)Remboursements de frais		5'066.55		5'500.00		3'972.70
4362.04	(IM)Rembours. frais (chauffage Rosée du Soleil)		2'586.35		1'800.00		1'867.40
4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						3'044.30
4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres		27'080.00				35'434.80
4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		16'704.31		31'300.00		15'625.56
4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		16'901.85		12'600.00		16'461.50
4904.00-03	(IM)Imputations internes de loyers		721'858.80		732'500.00		724'192.90

34

De manière générale, les divers comptes 2024 relatifs aux dépenses pour les bâtiments du patrimoine administratif présentent un résultat favorable par rapport aux budgets. En cas d'écarts significatifs, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment.

- Consommations d'énergie : dans l'ensemble, elles sont en dessous du budget
- Assurance ECA : augmentation de l'indice passant de 135 à 140 point, par contre, réduction exceptionnelle de 15 % sur les primes. Ces deux éléments expliquent ainsi les fluctuations dans la nature no 3186.01 Primes d'assurances diverses

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340	BÂT. ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES	502'646.11	279'814.64	599'700.00	265'000.00	642'192.20	299'685.33
3401	Lausanne 33/35 - Hôtel de Ville	207'151.52	102'279.30	260'000.00	76'000.00	281'069.83	109'644.30
3401.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'635.50		2'200.00		1'625.60	
3401.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	27'608.15		39'600.00		29'596.00	
3401.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	35'460.25		51'400.00		33'511.10	
3401.3141.03	(IM)Lausanne 33 - Bâtiment - Entretien courant	10'425.80		25'000.00		23'471.44	
3401.3141.04	(IM)Lausanne 33 - Bâtiment - Contrats maintenance	9'206.30		9'300.00		8'820.57	
3401.3141.05	(IM)Lsne 33 - Bâtiment - Rénov. + travaux spéciaux	46'751.45		52'500.00		35'310.90	
3401.3141.06	(IM)Lausanne 35 - Bâtiment - Entretien courant	29'466.52		30'000.00		80'755.97	
3401.3141.07	(IM)Lsne 35 - Bâtiment - Rénov. + travaux spéciaux	20'835.25		23'000.00		44'369.25	
3401.3141.08	(IM)Lausanne 35 - Bâtiment - Contrats maintenance	11'707.30		12'300.00		11'107.40	
3401.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	341.65		2'500.00		485.50	
3401.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	1'255.25		1'200.00		1'207.60	
3401.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	287.00					
3401.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'351.10		3'500.00		3'338.70	
3401.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	8'820.00		7'500.00		7'469.80	
3401.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		73'900.00		74'000.00		73'900.00
3401.4359.05	* (IM)Ventes et prestations diverses		1'299.30		2'000.00		1'475.50
3401.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		27'080.00				34'268.80
3402	Lausanne 25 - Enfance - Cohésion sociale	39'450.23	61'032.97	50'900.00	74'400.00	36'101.51	71'143.70
3402.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	993.82		1'300.00		1'232.58	
3402.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	10'525.45		11'100.00		9'635.10	
3402.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'604.75		4'700.00		4'165.60	
3402.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'488.24		9'000.00		6'556.82	
3402.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			10'000.00			
3402.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	10'174.02		10'000.00		9'785.09	
3402.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'945.80		2'000.00		1'938.60	
3402.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'291.30		2'800.00		2'787.55	
3402.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	1'426.85				0.17	
3402.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		45'360.00		45'400.00		55'860.00
3402.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		1'454.92		1'000.00		1'283.70
3402.4359.03	(IM)Recettes diverses (remboursement des frais)		218.05				
3402.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		14'000.00		28'000.00		14'000.00

3401.4359.05	Consommation d'électricité pour la recharge des véhicules électriques du poste de police de Renens, consommation variant selon les besoins
3401.4364.01	Remboursement des assurances pour la réparation de l'ascenseur suite au dégât d'eau du 26.08.2023, réparation pour laquelle elles n'avaient pas encore pris position fin 2023
3402.3141.01	La rénovation du rez de chaussée suite à la reprise des locaux par le service ECS n'a pas été réalisée. Effectivement, des travaux plus conséquents sont prévus en 2025 avec une prise en charge des frais par le Canton

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3403	Avenir 2 - Ressources humaines	12'074.46		10'700.00		9'866.26	
3403.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	383.05		400.00		421.95	
3403.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	2'685.90		3'000.00		3'024.40	
3403.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'472.30		1'300.00		2'064.70	
3403.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'448.70		4'000.00		2'409.75	
3403.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	979.95		1'000.00		936.95	
3403.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3403.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	616.15		500.00		521.90	
3404	Avenir 4 - Caserne des pompiers	44'184.80	110'316.00	47'900.00	110'300.00	48'708.45	111'270.25
3404.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	493.40		600.00		548.50	
3404.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	8'030.55		5'900.00		4'784.65	
3404.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	14'001.70		18'700.00		13'526.35	
3404.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	14'738.15		16'000.00		13'365.60	
3404.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					9'867.05	
3404.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'035.35		4'000.00		3'991.35	
3404.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'885.65		2'700.00		2'624.95	
3404.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		110'316.00		110'300.00		110'316.00
3404.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						954.25
3405	Lac 14 - Centre technique communal	117'860.32	6'186.37	132'400.00	4'300.00	162'833.22	8'026.53
3405.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	4'436.50		4'600.00		5'054.15	
3405.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	17'142.37		15'000.00		16'129.53	
3405.3129.00	* (IM)Achats et consommation chauffage à distance	27'277.75		33'400.00		26'150.20	
3405.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	32'523.20		42'000.00		36'468.46	
3405.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					42'811.60	
3405.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	16'454.90		18'000.00		16'957.98	
3405.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'810.60		2'900.00		2'800.20	
3405.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	17'215.00		16'500.00		16'461.10	
3405.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		1'320.00		1'300.00		1'320.00
3405.4351.02	* (IM)Vente d'électricité produite		4'866.37		3'000.00		6'706.53
3406	Av. Piscine - Local cimetière	14'600.60		23'700.00		15'780.05	
3406.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	8'335.00		13'000.00		9'175.10	
3406.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	617.05		700.00		613.65	
3406.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	1'312.00		5'400.00		2'164.80	
3406.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'534.00		3'000.00		2'003.80	
3406.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'049.10		1'000.00		1'100.70	
3406.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	753.45		600.00		722.00	

3405.3129.00	Le budget a été surévalué et sera corrigé sur 2026
3405.4351.02	Le budget a été sous-évalué et a été corrigé sur 2025

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3409	Edicules publics	67'324.18		74'100.00		87'832.88	-399.45
3409.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	37'292.25		30'000.00		47'910.65	
3409.3122.01	* (IM)Achats et consommation gaz (serres Biondes + divers)	64.85		7'600.00		2'036.45	
3409.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	18'102.35		19'900.00		17'419.80	
3409.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'849.28		11'000.00		10'434.38	
3409.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	1'026.95		1'000.00		7'208.35	
3409.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'227.60		4'000.00		2'166.80	
3409.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	760.90		600.00		656.45	
3409.4362.02	(IM)Remboursements de frais						-133.45
3409.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						-266.00
341	LOCAUX ADMINISTRATIFS EN LOCATION	478'941.46	384'579.81	494'400.00	390'200.00	478'085.86	384'617.51
3410	Lausanne 21 - Culture-Jeunesse-Sport	198'809.85	110'388.20	211'900.00	107'700.00	195'207.95	107'679.60
3410.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	6'394.35		16'500.00		5'978.05	
3410.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	896.15		4'000.00		475.95	
3410.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			1'400.00		455.55	
3410.3161.03	(IM)Loyers	191'519.35		190'000.00		188'298.40	
3410.4362.02	(IM)Remboursements de frais		434.85				
3410.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		109'953.35		107'700.00		107'679.60
3411	* Savonnerie 1 - OSP Région Centre	40'437.15	40'437.15	45'800.00	45'800.00	41'408.90	41'408.90
3411.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'500.65		1'300.00		1'504.00	
3411.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			500.00			
3411.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			5'000.00			
3411.3161.03	(IM)Loyers	38'936.50		39'000.00		39'904.90	
3411.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises				5'500.00		
3411.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		1'500.65		1'300.00		1'504.00
3411.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		38'936.50		39'000.00		39'904.90
3412	Poste 1 - Locaux archives	6'720.00	780.00			6'720.00	780.00
3412.3161.03	(IM)Loyers	6'720.00				6'720.00	
3412.4271.00	* (IM)Loyers des bâtiments administratifs		780.00				780.00

3409.3122.01	Suite à une modification d'usage, il n'y a plus de consommation de gaz. Le budget 2025 a été adapté
3409.3141.02	Résiliation du contrat pour l'entretien du brûleur de la serre des Biondes. Le budget sera réadapté sur 2026
3410.3123.00	Suppression de la climatisation du local informatique
3410.3141.02	Résiliation des contrats pour la climatisation du local serveur ainsi que pour les onduleurs. Le budget 2026 sera corrigé
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"
3411.3141.01	Les travaux de peinture prévus n'ont pas été réalisés
3412.4271.00	Sous-location d'une partie du local au SDOL

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3415	* Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole"	129'653.35	129'653.35	134'600.00	134'600.00	136'960.37	136'960.37
3415.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'909.35		1'400.00		4'335.95	
3415.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	8'257.20		7'100.00		7'980.00	
3415.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	7'539.70		15'000.00		3'200.17	
3415.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					7'159.85	
3415.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	63.55		400.00			
3415.3161.03	(IM)Loyers	109'883.55		110'700.00		114'284.40	
3415.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						-342.45
3415.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		7'603.25		15'400.00		10'702.47
3415.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		12'166.55		8'500.00		12'315.95
3415.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		109'883.55		110'700.00		114'284.40
3416	* Censuy 22 - Jardin d'enfants "Le Pinocchio"	15'432.90	15'432.90	15'400.00	15'400.00	16'240.33	16'240.33
3416.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	421.50		300.00		306.50	
3416.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	205.75		1'000.00		489.83	
3416.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			100.00			
3416.3161.03	(IM)Loyers	14'805.65		14'000.00		15'444.00	
3416.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		205.75		1'100.00		489.83
3416.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		421.50		300.00		306.50
3416.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		14'805.65		14'000.00		15'444.00
3417	* 24-Janvier 28 - APEMS	51'880.01	51'880.01	52'000.00	52'000.00	46'692.71	46'692.71
3417.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'103.60		2'000.00		1'779.10	
3417.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'370.80		2'500.00		3'592.41	
3417.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'135.71		6'000.00			
3417.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	259.10		200.00		141.20	
3417.3161.03	(IM)Loyers	41'010.80		41'300.00		41'180.00	
3417.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		8'765.61		8'700.00		3'733.61
3417.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		2'103.60		2'000.00		1'779.10
3417.4904.02	(IM)Imput. internes loyers et charges APEMS		41'010.80		41'300.00		41'180.00
3418	* Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"	36'008.20	36'008.20	34'700.00	34'700.00	34'855.60	34'855.60
3418.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	709.55		500.00		555.95	
3418.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	129.70		500.00		576.50	
3418.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			100.00		123.15	
3418.3161.03	(IM)Loyers	35'168.95		33'600.00		33'600.00	
3418.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		129.70		600.00		699.65
3418.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		709.55		500.00		555.95
3418.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		35'168.95		33'600.00		33'600.00

3415	Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3415 "Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3415.4902.00 à 4904.01 à la section no 7112 "Garderie "La Farandole" - Industrie 2-4"
3415.3141.02	Révision d'un seul extincteur en 2024
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"
3416.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
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 de plusieurs luminaires environ CHF 2'000.-
3417.3141.01	Travaux de mise en conformité de la cuisine moins onéreux qu'estimés
3418	Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3418 "Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3418.4902.00 à 4904.01 à la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"
3418.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
343	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	269'598.22	631'079.44	307'100.00	629'400.00	279'714.67	635'238.72
3431	* Lausanne 37 - Salle de spectacles (5190)	102'509.11		123'600.00		121'081.77	3'864.50
3431.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'906.25		2'600.00		2'287.15	
3431.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	28'439.85		31'300.00		28'908.25	
3431.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	13'476.05		17'100.00		12'058.70	
3431.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	30'400.34		40'000.00		27'300.40	
3431.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					21'958.10	
3431.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	11'934.47		16'000.00		12'164.32	
3431.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'810.60		2'900.00		2'800.20	
3431.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	13'541.55		13'700.00		13'604.65	
3431.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						2'090.05
3431.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						1'774.45
3432	Lausanne 50-52 - Site des Tilleuls	28'399.45	242'437.35	37'300.00	242'600.00	22'161.15	242'523.50
3432.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'713.47		8'500.00		4'548.20	
3432.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	15'145.00		16'000.00		8'871.10	
3432.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'894.70		8'600.00		4'626.30	
3432.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	4'646.25		4'200.00		4'115.55	
3432.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.03					
3432.4271.03	(IM)Loyers pétanque		2'124.00		2'100.00		2'124.00
3432.4271.04	(IM)Loyer Fondation de la Ferme des Tilleuls		240'000.00		240'000.00		240'000.00
3432.4351.02	(IM)Vente d'électricité produite				100.00		
3432.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		313.35		400.00		313.35
3432.4362.02	(IM)Remboursements de frais						86.15
3433	Bruyère 1 - Garderie + UAPE "Le Tournesol"	49'433.02	223'127.90	46'700.00	222'900.00	49'205.89	222'965.59
3433.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'518.80		3'500.00		2'206.10	
3433.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	10'425.30		7'500.00		12'215.84	
3433.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	12'494.22		10'000.00		11'415.20	
3433.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	13'427.45		15'500.00		13'286.45	
3433.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'907.80		4'000.00		3'893.35	
3433.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	6'659.45		6'200.00		6'188.95	
3433.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		14'000.00		14'000.00		14'000.00
3433.4351.02	(IM)Vente d'électricité produite		477.90		200.00		365.59
3433.4362.02	(IM)Remboursements de frais		50.00				
3433.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		208'600.00		208'700.00		208'600.00

3431	Pour les charges et les revenus liés à la location, se référer à la section no 5190 "Salle de spectacles"
3431.3141.02	Le budget a été surévalué et corrigé sur 2025
3432.3141.02	Le contrat d'entretien pour le curage et le pompage des EU est facturé tous les trois ans et l'entretien de la toiture n'a pas eu lieu en 2024
3433.3141.00	Fourniture et pose d'une aspiration d'air supplémentaire dans le local buanderie CHF 1'295.- et modifications sur la porte d'entrée CHF 1'241.60
3433.3141.02	Le budget a été surévalué et corrigé sur 2025

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3434	Château 17 - La Grange de Florissant	33'311.50		37'700.00		33'301.72	
3434.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	336.15		2'500.00		314.20	
3434.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'094.10		7'400.00		1'911.80	
3434.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	10'575.85		15'500.00		8'463.85	
3434.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	11'022.70		3'000.00		3'753.17	
3434.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					9'737.10	
3434.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	5'645.50		5'600.00		5'467.45	
3434.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'637.20		3'700.00		3'654.15	
3435	Simplon 7d - Garderie "Les Globes-Trotteurs"	37'166.40	66'900.00	37'400.00	66'900.00	35'958.76	66'900.00
3435.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'921.80		2'800.00		1'887.45	
3435.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	8'650.45		6'900.00		4'180.70	
3435.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	18'405.25		20'000.00		21'677.26	
3435.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			700.00			
3435.3161.02	* (IM)Charges PPE	8'188.90		7'000.00		8'213.35	
3435.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		66'900.00		66'900.00		66'900.00
3437	Industrie 1	9'105.85	14'400.00	9'700.00	13'800.00	8'662.55	14'162.65
3437.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	402.55		500.00		440.95	
3437.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'625.60		7'400.00		6'658.15	
3437.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	329.70		1'000.00		842.55	
3437.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	405.40		500.00		403.90	
3437.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	342.60		300.00		317.00	
3437.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		8'000.00		8'000.00		8'000.00
3437.4359.03	(IM)Recettes diverses (remboursement des frais)		6'400.00		5'800.00		6'162.65
3438	Roche 37 - Pavillon Florissant - APEMS-Réfectoire	9'672.89	84'214.19	14'700.00	83'200.00	9'342.83	84'822.48
3438.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	474.90		2'000.00		529.30	
3438.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'128.24		7'300.00		1'881.28	
3438.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'635.90		2'000.00		3'591.30	
3438.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'376.20		1'500.00		1'473.85	
3438.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'057.65		1'900.00		1'867.10	
3438.4351.02	* (IM)Vente d'électricité produite		1'614.19		600.00		2'222.48
3438.4904.02	(IM)Imput. internes loyers et charges APEMS		82'600.00		63'000.00		63'000.00
3438.4904.03	(IM)Imput. internes loyers et charges Espace repas				19'600.00		19'600.00

3434.3141.00	Fourniture et installation d'un réfrigérateur ainsi que d'un lave-vaisselle CHF 5'840.-. Remise en état du silo à pellets CHF 2'168.90
3435.3141.00	Remplacement du four CHF 890.-. Réparation du lave-linge & sèche-linge CHF 686.80
3435.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3435.3161.02	Le budget a été surévalué et corrigé sur 2025
3437.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3438.3141.00	Réparation de la paroi coulissante du réfectoire CHF 1'643.15
3438.4351.02	Autoproduction plus importante qu'estimée

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL (SUITE)	75'910.10	15'786.35	78'400.00	15'000.00	62'499.54	15'067.40
3440	Ondallaz - Rosée du Soleil - Rte des Monts 27	2'722.15	13'200.00	10'000.00	13'200.00	9'213.53	13'200.00
3440.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	651.05		500.00		652.15	
3440.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	952.40		3'000.00		7'508.63	
3440.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			5'000.00			
3440.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	345.90		900.00		344.60	
3440.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	772.80		600.00		708.15	
3440.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		13'200.00		13'200.00		13'200.00
3441	Ondallaz - Joli-Bois - Rte des Monts 29	73'187.95	2'586.35	68'400.00	1'800.00	53'286.01	1'867.40
3441.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'674.85		2'000.00		2'069.95	
3441.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'264.00		7'300.00		6'746.10	
3441.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	12'872.75		16'100.00		14'962.70	
3441.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	24'582.27		15'000.00		6'480.46	
3441.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	11'472.35		11'000.00		8'912.95	
3441.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	8'549.98		11'000.00		8'448.20	
3441.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'621.50		1'600.00		1'615.50	
3441.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'046.35		2'900.00		2'890.75	
3441.3191.05	* (IM)Taxes d'épuration et déchets	1'103.90		1'500.00		1'159.40	
3441.4362.04	(IM)Rembours. frais (chauffage Rosée du Soleil)		2'586.35		1'800.00		1'867.40

3440.3141.01	Travaux plus conséquents qu'estimés, ils seront réalisés sur le budget rénovation de 2025
3440.3141.02	Seul le contrat de la toiture est en vigueur. Le budget 2026 sera réadapté
3441.3141.00	Remplacement du lave-vaisselle CHF 11'395.85
3441.3141.02	Le contrat pour l'entretien de la ventilation de la cuisine a lieu une fois tous les 5 ans. Le pompage des EU n'a pas été réalisé en 2024
3441.3191.05	Le budget a été surévalué et corrigé sur 2025

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
345	INSTALLATIONS SPORTIVES	49'956.85	7'581.70	77'500.00	8'500.00	79'667.40	6'270.00
3451	Stade du Censuy	47'063.10	7'581.70	74'800.00	8'500.00	77'220.05	6'270.00
3451.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	10'398.50		13'000.00		20'129.25	
3451.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	13'117.25		22'000.00		23'557.60	
3451.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles	1'285.25		15'900.00		10'814.60	
3451.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'042.55		15'000.00		1'744.15	
3451.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	15'617.40					
3451.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	216.15		3'800.00		3'161.55	
3451.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'010.65		2'000.00		2'003.20	
3451.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'375.35		3'100.00		3'050.90	
3451.3301.06	(IM)Défalcation capital					12'758.80	
3451.4271.01	(IM)Locations		3'000.00		3'000.00		2'250.00
3451.4362.02	(IM)Remboursements de frais		4'581.70		5'500.00		4'020.00
3452	Terrain de Verdeaux	2'893.75		2'700.00		2'447.35	
3452.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	992.60		1'000.00		992.20	
3452.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'215.20		1'600.00		1'399.15	
3452.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	619.85					
3452.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	66.10		100.00		56.00	
347	BÂTIMENTS CULTUELS	31'813.50		29'800.00		29'494.10	
3471	Village 4 - Temple de Renens	31'813.50		29'800.00		29'494.10	
3471.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	818.40		900.00		874.05	
3471.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	24'378.80		18'300.00		20'621.45	
3471.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	925.20		6'500.00		4'723.25	
3471.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'136.30		1'400.00		1'111.65	
3471.3153.01	(IM)Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3471.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'554.80		2'200.00		2'163.70	
348	BÂTIMENTS DIVERS	10'083.70	6'000.00	1'600.00		46'742.25	
3483	Lausanne 31	10'083.70	6'000.00	1'600.00		46'742.25	
3483.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	993.00		100.00		405.85	
3483.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'388.00		100.00		2'468.35	
3483.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	5'997.40		1'000.00			
3483.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	1'310.25				43'519.40	
3483.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	395.05		400.00		348.65	
3483.4271.00	* (IM)Loyers des bâtiments administratifs		6'000.00				

3451.3123.00	Consommation sur six mois suite au travaux d'agrandissement et de rénovation du site
3451.3124.00	Mise hors service de la citerne à mazout pour passage au CAD (chauffage à distance) après les travaux en cours
3451.3141.01	Frais de fonctionnement pour la buvette provisoire, selon le préavis no 21-2022
3451.3141.02	Résiliation des contrats suite aux travaux débutés en 2024
3471.3141.02	Le budget est sous-évalué et devra être adapté sur 2026
3483.3141.00	Fourniture et pose d'une hotte de ventilation CHF 850.-. Nettoyage complet de la maison pour location CHF 1'902.55. Divers travaux électriques CHF 1'826.65
3483.3141.01	Des transitoires avaient été provisionnés en 2023 suite à des travaux urgents commandés dès la libération du bâtiment par les squatteurs. La différence est due à la facturation effective des fournisseurs
3483.4271.00	Le bâtiment a pu être mis en location dès le mois d'août 2024

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	* BÂTIMENTS SCOLAIRES	1'845'749.12	232'594.48	2'039'600.00	211'300.00	1'650'537.32	252'699.03
	<u>Récapitulation par natures</u>						
3111.03	(IM) Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	8'480.70		10'000.00		530.95	
3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire	40'045.35		50'400.00		23'989.50	
3116.00	(IM) Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	3'341.00		5'000.00		3'047.00	
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	34'242.53		57'500.00		39'860.75	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	77'979.97		81'800.00		66'855.50	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	242'972.65		271'900.00		230'318.83	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	72'982.95		129'200.00		80'630.35	
3129.00	(IM) Achats et consommation chauffage à distance	107'422.85		128'500.00		116'333.30	
3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	300'541.65		354'000.00		302'460.79	
3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	249'300.05		213'000.00		116'679.31	
3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	155'185.12		173'600.00		152'683.39	
3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	21'526.50		21'400.00		11'045.57	
3161.03	(IM) Loyers	363'686.20		393'000.00		356'278.45	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	18'168.70		18'800.00		18'101.43	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	149'872.90		131'500.00		131'722.20	
4271.01+06	(IM) Locations		139'756.00		139'800.00		139'756.00
4351.02	(IM) Vente d'électricité produite		1'081.00		1'400.00		1'357.53
4362.02	(IM) Remboursements de frais		5'688.30				6'371.15
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers		2'882.55				
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres		49'234.88				-3'162.20
4399.05	(IM) Rémun. p/ mise à disposition toiture (SI-REN SA)		601.75		700.00		652.95
4517.02	(IM) Participation du Canton		-36'000.00				36'000.00
4653.02	(IM) Participations de tiers						2'373.60
4904.00	(IM) Imputations internes de loyers		69'350.00		69'400.00		69'350.00

35

De manière générale, les divers comptes 2024 relatifs aux dépenses pour l'entretien courant des bâtiments scolaires présentent un résultat favorable par rapport aux budgets. En cas d'écarts significatifs, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Les travaux liés à la rénovation des bâtiments ont générés un dépassement de compte, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment.

- Mobilier scolaire : seuls l'entretien et les achats nécessaires aux différentes directions scolaires ont été effectués. Ceux-ci présentent ainsi un résultat favorable par rapport aux budgets par nature et par Direction. Bien qu'un dépassement soit constaté dans l'entretien du mobilier et des équipements scolaires il est à préciser que les dépenses globales dans la nature pour toutes les sections confondues restent dans un dépassement budgétaire de moins de 10 %
- Consommations d'eau, d'électricité et de gaz : elles sont inférieures aux budgets
- Assurance ECA : augmentation de l'indice passant de 135 à 140 point, par contre, réduction exceptionnelle de 15 % sur les primes. Ces deux éléments expliquent ainsi les fluctuations dans la nature no 3186.01 Primes d'assurances diverses

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350	VERDEAUX - PEPINIERES - SAUGIAZ	223'574.42	4'965.10	314'700.00		242'427.79	-6'783.55
3501	Verdeaux - Collège - Bugnon 1 (S)	127'974.45	390.00	185'300.00		133'127.41	
3501.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	783.80		1'000.00		11.95	
3501.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	765.15		1'700.00		853.95	
3501.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'072.90		1'300.00		1'137.95	
3501.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	25'538.75		26'500.00		25'005.35	
3501.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	51'280.45		91'800.00		59'033.75	
3501.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	22'097.55		38'000.00		21'770.21	
3501.3141.02 *	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	5'865.55		7'200.00		7'029.95	
3501.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	1'490.70		500.00		1'204.00	
3501.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'648.45		2'800.00		2'638.65	
3501.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	16'431.15		14'500.00		14'441.65	
3501.4362.02	(IM)Remboursements de frais		390.00				
3502	Pépinières - Collège - Pépinières 2 (P)	30'367.66	2'076.45	44'900.00		36'461.10	290.00
3502.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	4'432.10		4'600.00		370.75	
3502.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	921.05		1'200.00		1'104.75	
3502.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	12'815.50		20'400.00		12'244.10	
3502.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'188.81		13'000.00		17'626.10	
3502.3141.01 *	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	1'118.35					
3502.3141.02 *	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	587.10		1'400.00		1'255.20	
3502.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	90.80		500.00		83.60	
3502.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	4'213.95		3'800.00		3'776.60	
3502.4362.02	(IM)Remboursements de frais						290.00
3502.4364.01 *	(IM)Remboursements d'assurances propres		2'076.45				
3505	Pépinières - Pavillon - Saugiaz 8 (P)	7'799.21		9'300.00		13'707.71	
3505.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	319.70		1'200.00		408.85	
3505.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	639.45		800.00		704.50	
3505.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'963.10		5'000.00		11'521.10	
3505.3141.01 *	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	757.95					
3505.3141.02 *	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance			800.00			
3505.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3505.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3505.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	630.60		500.00		586.65	

3501.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3502.3141.01	Installation de bornes wifi dans les classes 3-4P CHF 1'118.35
3502.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3502.4364.01	Remboursement d'assurance pour une déprédation qui a eu lieu le 19.04.2022
3505.3141.01	Installation de bornes wifi dans les classes 3-4P CHF 757.95
3505.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3506	Verdeaux - Salle de gym. - Saugiaz 6 (PS)	29'192.80		34'700.00		17'940.60	
3506.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	1'431.00		1'000.00		1'004.00	
3506.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'782.58		3'000.00		1'952.45	
3506.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	9'931.07		15'000.00		8'542.45	
3506.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	9'789.50		10'000.00		1'154.20	
3506.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'782.50		2'800.00		2'772.25	
3506.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	742.15		500.00		145.40	
3506.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'734.00		2'400.00		2'369.85	
3507	Pépinières - Salle gym. - Bibliothèque Pépinières 10 (PS)	28'240.30	2'498.65	40'500.00		41'190.97	-7'073.55
3507.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	219.60		1'000.00		1'003.00	
3507.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	732.05		900.00		799.55	
3507.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	7'120.65		7'300.00		8'167.80	
3507.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	8'106.60		6'600.00		7'276.85	
3507.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'149.80		15'000.00		15'073.80	
3507.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'050.05		5'000.00		4'740.02	
3507.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	1'353.20		500.00			
3507.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'621.50		1'700.00		1'615.50	
3507.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'886.85		2'500.00		2'514.45	
3507.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		2'498.65				-7'073.55

3507.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3507.4364.01	Remboursement d'assurance pour un bris de glace qui a eu lieu le 11.07.2022

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	24-JANVIER - 24-Janvier 24	174'464.31	5'799.15	201'100.00		153'842.16	4'932.15
3511	24-Janvier - Collège, salle de gym. et locaux annexes (P)	174'464.31	5'799.15	201'100.00		153'842.16	4'932.15
3511.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	968.40		1'000.00		519.00	
3511.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	8'330.45		19'200.00		396.25	
3511.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym			300.00		89.00	
3511.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'778.95		3'600.00		3'011.65	
3511.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	46'678.60		43'400.00		37'434.05	
3511.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	26'600.90		31'800.00		27'351.20	
3511.3141.15	(IM)Collège - Entretien courant	28'455.01		41'000.00		38'495.36	
3511.3141.16	* (IM)Collège - Bâtiment - Rénov. et travaux spéciaux	24'629.60		18'500.00			
3511.3141.17	* (IM)Collège - Bâtiment - Contrats maintenance	5'980.65		8'500.00		5'527.35	
3511.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	8'649.70		12'000.00		19'580.35	
3511.3141.19	(IM)Salle gym - Bâtiment-Rénov.+travaux spéciaux					2'289.25	
3511.3141.20	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	5'785.60		7'400.00		5'375.30	
3511.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	380.20		500.00		3.25	
3511.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'594.40		2'700.00		2'584.80	
3511.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	12'631.85		11'200.00		11'185.35	
3511.4362.02	(IM)Remboursements de frais		4'335.30				4'733.15
3511.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		150.00				
3511.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres		1'313.85				
3511.4653.02	(IM) Participations de tiers						199.00
352	FLORISSANT	100'933.16		123'200.00		83'258.44	
3521	Florissant - Collège et salle de gym. - Roche 24 (P)	100'933.16		123'200.00		83'258.44	
3521.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	247.15		400.00		425.65	
3521.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym			300.00		255.55	
3521.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'681.45		4'700.00		2'167.40	
3521.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	11'981.75		11'800.00		10'874.95	
3521.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	8'343.30		18'800.00		9'465.05	
3521.3141.15	(IM)Collège - Entretien courant	15'179.31		20'000.00		18'021.99	
3521.3141.16	(IM)Collège - Bâtiment - Rénov. et travaux spéciaux	28'516.10		31'500.00		8'423.75	
3521.3141.17	(IM)Collège - Bâtiment - Contrats maintenance	15'279.60		16'000.00		14'014.65	
3521.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	1'721.30		4'000.00		3'014.70	
3521.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	2'070.40		2'100.00		2'047.10	
3521.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	1'771.80		500.00		1'582.15	
3521.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'702.50		2'800.00		2'692.50	
3521.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	11'438.50		10'300.00		10'273.00	

3511.3141.16	Révision des portes CHF 6'326.-
3511.3141.17	Le curage et le pompage des canalisations sont réalisés une fois tous les cinq ans
3511.3141.20	Le curage et le pompage des canalisations sont réalisés une fois tous les cinq ans

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	LEMAN - Léman 10	543'348.87	37'300.15	618'000.00	58'500.00	453'315.17	97'419.43
3531	Léman - Collège Joran (S)	304'222.05	-16'767.95	373'500.00	17'600.00	286'756.19	53'855.53
3531.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	7'126.75		8'600.00		12'716.25	
3531.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'952.75		6'000.00		4'482.00	
3531.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	93'308.20		102'500.00		84'958.68	
3531.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	73'133.75		85'000.00		83'558.70	
3531.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	24'656.23		64'000.00		21'539.06	
3531.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	38'101.35		41'000.00		20'054.40	
3531.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	22'587.47		27'000.00		22'115.15	
3531.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	6'343.55		8'400.00		6'348.70	
3531.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'864.65		3'000.00		2'854.05	
3531.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	32'147.35		28'000.00		28'129.20	
3531.4271.06	(IM)Loyer appartement de service		16'200.00		16'200.00		16'200.00
3531.4351.02	(IM)Vente d'électricité produite		1'081.00		1'400.00		1'357.53
3531.4362.02	(IM)Remboursements de frais		963.00				298.00
3531.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		988.05				
3531.4517.02	* (IM)Participation du Canton		-36'000.00				36'000.00
3532	Léman - Collège + salle de gym Vaudaire (S)	151'234.85	52'579.95	152'900.00	40'900.00	122'514.83	43'563.90
3532.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	6'309.90		7'500.00			
3532.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	7'611.65		6'000.00		2'839.90	
3532.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'889.45		6'000.00		2'894.80	
3532.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	42'822.75		34'000.00		37'069.75	
3532.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	38'750.70		47'000.00		35'462.70	
3532.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	26'444.00		30'000.00		25'945.26	
3532.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	6'213.80		5'000.00		942.67	
3532.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	20'192.60		17'400.00		17'359.75	
3532.4362.02	(IM)Remboursements de frais						800.00
3532.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		256.35				
3532.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		11'473.60				1'913.90
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)	87'891.97	1'488.15	91'600.00		44'044.15	
3533.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	959.40		1'800.00		50.45	
3533.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'956.20		14'000.00		1'693.45	
3533.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	33'643.82		20'000.00		12'037.10	
3533.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	17'298.15		24'000.00			
3533.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	16'042.55		18'000.00		16'590.75	
3533.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	2'812.80		500.00		429.50	
3533.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	15'179.05		13'300.00		13'242.90	
3533.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		1'488.15				

3531.3141.02	Le contrat d'entretien pour le curage et le pompage des EU est facturé tous les trois ans. Il en est de même pour les extincteurs
3531.4517.02	L'imputation d'une subvention a été corrigée sur l'année 2024 et comptabilisée dans l'investissement no 3530.2054 "Site scolaire Léman - Installation chauffage distance"
3532.3141.00	Remplacement d'un vitrage de la salle de gymnastique suite à une déprédation CHF 13'473.60 qui fait l'objet d'un remboursement d'assurance. Se référer au commentaire du compte no 3532.4364.01
3532.3141.02	Le contrat d'entretien pour le curage et le pompage des EU est facturé tous les trois ans. Il en est de même pour les extincteurs
3532.4364.01	Remboursement d'assurance suite à un bris de glace survenu le 01.07.2024. Se référer au commentaire du compte no 3532.3141.00
3533.3141.00	Réfection de l'étanchéité CHF 6'453.50. Travaux de menuiserie CHF 3'419.75 et remplacement du circulateur solaire 1'439.55. Dépannage de l'installation de chauffage CHF 2'336.60
3533.3141.01	Aucune réparation de stores n'a été nécessaire

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CENSUY - Lac 2	233'540.07	61'243.63	194'600.00	29'200.00	209'449.45	29'314.15
3541	Censuy - Collège Nénuphare (P)	56'854.87		55'700.00		61'933.24	11.20
3541.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	418.60		500.00			
3541.3112.00	* (IM)Achats de MOBILIER scolaire	8'456.75		2'200.00		2'307.85	
3541.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'242.80		1'200.00		1'110.75	
3541.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	5'934.00		6'600.00		5'522.85	
3541.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	13'419.15		15'900.00		12'820.85	
3541.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	13'598.92		17'000.00		9'499.89	
3541.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	7'470.85		6'000.00		24'853.20	
3541.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'072.25		2'000.00		1'841.65	
3541.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00		218.00	
3541.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	4'241.55		3'800.00		3'758.20	
3541.4653.02	(IM) Participations de tiers						11.20
3542	Censuy - Collège Roseau et salle de gym Libellule (P)	176'685.20	61'243.63	138'900.00	29'200.00	147'516.21	29'302.95
3542.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	304.65		500.00		1'603.10	
3542.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	731.00		600.00		645.00	
3542.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	11'165.80		10'700.00		15'357.60	
3542.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	29'103.65		33'200.00		29'018.95	
3542.3129.00	* (IM)Achats et consommation chauffage à distance	11'128.75		19'200.00		10'223.55	
3542.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	25'753.48		20'000.00		31'927.55	
3542.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	27'938.45					
3542.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	33'080.60		32'000.00		30'162.66	
3542.3141.18	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	9'798.72				3'399.40	
3542.3141.20	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	6'429.80		3'400.00		6'348.90	
3542.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	327.50		500.00		88.30	
3542.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'783.50		3'800.00		3'769.50	
3542.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	17'139.30		15'000.00		14'971.70	
3542.4362.02	(IM)Remboursements de frais						150.00
3542.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres		32'141.88				
3542.4399.05	(IM)Rémun. p/ mise à disposition toiture (SI-REN SA)		601.75		700.00		652.95
3542.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		28'500.00		28'500.00		28'500.00

3541.3112.00	Achat d'un piano CHF 6'570.-
3541.3141.01	Installation de bornes wifi dans les classes 3-4P CHF 1'171.85
3542.3129.00	Le budget a été surévalué et sera corrigé sur 2026
3542.3141.00	Déprédation sur le verre de la salle de couture CHF 9'993.85, déclaré à l'assurance et dans l'attente d'une prise de position pour le remboursement
3542.3141.01	Remplacement d'un verre de fenêtre fissuré (verre isolant feuilleté de grandes dimensions) CHF 27'938.45
3542.3141.18	Oublié de porter un montant au budget. Adaptation de la poignée de porte, fabrication d'un meuble CHF 3'481.35 et réparation d'une porte coulissante CHF 2'690.61. Dépannage du gong CHF 1'211.80
3542.3141.20	Le montant pour le contrat des ascenseurs n'a pas été inclus lors de l'élaboration du budget

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	SIMPLON - Simplon 24B	108'002.37		95'500.00		64'987.19	2'163.40
3551	Simplon - Collège (P)	57'737.96		80'700.00		51'782.98	2'163.40
3551.3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire	239.40		1'000.00		224.80	
3551.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	710.00		1'000.00		756.40	
3551.3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	9'382.20		10'300.00		7'840.10	
3551.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	3'918.10		4'600.00		3'226.15	
3551.3141.00	* (IM) Bâtiment - Entretien courant	17'855.85		10'000.00		8'268.36	
3551.3141.01	* (IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	18'786.75		45'000.00		25'596.01	
3551.3141.02	* (IM) Bâtiment - Contrats maintenance	3'602.45		5'300.00		2'957.70	
3551.3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3551.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3551.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	2'754.80		2'500.00		2'426.85	
3551.4653.02	(IM) Participations de tiers						2'163.40
3555	Simplon - Pavillon (P)	50'264.41		14'800.00		13'204.21	
3555.3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire			1'000.00		1'419.90	
3555.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	718.10		800.00		660.85	
3555.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	4'799.10		5'900.00		4'215.55	
3555.3141.00	* (IM) Bâtiment - Entretien courant	9'965.70		5'000.00		5'414.55	
3555.3141.01	* (IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	33'720.75					
3555.3141.02	* (IM) Bâtiment - Contrats maintenance			600.00		484.65	
3555.3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3555.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	488.41		500.00		486.61	
3555.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	572.35		500.00		522.10	

3551.3141.00	Pose d'une cabane de jeux CHF 8'225.85
3551.3141.01	Lors de l'élaboration du budget, il était prévu que l'installation soit repensée dans son ensemble. Toutefois, le remplacement de la chaudière ayant dû être effectué dans l'urgence, les frais ont été moins importants
3551.3141.02	Le contrat d'entretien pour le curage et le pompage des EU est facturé tous les trois ans. Il en est de même pour les extincteurs
3555.3141.00	Fourniture et pose d'un film de protection solaire CHF 2'184.90. Réparation de stores à lamelles CHF 2'843.05
3555.3141.01	Réfection de la toiture CHF 32'844.90. Installation de bornes wifi dans les classe 3-4P CHF 875.85. Un rapport a été rédigé à l'intention de la COFIN (comme prévu dans le préavis no 1-2021 "Autorisations générales pour la législature 2021-2026", chiffre 7)
3555.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES	77'547.17	4'830.45	78'500.00	5'100.00	66'283.47	7'097.45
3581	Pavillon des Biondes (P)	41'907.62		41'300.00		22'279.55	
3581.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'554.70		2'700.00		231.75	
3581.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	786.40		1'000.00		792.80	
3581.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	3'049.95		4'500.00		2'350.60	
3581.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	14'550.50		15'000.00		10'766.50	
3581.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	5'732.15		13'000.00		3'816.30	
3581.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	11'480.75					
3581.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'169.75		1'300.00		1'034.90	
3581.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3581.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	488.47		500.00		486.60	
3581.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'094.95		2'800.00		2'800.10	
3582	Pavillon des Corbettes (P)	2'917.10		7'900.00		3'984.40	
3582.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	303.35		300.00		334.85	
3582.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	232.65		600.00		343.60	
3582.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles	-1'191.30		3'600.00		1'365.05	
3582.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	2'675.50		1'000.00		254.00	
3582.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	155.60		1'200.00		938.20	
3582.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3582.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	741.30		700.00		748.70	
3583	Collège du Village - Sentier de Gare 9 (P)	13'371.60	4'830.45	10'900.00	5'100.00	24'152.77	7'097.45
3583.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	332.80		400.00		374.70	
3583.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	4'867.45		5'800.00		4'871.10	
3583.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	329.65		500.00		374.55	
3583.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	5'918.35		2'000.00		16'707.62	
3583.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	993.80		1'000.00		1'018.80	
3583.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3583.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	929.55		700.00		806.00	
3583.4271.06	(IM)Loyer appartement de service		5'100.00		5'100.00		5'100.00
3583.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		-269.55				1'997.45

3581.3141.01	Installation de bornes wifi dans les classes 3-4P CHF 11'480.75
3582.3124.00	Mise hors service de la citerne avec rachat du mazout suite à la démolition du pavillon
3582.3141.00	Révision de la citerne à mazout CHF 1'760.-
3582.3141.02	Résiliation des contrats de maintenance en vue de la démolition du pavillon prévue en 2024
3583.3141.00	Réparation du marteau de sonnerie des heures CHF 1'910.-. Remplacement de la pompe de relevage CHF 1'382.60. Remplacement de deux cylindres CHF 754.80
3583.4364.01	Le solde correspond à une différence entre la provision faite en 2023 et le remboursement effectif de l'assurance qui s'est avéré plus bas que prévu

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3584	Collège du Mont-de-By - Côtes 17 (P)	19'350.85		18'400.00		15'866.75	
3584.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	59.00		300.00		190.50	
3584.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	576.45		600.00		524.30	
3584.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'071.15		1'200.00		1'020.80	
3584.3129.00	* (IM)Achats et consommation chauffage à distance	9'741.20		8'400.00		9'730.20	
3584.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	5'497.50		6'000.00		2'795.20	
3584.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	730.30					
3584.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	205.40		300.00		287.55	
3584.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3584.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'469.85		1'100.00		1'318.20	
359	LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION	384'338.75	118'456.00	414'000.00	118'500.00	376'973.65	118'556.00
3591	Classes du Caudray - Silo 10 (P)	103'803.95		110'700.00		101'892.70	
3591.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	597.90		1'000.00			
3591.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'182.10		1'300.00		1'018.40	
3591.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'696.95		2'000.00		424.55	
3591.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			200.00		130.90	
3591.3161.03	(IM)Loyers	100'180.95		106'000.00		100'157.15	
3591.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	146.05		200.00		161.70	
3592	Unité scolaire de la Croisée	280'534.80	118'456.00	303'300.00	118'500.00	275'080.95	118'556.00
3592.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	15'000.60		13'900.00		15'516.25	
3592.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'731.65		2'000.00		3'049.65	
3592.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			100.00		64.50	
3592.3161.03	* (IM)Loyers	263'505.25		287'000.00		256'121.30	
3592.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	297.30		300.00		329.25	
3592.4271.01	(IM)Locations		118'456.00		118'500.00		118'456.00
3592.4362.02	(IM)Remboursements de frais						100.00

3584.3129.00	Le budget a été sous-évalué et sera corrigé sur 2026
3584.3141.01	Installation de bornes wifi dans les classes 3-4P CHF 730.30
3584.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3591.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3592.3141.02	L'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
3592.3161.03	Le budget a été calculé sans tenir compte d'un retour sur le décompte de chauffage, celui-ci a été de CHF 12'570.-. Une demande de baisse de CHF 1'000.-/mois sur les charges a également été demandée au vu des décomptes de ces dernières années

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE	9'115'137.53	3'244'710.77	9'427'100.00	3'026'300.00	8'947'708.22	3'300'537.64
3600	Administration GuDD	305'536.55		260'400.00		194'881.25	409.50
3600.3011.00	* Traitements personnel fixe	238'990.05		204'800.00		154'330.10	
3600.3011.15	Allocations diverses	1'152.00		500.00		481.00	
3600.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	21'839.20		18'000.00		14'045.25	
3600.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	36'726.35		33'800.00		23'780.35	
3600.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'763.90		3'000.00		2'244.55	
3600.3060.00	* Remboursements de frais divers	2'850.25		300.00			
3600.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	214.80					
3600.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						409.50

3600.3011.00	Répartition salariale différente suite au remplacement du chef de service
3600.3060.00	Répartition salariale différente suite au remplacement du chef de service

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3610	Logistique et maintenance	2'984'116.40	133'218.85	3'195'500.00	33'800.00	3'054'688.06	135'191.07
3610.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'873'452.75		2'036'300.00		1'963'590.55	
3610.3011.15	Allocations diverses	49'956.65		50'200.00		60'024.00	
3610.3012.01	* Remplacements divers (absences)	60'457.00				25'821.45	
3610.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	173'762.10		186'500.00		173'205.15	
3610.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	257'323.75		316'400.00		287'497.25	
3610.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	59'337.40		75'200.00		66'906.10	
3610.3060.00	* Remboursements de frais divers	1'177.30		5'200.00		4'128.00	
3610.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'716.00					
3610.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	107'121.18		115'300.00		109'850.72	
3610.3115.00	* Achats de véhicules et accessoires	55'508.05				3'894.00	
3610.3124.01	Achats et consommation de carburant	46'900.36		55'000.00		46'677.99	
3610.3124.02	Achats et consommation de carburant bus scolaire	2'220.60		4'000.00		2'749.00	
3610.3135.00	Achats de matières premières et fournitures	44'537.79		50'000.00		52'342.25	
3610.3142.06	* Entretien passage du trait d'union (Malley)	25'851.15		58'500.00		25'448.40	
3610.3143.01	* Eclairage de fête	10'005.80		25'000.00		28'841.02	
3610.3154.00	* Entretien des machines et du matériel d'exploitation	13'094.48		25'000.00		23'426.65	
3610.3155.00	* Entretien des véhicules	100'476.14		90'000.00		102'684.18	
3610.3155.01	Entretien du bus scolaire	6'852.20		6'000.00		3'215.25	
3610.3163.00	Location d'objets mobiliers	9'548.95		15'000.00		3'780.10	
3610.3186.03	Primes d'assurances véhicules de voirie	18'318.00		22'000.00		20'390.60	
3610.3186.04	Primes d'assurances bus scolaire	1'430.00		1'500.00		1'288.30	
3610.3189.03	* Déneigement par des tiers	1'057.80		6'000.00		1'444.80	
3610.3189.13	* Honoraires entretien passerelle Rayon Vert	50'316.25		36'300.00		36'274.40	
3610.3189.14	Honoraires entretien chemin du Closel	3'192.00		3'700.00			
3610.3192.00	* Taxes sur les véhicules	5'002.70		6'000.00		4'507.90	
3610.3192.01	Taxes sur les véhicules bus scolaire	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3610.3654.00	* Mesure pour "toilettes accueillantes"	3'300.00		4'200.00		4'500.00	
3610.4356.00	Facturation de services à des tiers		24'035.85		25'000.00		23'470.82
3610.4359.00	* Ventes et prestations diverses		2'101.00		500.00		2'344.65
3610.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		93'906.80				98'354.90
3610.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		1'113.45				1'900.00
3610.4364.00	Remboursements d'assurances propres		3'595.75				858.70
3610.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		8'466.00		8'300.00		8'262.00

3610.3011.00	Répartition salariale différente suite au remplacement du chef de service
3610.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 3610.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3610.3060.00	Répartition salariale différente suite au remplacement du chef de service
3610.3115.00	Remplacement d'urgence d'une camionnette de voirie. Un rapport a été rédigé à l'intention de la COFIN (comme prévu dans le préavis no 1-2021 "Autorisations générales pour la législature 2021-2026", chiffre 7)
3610.3142.06	Le renouvellement du revêtement anti-graffiti a été reporté à 2026
3610.3143.01	Les décorations et installations lumineuses ont été les mêmes que celles qui ont été utilisées en 2023
3610.3154.00	Peu de réparations sur le matériel
3610.3155.00	Réparations de diverses pannes sur la balayeuse, le camion et une des camionnettes de voirie. Remise en état de deux véhicules de voirie accidentés
3610.3189.03	Déneigement de la route de Cossonay par l'Etat de Vaud, selon les passages effectifs
3610.3189.13	Les coûts d'entretien du lierre sur la passerelle étaient auparavant imputés au compte no 3620.3145.01 "Entretien et aménagement des espaces verts"
3610.3192.00	Passage de certains véhicules à l'électrique
3610.3654.00	Correspond à 22 restaurants indemnisés
3610.4359.00	Vente d'équipements qui n'étaient plus utilisés par la voirie
3610.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620	Espaces verts	2'352'276.21	241'376.00	2'317'800.00	91'000.00	2'099'992.52	211'335.93
3620.3011.00	Traitements personnel fixe	1'280'715.75		1'309'100.00		1'245'391.15	
3620.3011.15	Allocations diverses	55'577.10		69'400.00		66'610.00	
3620.3012.01	* Remplacements divers (absences)	81'327.50				36'043.60	
3620.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	119'726.50		120'200.00		108'499.90	
3620.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	186'498.55		201'000.00		166'832.10	
3620.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	42'642.45		48'900.00		43'173.60	
3620.3060.00	* Remboursements de frais divers	797.80		300.00		864.90	
3620.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	2'080.15					
3620.3145.01	Entretien et aménagement des espaces verts	474'221.60		483'400.00		312'078.23	
3620.3145.02	* Plantations liées au "Fonds d'arborisation"	6'436.90		12'500.00		7'145.55	
3620.3145.03	* Aménagement provisoire îlot de la Savonnerie	4'729.20		15'000.00		38'064.30	
3620.3146.00	Entretien des forêts	14'274.60		18'000.00		21'712.90	
3620.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	23'534.61		30'300.00		13'739.69	
3620.3526.01	Participation aux frais du garde forestier	3'613.50		4'700.00		3'236.60	
3620.3816.00	* Attribution au "Fonds d'arborisation"	56'100.00		5'000.00		36'600.00	
3620.4272.00	Concessions d'inhumation		18'300.00		4'000.00		5'350.00
3620.4309.00	* Taxe compensatoire pour arbres		56'100.00		5'000.00		36'600.00
3620.4319.00	Emoluments administratifs cimetière		4'780.00		5'000.00		2'500.00
3620.4319.01	* Emoluments abattage d'arbres		2'500.00		2'000.00		1'800.00
3620.4356.00	Facturation de services à des tiers		57'811.88		60'000.00		57'718.58
3620.4359.00	Ventes et prestations diverses		1'654.52		2'000.00		956.55
3620.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		86'803.65				99'265.25
3620.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		79.05		500.00		
3620.4518.01	* Part. du Canton charges économie publique et agriculture		6'910.00				
3620.4816.00	* Prélèvement sur le "Fonds d'arborisation"		6'436.90		12'500.00		7'145.55
3621	Jardins familiaux	43'522.12	31'234.15	59'500.00	25'600.00	45'895.05	29'620.05
3621.3121.01	* Achats et consommation d'eau	9'379.77		11'500.00		14'385.20	
3621.3145.00	* Entretien des jardins familiaux	33'450.35		48'000.00		31'147.85	
3621.3161.01	Loyers divers	562.00				562.00	
3621.3301.00	Défalcation capital	130.00				-200.00	
3621.4232.30	* (IM)Fermages pour jardins familiaux		29'119.15		23'600.00		29'575.05
3621.4359.00	* Ventes et prestations diverses				2'000.00		45.00
3621.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		2'115.00				

3620.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 3620.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3620.3060.00	Plus de remboursements de frais liés à des journées de formation que prévu
3620.3145.02	Correspond à la plantation de deux arbres majeurs et au remplacement de 4 haies de thuyas ou de laurelles par des haies vives
3620.3145.03	Réutilisation du matériel et des équipements de l'édition 2023; travaux d'aménagement réalisés à l'interne
3620.3185.02	Arrêt du projet d'aménager un nouveau site de jardins familiaux sur une parcelle privée, par manque d'intérêt des gérances
3620.3816.00	Correspond à la valeur des arbres abattus qui n'ont pas pu être remplacés in situ (11 arbres). En lien avec le compte no 3620.4309.00 pour les taxes compensatoires pour les arbres. Concerne l'attribution au "Fonds d'arborisation" no 9280.1001
3620.4309.00	Se référer au commentaire du compte no 3620.3816.00
3620.4319.01	Correspond à 26 demandes d'abattage facturées
3620.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
3620.4518.01	Subventions touchées pour le recensement des arbres remarquables et pour l'aménagement de l'étang du site scolaire du Censuy
3620.4816.00	En lien avec le compte no 3620.3145.02. Concerne le prélèvement dans le "Fonds d'arborisation" no 9280.1001
3621.3121.01	Moins de consommation d'eau en raison des importantes précipitations en fin de printemps et en été
3621.3145.00	Le projet d'aménager un nouveau site de jardins familiaux sur une parcelle privée n'a pas abouti
3621.4232.30	Report à 2025 des travaux entraînant la fermeture des jardins familiaux de Paudex (renaturation du ruisseau de Broye)
3621.4359.00	Pas de clés refacturées cette année pour les jardins. Le produit des ventes de compost (jardins familiaux et particuliers) est imputé au compte no 3620.4359.00
3621.4363.01	Remise en état de parcelles

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3630	Gestion des déchets NON URBAINS	378'669.97	18'732.89	396'500.00	18'000.00	339'676.91	20'155.82
3630.3011.00	Traitements personnel fixe	138'407.40		147'000.00		140'661.45	
3630.3011.15	Allocations diverses	1'785.60		1'300.00		1'238.40	
3630.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	12'617.45		13'500.00		12'619.85	
3630.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	20'443.30		23'300.00		21'859.35	
3630.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'125.55		5'000.00		4'431.60	
3630.3060.00	* Remboursements de frais divers	111.90		400.00		268.80	
3630.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	124.60					
3630.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	68'075.85		64'000.00		45'407.77	
3630.3188.01	Ramassage et transport des déchets	35'092.61		33'000.00		31'516.56	
3630.3301.00	Défalcation capital	3'861.40				100.00	
3630.3526.02	Frais d'élimination des déchets	86'524.31		89'000.00		81'573.13	
3630.3656.00	* Subv. p/mise en place conteneurs enterrés	7'500.00		20'000.00			
3630.4354.00	* Vente de ferraille, papier et PET		3'776.55		3'000.00		2'592.11
3630.4359.00	Ventes et prestations diverses		13'715.89		15'000.00		14'238.21
3630.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		1'240.45				3'325.50

3630.3060.00	Frais effectifs
3630.3656.00	Implantation de 3 conteneurs enterrés à la rue des Alpes 5-7
3630.4354.00	Variations du prix de la ferraille
3630.4361.00	Remboursements APG militaire

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3631	Gestion des ordures ménagères et déchets URBAINS	2'391'308.20	2'391'308.20	2'454'100.00	2'454'100.00	2'368'203.84	2'368'203.84
3631.3011.00	Traitements personnel fixe	269'803.25		268'100.00		268'082.90	
3631.3011.15	Allocations diverses	2'786.40		2'200.00		2'121.60	
3631.3012.01	Remplacements divers (absences)					8'295.30	
3631.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	24'606.55		23'200.00		24'893.00	
3631.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	39'633.50		42'700.00		43'281.30	
3631.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'955.00		8'200.00		7'694.55	
3631.3060.00	Remboursements de frais divers	549.85		700.00		403.20	
3631.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	242.60					
3631.3101.00	Fournitures de bureau			200.00			
3631.3101.01	Imprimés	10'751.13		13'500.00		13'116.38	
3631.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	32'199.00		32'000.00		31'757.00	
3631.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	25'170.07		28'500.00		20'569.28	
3631.3156.01	* Entretien des conteneurs enterrés	34'156.98		40'000.00		27'381.05	
3631.3162.03	* Maintenance et licences contractuelles	20'438.72		17'600.00		14'191.60	
3631.3170.02	* Frais de manifestations	7'360.04		18'000.00		1'975.78	
3631.3181.00	Affranchissements	10'499.96		13'000.00		9'691.07	
3631.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	24'638.79		39'400.00		24'727.47	
3631.3188.01	Ramassage et transport des déchets	795'554.97		800'000.00		771'426.42	
3631.3189.10	* Frais pour les ambassadeurs du tri			7'500.00		2'260.00	
3631.3301.00	* Défalcation capital	4'422.93		3'000.00		4'664.96	
3631.3526.02	Frais d'élimination des déchets	659'478.35		685'000.00		652'131.24	
3631.3526.03	Participation à la déchèterie intercommunale	410'421.11		400'000.00		428'106.74	
3631.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	11'639.00		11'300.00		11'433.00	
3631.4342.00	Taxe au sac		894'204.64		850'000.00		828'887.01
3631.4342.01	Taxe de base citoyens		1'182'273.54		1'150'000.00		1'175'842.58
3631.4342.02	* Taxe des entreprises		141'668.00		120'000.00		139'100.00
3631.4342.03	Revenus déchets encombrants		1'480.00		1'500.00		1'543.95
3631.4354.00	* Vente de ferraille, papier et PET		93'367.60		25'000.00		40'586.39
3631.4359.00	Ventes et prestations diverses		5'824.10		8'000.00		7'449.53
3631.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		1'860.95				4'988.15
3631.4362.00	Remboursements de frais		1'585.00				
3631.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		138.76				139.28
3631.4526.00	Rétrocession taxes anticipées du verre		38'468.17		43'000.00		41'220.56
3631.4812.00	* Prélèv. s/"Fonds de régularisation des déchets"		30'437.44		256'600.00		128'446.39

3631.3156.01	Correspond à 2 passages annuels
3631.3162.03	Imputation en 2024 de la dernière tranche de facturation des prestations suite à la mise en place du logiciel R-21
3631.3170.02	Les Repair cafés sont dorénavant imputés sur le compte no 3640.3185.02. La manifestation pour les concierges n'a pas eu lieu
3631.3185.02	Non-utilisation du montant provisionné chaque année en cas de litige nécessitant un soutien juridique
3631.3189.10	Pas de travail avec des ambassadeurs du tri en 2024
3631.3301.00	Les défalcations sont liées à des factures pour la taxe déchets entreprises pour lesquelles un acte de défaut de bien a été reçu ou en cas de départ à l'étranger de la personne poursuivie
3631.4342.02	Taxe pour entreprises et commerces de CHF 129.50 HT, augmentation du nombre d'entreprises taxées
3631.4354.00	Forte augmentation des tarifs de reprise du papier/carton
3631.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
3631.4812.00	Compte utilisé pour équilibrer la section (charges = recettes), soit par une attribution : compte no 3631.3812.00, soit par un prélèvement : compte no 3631.4812.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3640	Développement durable	641'609.98	422'659.83	658'000.00	333'500.00	825'117.68	529'042.28
3640.3011.00	* Traitements personnel fixe	113'189.75		178'800.00		173'977.20	
3640.3011.15	Allocations diverses	240.00		1'000.00		960.00	
3640.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'343.70		16'400.00		15'874.45	
3640.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	16'208.50		29'600.00		27'270.65	
3640.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'004.50		3'600.00		3'111.00	
3640.3060.00	Remboursements de frais divers	152.80		100.00		234.00	
3640.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	101.95					
3640.3101.01	Imprimés	635.65					
3640.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	1'654.45		2'500.00		1'164.20	
3640.3170.11	Manifestations liées au label Cité de l'énergie	4'217.50		5'000.00		8'981.25	
3640.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	20'158.30		26'500.00		17'457.65	
3640.3185.10	* Honoraires divers et Cité de l'Energie	180.00		5'000.00		6'080.98	
3640.3185.31	Plan climat - Communication					15'004.07	
3640.3189.12	* Prestations en efficacité énergétique	18'739.20		60'000.00		60'411.75	
3640.3189.16	* Prest. en efficacité énergétique – Ouest Rénove	37'832.85					
3640.3193.00	Cotisations	3'509.30		3'300.00		3'350.10	
3640.3193.01	Cotisations "Cité de l'énergie"	5'756.70		5'700.00		5'323.10	
3640.3666.01	* Subvention développement durable	202'346.45		290'000.00		241'686.60	
3640.3819.01	* Attrib. au "Fonds du développement durable"	204'338.38		30'500.00		244'230.68	
3640.4342.05	* Taxe pour le développement durable		204'238.38		220'000.00		243'533.18
3640.4359.00	* Ventes et prestations diverses		100.00		500.00		697.50
3640.4516.03	Subventions diverses pour label "Cité de l'énergie"						14'000.00
3640.4517.01	* Participation du Canton		15'975.00		13'000.00		29'125.00
3640.4819.02	* Prélèv. s/"Fonds du développement durable"		202'346.45		100'000.00		241'686.60
3641	Fête de la Nature	11'917.25		15'000.00		12'673.76	
3641.3102.02	Annonces, affichage	1'064.80		1'000.00		775.45	
3641.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	390.75				2'501.16	
3641.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	676.80		2'000.00		481.00	
3641.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	9'784.90		12'000.00		8'916.15	

3640.3011.00	Répartition salariale différente suite au remplacement du chef de service
3640.3139.00	Les coûts de certaines manifestations ont été pris en charge par le crédit-cadre du Plan Climat, compte no 3640.6007.5890
3640.3185.02	Financement de certaines actions par le crédit-cadre du Plan Climat, compte no 3640.6007.5890 (validé par le Conseil Communal le 14.12.2023)
3640.3185.10	L'association Cité de l'énergie a publié son nouveau catalogue de mesures fin 2024, mise à jour prévue en 2025 au niveau communal
3640.3189.12	Les opérations Eco-Logements sont dorénavant financées par le crédit-cadre du Plan Climat, compte no 3640.6007.5890 (validé par le Conseil Communal le 14.12.2023)
3640.3189.16	Nouveau compte, suite à l'adoption par le Conseil Communal en mars 2024 du préavis no 59-2024
3640.3666.01	Le nombre de demandes de subventions a diminué en raison du gel des subventions pour les panneaux photovoltaïques en avril 2023 afin de tenir le budget. Plusieurs actions sont désormais mises sur le compte de préavis du Plan Climat Communal, compte no 3640.6007.5890. Ce montant correspond aux subventions octroyées dans le cadre des actions de développement durable et qui sont financées par l'émolument perçu dès le 1er mars 2009
3640.3819.01	Les montants concernant le Fonds qui sont encaissés par les comptes nos 3640.4342.05 et 3640.4359.00 sont attribués au Fonds "Développement durable" (compte de bilan no 9280.1003), par l'intermédiaire du compte no 3640.3819.01
3640.4342.05	Se référer au commentaire du compte no 3640.3819.01
3640.4359.00	Se référer au commentaire du compte no 3640.3819.01
3640.4517.01	Subventions de l'Etat de Vaud pour les opérations Eco-Logements
3640.4819.02	Correspond aux subventions attribuées par le Fonds pour le Développement durable, compte no 3640.3666.01

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3650	Bourse solaire - Toit no 1 Fondation des Baumettes	6'180.85	6'180.85	7'000.00	7'000.00	6'579.15	6'579.15
3650.3156.02	Maintenance des installations	1'510.17		1'500.00		1'504.59	
3650.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations			1'700.00			
3650.3185.23	Frais de communication	216.20		200.00			
3650.3186.00	Primes d'assurances diverses	54.00		100.00		54.00	
3650.3809.11	Attrib. s/"Fonds de régul. bénéfices Bourse solaire"	4'400.48		3'500.00		5'020.56	
3650.4351.00	Vente d'électricité		6'180.85		7'000.00		6'579.15
3651	* Bourse solaire - Toit no 2			63'300.00	63'300.00		
3651.3156.02	Maintenance des installations			500.00			
3651.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations			1'700.00			
3651.3185.23	Frais de communication			6'000.00			
3651.3186.00	Primes d'assurances diverses			100.00			
3651.3309.00	Amortissement financier			27'500.00			
3651.3809.10	Attrib. s/"Fonds Bourse solaire Crowdfunding"			27'500.00			
3651.4351.00	Vente d'électricité				3'500.00		
3651.4690.03	Contributions à fonds perdu - Crowdfunding				27'500.00		
3651.4809.11	Prélèv. s/"Fonds Bourse solaire Crowdfunding"				27'500.00		
3651.4809.12	Prélèv. s/"Fonds de régul. bénéfices Bourse solaire"				4'800.00		

3650.3170.00	Aucun événement organisé
3651	Pas de 2ème toit effectué en 2024

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.3.	URBANISME - MOBILITE - INFRASTRUCTURES	7'105'226.99	4'424'377.68	8'182'200.00	4'674'600.00	6'780'564.11	3'825'291.96
37	SERVICE URBANISME	2'100'360.06	188'980.35	2'270'300.00	266'000.00	2'063'338.93	275'837.85
3710	Urbanisme - Fonctionnement	1'410'407.46	7'377.45	1'508'000.00	2'500.00	1'312'841.38	1'950.00
3710.3011.00	Traitements personnel fixe	637'125.00		631'300.00		620'659.40	
3710.3011.15	Allocations diverses	6'655.00		7'200.00		9'980.00	
3710.3012.01	* Remplacements divers (absences)	16'315.50					
3710.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	59'040.15		57'600.00		56'318.30	
3710.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	102'011.50		106'400.00		99'930.55	
3710.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	10'814.45		11'300.00		10'170.15	
3710.3060.00	Remboursements de frais divers	4'584.40		5'000.00		4'492.40	
3710.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	585.45					
3710.3101.01	Imprimés			500.00			
3710.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'950.40		2'000.00		451.52	
3710.3142.02	Aménagements urbains	19'750.00		20'000.00		13'404.90	
3710.3185.11	Frais d'études pour nouveaux aménagements	36'262.90		40'000.00		33'128.90	
3710.3185.19	Honoraires avocat/notaire ou spécialiste	39'537.27		43'000.00		27'858.25	
3710.3187.01	Emoluments divers (RF, acquis. données, ...)	6'373.65		8'000.00		6'394.65	
3710.3526.04	* SDOL - Frais de fonctionnement	256'034.04		292'100.00		263'284.40	
3710.3526.05	* SDOL - Frais des chantiers	59'517.98		87'800.00		42'260.03	
3710.3526.08	Fabrique de Malley - Frais de fonctionnement	153'849.77		195'800.00		124'507.93	
3710.4356.00	* Facturation de services à des tiers		4'037.00		2'500.00		1'950.00
3710.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		3'340.45				

3710.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en congé maternité. Dépenses compensées en partie par le compte no 3710.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3710.3526.04	Dépenses moins importantes que prévu
3710.3526.05	Plusieurs études du SDOL prévues en 2024 ont été reportées
3710.4356.00	Une demande importante de plans numériques concernant plusieurs bâtiments a été facturée
3710.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3712	Bureau des autorisations	689'952.60	181'602.90	762'300.00	263'500.00	750'497.55	273'887.85
3712.3011.00	Traitements personnel fixe	468'598.60		486'000.00		476'797.50	
3712.3011.15	Allocations diverses	16'296.00		20'400.00		20'026.00	
3712.3012.02	Traitements personnel temporaire	9'037.25		10'100.00		10'155.35	
3712.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	42'832.05		45'500.00		43'443.75	
3712.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	71'678.35		81'500.00		76'199.70	
3712.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'568.55		8'100.00		7'473.70	
3712.3060.00	Remboursements de frais divers	382.80		700.00		207.90	
3712.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	422.25					
3712.3102.03	* Publications des enquêtes à refacturer	9'220.75		20'000.00		13'943.05	
3712.3102.04	* Publications des enquêtes internes	4'112.85		5'000.00		8'063.50	
3712.3137.00	* Achats plaques de rue et de numéros d'immeubles	511.35		500.00		3'220.30	
3712.3185.12	* Contrôles de la conformité projets et chantiers	3'100.40		10'000.00		4'620.10	
3712.3301.00	Défalcation capital	0.45					
3712.3528.00	Particip. à l'inspection intercom. des chantiers	56'190.95		54'500.00		50'346.70	
3712.3816.02	Attrib. au "Fonds rempl. places de stationnement"			20'000.00		36'000.00	
3712.4309.02	* Contributions de rempl. places de stationnement		-12'000.00		20'000.00		36'000.00
3712.4312.00	* Emoluments divers - Procédé de réclame		2'170.00		3'000.00		7'595.00
3712.4313.02	* Permis de construire/habiter/occuper/utiliser		136'882.85		200'000.00		183'326.40
3712.4313.03	* Taxes et émoluments d'usage du domaine public		32'752.50		40'000.00		34'752.50
3712.4353.00	* Vente de plaques de numéros d'immeubles		50.00		500.00		450.00
3712.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		9'747.55				11'763.95
3712.4816.02	* Prélèv sur le "Fonds rempl. places de stationnement"		12'000.00				

3712.3102.03	Importante diminution des demandes d'enquête (de 130 en 2023 à 84 en 2024), plusieurs projets étant en attente de la mise en vigueur du PACom
3712.3102.04	Le montant dépend du nombre de dossiers déposés par le Bureau des autorisations pour les 4 services du CTC
3712.3137.00	Le montant dépend généralement du nombre de bâtiments mis en service. Les montants sont refacturés aux propriétaires par l'intermédiaire du compte no 3712.4353.00 pour les projets privés
3712.3185.12	Peu de projets nécessitant des analyses approfondies en 2024
3712.4309.02	Restitution d'une taxe de CHF 12'000.- facturée fin 2023 pour une place de parc manquante dans le projet 2023-02 (Silo 4-6) qui pourra finalement être réalisée suite à une modification du projet. Le revenu de la taxe dépend de la nature des projets privés
3712.4312.00	Peu de nouveaux commerces ou de changements de commerces en 2024
3712.4313.02	Diminution des permis de construire concernant des projets importants
3712.4313.03	Le budget a été surévalué pour 2024. Le nombre de terrasses sur le domaine public reste stable depuis quelques années.
3712.4353.00	Les plaques d'immeubles liées au changement des noms de rue dans le quartier du Chêne n'ont pas été facturées aux propriétaires
3712.4816.02	Se référer au commentaire du compte no 3712.4309.02

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
38	SERVICE MOBILITE - INFRASTRUCTURES	5'004'866.93	4'235'397.33	5'911'900.00	4'408'600.00	4'717'225.18	3'549'454.11
3810	Travaux	1'626'590.25	1'119'166.35	1'766'300.00	608'000.00	1'383'321.45	544'710.15
3810.3011.00	* Traitements personnel fixe	870'382.25		971'500.00		754'453.60	
3810.3011.15	Allocations diverses	38'830.00		25'400.00		27'660.00	
3810.3012.01	* Remplacements divers (absences)	45'180.65				47'195.90	
3810.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	81'502.40		88'900.00		71'007.55	
3810.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	130'048.60		164'000.00		119'378.30	
3810.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	13'030.80		16'900.00		12'790.30	
3810.3060.00	Remboursements de frais divers	5'422.70		6'600.00		5'400.00	
3810.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'058.65					
3810.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	11'954.90		13'500.00		119.20	
3810.3123.02	* Achats d'électricité pour éclairage public	149'343.30		190'000.00		160'500.00	
3810.3142.03	* Entretien des voies industrielles	324.30		1'000.00		323.10	
3810.3142.07	Entretien des routes s/domaine privé communal	13'263.40		20'000.00		2'940.20	
3810.3143.02	Entretien et amélioration de l'éclairage public	254'939.60		260'000.00		170'645.45	
3810.3147.00	* Entretien des cours d'eau	40.00		2'500.00		40.00	
3810.3162.01	* Redevances d'utilisation des voies industrielles	3'923.25		5'000.00		5'536.65	
3810.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	7'345.45				5'331.20	
3810.3301.00	Défalcation capital			1'000.00			
3810.4313.04	* Taxe pour usage du domaine public (chantiers)		639'559.90		230'000.00		147'461.00
3810.4342.06	* Taxes d'utilisation des voies industrielles		11'424.00		15'000.00		15'606.00
3810.4359.00	Ventes et prestations diverses		70.00				78.90
3810.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		97'788.50				21'668.80
3810.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		7'500.00				
3810.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		362'823.95		363'000.00		359'895.45
3820	Mobilité	262'045.70		345'000.00		329'159.77	
3820.3142.04	* Réfection du réseau routier + piétons	250'931.50		300'000.00		301'356.15	
3820.3185.13	Etudes et aménagements	3'114.20		15'000.00		17'506.65	
3820.3185.14	* Promotion mobilité active + accompagn. chantiers			10'000.00		296.95	
3820.3301.00	Défalcation capital					0.02	
3820.3656.03	* Subvention PubliBike	8'000.00		20'000.00		10'000.00	

3810.3011.00	Différence due au mouvement du personnel
3810.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 3810.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3810.3123.02	Economies liées aux travaux de modernisation de l'éclairage et la dépose temporaire lors du chantier du tram/BHNS
3810.3142.03	Selon la convention GESMA, l'entretien est effectué par les CFF
3810.3147.00	Pas d'entretien en particulier
3810.3162.01	Diminution des livraisons. En rapport avec le compte no 3810.4342.06
3810.3185.02	Honoraires pour une affaire en litige
3810.4313.04	Augmentation massive du nombre de chantiers et de permis de fouilles
3810.4342.06	Se référer au commentaire du compte no 3810.3162.01
3810.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
3820.3142.04	Transitoires environ CHF 20'000.- pour travaux non terminés en période hivernale
3820.3185.14	Pas d'action en 2024
3820.3656.03	Nouvelle convention entre Publibike et Renens, Chavannes, Crissier, Ecublens signée le 11.12.2024. Le montant global est ramené à CHF 8'000.- pour Renens. Les autres communes (3 x CHF 4'000.-) sont facturées directement

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3830	Structure de suivi du Tram	472'616.75	472'616.75	621'700.00	621'700.00	527'415.70	527'415.70
3830.3011.02	Traitements personnel refacturés	306'534.50		420'200.00		349'153.80	
3830.3011.15	Allocations diverses	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3830.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	27'747.70		38'300.00		31'801.55	
3830.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	49'869.25		70'100.00		57'960.60	
3830.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'827.80		6'600.00		5'631.35	
3830.3060.00	Remboursements de frais divers			500.00			
3830.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	329.55		400.00		364.95	
3830.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	77'307.95		79'600.00		76'503.45	
3830.4356.00	Facturation de services à des tiers		472'616.75		621'700.00		527'415.70
3860	Rés. évacuation + épuration eaux (fonds affecté)	2'643'614.23	2'643'614.23	3'178'900.00	3'178'900.00	2'477'328.26	2'477'328.26
3860.3144.00	Entretien des canalisations	133'282.96		150'000.00		151'537.00	
3860.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			15'000.00		-5'899.12	
3860.3185.15	* Contrôles séparatifs	27'614.30		70'000.00		56'646.95	
3860.3189.04	Frais d'encaissement de la taxe d'épuration	23'175.02		23'000.00		22'890.02	
3860.3191.07	TVA - IP non déductible sur investissements	3'748.50				2'948.35	
3860.3301.00	Défalcation capital					0.05	
3860.3526.06	* Participation à l'exploitation de la STEP	2'019'508.38		2'052'600.00		1'829'252.55	
3860.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	296'482.00		294'200.00		294'154.00	
3860.3905.01	* Imput. internes d'amortissements	139'803.07		574'100.00		125'798.46	
3860.4341.00	* Taxes uniques de raccordement		832'433.40		300'000.00		122'646.80
3860.4342.07	Taxes d'épuration		1'293'867.55		1'500'000.00		1'320'667.15
3860.4811.00	* Prélèv. s/"Fonds réseau eaux" p/amortissements		139'803.07		574'100.00		125'798.46
3860.4811.01	Prélèv. s/"Fonds réseau eaux" p/équilibre section		377'510.21		804'800.00		908'215.85

3860.3185.02	Pas d'utilisation
3860.3185.15	Retard dans la planification. Certains contrôles ont été mis dans des préavis
3860.3526.06	Montant selon le décompte de la CISTEP pour la répartition des frais 2024
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"
3860.3905.01	Provient du compte no 2033.4905.00. Les imputations internes sont liées aux amortissements des investissements 2024 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux
3860.4341.00	En rapport avec l'octroi des permis d'habiter
3860.4811.00	En relation avec les investissements effectifs. Se référer au commentaire du compte no 3860.3905.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	*** CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES ***	7'848'521.32	1'617'156.00	8'410'600.00	1'625'100.00	7'545'830.85	1'412'164.49
50	SERVICE ADMINISTRATIF	1'078'739.08	58'071.10	1'121'400.00	28'100.00	962'847.20	28'309.80
5000	Service administratif	1'078'739.08	58'071.10	1'121'400.00	28'100.00	962'847.20	28'309.80
5000.3011.00	Traitements personnel fixe	776'874.05		844'800.00		675'604.30	
5000.3011.15	Allocations diverses	30'532.00		34'600.00		34'630.00	
5000.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	13'612.20				54'037.45	
5000.3012.01	* Remplacements divers (absences)	21'858.35					
5000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	71'358.70		77'000.00		66'215.10	
5000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	115'748.35		126'400.00		102'174.40	
5000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	10'230.05		9'100.00		8'566.45	
5000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'420.00		4'500.00		4'215.35	
5000.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	700.60					
5000.3101.00	Fournitures de bureau	2'606.67		2'500.00		2'599.96	
5000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'432.00		1'500.00		1'683.00	
5000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00		470.15	
5000.3114.02	Achats de matériel d'animation et audio	3'141.60		4'000.00		1'309.74	
5000.3119.00	* Achats pour collections (oeuvres d'art)	13'032.50		2'000.00		1'791.40	
5000.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
5000.3154.01	Entretien du matériel d'animation			500.00		226.15	
5000.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'492.45		4'000.00		539.45	
5000.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	2'987.00					
5000.3193.00	Cotisations	8'588.45		9'000.00		8'500.00	
5000.3199.00	Frais divers	124.11		500.00		284.30	
5000.4273.00	Locations de "Vitabri"				100.00		
5000.4356.00	Facturation de services à des tiers		27'600.00		28'000.00		27'600.00
5000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		30'471.10				709.80

5000.3012.00	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en raison d'un poste vacant
5000.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 5000.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
5000.3119.00	Le dépassement de ce compte est justifié comme prévu au préavis no 58-2024 "Politique de préservation et de mise en valeur du patrimoine artistique et réponse au postulat intitulé "Prendre soin du patrimoine culturel de Renens" ", ainsi que par l'achat du podium mobile du paravent de Danielle Jacqui
5000.3185.02	Le dépassement de ce compte est justifié comme prévu au préavis no 58-2024 "Politique de préservation et de mise en valeur du patrimoine artistique et réponse au postulat intitulé "Prendre soin du patrimoine culturel de Renens " "
5000.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	CULTURE	3'374'248.94	390'034.18	3'535'200.00	368'800.00	3'333'726.51	351'539.45
5100	Culture	1'716'699.16	28'511.45	1'805'700.00	3'100.00	1'707'355.22	1'945.20
5100.3003.00	* Jetons de présence	1'020.00		1'800.00		2'220.00	
5100.3011.00	Traitements personnel fixe	252'040.20		250'300.00		239'477.20	
5100.3011.02	Traitements personnel refacturés					18'749.60	
5100.3011.15	Allocations diverses	4'500.00		6'000.00		6'000.00	
5100.3012.01	* Remplacements divers (absences)	17'368.05				3'679.10	
5100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	37'911.15		20'000.00		3'270.30	
5100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	24'608.55		24'700.00		23'092.15	
5100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	36'837.80		40'500.00		38'487.10	
5100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'723.20		3'700.00		3'600.15	
5100.3060.00	Remboursements de frais divers	51.60		200.00		129.60	
5100.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	235.10					
5100.3102.02	* Annonces, affichage	2'650.75		5'800.00		4'151.80	
5100.3513.00	Contribution FEM (fondation écoles de musique)	203'927.00		202'400.00		200'716.00	
5100.3653.00	Subventions individuelles des études musicales	16'652.45		16'000.00		16'182.85	
5100.3653.01	Subventions diverses	53'189.25		52'900.00		39'384.00	
5100.3653.02	* Subventions à des manifestations diverses	26'200.00		39'000.00		29'000.00	
5100.3653.03	* Subventions aux sociétés locales	74'739.00		95'000.00		80'830.00	
5100.3653.04	Subventions de la Commission culturelle	18'500.00		20'000.00		20'000.00	
5100.3653.05	Subvention au Silo du Lac	60'000.00		63'000.00		50'116.50	
5100.3653.06	* Subvention à l'Ecole de cirque	30'933.00		42'000.00		29'322.00	
5100.3653.08	Subvention à la bibliothèque Globlivres	38'000.00		38'000.00		34'000.00	
5100.3653.09	Subv. au Fds intercom. des institutions culturelles	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
5100.3653.10	* Subvention à la Sté coopérative du Refuge	62'049.06		50'000.00		58'150.27	
5100.3653.12	Subv. à la Fondation Ferme des Tilleuls - Monétaire	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
5100.3653.13	Subv. à la Fondation Ferme des Tilleuls - Loyers	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
5100.3653.14	* Subvention à la Fondation TKM	177'744.00		255'400.00		233'046.60	
5100.3653.23	* Achats de Pass TouTKM et billets	819.00		6'000.00		750.00	
5100.4359.00	Ventes et prestations diverses				100.00		1'945.20
5100.4359.06	* Vente de billets liés aux Pass TouTKM				3'000.00		
5100.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		28'511.45				

5100.3003.00	Plusieurs absences lors de la Commission culturelle et une séance qui n'a pas eu lieu justifient cet écart
5100.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 5100.4361.00
5100.3012.02	L'écart provient de l'affectation d'une ressource nécessaire à la gestion de Festimixx, en remplacement d'un stagiaire initialement budgété sous le compte no 6302.3011.05
5100.3102.02	Le montant budgété pour les campagnes de promotion en ligne n'a pas été dépensé comme souhaité
5100.3653.02	L'écart s'explique notamment par l'absence de projet proposé par des tiers au Corso
5100.3653.03	Moins de demandes de subventions pour des projets spécifiques ont été déposées en 2024 par des sociétés récréatives
5100.3653.06	L'École de cirque n'est entrée dans ses nouveaux locaux qu'en août 2024. Par conséquent, la subvention au loyer n'a pas été versée dans sa totalité
5100.3653.10	Couverture du déficit selon la convention. Les revenus issus des locations se rapprochent de leur niveau d'avant la COVID-19, mais les autres charges d'exploitation ont augmenté de 8 % par rapport à 2023
5100.3653.14	L'impôt sur le divertissement ayant été suspendu, le TKM n'a pas perçu de subvention équivalente à ce montant
5100.3653.23	Le nombre de pass TouTKM achetés a été inférieur à celui prévu
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)
5100.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5110	Animations	134'317.00	6'122.57	142'900.00	11'000.00	131'190.02	1'734.90
	<u>Récapitulatif par projets (charges nettes)</u>	128'194.43		131'900.00		129'455.12	
	Manifestation de la fête nationale	44'513.97		39'400.00		40'265.70	
	Animation en ville	46'914.15		51'000.00		48'120.00	
	Noël à Renens	36'766.31		41'500.00		41'069.42	
5110.3101.01	* Imprimés	6'440.20		9'200.00		8'071.70	
5110.3102.02	Annonces, affichage	11'569.70		10'800.00		1'001.60	
5110.3123.03	* Electricité (consommation et installation)	3'724.60		8'000.00		6'698.70	
5110.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	3'113.25		3'000.00		4'296.38	
5110.3162.00	Redevances - Droits d'auteur	1'476.95		2'800.00		1'242.10	
5110.3163.00	* Location d'objets mobiliers	14'796.75		18'000.00		17'951.50	
5110.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	300.00		1'500.00		272.40	
5110.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	87'005.77		87'000.00		47'719.94	
5110.3189.15	Concept de redynamisation du marché					42'191.20	
5110.3199.00	* Frais divers	5'889.78		2'600.00		1'744.50	
5110.4359.00	* Ventes et prestations diverses		550.00				734.90
5110.4653.00	* Participations et subventions de tiers		5'572.57		11'000.00		1'000.00
5115	Saison culturelle, saison en cours	247'591.34	157'736.12	296'800.00	147'300.00	299'124.36	148'601.78
	<u>Récapitulatif (charges nettes)</u>	89'855.22		149'500.00		150'522.58	
5115.3101.01	Imprimés	18'126.70		20'000.00		23'146.57	
5115.3102.02	* Annonces, affichage	75'319.14		85'000.00		80'559.85	
5115.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	9'782.75		8'700.00		9'084.10	
5115.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	11'877.45		15'000.00		11'998.60	
5115.3163.00	* Location d'objets mobiliers	1'580.00		6'000.00			
5115.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	123'594.60		143'000.00		169'000.94	
5115.3191.08	* Impôt à la source	4'103.10		6'000.00		2'814.35	
5115.3199.00	* Frais divers	1'897.75		10'900.00		2'162.55	
5115.3199.03	* Frais de transport et d'hôtel	1'309.85		2'200.00		357.40	
5115.4359.00	* Ventes et prestations diverses		9'878.30		7'800.00		9'460.65
5115.4392.00	Billets et abonnements		93'616.00		86'500.00		82'294.00
5115.4653.00	Participations et subventions de tiers		54'241.82		53'000.00		56'847.13
5117	Festimixx	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
5117.3809.07	Attrib. au "Fonds particip. communale Festimixx"	45'000.00		45'000.00		45'000.00	

5110.3101.01	La suppression d'une couleur particulière (Pantone Or) sur les supports de communication de "Noël ensemble", ainsi que la conclusion d'un contrat avantageux avec l'imprimerie PCL pour la production desdits supports ont permis une réduction substantielle des coûts de production
5110.3123.03	L'écart se justifie par la mutualisation des coûts d'installation électrique des différents événements ayant pris place sur le terrain de Verdeaux (Vive(z) l'été, la fête des écoles, 1020 Run, Cap sur l'ouest et la Fête nationale). Se référer au commentaire du compte no 5110.4653.00
5110.3163.00	La rationalisation des infrastructures pour le "Noël ensemble" a permis une diminution des frais de location de celles-ci
5110.3199.00	Ce dépassement est lié aux frais de déplacement de la compagnie engagée pour le spectacle phare de l'édition 2024 de la Fête nationale
5110.4359.00	Recettes provenant de la location des casques de la Silent Party lors de "Noël ensemble"
5110.4653.00	Les deux partenaires réguliers n'ont pas renouvelé leur soutien de CHF 5'000.- pour l'édition 2024 de "Noël ensemble". Toutefois, les partenariats conclus avec différents médias pour cette manifestation ainsi que la contre-prestation liée à l'installation électrique pour la Fête nationale ont généré des revenus qui ont permis de compenser la perte
5115.3102.02	L'optimisation de la gestion des réservations des espaces d'affichages publicitaires (SGA) ainsi que celle des annonces dans la presse a permis d'annuler, sans frais, ces réservations pour des spectacles affichant complet
5115.3139.00	L'augmentation de l'affluence lors des spectacles a entraîné une hausse des achats de boissons pour le bar. Se référer au commentaire du compte no 5115.4359.00
5115.3162.00	Le montant des redevances est calculé sur les recettes pour chaque spectacle
5115.3163.00	Les besoins en location de matériel technique et d'instruments se sont avérés inférieurs aux montants budgétisés
5115.3189.01	- Le taux de change euro / CHF a permis de réaliser des économies entre le taux utilisé pour le budget et celui appliqué lors du paiement des cachets des artistes - Les spectacles affichant complet n'ont pas nécessité la pose d'affiches ainsi que de flyering dans les commerces et bars, ce qui a permis une réduction des honoraires liés à cette action de promotion - Des artistes se sont déplacés avec leur propre matériel technique, ce qui a permis une réduction des prestations techniques de tiers - Certains concerts ont nécessité moins de ressources techniques
5115.3191.08	La diminution est liée à l'augmentation d'artistes suisses dans la programmation. L'impôt à la source n'est prélevé que pour les artistes étrangers
5115.3199.00	En raison des travaux du tram, des éléments comme la signalétique ou la facilitation de l'accueil du public n'ont pas pu être réalisés. Les frais liés à l'accueil des artistes et de leurs équipes se sont avérés moins importants que budgétisés
5115.3199.03	La conclusion de contrats forfaitaires avec les artistes incluant les frais d'hébergement et de transport a généré une baisse des charges de ce compte
5115.4359.00	L'augmentation de l'affluence lors des spectacles a permis une hausse des recettes des ventes de boissons pour le bar

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5120	* Vive(z) l'été	105'465.92	11'672.75	109'500.00	10'500.00	94'851.55	8'517.77
	Récapitulatif par projets (charges nettes)	93'793.17		99'000.00		86'333.68	
	Période 1	37'225.70		31'200.00		33'263.45	
	Période 2	21'467.95		29'000.00		20'480.26	
	Période 3	35'099.52		38'800.00		32'589.97	
	Cinéma plein air la Piazzetta						
	Concerts d'été						
	Projections ECAL						
	Arts vivants						
5120.3101.01	Imprimés	6'999.50		9'000.00		9'073.48	
5120.3102.02	* Annonces, affichage	1'949.05		9'000.00		2'087.22	
5120.3123.03	Electricité (consommation et installation)	2'003.90		2'000.00		831.70	
5120.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	708.25		1'000.00		490.55	
5120.3162.00	Redevances - Droits d'auteur	4'553.65		7'500.00		4'619.04	
5120.3163.00	* Location d'objets mobiliers	7'530.55		12'000.00		326.35	
5120.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	81'464.52		68'000.00		77'332.21	
5120.3199.00	Frais divers	186.50		600.00		91.00	
5120.3199.03	Frais de transport et d'hôtel	70.00		400.00			
5120.4653.00	Participations et subventions de tiers		11'672.75		10'500.00		8'517.77
5121	* Exploration du monde					3'762.30	2'991.00
	Récapitulatif (charges nettes)					771.30	
5121.3139.00	Diverses fournitures et marchandises					30.30	
5121.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers					3'732.00	
5121.4359.00	Ventes et prestations diverses						335.00
5121.4392.01	Billets et collecte						2'656.00
5150	Promotion culturelle	19'550.75		35'000.00		10'981.85	
	Récapitulatif par projets (charges nettes)	19'550.75		35'000.00		10'981.85	
	Mérites de la Ville de Renens	5'941.70		7'500.00		5'325.70	
	Portes ouvertes culture (Apéritif culturel)	5'369.75		20'000.00			
	Prix de la Ville ECAL	8'239.30		7'500.00		5'656.15	
5150.3101.01	* Imprimés	855.00		6'000.00		630.00	
5150.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	11'174.75		12'000.00		3'189.15	
5150.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	1'026.00		10'000.00		912.00	
5150.3653.16	Prix et récompenses	6'495.00		7'000.00		6'250.70	

5120	Différentes mesures d'optimisation ont permis de réduire les coûts globaux de ce projet (communication, cachets, mutualisation des infrastructures, etc.)
5120.3102.02	Aucune annonce n'a été faite dans les médias (radios, journaux, magazines)
5120.3163.00	La mutualisation des infrastructures avec la Fête nationale a permis de réaliser des économies et les spectacles proposés n'ont pas nécessité de location d'infrastructures
5120.3189.01	Certains cachets, le transport, le repas et l'hébergement se sont avérés plus coûteux que prévu
5121	La dernière saison 2022-2023 s'est achevée au premier trimestre 2023. Dès 2023, cette manifestation n'a plus lieu en raison du retrait de l'organisateur (Migros Pour-Cent culturel)
5150.3101.01	La production des affiches pour le Prix d'encouragement de la Ville de Renens (ECAL) a été prise en charge par l'ECAL. Par ailleurs, les invitations de l'Apéritif culturel ont été transmises par voie électronique
5150.3189.01	Dans le cadre de l'Apéritif culturel, l'artiste de Silo du Lac étant en résidence, il n'y a pas eu de frais inhérents à cette représentation

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5180	Bibliothèque publique	457'314.72	7'120.25	445'700.00	500.00	462'261.60	10'777.00
5180.3011.00	Traitements personnel fixe	319'869.15		305'400.00		282'449.10	
5180.3011.15	Allocations diverses	5'783.80		1'400.00		3'298.80	
5180.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					34'743.80	
5180.3012.01	* Remplacements divers (absences)	5'022.25				18'244.70	
5180.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	29'177.80		28'100.00		29'850.60	
5180.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	47'566.20		49'400.00		42'269.35	
5180.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'363.40		4'000.00		4'210.80	
5180.3060.00	Remboursements de frais divers	237.75		200.00		69.00	
5180.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	286.25					
5180.3101.00	Fournitures de bureau	428.32		500.00		187.80	
5180.3101.01	Imprimés	1'966.35		3'500.00		3'838.95	
5180.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	24'987.65		25'000.00		24'971.20	
5180.3102.05	* Reliure et entretien des livres	1'980.20		2'500.00		1'987.65	
5180.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	379.85		300.00			
5180.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	5'313.40		5'700.00		5'342.32	
5180.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	2'658.30		3'000.00		2'966.30	
5180.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
5180.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	330.25		100.00			
5180.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'382.90		2'500.00		2'718.43	
5180.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	4'257.00		13'000.00		4'530.00	
5180.3199.00	Frais divers	165.20		500.00		166.30	
5180.3301.00	Défalcation capital	158.70		100.00		416.50	
5180.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		6'019.35				9'017.10
5180.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		1'100.90		500.00		1'759.90

5180.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 5180.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
5180.3102.05	Ce montant était réservé pour du matériel nécessitant le nouveau logo de la bibliothèque
5180.3162.00	En fonction des projets, une redevance à l'organisme chargé des droits d'auteur doit être versée
5180.3185.02	Moins d'animations ponctuelles suite à une vacance de poste
5180.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
519	GEST. BÂT. CULTURELS & RECREATIFS	648'310.05	178'871.04	654'600.00	196'400.00	579'199.61	176'971.80
5190	Salle de spectacles (3431)	622'591.40	79'163.55	621'600.00	96'000.00	550'695.16	72'064.15
5190.3011.00	Traitements personnel fixe	412'298.40		386'100.00		344'922.50	
5190.3011.02	Traitements personnel refacturés					5'496.00	
5190.3011.15	Allocations diverses	12'360.00		12'400.00		14'360.00	
5190.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					21'444.40	
5190.3012.02	* Traitements personnel temporaire	14'522.20		30'900.00		607.25	
5190.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	38'649.15		38'200.00		34'056.55	
5190.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	61'384.15		61'500.00		54'702.70	
5190.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'551.55		5'400.00		5'080.25	
5190.3060.00	Remboursements de frais divers			100.00			
5190.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	384.95					
5190.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	40'961.85		40'000.00		40'057.60	
5190.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	5'827.30		6'000.00		6'315.41	
5190.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	5'506.30		5'000.00		5'221.35	
5190.3163.00	* Location d'objets mobiliers	259.45		5'000.00		86.15	
5190.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	18'295.20		25'000.00		12'397.50	
5190.3199.00	Frais divers	6'590.90		6'000.00		5'947.50	
5190.4271.15	* Locations		37'244.00		60'000.00		47'652.50
5190.4273.01	* Location d'objets mobiliers		259.45		5'000.00		
5190.4359.00	Ventes et prestations diverses		34'440.00		30'000.00		24'325.50
5190.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		7'170.15				
5190.4361.01	Remboursements de traitements				500.00		
5190.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		49.95		500.00		86.15
5193	Ondallaz - Mon Beau Pays (3282)	25'718.65	50'378.99	33'000.00	56'000.00	28'504.45	51'947.65
5193.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'011.15		4'000.00		1'805.00	
5193.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	4'800.00		5'000.00		4'880.00	
5193.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	14'916.40		20'000.00		18'492.00	
5193.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	2'018.10		1'000.00		168.00	
5193.3191.09	* Taxes de séjour sur locations "Mon Beau-Pays"	2'973.00		3'000.00		3'159.45	
5193.4066.00	* Taxe communale de séjour		2'973.00		3'000.00		3'159.45
5193.4231.03	* Locations Chalet Mon Beau Pays		45'405.99		52'000.00		48'115.00
5193.4362.00	Remboursements de frais						673.20
5193.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		2'000.00		1'000.00		

5190.3012.02	Le nombre d'heures effectuées par la personne engagée en renfort pour l'entretien de la Salle de spectacles dépend du nombre de locations. Se référer au compte 5190.4271.15
5190.3163.00	Les locations privées n'ont pas nécessité de location de matériel
5190.3189.00	Moins d'activités ont eu lieu en 2024, ce qui a réduit les frais d'honoraires et prestations de tiers
5190.4271.15	Les demandes de locations payantes, notamment en raison des travaux du tram, n'ont pas été aussi importantes que prévu. Par contre, l'utilisation de l'ensemble des locaux par les associations et l'Administration reste conséquente, au même niveau que l'année précédente
5190.4273.01	Les locations privées n'ont pas nécessité de location de matériel spécifique. Se référer au commentaire du compte no 5190.3163.00
5193.3185.02	La convention de collaboration entre la Ville et la personne responsable est basée sur une rémunération au prorata du chiffre d'affaires des locations. En 2024, le nombre de locations a été moins important que budgétisé (96 en 2023 et 75 en 2024)
5193.3189.00	Deux interventions ont été nécessaires suite au déclenchement de l'alarme automatique
5193.3191.09	Dépend du nombre de nuitées (revenus au compte no 5193.4066.00)
5193.4066.00	Dépend du nombre de nuitées (revenus au compte no 5193.3191.09)
5193.4231.03	Le nombre de locations a été moins important que budgétisé. Se référer au commentaire du compte no 5193.3185.02
5193.4363.01	Deux interventions des pompiers se sont produites suite au déclenchement de l'alarme incendie. Les frais y relatifs ont été remboursés par les usagers. Se référer au commentaire du compte no 5193.3189.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5199	Bâtiments scolaires		49'328.50		44'400.00		52'960.00
5199.4271.10	Locations collège de Verdeaux		1'120.00		800.00		720.00
5199.4271.11	Locations collège du 24-Janvier		2'105.00		2'000.00		4'115.00
5199.4271.12	Locations collège de Florissant		23'970.00		23'000.00		24'690.00
5199.4271.13	Locations collège du Léman		750.00		1'000.00		1'050.00
5199.4271.14	Locations collège du Censuy				500.00		
5199.4271.16	* Forfait cantonal pour classes avec élèves intégrés		19'500.00		17'000.00		21'500.00
5199.4271.17	Locations salle de gym Hôtel de Ville		630.00		100.00		885.00
5199.4271.18	* Locations Grange de Florissant		920.00				
5199.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		333.50				

5199.4271.16	Le montant fluctue en fonction du nombre d'élèves intégrés
5199.4271.18	Nouveau compte lié à la mise en location de la Grange de Florissant en 2024 qui a enregistré 7 locations payantes
5199.4363.01	Les frais de dommages causés par une association ont été facturés

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	JEUNESSE	3'395'533.30	1'169'050.72	3'754'000.00	1'228'200.00	3'249'257.14	1'032'315.24
5300	* Jeunesse	353'324.85	39'200.80	841'800.00	36'300.00	769'111.86	45'397.50
5300.3011.00	* Traitements personnel fixe	219'541.25		517'900.00		489'238.05	
5300.3011.02	Traitements personnel refacturés					26'943.30	
5300.3011.15	Allocations diverses	9'760.00		29'100.00		25'590.00	
5300.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					2'518.45	
5300.3012.01	Remplacements divers (absences)					1'610.55	
5300.3012.02	* Traitements personnel temporaire	21'831.35		54'000.00		10'835.20	
5300.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	21'580.85		52'300.00		46'789.70	
5300.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	34'870.85		83'700.00		74'480.25	
5300.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'876.10		7'100.00		6'696.20	
5300.3060.00	Remboursements de frais divers	72.40		300.00		78.50	
5300.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	217.05					
5300.3101.01	Imprimés	3'913.95		5'000.00		4'785.98	
5300.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	3'262.50		38'000.00		28'720.21	
5300.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	585.30		1'000.00		4'136.52	
5300.3170.03	* Frais du passeport vacances	3'223.35		5'000.00		5'556.45	
5300.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	3'700.00		12'800.00		8'272.10	
5300.3199.00	* Frais divers	3'309.80		1'000.00			
5300.3199.06	* Coups de pouce	6'435.00		13'500.00		13'805.00	
5300.3522.00	Participation à "Lausanne Région"	16'743.50		16'700.00		17'948.60	
5300.3523.00	* Particip. à la Plateforme Jeunesse Ouest lausannois	1'401.60		4'400.00		1'106.80	
5300.4359.00	Ventes et prestations diverses				100.00		
5300.4359.07	* Ventes passeport vacances				500.00		1'000.00
5300.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						6'815.90
5300.4513.00	Part. Canton charges de culture, loisirs et sports		28'700.00		25'000.00		30'000.00
5300.4652.00	* Participations des parents		7'191.00		10'500.00		7'581.60
5300.4653.00	* Participations et subventions de tiers		3'309.80		200.00		

5300	Suite à la création de la section no 5304 "Centre de Rencontre et d'Animation "CRA"" en 2024, les frais sont répartis sur les sections nos 5300 Jeunesse et 5304 CRA. Se référer également au commentaire général de la section no 5304 CRA
5300.3011.00	Transfert de 3.20 EPT de la section no 5300 "Jeunesse" à la nouvelle section no 5304 "Centre de Rencontre et d'Animation "CRA" (3206)"
5300.3012.02	Se référer au commentaire de section no 5300 "Jeunesse" et section no 5304 "Centre de Rencontre et d'Animation "CRA" (3206)"
5300.3116.01	Se référer au commentaire de section no 5300 "Jeunesse" et section no 5304 "Centre de Rencontre et d'Animation "CRA" (3206)". Les frais de matériel et animation ont été moins importants que prévu
5300.3170.03	Les frais varient selon les activités proposées au comité APVRL. Moins d'organisateur pour l'édition 2024. Les ventes de passeport vacances se font désormais en ligne et n'ont plus lieu dans les communes
5300.3189.00	Se référer au commentaire de section no 5300 "Jeunesse" et section no 5304 "Centre de Rencontre et d'Animation "CRA" (3206)". De plus, le coût des prestations externes a été moins important que prévu
5300.3199.00	Ce montant est compensé par la refacturation à la Commune de Bussigny des achats pour le tournoi de futsal organisé par la GCJOL au compte no 5300.4653.00
5300.3199.06	Le nombre de coups de pouce a été moins important cette année. Les frais peuvent varier selon les demandes et besoins
5300.3523.00	La participation est calculée selon le nombre d'habitants et le nombre d'activités organisées
5300.4359.07	Nouveauté instaurée par le comité APVRL, les ventes des passeports vacances se font désormais uniquement en ligne et plus dans les guichets communaux
5300.4652.00	Participation dépendant du nombre d'enfants inscrits aux activités du CRA. Une augmentation de la capacité d'accueil était planifiée. Ce projet n'a pas pu aboutir en 2024 (locaux, ressources, etc.)
5300.4653.00	Se référer au commentaire du compte no 5300.3199.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5301	Projets "Jeunesse"	31'409.30		35'100.00	3'100.00	23'589.48	3'192.00
5301.3011.02	Traitements personnel refacturés					13'948.80	
5301.3012.02	* Traitements personnel temporaire	18'174.45		7'400.00			
5301.3012.03	Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)					116.30	
5301.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'474.60		700.00		1'109.65	
5301.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	112.75				85.80	
5301.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	8.10					
5301.3101.01	Imprimés			500.00			
5301.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			200.00			
5301.3131.00	Achats de produits alimentaires			100.00			
5301.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	4'202.35		6'000.00		1'037.85	
5301.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers			4'000.00		2'396.33	
5301.3189.06	* Indemnités "Grands frères" et moniteurs divers	4'667.05		8'000.00		4'633.00	
5301.3199.00	Frais divers			200.00		261.75	
5301.3653.17	* Aides, soutiens à divers projets	2'750.00		5'000.00			
5301.3653.18	* Soutien au Conseil des jeunes			2'000.00			
5301.3665.02	* Soutien social	20.00		1'000.00			
5301.4513.00	Part. Canton charges de culture, loisirs et sports				3'100.00		3'192.00
5304	* Centre de Rencontre et d'Animation "CRA" (3206)	445'750.17	28'571.00				
5304.3011.00	* Traitements personnel fixe	272'070.15					
5304.3011.15	Allocations diverses	10'363.35					
5304.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	9'833.55					
5304.3012.01	* Remplacements divers (absences)	18'819.00					
5304.3012.02	* Traitements personnel temporaire	28'255.05					
5304.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	28'427.90					
5304.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	39'016.85					
5304.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'667.10					
5304.3060.00	Remboursements de frais divers	85.00					
5304.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	282.45					
5304.3101.01	Imprimés	1'112.85					
5304.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	25'454.32					
5304.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'140.70					
5304.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	7'200.00					
5304.3199.00	Frais divers	21.90					
5304.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		28'181.00				
5304.4652.00	Participations des parents		390.00				

5301.3012.02	Le TSP en charge de l'organisation et de la coordination des salles de sport a consacré plus de temps à cette prestation en 2024 en raison du renouvellement de l'ensemble des moniteurs, de l'engagement de deux monitrices supplémentaires pour les groupes filles et de l'organisation de la formation (FORJE). En raison de la forte affluence des jeunes, sa présence sur site était nécessaire afin d'assurer un espace sécurisé
5301.3170.00	Le montant des frais dépend du nombre de jeunes participant aux activités proposées ainsi qu'à la soirée des 18 ans
5301.3189.00	Les projets "jeunesse" n'ont pas eu de frais liés à des prestataires externes
5301.3189.06	Le deuxième lieu de "Bienvenue Chez Toit" n'a pas pu voir le jour en 2024 faute de locaux disponibles
5301.3653.17	Le montant des aides et soutiens dépend du nombre de projets proposés par les jeunes
5301.3653.18	L'activation du Conseil des jeunes repose principalement sur la mobilisation et la motivation des jeunes, peu marquées en 2024
5301.3665.02	Les frais varient en fonction des besoins des jeunes suivis par les TSP
5304	Création de cette nouvelle section à la demande de la COFIN. En 2024, les frais sont répartis sur les sections nos 5300 "Jeunesse" et 5304 CRA "Centre de Rencontre et d'Animation "CRA""
5304.3011.00	Nouvelle section, transfert de 3.20 EPT de la section no 5300 "Jeunesse"
5304.3012.00	Engagement de personnel temporaire suite à un congé non payé
5304.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 5304.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
5304.3012.02	Se référer au commentaire de section no 5300 "Jeunesse" et section no 5304 "Centre de Rencontre et d'Animation "CRA" (3206)"
5304.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5308	Bibliothèques scolaires	347'918.90	353'390.05	417'300.00	424'500.00	342'675.90	346'276.10
5308.3011.00	* Traitements personnel fixe	273'297.85		321'000.00		265'370.60	
5308.3011.15	Allocations diverses	4'831.20		4'200.00		2'101.20	
5308.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	23'493.05		29'500.00		24'351.05	
5308.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	38'774.35		52'600.00		42'214.15	
5308.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'402.75		4'600.00		3'722.10	
5308.3060.00	Remboursements de frais divers	186.15		200.00		90.80	
5308.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	231.95					
5308.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	3'604.60		5'000.00		4'788.80	
5308.3199.00	Frais divers	97.00		200.00		37.20	
5308.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		38'459.70				
5308.4513.01	* Participation du Canton - Mandat de prestations		314'930.35		424'500.00		346'276.10

5308.3011.00	Poste vacant une partie de l'année
5308.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
5308.4513.01	Le Canton finance l'entier des charges salariales des bibliothécaires scolaires. En 2024, l'équivalent de 1,15 EPT (réparti entre deux personnes) est resté vacant durant plusieurs mois

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
531	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	782'706.79	205'421.14	878'000.00	204'300.00	763'608.38	165'721.01
5310	Admin. établissement primaire Renens Est	1'453.50		6'500.00		21'845.94	
5310.3003.00	* Jetons de présence	1'380.00		2'000.00		1'320.00	
5310.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	16.45				5.45	
5310.3060.00	Remboursements de frais divers	8.50					
5310.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	0.15					
5310.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00			
5310.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			2'300.00			
5310.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement	48.40		1'600.00		178.49	
5310.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales					20'342.00	
5310.3199.00	Frais divers			100.00			
5311	Classes primaires Renens Est (24-Janvier)	409'205.24	112'976.30	425'400.00	91'100.00	364'726.90	80'621.05
5311.3011.00	Traitements personnel fixe	34'983.65		34'800.00		37'016.80	
5311.3011.03	Trait. personnel, devoirs accompagnés	190'612.55		205'000.00		175'909.80	
5311.3011.15	Allocations diverses	396.00		400.00		396.00	
5311.3012.03	* Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	20'053.95		30'000.00		17'563.35	
5311.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	21'163.00		22'600.00		19'906.25	
5311.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'368.05		5'800.00		5'410.05	
5311.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'353.25		700.00		1'291.90	
5311.3060.00	Remboursements de frais divers	400.20		100.00		68.00	
5311.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	186.70					
5311.3101.03	* Imprimés pour devoirs accompagnés	478.25		1'000.00		446.35	
5311.3162.02	(Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	10'533.00		11'000.00		8'943.50	
5311.3170.04	* Charges diverses du corps enseignant			4'100.00		3'477.05	
5311.3170.05	(Et) Manifestations scolaires et activités diverses	9'490.80		13'500.00		15'830.80	
5311.3170.06	* (Et) Activités culturelles	8'647.30		13'000.00		11'971.00	
5311.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'091.10		2'200.00		2'110.60	
5311.3188.03	* Transports scolaires des élèves	2'820.00		12'000.00		3'946.75	
5311.3189.08	(Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	551.61		4'000.00		2'352.90	
5311.3199.00	Frais divers	99.20		200.00		129.00	
5311.3301.00	Défalcation capital			200.00			
5311.3522.01	* Finances d'écolage	16'367.05		11'000.00		11'808.50	
5311.3662.00	* (Et) Subsidés pour camps scolaires hors Ondallaz	24'158.58					
5311.3662.01	(Et) Subsidés pour courses et activités	35'879.10		30'000.00		22'449.50	
5311.3662.02	* Subsidés frais transport (filiales Sport-Art-Etudes)	306.60		1'000.00			
5311.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	23'265.30		22'800.00		23'698.80	

5310.3003.00	Le montant des jetons de présence au Conseil d'Etablissement varie en fonction du nombre de séances et du nombre de participants
5310.3185.02	Le mandat de planification scolaire n'a pas été donné
5310.3185.16	Pas de projets du Conseil d'Etablissement en 2024
5311.3012.03	Les effectifs peuvent varier chaque année scolaire en fonction du nombre d'activités annoncées pour les SSF et les camps
5311.3101.03	Le nombre d'imprimés a diminué car la plupart des documents sont envoyés par voie électronique
5311.3170.04	Suite à l'évolution du concept d'organisation biennale des réceptions en faveur du personnel des Etablissements scolaires qui seront intégrées à Festimixx dès 2025, aucune charge n'a été prélevée en 2024
5311.3170.06	Le tarif des spectacles varie d'une année à l'autre et n'est pas prévisible
5311.3188.03	Le transport des élèves a été majoritairement assumé par le chauffeur scolaire communal
5311.3522.01	Le montant varie en fonction du nombre d'élèves habitant Renens scolarisés dans une autre commune
5311.3662.00	Coûts engendrés par le transfert des camps des 8P aux classes de 7P en 2024, avec une participation des parents comptabilisée sous le compte no 5311.4652.03 et celle du canton sous le compte no 5311.4512.01
5311.3662.02	Peu d'élèves concernés par les transports dans la filière Sport-Art-Etudes

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5311.4332.00	* Finances d'écolage		5'633.40		11'000.00		11'375.05
5311.4512.00	* (Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		5'346.40		12'000.00		5'822.85
5311.4512.01	* (Et) Subsidés canton. camps scolaires hors Ondallaz		14'024.50				
5311.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		44'743.00		25'000.00		27'755.00
5311.4652.01	Participations et subventions de tiers		194.65		100.00		
5311.4652.02	* Particip. des parents p/devoirs accompagnés		35'178.35		43'000.00		35'668.15
5311.4652.03	* (Et) Part. parents p/camps hors Ondallaz, yc loc. matériel		7'856.00				
5312	Admin. établissement primaire Renens Ouest	960.00		6'000.00		21'971.39	
5312.3003.00	* Jetons de présence	960.00		2'000.00		1'440.00	
5312.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam					10.90	
5312.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			2'300.00			
5312.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement			1'600.00		178.49	
5312.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales					20'342.00	
5312.3199.00	Frais divers			100.00			
5313	Classes primaires Renens Ouest (Verdeaux)	371'088.05	92'444.84	440'100.00	113'200.00	355'064.15	85'099.96
5313.3011.00	Traitements personnel fixe	34'983.65		34'800.00		37'016.80	
5313.3011.03	Trait. personnel, devoirs accompagnés	180'962.80		211'000.00		176'808.65	
5313.3011.15	Allocations diverses	396.00		400.00		396.00	
5313.3012.03	* Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	17'103.20		30'000.00		10'955.65	
5313.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	19'489.70		23'100.00		19'123.55	
5313.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'368.05		5'800.00		5'410.05	
5313.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'362.35		700.00		1'347.25	
5313.3060.00	Remboursements de frais divers	1'121.20		100.00		85.00	
5313.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	201.20					
5313.3101.03	* Imprimés pour devoirs accompagnés	478.25		1'000.00		446.30	
5313.3162.02	(Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	10'578.00		13'000.00		12'675.50	
5313.3170.04	* Charges diverses du corps enseignant			4'100.00		3'477.00	
5313.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	15'352.90		20'500.00		11'702.85	
5313.3170.06	(Et) Activités culturelles	9'438.00		13'000.00		12'071.00	
5313.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'930.05		2'000.00		1'925.15	
5313.3188.03	* Transports scolaires des élèves	5'440.00		12'000.00		7'733.25	
5313.3189.08	(Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	4'149.60		4'000.00		1'727.95	
5313.3199.00	Frais divers	96.75		200.00		129.00	
5313.3301.00	Défalcation capital	300.00		300.00		300.00	
5313.3522.01	* Finances d'écolage	4'875.00		8'000.00		2'383.30	
5313.3662.01	(Et) Subsidés pour courses et activités	35'524.30		34'000.00		28'348.55	
5313.3662.02	* Subsidés frais transport (filiales Sport-Art-Etudes)			1'000.00			
5313.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	21'937.05		21'100.00		21'001.35	

5311.4332.00	Le montant varie en fonction du nombre d'élèves habitant une autre commune et scolarisés à Renens
5311.4512.00	Les subventions cantonales pour les cours scolaires facultatifs varient en fonction de la diversité des sports proposés, du nombre d'élèves participants et de la disponibilité des moniteurs de sport
5311.4512.01	Se référer au commentaire du compte no 5311.3662.00 "(Et) Subsidés pour camps scolaires hors Ondallaz"
5311.4512.04	Le remboursement cantonal fluctue en fonction du nombre de requérants d'asile
5311.4652.02	Le nombre d'inscriptions aux devoirs accompagnés et animations varie d'une année à l'autre
5311.4652.03	Se référer au commentaire du compte no 5311.3662.00 "(Et) Subsidés pour camps scolaires hors Ondallaz"
5312.3003.00	Le montant des jetons de présence au Conseil d'Etablissement varie en fonction du nombre de séances et du nombre de participants
5312.3185.02	Le mandat de planification scolaire n'a pas été donné
5312.3185.16	Pas de projets du Conseil d'Etablissement en 2024
5313.3012.03	Les effectifs peuvent varier chaque année scolaire en fonction du nombre d'activités annoncées pour les SSF et les camps
5313.3101.03	Le nombre d'imprimés a diminué car la plupart des documents sont envoyés par voie électronique
5313.3170.04	Suite à l'évolution du concept d'organisation biennale des réceptions en faveur du personnel des Etablissements scolaires qui seront intégrées à Festimixx dès 2025, aucune charge n'a été prélevée en 2024
5313.3170.05	Le nombre et le tarif des sorties varient d'une année à l'autre et n'est pas prévisible
5313.3188.03	Le transport des élèves a été majoritairement assumé par le chauffeur scolaire communal
5313.3522.01	Le montant varie en fonction du nombre d'élèves habitant Renens scolarisés dans une autre commune
5313.3662.02	Peu d'élèves concernés par les transports dans la filière Sport-Art-Etudes

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5313.4332.00	* Finances d'écolage		12'783.50		17'000.00		15'816.70
5313.4512.00	(Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		11'852.24		12'000.00		8'071.91
5313.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		38'908.00		28'000.00		21'336.00
5313.4652.01	Participations et subventions de tiers		194.60		100.00		
5313.4652.02	* Particip. des parents p/devoirs accompagnés		28'706.50		56'100.00		39'875.35
532	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	476'510.37	378'227.28	603'700.00	335'800.00	453'743.37	307'790.83
5320	Administration établissement secondaire	18'103.80		26'600.00		39'869.54	
5320.3003.00	* Jetons de présence		1'200.00		2'000.00		1'680.00
5320.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam						16.45
5320.3060.00	Remboursements de frais divers		8.50				
5320.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)				500.00		
5320.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises				2'400.00		
5320.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement				1'600.00		178.49
5320.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales		16'895.30		20'000.00		37'994.60
5320.3199.00	Frais divers				100.00		
5321	Classes secondaires	458'406.57	378'227.28	577'100.00	335'800.00	413'873.83	307'790.83
5321.3011.00	Traitements personnel fixe		36'043.30		35'800.00		38'138.00
5321.3011.02	Traitements personnel refacturés						27'469.50
5321.3011.15	Allocations diverses		408.00		500.00		408.00
5321.3012.02	Traitements personnel temporaire		25'118.35		25'000.00		
5321.3012.03	Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)		18'631.20		30'000.00		14'716.55
5321.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam		5'858.60		8'000.00		6'240.25
5321.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions		5'530.95		5'900.00		5'574.85
5321.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie		703.10		600.00		781.25
5321.3060.00	Remboursements de frais divers		266.65		100.00		
5321.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle		58.10				
5321.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés		1'150.00		2'500.00		1'025.00
5321.3162.02	(Et) Location patins et entrées piscine Chavannes		4'573.00		2'000.00		1'385.00
5321.3170.04	* Charges diverses du corps enseignant				8'100.00		2'086.20
5321.3170.05	(Et) Manifestations scolaires et activités diverses		8'666.30		10'000.00		797.60
5321.3170.06	(Et) Activités culturelles		10'612.60		15'000.00		14'209.00
5321.3170.07	(Et) Promotions		7'551.20		7'000.00		10'184.85
5321.3186.00	Primes d'assurances diverses		2'713.60		2'400.00		2'333.80
5321.3189.08	(Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs		9'332.00		12'000.00		12'465.55
5321.3199.00	Frais divers		96.80		200.00		132.00
5321.3301.00	Défalcation capital		640.00		300.00		512.10
5321.3522.01	* Finances d'écolage		23'233.55		60'000.00		18'935.10

5313.4332.00	Le montant varie en fonction du nombre d'élèves habitant une autre commune et scolarisés à Renens
5313.4512.04	Le remboursement cantonal fluctue en fonction du nombre de requérants d'asile
5313.4652.02	Le nombre d'inscriptions aux devoirs accompagnés et animations varie d'une année à l'autre
5320.3003.00	Le montant des jetons de présence au Conseil d'Etablissement varie en fonction du nombre de séances et du nombre de participants
5320.3185.02	Le mandat de planification scolaire n'a pas été donné
5320.3185.16	Pas de projets du Conseil d'Etablissement en 2024
5321.3170.04	Suite à l'évolution du concept d'organisation biennale des réceptions en faveur du personnel des Etablissements scolaires qui seront intégrées à Festimixx dès 2025, aucune charge n'a été prélevée en 2024
5321.3522.01	Le montant varie en fonction du nombre d'élèves habitant Renens scolarisés dans une autre commune

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5321.3662.03	(Et) Subsidés pour camps scolaires	153'581.78		170'000.00		143'210.30	
5321.3662.04	* (Et) Subsidés pour frais de transport des élèves	5'130.00		12'000.00		3'661.80	
5321.3662.05	(Et) Subsidés pour frais de repas des élèves			500.00			
5321.3662.06	(Et) Subsidés pour courses et voyages fin d'étude	106'973.19		115'000.00		78'063.38	
5321.3662.07	* (Et) Subsidés p/activités sportives et pédagogiques	17'220.20		40'000.00		17'623.50	
5321.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	14'314.10		14'200.00		13'920.25	
5321.4332.00	* Finances d'écolage		189'349.95		220'000.00		186'383.50
5321.4362.00	Remboursements de frais						1'305.00
5321.4512.00	* (Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		4'685.78		6'500.00		1'149.87
5321.4512.02	* (Et) Subsidés cantonaux pour camps scolaires		58'755.90		33'000.00		38'274.95
5321.4512.03	(Et) Subs. cantonaux p/courses+voyages fin d'étude		11'357.65		15'000.00		8'377.51
5321.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		60'980.00		25'000.00		35'460.00
5321.4652.06	* (Et) Particip.parens p/camps scolaires, yc locat. matériel		48'498.00		35'000.00		32'640.00
5321.4652.07	* (Et) Particip. diverses de tiers pour promotions		4'600.00		1'300.00		4'200.00
5330	Service psychopédagogique scolaire	142'906.05	21'119.45	144'100.00	22'000.00	143'117.24	20'090.00
5330.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau	91.85		3'000.00		2'875.64	
5330.3186.00	Primes d'assurances diverses	165.45		200.00		183.15	
5330.3522.02	* Participation frais plateforme adminis. et financière	3'551.00		4'200.00		3'384.45	
5330.3904.00	* Imputations internes de loyer	109'953.35		107'700.00		107'679.60	
5330.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'144.40		29'000.00		28'994.40	
5330.4522.01	* PPLS Crenol, remb. loyer et divers plateforme administrative		21'119.45		22'000.00		20'090.00

5321.3662.04	La charge varie en fonction du nombre d'élèves scolarisés en dehors de Renens ou dont le domicile est éloigné du lieu de formation
5321.3662.07	Le montant varie en fonction des effectifs
5321.4332.00	Le montant varie en fonction du nombre d'élèves habitant une autre commune et scolarisés à Renens
5321.4512.00	Les subventions cantonales pour les cours scolaires facultatifs varient en fonction de la diversité des sports proposés, du nombre d'élèves participants et de la disponibilité des moniteurs de sport
5321.4512.02	Le subside est calculé en fonction des effectifs
5321.4512.04	Le remboursement cantonal fluctue en fonction du nombre de requérants d'asile
5321.4652.06	Le montant varie en fonction des effectifs
5321.4652.07	Dons de tiers plus importants que prévu pour les promotions
5330.3111.01	Achat d'un tableau blanc en acier pour le bureau des logopédistes. Le remplacement de matériel pour le PFAF n'a pas été nécessaire
5330.3522.02	Part de Renens pour les coûts de la plateforme administrative de la CRENOL répartis en fonction du nombre d'élèves par commune. Se référer également au commentaire du compte no 5300.4522.01
5330.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant à une partie du compte no 3410.3161.03 selon les m2 utilisés, contrepartie dans le compte no 3410.4904.00
5330.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
5330.4522.01	Total des frais pris en charge par les communes signataires (vingt) de la convention au loyer et aux frais des bureaux de la plateforme administrative (PFAF), répartis en fonction du nombre d'élèves par Commune au 31.10 de l'année précédente

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5340	* Centre OSP Région Centre - Bureau de Renens	65'727.75	47'812.25	74'900.00	54'900.00	73'196.20	53'688.40
5340.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau			1'000.00		568.65	
5340.3186.00	Primes d'assurances diverses	111.05		100.00		123.00	
5340.3522.03	* Part. frais fonctionnement Centre régional	17'915.50		20'000.00		19'507.80	
5340.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises			5'500.00			
5340.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	1'500.65		1'300.00		1'504.00	
5340.3904.00	* Imputations internes de loyer	38'936.50		39'000.00		39'904.90	
5340.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	7'264.05		8'000.00		11'587.85	
5340.4522.00	* Fact. coûts bureau de Rns à la Ville boursière		47'812.25		54'900.00		53'688.40
5360	Service médical	25'809.50		36'100.00		31'699.28	
5360.3011.02	Traitements personnel refacturés					26'153.85	
5360.3012.02	Traitements personnel temporaire	19'134.95		29'500.00			
5360.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'462.60		2'500.00		2'042.40	
5360.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	81.90		100.00		111.95	
5360.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	14.70					
5360.3132.00	* Achats de fournitures pour soins et analyses	5'115.35		4'000.00		3'391.08	

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"
5340.3522.03	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 3411.3141.01
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
5360.3132.00	Des achats supplémentaires ont été nécessaires notamment pour le remplacement de certains matériels et le renouvellement du stock de médicaments

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5370	Camps scolaires et colonies - Joli-Bois (3441)	723'469.62	95'308.75	723'000.00	147'300.00	648'515.43	90'159.40
5370.3011.00	Traitements personnel fixe	399'316.75		395'300.00		362'340.80	
5370.3011.02	Traitements personnel refacturés					6'193.65	
5370.3011.05	Traitements stagiaires	17'260.00		22'000.00		22'600.00	
5370.3011.15	Allocations diverses	9'810.00		15'800.00		12'120.00	
5370.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe	301.60				2'918.15	
5370.3012.01	* Remplacements divers (absences)	30'239.30				4'977.20	
5370.3012.02	* Traitements personnel temporaire	20'275.55		27'500.00		19'900.00	
5370.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	41'709.20		40'700.00		36'760.30	
5370.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	57'987.15		64'000.00		52'760.75	
5370.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'658.70		5'300.00		4'989.25	
5370.3060.00	Remboursements de frais divers	218.70		500.00		658.00	
5370.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	402.00					
5370.3101.00	Fournitures de bureau	834.66		1'000.00		627.19	
5370.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	985.75		1'000.00		619.45	
5370.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			100.00			
5370.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'641.90		3'000.00		2'291.45	
5370.3114.03	Achats de vêtements de travail	731.10		1'500.00		533.50	
5370.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	3'889.40		4'000.00		3'456.48	
5370.3124.01	Achats et consommation de carburant	1'649.70		1'500.00		1'163.50	
5370.3131.00	* Achats de produits alimentaires	87'336.66		70'000.00		74'268.58	
5370.3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	709.65		500.00		478.45	
5370.3135.00	Achats de matières premières et fournitures	3'822.50		5'500.00		2'799.48	
5370.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
5370.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	5'687.50		6'500.00		5'318.00	
5370.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	1'700.00		1'500.00		1'390.65	
5370.3186.00	Primes d'assurances diverses	978.00		1'000.00		881.40	
5370.3188.04	* Frais de transports et de remontées mécaniques	21'927.80		40'000.00		22'963.40	
5370.3189.09	* Honoraires divers pour activités de loisirs	7'168.00		13'000.00		4'470.60	
5370.3199.00	Frais divers	578.05		1'000.00		300.00	
5370.3301.00	Défalcation capital	650.00		300.00		735.20	
5370.4359.04	Prestations en nature au personnel pédagogique		8'820.00		8'900.00		8'180.00
5370.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		80.00				
5370.4512.02	* (Et) Subsidés cantonaux pour camps scolaires		27'172.75		44'000.00		26'006.40
5370.4652.00	* Participations des parents		59'236.00		93'400.00		55'973.00
5370.4659.01	Participations de tiers				1'000.00		

5370.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail
5370.3012.02	La création du deuxième poste d'animateur à 80% a réduit le besoin en personnel temporaire
5370.3131.00	Le dépassement se justifie entre autres par une inflation du prix des produits alimentaires et l'absence du cuisinier remplacé par un traiteur
5370.3188.04	Le montant est variable selon l'enneigement. Le budget est calculé pour une saison de ski pleinement enneigée
5370.3189.09	Le montant est variable selon l'enneigement ou les activités de substitution
5370.4512.02	Le montant des subsides varie en fonction du nombre d'enfants présents aux camps scolaires et colonies de vacances
5370.4652.00	La participation des parents varie en fonction du nombre d'enfants présents aux camps scolaires et colonies de vacances

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES ***	6'488'014.50	757'536.61	6'940'100.00	1'386'600.00	6'110'574.09	689'549.12
61	PROTECTION POPULATION ET BIENS	1'165'915.96	208'442.70	1'243'000.00	195'800.00	1'134'632.03	168'717.15
6150	Défense contre l'incendie	715'372.41	208'442.70	720'600.00	195'800.00	642'237.73	168'717.15
6150.3011.00	Traitements personnel fixe					125'689.20	
6150.3011.02	Traitements personnel refacturés	147'287.00		143'500.00			
6150.3011.15	Allocations diverses	10'200.00		13'700.00		9'165.00	
6150.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'446.45		13'200.00		11'531.70	
6150.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	23'427.60		23'500.00		20'723.25	
6150.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'075.25		1'800.00		1'608.00	
6150.3060.00	Remboursements de frais divers			100.00			
6150.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	132.40					
6150.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	11'874.00					
6150.3521.02	* Participation Entente SDIS Malley Prilly-Renens	506'929.71		524'800.00		473'520.58	
6150.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		152.70				
6150.4361.01	* Remboursements de traitements		208'290.00		195'800.00		168'717.15
6160	Protection civile	450'543.55		522'400.00		492'394.30	
6160.3511.01	* Participation aux tâches cantonales ORPC	139'529.00		138'500.00		137'254.00	
6160.3521.03	* Participation aux tâches communales ORPC	311'014.55		383'900.00		355'140.30	

6150.3185.02	Se référer au commentaire du compte no 6150.4361.01
6150.3521.02	Le montant correspond aux comptes 2024 de l'Entente intercommunale du SDIS Malley, Prilly-Renens. Pour plus de détail, se référer aux comptes 2024 du SDIS en fin de brochure
6150.4361.01	Le salaire du personnel du SDIS est versé par la Ville pendant l'année (comptes nos 6150.3011.00 à 6150.3091.00) et les honoraires de coaching et prestations AG - RH pour la gestion de la crise, ils sont ensuite facturés à l'Entente intercommunale 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 -180'724.18), principalement sur les postes salaires, ainsi que des recettes supplémentaires (CHF +89'334.90), soit pour la part de Renens, une diminution de CHF 72'885.45. Il y a également une différence du nombre d'habitants de Renens, soit 21'466 aux comptes contre 21'116 au budget

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	RESSOURCES HUMAINES	2'191'705.18	430'564.36	2'421'100.00	1'048'900.00	2'009'758.93	350'937.05
6300	Ressources humaines	1'497'033.60	301'681.28	1'554'700.00	878'700.00	1'263'321.09	210'704.45
6300.3011.00	Traitements personnel fixe	698'140.70		689'900.00		658'962.90	
6300.3011.02	Traitements personnel refacturés					272.15	
6300.3011.15	Allocations diverses	38'420.00		41'900.00		41'620.00	
6300.3012.01	* Remplacements divers (absences)	51'775.55					
6300.3012.02	Traitements personnel temporaire	30.30					
6300.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	68'204.95		63'100.00		59'930.40	
6300.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	116'238.00		115'300.00		102'853.95	
6300.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	10'211.40		9'500.00		9'084.60	
6300.3060.00	Remboursements de frais divers	4'200.00		4'500.00		4'385.80	
6300.3079.00	Allocations de renchérissement aux retraités	21'013.95		22'600.00		22'761.75	
6300.3080.00	* Personnel intérimaire facturé par des tiers	14'205.71		54'000.00			
6300.3090.00	* Frais de formation	152'373.65		201'600.00		137'032.15	
6300.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	675.90					
6300.3092.00	* Frais de recherche de personnel	110'181.00		80'000.00		58'036.15	
6300.3093.00	* Actions pour la santé du personnel	31'681.73		77'000.00		23'941.44	
6300.3099.01	Prestations et animations	81'716.70		86'500.00		61'496.32	
6300.3099.02	Abonnements piscine	12'648.00		15'000.00		17'128.00	
6300.3099.03	Participation sur chèques REKA	11'791.50		10'000.00		10'939.50	
6300.3101.00	Fournitures de bureau	1'418.61		1'000.00		2'050.33	
6300.3101.01	* Imprimés	810.75		4'000.00		1'723.15	
6300.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	895.00		1'500.00		2'765.80	
6300.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			1'500.00		498.60	
6300.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	65'593.85		71'500.00		38'777.95	
6300.3193.00	Cotisations	410.00		500.00		210.00	
6300.3199.00	Frais divers	253.65		800.00		387.95	
6300.3911.00	* Imput. internes réseau AJE - Particip. p/employés	4'142.70		3'000.00		8'462.20	
6300.4359.00	* Ventes et prestations diverses		34'135.00		24'000.00		27'500.00
6300.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		38'333.25		650'000.00		
6300.4361.01	Remboursements de traitements		33.30				298.25
6300.4362.00	* Remboursements de frais		50'531.80		4'000.00		
6300.4399.01	Régul. dcpte AVS, assurances, impôt à la source		11'172.50		13'600.00		18'178.30
6300.4419.00	* Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		18'810.75		21'300.00		17'058.05
6300.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		111'988.45		113'900.00		109'601.40
6300.4908.00	* Imputations internes de frais de formation		36'676.23		51'900.00		38'068.45

6300.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaboratrice·s fixe·s en congé maternité. Dépenses compensées en partie par le compte no 6300.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
6300.3080.00	De manière générale l'engagement de personnel temporaire a été privilégié
6300.3090.00	Trois CAS (Certificate of Advanced Studies) ont dû être reportés car les inscriptions étaient complètes
6300.3092.00	Le dépassement est dû à la facture finale pour le recrutement du·de la chef·fe de service GuDD pour CHF 21'400.-, ainsi que les frais de recherche et d'assesment pour l'adjoint·e de Enfance-Cohésion sociale
6300.3093.00	La plupart des ateliers QVT ont finalement été gérés en interne
6300.3101.01	L'utilisation d'une adresse e-mail pour tous a permis l'envoi de nombreux documents par e-mail
6300.3911.00	Le calcul de la participation se base sur le taux d'accueil des enfants et des revenus des parents pour les enfants de collaborateurs de la Ville de Renens qui n'habitent pas à Renens. Contrepartie dans le compte no 7100.4911.00 de la section no 7100 "Enfance"
6300.4359.00	Prestations supplémentaires pour le SDIS non prévues au budget et remboursées à la Ville
6300.4361.00	Le montant prévu au budget dans ce compte, concerne l'entier des services. Aux comptes, les montants sont répartis dans les sections concernées
6300.4362.00	Rupture de contrat (démissions) au cours de l'année 2024 avec un contrat de redevance pour des formations
6300.4419.00	Montant calculé sur la base de la masse salariale déterminante des comptes 2022
6300.4908.00	Formations 2024 pour le personnel des structures d'accueil imputées dans les structures d'accueil pour avoir le coût réel des structures. Contrepartie partielle du compte no 6300.3090.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6301	* Apprenti·e·s	250'078.62	75'584.63	358'500.00	106'200.00	281'609.37	88'735.05
6301.3011.04	Traitements apprenti.e.s	198'119.90		263'400.00		207'346.85	
6301.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	15'351.60		24'200.00		17'625.25	
6301.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	280.55					
6301.3050.00	* Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'842.50		3'600.00		6'463.65	
6301.3060.00	Remboursements de frais divers	12'238.40		16'400.00		12'542.70	
6301.3090.00	Frais de formation	8'599.21		10'000.00		4'473.98	
6301.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	275.56		30'900.00		28'496.29	
6301.3099.00	* Charges diverses des autorités et du personnel	1'600.00		3'000.00		1'700.00	
6301.3099.01	* Prestations et animations	7'350.90		6'000.00		2'480.65	
6301.3099.02	Abonnements piscine	420.00		1'000.00		480.00	
6301.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		7'211.20				2'121.60
6301.4362.00	Remboursements de frais						52.40
6301.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		68'373.43		106'200.00		86'561.05
6302	Stagiaires	319'463.20	52'498.45	398'300.00	62'800.00	357'733.10	51'297.55
6302.3011.05	* Traitements stagiaires	286'560.00		354'300.00		318'103.15	
6302.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	25'566.55		31'900.00		27'717.15	
6302.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	4'121.95		8'000.00		5'488.75	
6302.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'795.95		3'400.00		2'989.15	
6302.3060.00	Remboursements de frais divers	162.00		200.00		3'434.90	
6302.3090.00	Frais de formation			500.00			
6302.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	256.75					
6302.4359.00	* Ventes et prestations diverses		475.00				
6302.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		2'471.05				518.35
6302.4361.01	Remboursements de traitements						8'868.85
6302.4362.00	* Remboursements de frais		13'875.00		8'800.00		3'300.00
6302.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		35'677.40		54'000.00		38'610.35
6303	* Service civil	13'757.70		7'600.00		6'610.20	
6303.3013.00	Indemnités civilistes	2'662.50		1'600.00		1'575.00	
6303.3060.00	Remboursements de frais divers	4'600.20		2'000.00		2'404.00	
6303.3094.00	Contribution à la Confédération pour civilistes	6'495.00		4'000.00		2'631.20	
6320	Plan mobilité	111'372.06	800.00	102'000.00	1'200.00	100'485.17	200.00
6320.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	7'945.75		9'000.00		5'403.70	
6320.3155.00	* Entretien des véhicules	8'423.53		7'000.00		4'115.60	
6320.3188.00	* Frais de transports p/déplacements professionnels	1'118.33		5'500.00		6'685.12	
6320.3199.00	Frais divers	4'389.75		5'500.00		4'466.35	
6320.3199.04	* Mesures incitatives et d'accompagnement	89'494.70		75'000.00		79'814.40	
6320.4657.02	Subventions pour l'énergie		800.00		1'200.00		200.00

6301	Au 31.12.2024, 14 apprenti·e·s étaient actif·ve·s toutes professions confondues. Trois apprenti·e·s non pas été engagé·e·s pour des raisons de réorganisation interne dans divers services et il y a eu une rupture de contrat d'apprentissage
6301.3050.00	Codes assurances (perte de gain maladie) non pris en compte lors du calcul des salaires budgétés. Rectification faite sur le budget 2025
6301.3099.00	Primes réussites des apprenti·e·s moins élevées que prévues. Le budget 2024 est calculé sur la prime la plus haute de CHF 500.-/apprenti·e et dépend des notes des apprenti·e·s
6301.3099.01	Annonce réussite des apprenti·e·s dans la presse non prévue au budget
6301.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
6301.4901.00	Prestations des apprenti·e·s ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil, soit les Globes-Trotteurs, Le Tournesol, La Farandole
6302.3011.05	Au 31.12.2024, 14 stagiaires étaient actifs à la Ville de Renens. Certains stagiaires ont été engagés à temps partiel et/ou en cours d'année. Se référer au commentaire du compte no 5100.3012.02
6302.4359.00	Prestations stagiaire RH pour le compte de la paroisse catholique
6302.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
6302.4362.00	Indemnisation des prestations pour praticiens formateurs plus élevée que budgétée
6302.4901.00	Prestations des stagiaires ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
6303	Un civiliste supplémentaire non prévu au budget 2024
6320.3155.00	Etant donné l'âge de la flotte, des révisions supplémentaires ont été nécessaires
6320.3188.00	Usage de Mobility inférieur à ce qui a été budgété
6320.3199.04	En plus de l'augmentation du personnel, le nombre de demande pour les offres du plan de mobilité a été plus important par rapport aux années précédentes

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SPORT	2'398'371.74	35'306.00	2'431'500.00	24'000.00	2'193'796.40	22'089.10
6500	* Activité physique et sportive	360'288.74		2'378'600.00		2'150'703.08	
6500.3011.00	* Traitements personnel fixe	256'472.80		154'700.00		153'377.40	
6500.3011.15	Allocations diverses	18'840.00		17'800.00		18'480.00	
6500.3012.02	Traitements personnel temporaire	950.10					
6500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	23'455.80		14'200.00		13'994.40	
6500.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	35'506.90		25'600.00		23'893.80	
6500.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'312.05		1'500.00		1'751.60	
6500.3060.00	Remboursements de frais divers	596.95		500.00		41.50	
6500.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	230.05					
6500.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	590.80					
6500.3101.00	Fournitures de bureau	484.19		500.00		378.85	
6500.3101.01	Imprimés			1'000.00		2'964.90	
6500.3102.06	* Distributions et productions	7'984.40					
6500.3163.00	Location d'objets mobiliers					10'833.76	
6500.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'590.30		1'000.00		462.55	
6500.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	8'042.60		20'000.00		24'157.35	
6500.3193.00	Cotisations	2'200.00		2'500.00		1'700.00	
6500.3199.00	Frais divers	31.80				165.20	
6500.3653.01	Subventions diverses			32'300.00		27'510.80	
6500.3653.19	Subventions aux sociétés sportives			77'000.00		77'222.50	
6500.3653.20	* Subvention au CSM SA			990'000.00		975'795.00	
6500.3653.21	* Subvention à la Ste coopérative de la Piscine			1'040'000.00		817'973.47	
6502	* Subventions et aides individuelles	1'955'304.61					
6502.3653.01	Subventions diverses	27'026.90					
6502.3653.19	Subventions aux sociétés sportives	73'312.00					
6502.3653.20	* Subvention au CSM SA	988'586.00					
6502.3653.21	* Subvention à la Ste coopérative de la Piscine	859'379.71					
6502.3653.24	Subventions diverses sur appel à projets	7'000.00					
6504	* Activités APS	21'724.95	6'348.70				
6504.3163.00	Location d'objets mobiliers	9'000.00					
6504.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	12'724.95					
6504.4513.00	Part. Canton charges de culture, loisirs et sports		6'348.70				
6509	* Manifestations diverses	6'790.90					
6509.3170.20	* Manifestation "Forum APS"	6'790.90					

6500	Section modifiée suite à l'acceptation du préavis no 43-2023
6500.3011.00	1.1 EPT de plus suite au préavis no 43-2013
6500.3102.06	Achat de deux paniers de basketball pliables pour le projet SPARK, initialement budgétisés sous le compte no 6504.3189.00 Honoraires et prestations de tiers
6500.3189.00	Peu de mandats décernés cette année grâce notamment à l'engagement d'un chargé de communication/médiamaticien
6500.3653.20	Se référer au commentaire du compte no 6502.3653.20
6500.3653.21	Se référer au commentaire du compte no 6502.3653.21
6502	Section créée suite à l'acceptation du préavis no 43-2023
6502.3653.20	Le budget est sur le compte no 6500.3653.20. La participation de la Ville de Renens se trouve plafonnée au maximum. La contribution 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
6502.3653.21	Le budget est sur le compte no 6500.3653.21. Le déficit de la Piscine de Renens, supérieur à 2023, est à mettre en relation avec la météo de la saison 2024
6504	Section créée suite à l'acceptation du préavis no 43-2023
6504.3189.00	Lancement de 1020 MOVES
6509	Section créée suite à l'acceptation du préavis no 43-2023
6509.3170.20	Montant prévu au préavis no 43-2023 augmenté pour le Forum APS du 28.11.2024 organisé à la Vaudoise aréna

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6510	1020Run	54'262.54	28'957.30	52'900.00	24'000.00	43'093.32	22'089.10
6510.3101.01	* Imprimés			3'500.00		3'742.60	
6510.3102.02	* Annonces, affichage			2'500.00			
6510.3102.06	* Distributions et productions	5'631.40					
6510.3123.03	* Electricité (consommation et installation)	2'271.50		3'000.00		3'725.65	
6510.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	13'623.09		15'000.00		11'522.67	
6510.3163.00	Location d'objets mobiliers	2'162.00		2'000.00		1'704.50	
6510.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'622.65		1'500.00			
6510.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	28'134.90		22'400.00		19'542.65	
6510.3193.00	* Cotisations	200.00		300.00		200.00	
6510.3199.00	Frais divers			200.00		2'597.10	
6510.3653.01	* Subventions diverses	617.00		2'500.00		58.15	
6510.4392.02	* Finances d'inscription		7'750.55		6'000.00		4'889.10
6510.4653.00	* Participations et subventions de tiers		21'206.75		18'000.00		17'200.00

6510.3101.01	Les comptes nos 6510.3101.01 Imprimés et 6510.3102.02 Annonces, affichage ont été fusionnés dans le compte no 6510.3102.06 Distributions et productions
6510.3102.02	Se référer au commentaire du compte no 6510.3101.01
6510.3102.06	Se référer au commentaire du compte no 6510.3101.01
6510.3123.03	Partage des coûts d'électricité avec Cap sur l'Ouest et Vivez l'été
6510.3189.01	Nouveau partenaire facturant des contre-prestations et augmentation des frais de chronométrage liée à l'augmentation des participants
6510.3193.00	Arrêt de l'adhésion à Swiss Running (100.00)
6510.3653.01	Fin du soutien apporté à une oeuvre caritative
6510.4392.02	Augmentation en raison d'une participation en forte croissance (+25 %)
6510.4653.00	Une recherche active de sponsoring a été réalisée

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	INTEGRATION ET INCLUSIVITE	509'615.87	83'223.55	591'000.00	117'900.00	530'906.84	147'805.82
6600	Intégration des étrangers, yc activités	430'799.97	25'555.50	415'100.00		346'614.60	5'508.50
6600.3011.00	Traitements personnel fixe	207'011.40		202'100.00		152'649.95	
6600.3011.15	Allocations diverses	520.00		300.00		602.50	
6600.3012.01	* Remplacements divers (absences)	15'376.50				15'778.50	
6600.3012.02	Traitements personnel temporaire			1'500.00			
6600.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	18'305.80		18'800.00		15'379.45	
6600.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	29'578.25		33'200.00		25'926.30	
6600.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'526.30		2'500.00		2'280.90	
6600.3060.00	Remboursements de frais divers	20.00		600.00		694.80	
6600.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	181.35					
6600.3101.00	Fournitures de bureau	364.25		400.00		380.41	
6600.3101.01	Imprimés	1'267.45		1'400.00		1'140.95	
6600.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'707.60		2'100.00		394.50	
6600.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	763.50		800.00		136.40	
6600.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	14'217.25		12'500.00		2'449.35	
6600.3199.00	Frais divers	1'255.85		3'600.00		1'969.70	
6600.3655.09	Subventions intégration des étrangers	25'260.00		25'400.00		16'900.00	
6600.3655.10	Subventions organismes cours de langues	109'944.47		106'900.00		107'730.89	
6600.3655.11	Subvention soutien aux migrants	2'500.00		3'000.00		2'200.00	
6600.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		25'555.50				5'508.50
6602	Mini-PIC / Programme d'intégration	57'668.05	57'668.05	117'900.00	117'900.00	158'581.42	142'297.32
6602.3011.15	Allocations diverses					397.50	
6602.3012.01	Remplacements divers (absences)					17'842.60	
6602.3012.02	* Traitements personnel temporaire	11'872.40		15'000.00		43'893.60	
6602.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'084.90		1'400.00		5'646.25	
6602.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions					7'197.10	
6602.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	50.85		100.00		461.80	
6602.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	10.10					
6602.3101.00	Fournitures de bureau			500.00		153.84	
6602.3101.01	* Imprimés	2'844.20		7'000.00		5'386.35	
6602.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			2'000.00		269.25	
6602.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation			500.00		38.85	
6602.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	337.80		2'000.00		661.68	
6602.3131.00	* Achats de produits alimentaires	10'899.60		13'000.00		12'163.20	
6602.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	30'417.20		75'000.00		64'454.00	
6602.3199.00	Frais divers	151.00		1'400.00		15.40	
6602.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		950.50				6'211.70
6602.4515.10	Part. Canton charges de prévoyance sociale		56'717.55		117'900.00		136'085.62

6600.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 6600.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
6600.3185.02	Manifestation exceptionnelle (forum des Portugais) qui a généré un dépassement
6600.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
6602.3012.02	Moins d'heures que prévu pour une collaboratrice sur le "Chemin de l'école"
6602.3101.01	Les frais d'imprimés et de photos ont fait l'objet d'importants rabais de la part des imprimeurs
6602.3131.00	Frais de bouches pour la fête d'accueil des nouvelles habitantes moins importants que prévu
6602.3185.18	Certains projets reportés
6602.4361.00	Remboursement APG maternité 2023

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6610	Com. Intégration Suisses Etrangers - CISE	14'239.75		32'300.00		25'449.72	
6610.3003.00	* Jetons de présence	4'020.00		7'300.00		6'300.00	
6610.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	6.35		700.00		88.70	
6610.3101.00	Fournitures de bureau			300.00			
6610.3101.01	* Imprimés			4'200.00		1'525.37	
6610.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	743.40		1'900.00		770.65	
6610.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			4'900.00		7'577.95	
6610.3199.00	Frais divers	1'070.00		1'400.00		587.05	
6610.3655.12	* Aides et subventions	8'400.00		11'600.00		8'600.00	
6650	Politique inclusive	6'908.10		25'700.00		261.10	
6650.3011.00	* Traitements personnel fixe	2'764.65		6'000.00			
6650.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	251.45		600.00			
6650.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	346.20					
6650.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	35.40		100.00			
6650.3101.01	* Imprimés			5'000.00			
6650.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	2'010.40		5'000.00		261.10	
6650.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers			5'000.00			
6650.3653.01	* Subventions diverses	1'500.00		4'000.00			

6610.3003.00	Moins de présence aux séances que budgété
6610.3101.01	Les projets réalisés n'ont pas nécessité d'imprimés
6610.3185.02	Pas de projets ayant nécessité des prestataires externes
6610.3655.12	Montant réservé pour les projets "Quartiers" n'a pas été sollicité
6650.3011.00	Année de démarrage ayant généré moins de projets que prévu
6650.3101.01	Les projets réalisés n'ont pas nécessité d'imprimés
6650.3170.00	Une seule manifestation externe organisée durant cette année de démarrage
6650.3189.00	Prestataire externe venu gratuitement
6650.3653.01	Une seule demande de soutien octroyée

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
67	COMMUNAUTES RELIGIEUSES	222'405.75		253'500.00		241'479.89	
6720	Paroisses réformées	138'177.60		144'600.00		141'248.15	
6720.3011.02	Traitements personnel refacturés					73'798.10	
6720.3011.15	Allocations diverses			2'000.00		1'771.80	
6720.3012.02	Traitements personnel temporaire	74'394.95		75'800.00		60.60	
6720.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5'460.90		5'700.00		6'733.70	
6720.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	10'727.40		11'400.00		10'809.15	
6720.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'042.75		1'100.00		1'028.40	
6720.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	55.80					
6720.3652.00	* Subventions diverses	10'795.00		11'000.00		10'350.00	
6720.3652.01	* Subvention Paroisse Chavannes-Epenex	26'925.70		27'600.00		26'473.65	
6720.3652.02	* Subvention Chapelle du Sud-Ouest Isnois - Malley	3'945.05		4'000.00		6'122.75	
6720.3652.03	* Subvention Paroisse Villamont - Langue allemande	4'830.05		6'000.00		4'100.00	
6721	Paroisses catholiques romaines	83'851.00		108'500.00		99'854.59	
6721.3652.04	* Subvention Paroisse St-François, Rns-St-Sulpice	67'045.25		81'500.00		78'954.59	
6721.3652.05	* Subvention Paroisse St-Joseph	16'805.75		27'000.00		20'900.00	
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 une participation aux frais de réparation du chauffage du centre paroissial de Chavannes-Epenex
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 %)
6720.3652.02	Comptes établis par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre les Communes de Lausanne, Prilly et Renens, en fonction du nombre d'habitants du périmètre défini, selon la nouvelle convention signée en septembre 2020
6720.3652.03	Comptes établis par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre 33 communes des districts de Lausanne, Ouest lausannois, Gros-de-Vaud et Lavaux-Oron en fonction du nombre d'habitants
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 246'100.-, contre CHF 205'677.30 au final. Il y avait au budget CHF 30'000.- pour des travaux concernant le séparatif qui n'ont pas pu être entrepris en raison d'obstacles techniques (absences de plan fiables) et administratifs
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 %

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ENFANCE - COHESION SOCIALE ***	32'867'681.43	13'732'128.95	32'968'600.00	12'055'900.00	30'949'961.89	12'658'973.75
70	SERVICE ADMINISTRATIF	728'583.60	118'185.85	802'400.00	118'100.00	830'418.15	121'437.60
7000	Service administratif	728'583.60	118'185.85	802'400.00	118'100.00	830'418.15	121'437.60
7000.3011.00	* Traitements personnel fixe	518'043.65		599'500.00		620'414.30	
7000.3011.15	Allocations diverses	17'489.35		10'500.00		11'302.80	
7000.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	4'449.75					
7000.3012.01	* Remplacements divers (absences)	27'342.55				8'749.20	
7000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	49'888.90		54'200.00		56'962.95	
7000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	83'825.35		100'300.00		96'128.85	
7000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'525.60		8'500.00		8'892.55	
7000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'200.00		4'800.00		4'200.00	
7000.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	494.45					
7000.3101.00	Fournitures de bureau	771.25		1'500.00		1'451.60	
7000.3101.01	Imprimés	1'017.25		3'000.00			
7000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'189.40		1'400.00		1'271.25	
7000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00		99.30	
7000.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
7000.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	6'749.75		10'000.00		14'381.35	
7000.3193.00	Cotisations	4'970.00		6'000.00		4'957.00	
7000.3199.00	Frais divers	626.35		1'700.00		1'607.00	
7000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		135.85				3'387.60
7000.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		118'050.00		118'100.00		118'050.00

7000.3011.00	Poste vacant non repourvu une partie de l'année. Différence due aux mouvements du personnel
7000.3012.00	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en raison d'un poste vacant. Se référer au commentaire du compte no 7000.3011.00
7000.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail
7000.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7000.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
7000.4901.00	Prestations du personnel administratif pour les structures d'accueil pré et parascolaires, ainsi que pour l'accueil familial de jour. Ces prestations sont ventilées dans les structures concernées afin d'obtenir les coûts réels de chaque structure d'accueil

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	* ENFANCE - JEUNESSE	20'758'465.93	13'560'008.45	20'728'700.00	11'880'200.00	19'654'110.37	12'485'404.00
710	ENFANCE ET RESEAU D'ACCUEIL	6'980'535.45	5'544'076.15	6'086'800.00	4'417'700.00	6'001'350.90	4'646'890.55
7100	Enfance	1'625'995.50	189'536.20	1'827'100.00	158'000.00	1'532'476.20	178'015.85
7100.3011.00	* Traitements personnel fixe	59'859.30		70'100.00		68'525.75	
7100.3011.15	Allocations diverses	5'179.05		4'300.00		5'728.20	
7100.3012.01	* Remplacements divers (absences)	17'506.40				3'256.95	
7100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	3'710.65				6'206.60	
7100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	7'288.75		6'500.00		7'127.00	
7100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	10'501.00		11'200.00		10'564.05	
7100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'061.60		900.00		1'015.60	
7100.3060.00	Remboursements de frais divers	17.00		300.00			
7100.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	61.25					
7100.3101.00	Fournitures de bureau			500.00			
7100.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			500.00			
7100.3515.00	* FAJE - Contribution socle Renens	107'330.00		106'500.00		105'580.00	
7100.3655.01	* Subvention Jardin d'enfants Florissant	26'815.00		26'800.00		24'800.00	
7100.3655.02	* Particip. Rns au déficit à des partenaires réseau	338'018.50		375'400.00		316'414.40	
7100.3655.03	Particip. Rns au déficit du foyer Ste-Famille	655'600.00		655'800.00		718'038.00	
7100.3655.04	* Particip. Rns au déficit partenaires hors réseau	5'163.60		25'000.00			
7100.3655.05	Subventions diverses petite enfance	2'600.00		6'300.00		3'600.00	
7100.3655.06	* Activités enfance	660.00		27'000.00		120.00	
7100.3655.22	* Participation Renens au déficit de la garderie Les Chattons	296'449.35		467'100.00		202'472.55	
7100.3909.01	* Imputations internes cotisations Ass. faitière	3'219.90		3'200.00		3'167.40	
7100.3911.01	* Imput.intern.part déficit réseau en faveur structures Rns	80'811.45		36'700.00		47'397.50	
7100.3911.02	* Imput.intern.part employés en faveur des structures Rns	4'142.70		3'000.00		8'462.20	
7100.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		923.95				
7100.4659.01	Participations de tiers		550.00				
7100.4659.03	* Particip.partenaires réseau au déficit structures Rns		80'811.45		36'700.00		47'397.50
7100.4659.04	* Particip.partenaires hors réseau déficit structures Rns		2'944.70		25'000.00		25'839.30

71	Diverses imputations internes sont ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil pré et para scolaires afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure. Le secteur de l'enfance est confronté à des difficultés de recrutement de personnel éducatif dues à une pénurie de ce secteur, ce qui a nécessité de recourir à de nombreux remplacements dans les différentes structures d'accueil
7100.3011.00	Poste vacant non repourvu une partie de l'année. Différence due aux mouvements du personnel
7100.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail
7100.3012.02	Charges salariales du projet "Ping:Pong" pour des cours d'accompagnement des parents pendant les premiers mois de scolarité de leur enfant dont les frais étaient budgétisés dans le compte no 7100.3655.06 "Activités enfance"
7100.3515.00	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 renanais dans les structures d'accueil du Réseau. Le nombre d'enfants accueillis est passé de 38 enfants correspondant à 20 places en 2023 à 35 enfants correspondant à 21 places en 2024. Cette participation dépend également des revenus des parents. Se référer également au commentaire général du regroupement de sections no 71 "Enfance-Jeunesse"
7100.3655.04	Participation au déficit prévue pour trois enfants de Renens accueillis avec une convention inter-réseaux
7100.3655.06	Moins d'activités que prévues au budget. Le programme Erasmus pour les garderies n'a pas eu lieu en 2024 et le programme "Ping:Pong" s'est déroulé sur un seul semestre au lieu de deux. Les charges salariales du programme "Ping:Pong" ont été imputées dans le compte no 7100.3012.02 "Traitements personnel temporaire". Se référer au commentaire du compte no 7000.3011.00
7100.3655.22	La différence par rapport au budget 2024 s'explique par le versement d'une aide au démarrage de l'OFAS non prévue au moment de l'élaboration du budget ainsi que par un correctif de participation pour l'année 2023 en faveur de la Ville de Renens
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
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 5 enfants accueillis correspondant à 3.5 places en 2024 (2023 = 4 enfants accueillis correspondant à 2.4 places). Cette participation dépend également des revenus des parents
7100.4659.04	Participation pour la place d'accueil d'un enfant selon une convention inter-réseaux dans une structure de Renens

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7100.4659.18	* Prest. admin. facturées aux partenaires du réseau		75'122.40		57'500.00		62'634.75
7100.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		25'041.00		35'800.00		33'682.10
7100.4911.00	* Imput. internes AJE - Particip. p/employés Rns		4'142.70		3'000.00		8'462.20
7105	Réseau Accueil de jour Renens-Crissier	5'354'539.95	5'354'539.95	4'259'700.00	4'259'700.00	4'468'874.70	4'468'874.70
7105.3011.00	* Traitements personnel fixe	195'271.45		225'300.00		150'029.85	
7105.3011.15	Allocations diverses	9'227.60		9'300.00		7'940.00	
7105.3012.01	* Remplacements divers (absences)	7'232.00					
7105.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	18'267.35		20'700.00		13'775.50	
7105.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	29'665.55		36'600.00		23'521.80	
7105.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'794.40		2'300.00		1'875.45	
7105.3060.00	Remboursements de frais divers	42.40		600.00		22.20	
7105.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	179.90					
7105.3101.00	Fournitures de bureau	236.35		400.00		367.25	
7105.3101.01	Imprimés	1'935.00		4'000.00		1'163.15	
7105.3181.00	Affranchissements	39.80		1'100.00			
7105.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	6'505.20		6'000.00		17'716.00	
7105.3193.00	* Cotisations	6'974.05		6'500.00		6'278.90	
7105.3199.00	Frais divers	558.45		1'400.00		917.60	
7105.3515.01	* Redistrib. subv. ordinaires FAJE à nos partenaires	1'991'868.00		1'711'200.00		1'718'424.00	
7105.3515.02	* Redistrib. subv. ordinaires FAJE p/structures Rns	2'100'156.00		2'058'600.00		2'022'048.00	
7105.3515.03	* Redistrib. subventions TOR FAJE pour structures	149'848.00		88'800.00		89'152.00	
7105.3515.08	* Redi. subv. personnel en formation FAJE p/structures Rns	10'337.20		11'700.00		12'284.00	
7105.3515.09	* Redi. subv. personnel en formation FAJE à nos partenaires	26'625.00		18'000.00		22'125.00	
7105.3515.10	* Redistrib. subventions diverses	652'949.20		56'000.00		227'421.00	
7105.3515.19	* Redistrib. dcpte N-1 FAJE à nos partenaires	37'221.00				70'769.00	
7105.3515.20	* Redistrib. dcpte N-1 FAJE p/structure Rns	104'158.00				82'804.00	
7105.3908.00	* Imputations internes de formation	2'448.05		1'200.00		240.00	
7105.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		3'728.95				10'188.90

7100.4659.18	Prestations du calcul du revenu déterminant pour l'ensemble des contrats d'accueil du réseau facturées directement aux partenaires du Réseau. L'augmentation des revenus par rapport au budget est à mettre en relation avec la plus grande participation des partenaires aux frais administratifs suite à la mise en place d'une facturation basée sur des frais effectifs et non plus forfaitaires
7100.4901.00	Prestations du personnel administratif pour le calcul du revenu déterminant des contrats d'accueil imputées dans la section Enfance pour les structures d'accueil pré et parascolaires. Ces prestations sont ventilées dans les structures concernées afin d'obtenir les coûts réels de chaque structure d'accueil. La diminution par rapport au budget est à mettre en relation avec la plus grande participation des partenaires aux frais administratifs suite à la mise en place d'une facturation basée sur des frais effectifs et non plus forfaitaires
7100.4911.00	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
7105.3011.00	Poste vacant non pourvu une partie de l'année
7105.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixe en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7105.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7105.3193.00	Cotisation au PEP, à Pro Enfance et à la Faîtière des réseaux d'accueil de jour des enfants du Canton de Vaud (FRAJE). Le montant de cette dernière, calculée selon le nombre d'habitants de Renens et Crissier, 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
7105.3515.01	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.03 "Subvention ordinaire FAJE - Réseau"
7105.3515.02	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.03 "Subvention ordinaire FAJE - Réseau"
7105.3515.03	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.04 "Subvention TOR FAJE"
7105.3515.08	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.15 "Subvention personnel en formation FAJE"
7105.3515.09	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.15 "Subvention personnel en formation FAJE"
7105.3515.10	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.21 "Subventions FAJE diverses" et 7105.4515.08 "Subvention de la FAJE -Aide au démarrage"
7105.3515.19	Correctif 2023 des subventions de la FAJE redistribué en faveur des structures partenaires du Réseau
7105.3515.20	Correctif 2023 des subventions de la FAJE redistribué en faveur des structures de Renens
7105.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
7105.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7105.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		75'046.00				11'291.70
7105.4515.03	* Subvention ordinaire FAJE - Réseau		4'092'024.00		3'769'800.00		3'740'472.00
7105.4515.04	* Subvention TOR FAJE		149'848.00		88'800.00		89'152.00
7105.4515.08	* Subvention de la FAJE - Aide au démarrage		277'840.00		51'000.00		85'000.00
7105.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		36'962.20		29'700.00		34'409.00
7105.4515.19	* Refact. dcpte N-1 faveur FAJE à nos partenaires		6'853.00				56'149.00
7105.4515.20	* Refact. dcpte N-1 faveur FAJE p/structure Rns		59'480.00				86'132.30
7105.4515.21	* Subvention FAJE diverses		416'775.20		65'000.00		142'421.00
7105.4659.02	* Refacturation partenaires des frais d'inscription		17'500.00		12'800.00		12'800.00
7105.4659.05	* Particip. partenaires aux frais administrat. du réseau		79'650.80		90'100.00		73'007.40
7105.4659.16	* Particip. cotisations Crissier		1'399.05		1'400.00		1'374.15
7105.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		38'833.90		42'000.00		33'725.55
7105.4901.01	* Imput.internes gestion administrative du réseau Rns		84'278.95		90'300.00		77'884.30
7105.4909.02	* Imput.internes aux structures RNS frais inscription		11'100.00		15'600.00		11'700.00
7105.4909.04	* Imput. internes participation cotisations Rns		3'219.90		3'200.00		3'167.40

7105.4515.01	Correctif subvention ordinaire 2023 de la FAJE réparti dans les structures du Réseau Renens-Crissier concernées
7105.4515.03	Subventions reçues de la FAJE en 2023 pour l'ensemble des partenaires du Réseau d'accueil de jour de Renens-Crissier et redistribuées aux structures des membres du Réseau. Le budget a été estimé avec le taux de subventionnement à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Pour les structures de Renens, l'estimation du budget a été faite sur la base de la masse salariale des comptes 2022 majoré de 1%. La différence s'explique par une indexation des salaires des partenaires du Réseau en 2024 et par une augmentation du nombre de places aux Chattons et à Crissier
7105.4515.04	Subventions de type TOR (temps d'ouverture restreint) pour les jardins d'enfants. Augmentation en relation avec une décision de la Fondation pour l'Accueil de Jour de l'Enfance (FAJE) d'augmenter les subventions accordées aux structures de type jardins d'enfants
7105.4515.08	Une aide au démarrage accordée par la FAJE pour la garderie Les Chattons, le Centre de Vie Infantile (CVE) Les P'tits mômes à Crissier et l'UAPE de l'Orée à Crissier 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 2023 des subventions de la FAJE redistribué en défaveur des structures partenaires du Réseau
7105.4515.20	Correctif 2023 des subventions de la FAJE redistribué en défaveur des structures de Renens
7105.4515.21	Subventions exceptionnelles de la FAJE. Adhésion à la CCT pour Les Chattons (3ème année). Remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. Subvention du poste de coordinatrice à l'inclusion 2024. Fonds Impulsion 2024 Renens-Crissier. Subvention formation pour les Chattons. Aide à la pierre pour le Centre de Vie Infantile "Les p'tits mômes" et l'UAPE (Unité d'accueil pour Enfants) de l'Orée à Crissier. 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 à l'augmentation du nombre de places d'accueil dans le Réseau
7105.4659.05	Participation financière des membres du Réseau pour la gestionnaire du Réseau et les frais de fonctionnement des comptes 2024 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 des frais de personnel moins élevés en raison d'un poste resté vacant une partie de l'année
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 2024, imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4659.05 "Participations de partenaires aux frais administratifs du réseau"
7105.4909.02	Conformément aux conditions cadres du Réseau, les frais d'inscription des places facturés aux parents sont imputés au Réseau. Ils sont ensuite réimputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4659.02 "Refacturation partenaires des frais d'inscription"
7105.4909.04	Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	ACCUEIL COLLECTIF DE JOUR	7'712'221.48	4'127'676.30	7'939'000.00	3'717'800.00	7'738'210.57	4'101'362.10
7110	Garderie "Les Globes-Trotteurs" - Simplon 7d	1'573'622.79	762'707.55	1'553'900.00	688'600.00	1'585'115.70	779'528.70
7110.3011.00	Traitements personnel fixe	832'846.20		828'900.00		802'387.15	
7110.3011.02	Traitements personnel refacturés					81'933.35	
7110.3011.09	* Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce)	47'595.80					
7110.3011.15	Allocations diverses	42'939.20		54'200.00		48'678.20	
7110.3012.01	Remplacements divers (absences)					1'571.55	
7110.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	75'054.40		76'100.00		79'515.05	
7110.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	126'045.85		132'500.00		128'774.20	
7110.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	11'730.15		11'500.00		11'863.45	
7110.3060.00	Remboursements de frais divers	25.70		400.00		96.90	
7110.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	26'178.30				31'829.95	
7110.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'449.65					
7110.3101.00	Fournitures de bureau	779.85		1'200.00		847.20	
7110.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	217.00		300.00		217.00	
7110.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'906.75		2'000.00		915.23	
7110.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	6'339.16		11'700.00		10'218.77	
7110.3131.00	* Achats de produits alimentaires	61'257.30		73'600.00		65'400.90	
7110.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	4'251.40		4'400.00		3'802.90	
7110.3161.00	Loyers	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
7110.3181.00	Affranchissements	735.80		1'200.00		984.80	
7110.3182.00	Frais de téléphones	294.58		400.00		363.30	
7110.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	318.90		1'500.00		337.90	
7110.3186.00	Primes d'assurances diverses	814.70		900.00		737.80	
7110.3199.00	* Frais divers	290.35		2'000.00		1'955.55	
7110.3301.00	Défalcation capital			1'800.00			
7110.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	57'000.95		39'700.00		51'688.35	
7110.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	118'509.25		147'500.00		104'077.20	
7110.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	8'462.90		9'000.00		8'138.50	
7110.3904.00	* Imputations internes de loyer	66'900.00		66'900.00		66'900.00	
7110.3908.00	* Imputations internes de formation	3'411.65		5'500.00		3'503.80	
7110.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	72'555.00		73'700.00		72'832.50	
7110.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	2'000.00		2'700.00		2'600.00	
7110.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	2'512.00		3'100.00		1'744.20	

7110.3011.09	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée partiellement par l'OSPES dans le compte no 7110.4361.01 "Remboursements de traitements"
7110.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car sa masse salariale ne fait pas l'objet d'un subventionnement accordé par la FAJE. Se référer au commentaire du compte no 7110.4361.00
7110.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7112.3113.00, 7112.3116.01, 7112.3139.01 et 7112.3199.00
7110.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7110.3113.00
7110.3131.00	La hausse des prix alimentaires anticipée au budget selon les tendances des années précédentes ne s'est pas confirmée
7110.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7110.3113.00
7110.3199.00	Se référer au commentaire du compte no 7111.3113.00
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 facturés 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 2024 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2024 suite à des absences maladie 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 02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil
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 des "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"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7110.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		66'447.30				36'596.75
7110.4361.01	* Remboursements de traitements		53'694.00				69'678.40
7110.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		308'580.00		308'500.00		298'524.00
7110.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		10'020.00				14'164.00
7110.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		2'373.30		1'500.00		3'000.00
7110.4515.21	* Subvention FAJE diverses		5'687.95				5'560.00
7110.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		260'037.35		325'000.00		298'592.25
7110.4659.07	Particip. des parents - Repas		31'845.00		32'000.00		31'730.00
7110.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		24'022.65		21'600.00		21'683.30
7111	Garderie + UAPE "Le Tournesol" - Bruyère 1	2'684'867.06	1'314'470.70	2'793'200.00	1'185'700.00	2'580'780.28	1'322'149.95
7111.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'345'276.40		1'411'600.00		1'289'477.60	
7111.3011.02	Traitements personnel refacturés					3'076.65	
7111.3011.09	* Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce)	17'352.60					
7111.3011.15	Allocations diverses	81'099.00		83'400.00		81'624.35	
7111.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					19'234.40	
7111.3012.01	* Remplacements divers (absences)	10'487.45				40'448.15	
7111.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	124'577.60		129'600.00		120'431.90	
7111.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	198'391.40		221'700.00		194'090.15	
7111.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	18'635.85		19'400.00		17'815.60	
7111.3060.00	Remboursements de frais divers	279.60		1'000.00		391.20	
7111.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	5'497.35				35'602.65	
7111.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'573.95					
7111.3101.00	Fournitures de bureau	1'263.64		1'500.00		1'354.53	
7111.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	528.55		500.00		487.35	
7111.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	7'509.99		4'500.00		5'035.85	
7111.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	10'909.59		16'000.00		14'650.77	
7111.3131.00	Achats de produits alimentaires	143'218.77		153'600.00		141'584.55	
7111.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	6'884.85		7'000.00		5'283.10	
7111.3181.00	Affranchissements	1'025.40		1'500.00		1'181.00	
7111.3182.00	Frais de téléphones	444.06		400.00		352.00	
7111.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			1'000.00			
7111.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'091.75		1'400.00		1'201.60	
7111.3199.00	* Frais divers	497.95		4'000.00		3'894.00	
7111.3301.00	Défalcation capital	1'982.35		3'400.00			
7111.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	7'210.00				33'919.00	

7110.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7110.4361.01	Se référer aux commentaires des comptes no 7110.3011.09 et 7110.3901.03
7110.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7110.4515.01	Correctif des comptes 2023 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 2024. 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 2024 a été évalué selon les comptes 2022 et la participation dépend des revenus des parents
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	Postes vacants non repourvus une partie de l'année. Différence due aux mouvements du personnel
7111.3011.09	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée partiellement par l'OSPES dans le compte no 7111.4361.01 "Remboursements de traitements"
7111.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur-trice-s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7111.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7111.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car sa masse salariale ne fait pas l'objet d'un subventionnement accordé par la FAJE. Se référer au commentaire du compte no 7111.4361.00
7111.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7111.3113.00, 7111.3116.01, 711.3139.01 et 7111.3199.00
7111.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7111.3113.00
7111.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7111.3113.00
7111.3199.00	Se référer au commentaire du compte no 7111.3113.00
7111.3515.04	Correctif des comptes 2023 en faveur de la FAJE

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7111.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	76'382.20		60'200.00		58'969.35	
7111.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	237'925.80		278'900.00		124'832.00	
7111.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	16'925.80		17'900.00		16'277.00	
7111.3904.00	* Imputations internes de loyer	208'600.00		208'700.00		208'600.00	
7111.3908.00	* Imputations internes de formation	8'376.61		11'500.00		8'863.43	
7111.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	144'675.00		145'800.00		146'075.00	
7111.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	1'500.00		2'700.00		2'700.00	
7111.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	4'743.55		6'000.00		3'327.10	
7111.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		12'076.30				44'979.40
7111.4361.01	* Remboursements de traitements		51'357.35				7'899.05
7111.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		499'644.00		499'500.00		497'544.00
7111.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						50'243.00
7111.4515.09	Aide financière fédérale OFAS						26'655.10
7111.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		3'463.90		4'200.00		3'284.00
7111.4515.21	* Subvention FAJE diverses		13'344.85				12'967.00
7111.4659.08	Particip. des parents - Encadrement préscolaire		472'629.70		478'000.00		459'376.50
7111.4659.09	* Particip. des parents - Encadrement UAPE		184'073.00		143'000.00		157'595.25
7111.4659.10	Particip. des parents - Repas préscolaire		35'200.00		33'000.00		34'610.00
7111.4659.11	Particip. des parents - Repas UAPE		24'540.00		25'000.00		23'328.00
7111.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		18'141.60				1'989.00
7111.4911.02	Imput. internes part employés en faveur des structures				3'000.00		1'679.65

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 2024 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2024 suite à des absences maladie 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. Baisse par rapport au budget 2024 due en partie à la baisse des heures de remplacement du pool pour pallier des absences maladie du personnel éducatif, et à la formation d'un seul apprenti par rapport aux deux initialement envisagés
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 des "Ressources humaines"
7111.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7111.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7111.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique"
7111.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7111.4361.01	Se référer au commentaire du compte no 7111.3011.09 "Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce)"
7111.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
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 2024. 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"
7111.4659.09	Le budget 2024 a été évalué selon les comptes 2022 et la participation dépend des revenus des parents
7111.4911.01	Se référer au commentaire des comptes nos 7100.3911.01 et 7100.4659.03 "Participations de partenaires réseau au déficit structures RNS"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7112	Garderie + UAPE "La Farandole" - Industrie 2-4	2'342'163.14	1'253'030.90	2'442'900.00	1'063'700.00	2'409'181.78	1'203'463.65
7112.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'195'152.25		1'298'200.00		1'189'478.00	
7112.3011.02	Traitements personnel refacturés					6'493.45	
7112.3011.09	* Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce)	2'816.65					
7112.3011.15	Allocations diverses	46'216.00		32'500.00		51'834.70	
7112.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	6'032.65					
7112.3012.01	* Remplacements divers (absences)	88'925.80				55'682.75	
7112.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	112'278.20		119'100.00		112'732.50	
7112.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	178'248.05		204'700.00		179'977.95	
7112.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	16'399.25		17'200.00		15'751.85	
7112.3060.00	Remboursements de frais divers			500.00		21.20	
7112.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	53'608.00				30'489.85	
7112.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	2'136.60					
7112.3101.00	Fournitures de bureau	1'129.60		1'300.00		1'371.70	
7112.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	191.20		500.00		348.45	
7112.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	4'589.04		5'000.00		2'697.10	
7112.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	14'443.22		16'000.00		12'678.58	
7112.3131.00	* Achats de produits alimentaires	111'305.45		123'700.00		120'712.05	
7112.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	5'988.30		5'500.00		4'281.65	
7112.3181.00	Affranchissements	1'362.00		1'500.00		1'145.00	
7112.3182.00	Frais de téléphones	763.70		800.00		791.60	
7112.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			1'500.00		177.70	
7112.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'098.15		1'300.00		1'219.45	
7112.3199.00	* Frais divers	279.50		3'700.00		3'567.00	
7112.3301.00	Défalcation capital			2'900.00		0.15	
7112.3515.04	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					8'724.00	
7112.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	78'911.10		53'100.00		106'906.15	
7112.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	131'197.28		253'500.00		209'056.65	
7112.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	16'676.90		17'600.00		16'037.40	
7112.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	7'603.25		15'400.00		10'702.47	
7112.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	12'166.55		8'500.00		12'315.95	
7112.3904.00	* Imputations internes de loyer	109'883.55		110'700.00		114'284.40	

7112.3011.00	Postes vacants non repourvus une partie de l'année. Différence due aux mouvements du personnel
7112.3011.09	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée partiellement par l'OSPES dans le compte no 7112.4361.01 "Remboursements de traitements"
7112.3012.00	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s en raison de postes vacants
7112.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7112.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7112.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car sa masse salariale ne fait pas l'objet d'un subventionnement accordé par la FAJE. Se référer au commentaire du compte no 7112.4361.00
7112.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7112.3113.00, 7112.3116.01, 7112.3139.01 et 7112.3199.00
7112.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7112.3113.00
7112.3131.00	La hausse des prix alimentaires anticipée au budget selon les tendances des années précédentes ne s'est pas confirmée
7112.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7112.3113.00
7112.3199.00	Se référer au commentaire du compte no 7112.3113.00
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 2024 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2024 suite à des absences maladie 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 02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil. Diminution par rapport au budget 2024 due en partie à diminution des heures de remplacement du pool pour pallier des absences maladie du personnel éducatif ainsi qu'à l'absence de recrutement d'un stagiaire qui avait été budgétisé
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 des comptes nos 3415.3141.00 et 3415.3141.01 de la section "Industrie 2-4 - Garderie La Farandole"
7112.3903.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3415.3121.00 et 3415.3123.00 de la section "Industrie 2-4 - Garderie La Farandole"
7112.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3415.4904.01

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7112.3908.00	* Imputations internes de formation	4'134.25		8'800.00		3'161.03	
7112.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	131'137.50		131'400.00		131'453.75	
7112.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	2'800.00		2'200.00		1'800.00	
7112.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	4'689.15		5'800.00		3'287.30	
7112.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		71'353.80				55'221.00
7112.4361.01	* Remboursements de traitements		-21'760.20				48'042.00
7112.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		459'324.00		459'200.00		435'996.00
7112.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		42'986.00				
7112.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		4'500.00		4'500.00		4'500.00
7112.4515.21	* Subvention FAJE diverses		13'002.30				12'283.00
7112.4659.08	Particip. des parents - Encadrement préscolaire		331'569.95		324'000.00		343'745.30
7112.4659.09	* Particip. des parents - Encadrement UAPE		243'852.15		199'000.00		206'636.60
7112.4659.10	Particip. des parents - Repas préscolaire		32'455.00		31'100.00		32'260.00
7112.4659.11	Particip. des parents - Repas UAPE		32'958.00		30'800.00		34'272.00
7112.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		38'647.20		15'100.00		23'725.20
7112.4911.02	* Imput.internes part employés en faveur des structures		4'142.70				6'782.55
7113	* Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31	292'816.78	131'032.60	302'600.00	105'400.00	342'487.13	137'981.35
7113.3011.00	* Traitements personnel fixe	138'550.60		161'000.00		151'640.35	
7113.3011.02	Traitements personnel refacturés					7'420.85	
7113.3011.09	* Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce)	5'635.65					
7113.3011.15	Allocations diverses	12'279.25		12'800.00		12'726.80	
7113.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	2'539.35					
7113.3012.01	* Remplacements divers (absences)	3'776.80				26'639.60	
7113.3012.02	Traitements personnel temporaire					442.80	
7113.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'753.55		14'800.00		16'894.10	
7113.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	21'452.05		26'100.00		25'255.15	
7113.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'922.70		2'000.00		1'877.35	
7113.3060.00	Remboursements de frais divers			300.00			
7113.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	137.15					
7113.3101.00	Fournitures de bureau	332.80		500.00		275.95	
7113.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	344.00		300.00		319.00	
7113.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'083.10		1'000.00		928.97	

7112.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines"
7112.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7112.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7112.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique"
7112.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7112.4361.01	Un actif transitoire en 2023 avait été prévu pour des demandes de participation de renfort éducatif par l'OSPES qui finalement n'ont pas abouti
7112.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7112.4515.01	Correctif des comptes 2023 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
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 2024. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10
7112.4659.09	Le budget 2024 a été évalué selon les comptes 2022 et la participation dépend des revenus des parents
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"
7112.4911.02	Se référer au commentaire du compte 7100.4911.00
7113	Le concept des jardins d'enfants est évolutif en raison du rôle important de ces structures dans la socialisation, la prévention et parfois l'inclusion. La Fondation de l'accueil de Jour des Enfants (FAJE) a augmenté sa contribution pour les structures de type jardin d'enfants pour que la pédagogie y soit renforcée
7113.3011.00	Poste vacant non pourvu une partie de l'année
7113.3011.09	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée partiellement par l'OSPES dans le compte no 7113.4361.01 "Remboursements de traitements"
7113.3012.00	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en raison d'un poste vacant
7113.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7113.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7113.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7113.3113.00, 7113.3116.01, 7113.3139.01 et 7113.3199.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7113.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	2'696.91		3'000.00		2'436.85	
7113.3131.00	Achats de produits alimentaires	1'436.45		2'000.00		1'470.60	
7113.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	375.55		400.00		245.35	
7113.3181.00	Affranchissements	459.60		800.00		391.00	
7113.3182.00	Frais de téléphones	1'234.65		1'100.00		1'133.36	
7113.3186.00	Primes d'assurances diverses	176.30		200.00		284.50	
7113.3199.00	* Frais divers	87.70		400.00		325.50	
7113.3301.00	Défalcation capital	103.80		700.00		140.20	
7113.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	13'726.97		9'800.00		16'664.65	
7113.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	16'637.45		13'500.00		18'769.85	
7113.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	129.70		600.00		699.65	
7113.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	709.55		500.00		555.95	
7113.3904.00	* Imputations internes de loyer	35'168.95		33'600.00		33'600.00	
7113.3908.00	* Imputations internes de formation	2'719.05		900.00		6'380.00	
7113.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	14'513.50		14'800.00		14'522.00	
7113.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	833.65		1'500.00		446.75	
7113.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		2'339.95				18'492.75
7113.4361.01	* Remboursements de traitements		15'142.65				23'440.10
7113.4515.04	* Subvention TOR FAJE		52'000.00		32'000.00		32'136.00
7113.4515.21	* Subvention FAJE diverses		1'160.00				1'120.00
7113.4659.12	* Participations des parents		60'390.00		73'400.00		62'792.50

7113.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7113.3113.00
7113.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7113.3113.00
7113.3199.00	Se référer au commentaire du compte no 7113.3113.00
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 2024 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2024 suite à des absences maladie une partie de l'année
7113.3901.03	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 2024 due en partie à l'augmentation des heures de remplacement du pool pour pallier des absences maladie du personnel éducatif
7113.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3418.3141.00 et 3418.3141.02 de la section "Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants Les Lapins Bleus"
7113.3903.00	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3418.3123.00 de la section "Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants Les Lapins Bleus"
7113.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3418.3161.03
7113.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines"
7113.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7113.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique"
7113.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7113.4361.01	Se référer aux commentaires des comptes nos 7113.3011.09 et 7113.3901.03
7113.4515.04	Subvention TOR (Temps d'ouverture restreint). Se référer au commentaire général de la section 7113
7113.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. 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"
7113.4659.12	Le budget 2024 a été évalué selon la fréquentation 2022

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7114	* Jardin d'enfants "Le Pinocchio" - Censuy 22	233'437.56	81'120.40	229'900.00	57'900.00	224'933.83	62'526.60
7114.3011.00	Traitements personnel fixe	117'808.85		120'000.00		117'759.00	
7114.3011.09	* Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce)	1'566.70					
7114.3011.15	Allocations diverses	29'545.75		29'800.00		29'740.80	
7114.3012.01	* Remplacements divers (absences)	3'687.70				324.45	
7114.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	11'245.10		11'100.00		10'833.25	
7114.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	18'762.85		19'300.00		18'804.65	
7114.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'767.40		1'800.00		1'721.30	
7114.3060.00	Remboursements de frais divers	15.60		300.00			
7114.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	109.10					
7114.3101.00	Fournitures de bureau	276.25		300.00		266.40	
7114.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	278.80		300.00		259.20	
7114.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	493.65		500.00		447.45	
7114.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	1'933.83		2'000.00		1'988.00	
7114.3131.00	Achats de produits alimentaires	1'024.35		1'500.00		1'164.85	
7114.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	199.70		300.00		97.35	
7114.3181.00	Affranchissements	416.40		500.00		331.80	
7114.3182.00	Frais de téléphones	1'213.95		1'100.00		1'105.80	
7114.3186.00	Primes d'assurances diverses	139.65		200.00		143.90	
7114.3199.00	Frais divers	84.30		300.00		289.70	
7114.3301.00	Défalcation capital	200.00		400.00		800.00	
7114.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	11'580.78		9'500.00		11'148.90	
7114.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	5'414.70		5'800.00		3'773.25	
7114.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	205.75		1'100.00		489.83	
7114.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	421.50		300.00		306.50	
7114.3904.00	* Imputations internes de loyer	14'805.65		14'000.00		15'444.00	
7114.3908.00	* Imputations internes de formation	2'197.05		900.00			
7114.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	7'417.00		7'400.00		7'359.25	
7114.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	625.20		1'200.00		334.20	
7114.4361.01	* Remboursements de traitements		2'072.40				2'009.60
7114.4515.04	* Subvention TOR FAJE		37'048.00		21'000.00		21'192.00
7114.4515.21	* Subvention FAJE diverses		700.00				810.00
7114.4659.12	* Participations des parents		41'300.00		36'900.00		38'515.00

7114	Le concept des jardins d'enfants est évolutif en raison du rôle important de ces structures dans la socialisation, la prévention et parfois l'inclusion. La Fondation de l'accueil de Jour des Enfants (FAJE) a augmenté sa contribution pour les structures de type jardin d'enfants pour que la pédagogie y soit renforcée
7114.3011.09	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée partiellement par l'OSPES dans le compte no 7114.4361.01 "Remboursements de traitements"
7114.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixes en arrêt de travail
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, 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 2024 due principalement à l'utilisation de personnel de remplacement en 2024 suite à des absences maladie une partie de l'année
7114.3901.03	Imputations internes du personnel éducatif dont la contrepartie se trouve dans la section no 7119 "Personnel de remplacement", comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil
7114.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3416.3141.00 et 3416.3141.01 de la section "Censuy 22 - Jardins d'enfants Le Pinocchio"
7114.3903.00	Frais d'eau et d'électricité correspondant au total du compte no 3416.3123.00 de la section "Censuy 22 - Jardins d'enfants Le Pinocchio"
7114.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3416.3161.03
7114.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines"
7114.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7114.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique"
7114.4361.01	Se référer au commentaire du compte no 7114.3011.09 "Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce)"
7114.4515.04	Subvention TOR (Temps d'ouverture restreint). Se référer au commentaire général de la section 7114
7114.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. 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"
7114.4659.12	Le budget 2024 a été évalué selon la fréquentation 2022

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7119	* Accueil collectif de jour - Remplacements	585'314.15	585'314.15	616'500.00	616'500.00	595'711.85	595'711.85
7119.3011.00	* Traitements personnel fixe	36'409.30		189'700.00			
7119.3012.01	* Remplacements divers (absences)	156'931.70		348'700.00		146'102.45	
7119.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	17'613.00		46'300.00		13'277.95	
7119.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	7'269.25		31'600.00		2'724.70	
7119.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'265.10		200.00		844.95	
7119.3080.00	* Personnel intérimaire facturé par des tiers	365'632.45				432'761.80	
7119.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	193.35					
7119.4366.01	* Remboursements de tiers (frais administratifs)		7'449.80				13'236.75
7119.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		483'556.25		616'500.00		478'392.00
7119.4901.02	Imputations internes de frais administratifs		94'308.10				104'083.10

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 2024, le pool de remplacement a permis de combler 3.25 postes éducatifs vacants, ainsi que des remplacements divers suite à des absences maladie, à des renforts éducatifs et à des congés maternités dans les différentes structures d'accueil. Se référer également au commentaire général de la section no 71 Enfance-Jeunesse
7119.3011.00	L'engagement du personnel d'inclusion prévu au budget n'a pu se faire qu'au cours du deuxième semestre de l'année
7119.3012.01	Compte à mettre en relation avec le compte no 7119.3080.00 qui représente l'entier des remplacements
7119.3080.00	Se référer au commentaire général de la section no 7119 "Accueil collectif de jour - Remplacements"
7119.4366.01	Ristourne sur le nombre d'heures facturées en 2023 reçue de l'entreprise de placement

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712	* ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	2'878'500.54	1'990'241.55	3'318'500.00	2'119'800.00	2'863'189.56	1'993'420.10
7120	Accueil familial de jour - RENENS	2'136'709.84	1'248'450.85	2'554'800.00	1'356'100.00	2'231'455.16	1'361'685.70
7120.3011.00	* Traitements personnel fixe	227'069.35		293'900.00		223'387.45	
7120.3011.06	* Traitements personnel AMF	1'214'207.80		1'486'300.00		1'309'768.75	
7120.3011.15	Allocations diverses	6'008.40		6'000.00		5'947.20	
7120.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe	559.20				2'863.20	
7120.3012.01	Remplacements divers (absences)					30'511.85	
7120.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	130'841.35		163'500.00		140'727.55	
7120.3040.00	* Cotisations patronales aux Caisses de pensions	210'597.20		210'600.00		185'644.35	
7120.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	14'510.35		13'500.00		15'405.20	
7120.3060.00	Remboursements de frais divers	2'599.50		7'900.00		3'341.30	
7120.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'133.90					
7120.3101.00	Fournitures de bureau	1'064.25		1'700.00		1'332.56	
7120.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	4'764.83					
7120.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	1'570.93		16'000.00		2'438.75	
7120.3131.03	Frais de repas	163'471.50		185'900.00		157'454.00	
7120.3181.00	Affranchissements	4'267.20		6'000.00		3'999.80	
7120.3182.00	Frais de téléphones	2'913.24		3'600.00		2'447.70	
7120.3185.02	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00		360.95	
7120.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'000.00		1'500.00		1'200.00	
7120.3199.00	Frais divers	2'333.50		4'000.00		2'905.70	
7120.3301.00	Défalcation capital	2'228.15		4'600.00		7'222.85	
7120.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	42'028.00				22'472.30	
7120.3515.18	Dcpte année N-1, heures facturées en faveur de la FAJE					13'531.00	
7120.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	58'966.68		63'500.00		57'761.80	
7120.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	3'383.55		4'800.00		2'962.60	
7120.3904.00	* Imputations internes de loyer	14'000.00		28'000.00		14'000.00	
7120.3908.00	* Imputations internes de formation	7'203.16		10'900.00		5'299.20	
7120.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	12'000.00		24'500.00		12'000.00	
7120.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	2'200.00		5'100.00		2'800.00	
7120.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	5'787.80		12'000.00		3'669.10	
7120.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		9'410.00				26'060.90
7120.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		172'740.00		172'700.00		179'700.00
7120.4515.14	Aide au démarrage (nouvelles AMF)		2'004.00		2'000.00		5'004.00
7120.4515.18	* Subvention FAJE salaires AMF		185'160.00		154'300.00		153'120.00

712	Le budget 2024 a été estimé sur la base du budget 2023 pour 40 accueillantes, soit une estimation à 204'800 heures pour Renens et 67'610 heures pour Crissier avec une indexation de 3 % des salaires des accueillantes en milieu familial. Dans les comptes 2024, il y a eu 40 accueillantes actives et 158'844 heures facturées pour Renens et 62'049 heures facturées pour Crissier
7120.3011.00	Différence par rapport au budget due au mouvement du personnel durant l'année
7120.3011.06	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 7120 "Accueil familial de jour"
7120.3040.00	Le nombre d'heures d'accueil d'enfants s'est concentré sur moins d'accueillantes, de fait certaines accueillantes ont pu être affiliées à la LPP
7120.3113.00	Achats effectués en prévision de l'ouverture du lieu de rencontre pédagogique rue de Lausanne 25 initialement budgétisés dans le compte no 7120.3116.01
7120.3116.01	L'aménagement du local à la rue de Lausanne 25 suite au projet d'ouverture d'un lieu de rencontre pédagogique n'a pas pu être réalisé en 2024 et a été reporté à 2025
7120.3515.04	Correctif des comptes 2023 en faveur de la FAJE. Le budget 2023 a été estimé sur la base de 50 accueillantes pour Renens et Crissier, alors que dans les comptes 2024, il y a eu 38 accueillantes actives à fin décembre 2024
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")
7120.3901.05	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"
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 3006.4909.00. L'augmentation du loyer prévue au budget 2024 n'a pas été effective en raison du report de l'ouverture du lieu de rencontre pédagogique en 2025
7120.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines"
7120.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries". L'augmentation des frais de conciergerie prévue au budget 2024 n'a pas été effective en raison du report de l'ouverture du lieu de rencontre pédagogique en 2025
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"
7120.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. En 2024, ces indemnités concernent les AMF
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	La subvention a été accordée à hauteur de 12% (précédemment 10%) de la masse salariale des accueillantes en milieu familial

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7120.4515.21	* Subvention FAJE diverses		14'220.10				16'200.00
7120.4515.23	* Dcpte année précédente FAJE salaires AMF en notre faveur		6'135.00				
7120.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		636'254.45		755'000.00		756'767.60
7120.4659.07	* Particip. des parents - Repas		149'732.00		169'000.00		169'050.00
7120.4907.00	* Imput. internes des charges de fonctionnement		72'795.30		103'100.00		55'783.20
7121	Accueil familial de jour - CRISSIER	741'790.70	741'790.70	763'700.00	763'700.00	631'734.40	631'734.40
7121.3011.06	* Traitements personnel AMF	487'260.70		495'600.00		426'600.60	
7121.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	41'898.40		45'500.00		38'884.55	
7121.3040.00	* Cotisations patronales aux Caisses de pensions	71'721.30		51'700.00		53'010.55	
7121.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'499.40		3'500.00		4'019.50	
7121.3060.00	Remboursements de frais divers	513.50		2'500.00		492.00	
7121.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	572.60					
7121.3131.03	Frais de repas	55'351.50		57'200.00		47'184.00	
7121.3186.00	Primes d'assurances diverses	300.00		400.00		300.00	
7121.3301.00	Défalcation capital			1'500.00			
7121.3515.18	Dcpte année N-1, heures facturées en faveur de la FAJE					2'980.00	
7121.3515.21	* Dcpte année précédente salaires AMF en faveur de la FAJE	4'398.00					
7121.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	1'080.00		1'100.00		1'080.00	
7121.3907.00	* Imput. internes de charges de fonctionnement	72'795.30		103'100.00		55'783.20	
7121.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	1'400.00		1'600.00		1'400.00	
7121.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		12'717.75				436.80
7121.4515.18	* Subvention FAJE salaires AMF		60'480.00		50'400.00		56'640.00
7121.4515.21	* Subvention FAJE diverses		5'260.00				6'300.00
7121.4525.01	Participation de la Commune de Crissier		367'607.95		418'800.00		250'292.50
7121.4659.06	Particip. des parents - Encadrement		241'787.00		242'500.00		264'341.10
7121.4659.07	Particip. des parents - Repas		53'938.00		52'000.00		53'724.00

7120.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. 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"
7120.4515.23	Correctif des comptes 2023 de la subvention FAJE en faveur de la structure
7120.4659.06	Se référer au commentaire général des regroupements de la sections no 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 de la sections no 712 "Accueil familial de jour". La participation des parents dépend du revenu de ceux-ci
7120.4907.00	Participation de la Commune de Crissier aux frais communs, répartis selon la population. 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"
7121.3040.00	Le nombre d'heures d'accueil d'enfants s'est concentré sur moins d'accueillantes, de fait certaines accueillantes ont pu être affiliées à la LPP
7121.3515.21	Correctif subvention ordinaire 2023 en faveur de la FAJE
7121.3901.00	Prestations du Service des Finances (facturation et contentieux, contrepartie dans le compte no 2000.4901.00) et forfait de la 2ème coordinatrice (contrepartie dans le compte no 7120.4901.00)
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
7121.4515.18	La subvention a été accordée à hauteur de 12% (précédemment 10%) de la masse salariale des accueillantes en milieu familial
7121.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. 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"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	ACTIVITES PARA-SCOLAIRES	3'187'208.46	1'898'014.45	3'384'400.00	1'624'900.00	3'051'359.34	1'743'731.25
7150	Ludothèque	32'496.20		31'200.00		29'073.05	
7150.3653.22	* Subvention à la ludothèque	32'496.20		31'200.00		29'073.05	
7154	Service dentaire	387'662.88	284'008.75	400'500.00	256'400.00	362'075.49	282'673.95
7154.3011.00	Traitements personnel fixe	264'087.20		260'800.00		255'167.45	
7154.3011.15	Allocations diverses	16'377.50		16'500.00		16'410.00	
7154.3012.01	* Remplacements divers (absences)	6'408.05					
7154.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	23'887.10		24'000.00		23'413.00	
7154.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	42'459.60		43'500.00		42'198.00	
7154.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'746.30		3'900.00		3'627.40	
7154.3060.00	Remboursements de frais divers	574.20		500.00		741.35	
7154.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	235.30					
7154.3101.00	Fournitures de bureau	377.76		600.00		447.28	
7154.3101.01	Imprimés			2'000.00			
7154.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	33.10		100.00		16.40	
7154.3116.02	* Achats d'équipement et matériel spécialisé/médical	10'893.77		17'600.00		1'796.45	
7154.3132.00	* Achats de fournitures pour soins et analyses	12'133.05		20'000.00		14'483.61	
7154.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	3'706.50		6'000.00		2'258.55	
7154.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			2'500.00			
7154.3193.00	Cotisations	1'245.00		1'200.00		1'160.00	
7154.3199.00	Frais divers	53.10		300.00		27.70	
7154.3301.00	Défalcation capital	1'445.35		1'000.00		328.30	
7154.4320.00	* Facturation des soins dentaires		204'576.25		188'000.00		220'178.95
7154.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		9'789.30				
7154.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		327.80				
7154.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		59'516.45		58'100.00		58'620.40
7154.4911.03	* Imputations internes de subventions communales		9'798.95		10'300.00		3'874.60

7150.3653.22	Différence due à un rattrapage sur le décompte de chauffage (gaz)
7154.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur-trice-s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7154.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7154.3116.02	Le budget 2024 prévoyait le remplacement d'équipements (Stérilisateur et thermosoudeuse). Leur durée de vie a pu être prolongée
7154.3132.00	Le budget 2024 a été établi sur la base du budget 2023. Moins de fournitures ont été nécessaires pour les soins et les analyses
7154.4320.00	L'augmentation du nombre de traitements suite à la reprise de la clinique dentaire scolaire par le médecin-dentiste se poursuit
7154.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
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	Le budget a été estimé selon le budget 2023. La contrepartie se trouve dans le compte no 7600.3911.03 "Imputations internes subvention clinique dentaire"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7155	UAPE Censuy	732'982.11	375'123.10	798'100.00	315'000.00	732'217.89	366'842.70
7155.3011.00	Traitements personnel fixe	424'887.75		424'500.00		387'369.40	
7155.3011.02	Traitements personnel refacturés					21'538.15	
7155.3011.09	* Traitements personnel pédagogique (inclusion précoce)	8'595.25					
7155.3011.15	Allocations diverses	16'505.60		19'300.00		16'507.60	
7155.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					7'801.70	
7155.3012.01	* Remplacements divers (absences)	5'466.45				27'042.90	
7155.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	39'983.00		39'000.00		39'077.35	
7155.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	64'809.10		67'600.00		61'687.00	
7155.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'175.10		5'800.00		5'705.75	
7155.3060.00	Remboursements de frais divers	2.00		400.00		17.10	
7155.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	745.25					
7155.3101.00	Fournitures de bureau	531.45		600.00		569.60	
7155.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	147.80		300.00		224.40	
7155.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	798.96		800.00		640.05	
7155.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	4'418.25		5'300.00		4'833.49	
7155.3131.00	* Achats de produits alimentaires	47'144.10		52'500.00		48'561.90	
7155.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	1'519.70		1'500.00		897.85	
7155.3181.00	Affranchissements	395.00		800.00		467.30	
7155.3182.00	Frais de téléphones	201.19		200.00		235.70	
7155.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			1'200.00			
7155.3186.00	Primes d'assurances diverses	483.35		600.00		503.00	
7155.3199.00	Frais divers	22.75		600.00		341.65	
7155.3301.00	Défalcation capital			900.00			
7155.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	30'592.86		31'500.00		30'319.30	
7155.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	14'347.10		77'500.00		14'738.70	
7155.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	5'973.80		6'300.00		5'744.80	
7155.3904.00	* Imputations internes de loyer	28'500.00		28'500.00		28'500.00	
7155.3908.00	* Imputations internes de formation	2'371.65		3'800.00		1'407.80	
7155.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	26'245.00		26'300.00		26'245.00	
7155.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	500.00		300.00		100.00	
7155.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'619.65		2'000.00		1'140.40	
7155.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		1'683.65				25'482.30
7155.4361.01	* Remboursements de traitements		14'004.40				14'378.40
7155.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		127'488.00		127'400.00		119'940.00
7155.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		18'049.00				1'856.00
7155.4515.15	Subvention personnel en formation FAJE				1'500.00		1'500.00
7155.4515.21	* Subvention FAJE diverses		4'375.80				3'966.00
7155.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		183'590.25		161'500.00		173'602.00
7155.4659.07	Particip. des parents - Repas		25'932.00		24'600.00		26'118.00

7155.3011.09	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée partiellement par l'OSPES dans le compte no 7155.4361.01 "Remboursements de traitements"
7155.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur-trice-s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7155.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7155.3131.00	La hausse des prix alimentaires anticipée au budget selon les tendances des années précédentes ne s'est pas confirmée
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, 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")
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 1301.4901.00 et 1302.4901.00 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
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 de 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"
7155.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7155.4361.01	Se référer aux commentaires des comptes nos 7155.3011.09 et 7155.3901.03
7155.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7155.4515.01	Correctif des comptes 2023 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
7155.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. Se référer au commentaire de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.3515.10
7155.4659.06	Le budget 2024 a été évalué selon les comptes 2022 et la participation dépend des revenus des parents

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7156	APEMS + espace repas Léman	699'155.56	426'304.70	746'400.00	397'900.00	626'415.42	397'296.35
7156.3011.00	* Traitements personnel fixe	314'265.60		390'900.00		318'029.45	
7156.3011.15	Allocations diverses	12'618.30		16'700.00		12'687.00	
7156.3012.01	* Remplacements divers (absences)	48'495.05				1'361.15	
7156.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	31'636.20		36'200.00		29'247.95	
7156.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	43'714.80		72'200.00		48'275.35	
7156.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'299.45		5'600.00		4'523.30	
7156.3060.00	Remboursements de frais divers	10.55		400.00		99.35	
7156.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	1'822.80				544.40	
7156.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	298.75					
7156.3101.00	Fournitures de bureau	259.30		400.00		397.20	
7156.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			300.00		26.00	
7156.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'626.25		2'000.00		93.10	
7156.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	1'525.90		2'300.00		2'161.30	
7156.3131.05	Achats de produits alimentaires - APEMS	56'416.55		56'000.00		53'211.30	
7156.3131.06	Achats de produits alimentaires - Espace repas	33'750.20		32'700.00		32'648.90	
7156.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	1'378.03		500.00			
7156.3181.00	Affranchissements	1'081.00		1'300.00		1'116.80	
7156.3182.00	Frais de téléphones	937.08		1'000.00		889.90	
7156.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			500.00			
7156.3186.00	Primes d'assurances diverses	498.15		600.00		519.45	
7156.3199.00	* Frais divers	32.90		400.00		283.55	
7156.3301.00	Défalcation capital	0.40		1'400.00			
7156.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	3'144.00					
7156.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	37'929.63		34'900.00		33'834.10	
7156.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	16'463.60				2'338.80	
7156.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	11'947.65		12'600.00		11'489.60	
7156.3904.00	* Imputations internes de loyer	40'850.00		40'900.00		40'850.00	
7156.3908.00	* Imputations internes de formation	1'545.52		3'400.00		573.17	
7156.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'288.75		29'200.00		29'040.50	
7156.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	300.00		200.00			
7156.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'019.15		3'800.00		2'173.80	

7156.3011.00	Postes vacants non repourvus une partie de l'année. Différence due aux mouvements du personnel
7156.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur-trice-s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7156.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7156.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car sa masse salariale ne fait pas l'objet d'un subventionnement accordé par la FAJE. Se référer au commentaire du compte no 7156.4361.00
7156.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7156.3113.00, 7156.3116.01, 7156.3139.01 et 7156.3199.00
7156.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7156.3113.00
7156.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7156.3113.00
7156.3199.00	Se référer au commentaire du compte no 7156.3113.00
7156.3515.04	Correctif des comptes 2023 en faveur de la FAJE
7156.3901.02	Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction, de l'enfance et du réseau (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00, 7100.4901.00, 7105.4901.00 "Imputations internes de frais de personnel"). Augmentation par rapport au budget 2024 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2024 suite à des absences maladie une partie de l'année
7156.3901.03	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 2024 s'explique par le recours à des heures de remplacement du pool pour pallier des absences maladie du personnel éducatif
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"
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"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7156.4359.04	* Prestations en nature au personnel pédagogique		7'774.80		13'300.00		9'458.15
7156.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		18'192.60				816.85
7156.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		112'644.00		112'600.00		108'060.00
7156.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						7'920.00
7156.4515.21	* Subvention FAJE diverses		5'489.45				4'783.00
7156.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		196'111.85		188'000.00		181'843.25
7156.4659.14	Particip. des parents - Repas APEMS		54'292.00		52'000.00		52'591.00
7156.4659.15	Particip. des parents - Espace repas		31'800.00		32'000.00		31'824.10
7157	APEMS 24-Janvier	643'218.44	441'842.30	623'300.00	361'300.00	628'167.48	405'687.05
7157.3011.00	Traitements personnel fixe	317'531.45		323'400.00		275'788.70	
7157.3011.15	Allocations diverses	17'943.30		8'700.00		10'417.75	
7157.3012.01	* Remplacements divers (absences)	28'763.20				4'541.00	
7157.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	29'692.65		29'700.00		25'352.95	
7157.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	45'504.40		50'300.00		41'089.80	
7157.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'657.00		4'100.00		3'561.00	
7157.3060.00	Remboursements de frais divers	29.05		400.00		99.35	
7157.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	1'641.60					
7157.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	303.20					
7157.3101.00	Fournitures de bureau	301.50		400.00		397.25	
7157.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			300.00		26.00	
7157.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'800.45		2'000.00		334.25	
7157.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	1'188.85		2'000.00		1'722.60	
7157.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	56'654.30		62'700.00		56'488.25	
7157.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	741.31		700.00			
7157.3181.00	Affranchissements	803.60		1'200.00		1'158.20	
7157.3182.00	Frais de téléphones	957.42		900.00		927.55	
7157.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			500.00			
7157.3186.00	Primes d'assurances diverses	398.15		500.00		419.45	
7157.3199.00	Frais divers			400.00		386.70	
7157.3301.00	Défalcation capital			1'000.00		0.70	
7157.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	2'700.00					
7157.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	31'581.78		33'100.00		46'899.80	
7157.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	3'351.90				67'857.80	
7157.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	11'947.65		12'600.00		11'489.60	
7157.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	8'765.61		8'700.00		3'733.61	
7157.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	2'103.60		2'000.00		1'779.10	
7157.3904.02	* Imputations internes de loyer - APEMS	41'010.80		41'300.00		41'180.00	
7157.3908.00	* Imputations internes de formation	1'538.02		3'100.00		1'172.27	

7156.4359.04	Se référer au commentaire du compte no 7156.3011.00
7156.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7156.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7156.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. 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 2024 a été évalué selon les comptes 2022 et la participation dépend des revenus des parents
7157.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur-trice-s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7157.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7157.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car sa masse salariale ne fait pas l'objet d'un subventionnement accordé par la FAJE. Se référer au commentaire du compte no 7157.4361.00
7157.3131.05	La hausse des prix alimentaires anticipée au budget selon les tendances des années précédentes ne s'est pas confirmée
7157.3515.04	Correctif des comptes 2023 en faveur de la FAJE
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, 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")
7157.3901.03	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 2024 s'explique par le recours à des heures de remplacement du pool pour pallier des absences maladie du personnel éducatif
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 de la section "24-Janvier 28 - APEMS"
7157.3903.00	Frais d'eau et d'électricité correspondant au total du compte no 3417.3123.00 de la section "24-Janvier 28 - APEMS"
7157.3904.02	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3417.3161.03
7157.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7157.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'188.50		29'200.00		29'170.00	
7157.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	100.00		300.00			
7157.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'019.15		3'800.00		2'173.80	
7157.4359.04	Prestations en nature au personnel pédagogique		10'862.10		13'300.00		10'581.95
7157.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		23'936.60				4'211.30
7157.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		105'084.00		105'000.00		103'236.00
7157.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						8'621.00
7157.4515.21	* Subvention FAJE diverses		6'287.15				6'052.00
7157.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		241'660.45		185'000.00		216'781.80
7157.4659.14	Particip. des parents - Repas APEMS		54'012.00		58'000.00		56'203.00
7158	* APEMS et réfectoire de Florissant	563'332.32	326'861.25	635'400.00	232'500.00	577'837.46	260'205.85
7158.3011.00	* Traitements personnel fixe	200'234.15		297'300.00		225'004.50	
7158.3011.15	Allocations diverses	3'951.00		2'100.00		2'076.00	
7158.3012.01	* Remplacements divers (absences)	23'354.20				1'109.65	
7158.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	18'394.75		27'300.00		20'038.55	
7158.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	21'282.15		46'600.00		32'266.70	
7158.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'406.95		4'200.00		2'902.95	
7158.3060.00	Remboursements de frais divers			400.00			
7158.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	10'789.05				204.15	
7158.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	175.15					
7158.3101.00	Fournitures de bureau	191.00		400.00		317.40	
7158.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	56.00		300.00		66.90	
7158.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'661.20		2'000.00		472.90	
7158.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	1'413.69		1'800.00		1'730.70	
7158.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	39'708.85		45'000.00		35'420.95	
7158.3131.06	* Achats de produits alimentaires - Espace repas			25'000.00		1'722.05	
7158.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	491.15		400.00			
7158.3181.00	Affranchissements	545.20		1'000.00		509.60	
7158.3182.00	Frais de téléphones	251.91		300.00		267.31	
7158.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			500.00			
7158.3186.00	Primes d'assurances diverses	398.35		500.00		419.60	
7158.3199.00	Frais divers			400.00		102.85	
7158.3301.00	Défalcation capital	0.05		700.00			
7158.3515.04	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					4'506.00	
7158.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	45'845.60		31'400.00		41'850.50	
7158.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	46'324.40				58'119.15	
7158.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	8'960.70		9'500.00		5'744.80	

7157.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7157.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7157.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique"
7157.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7157.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7157.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. 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 2024 a été évalué selon les comptes 2022 et la participation dépend des revenus des parents
7158	En raison de la très faible fréquentation du réfectoire, ce dernier a été fermé. La place ainsi libérée est à disposition de l'APEMS qui peut accueillir tous les enfants de l'établissement de Florissant nécessitant une place d'accueil à midi
7158.3011.00	Postes vacants non repourvus une partie de l'année. Différence due aux mouvements du personnel. Se référer au commentaire de la section no 7158
7158.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur-trice-s fixe en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7158.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7158.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car sa masse salariale ne fait pas l'objet d'un subventionnement accordé par la FAJE. Se référer au commentaire du compte no 7158.4361.00
7158.3131.05	La hausse des prix alimentaires anticipée au budget selon les tendances des années précédentes ne s'est pas confirmée
7158.3131.06	Se référer au commentaire général de la section no 7158
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, 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 2024 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2024 suite à des absences maladie une partie de l'année
7158.3901.03	Il s'agit 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 2024 due en partie à l'augmentation des heures de remplacement du pool pour pallier des absences maladie du personnel éducatif
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"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7158.3904.00	* Imputations internes de loyer	82'600.00		82'600.00		82'600.00	
7158.3908.00	* Imputations internes de formation	731.22		1'900.00		7'467.75	
7158.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	50'975.00		51'100.00		50'975.00	
7158.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	300.00		500.00		300.00	
7158.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	2'290.60		2'200.00		1'641.50	
7158.4359.04	* Prestations en nature au personnel pédagogique		5'999.65		9'300.00		6'968.55
7158.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		23'906.90				8'291.35
7158.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		67'008.00		67'000.00		64'284.00
7158.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		26'968.00				
7158.4515.09	* Aide financière fédérale OFAS		28'366.70				40'644.20
7158.4515.21	* Subvention FAJE diverses		3'480.25				3'528.00
7158.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		133'044.75		93'100.00		101'769.75
7158.4659.14	Particip. des parents - Repas APEMS		38'087.00		38'700.00		33'040.00
7158.4659.15	* Particip. des parents - Espace repas				24'400.00		1'680.00
7159	Réfectoire scolaire du Temple	128'360.95	43'874.35	149'500.00	61'800.00	95'572.55	31'025.35
7159.3011.00	Traitements personnel fixe	55'719.70		61'700.00		54'721.95	
7159.3011.15	Allocations diverses	358.70		600.00		539.25	
7159.3012.01	* Remplacements divers (absences)	4'705.90					
7159.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5'092.50		5'700.00		5'021.65	
7159.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	8'594.75		5'800.00		6'300.80	
7159.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	784.00		900.00		798.10	
7159.3060.00	Remboursements de frais divers	15.30		400.00			
7159.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	3'123.55					
7159.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	49.70					
7159.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	15'935.40		16'600.00			
7159.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	8.95		300.00		318.50	
7159.3131.00	* Achats de produits alimentaires	33'733.15		56'800.00		27'785.55	
7159.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	239.35		200.00			
7159.3199.00	Frais divers			300.00		86.25	
7159.3301.00	Défalcation capital			200.00		0.50	
7159.4359.04	Prestations en nature au personnel pédagogique		4'159.95		6'300.00		4'381.35
7159.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		5'071.10				
7159.4659.12	* Participations des parents		34'643.30		55'500.00		26'644.00

7158.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total des comptes nos 3438.4904.02 pour l'APEMS
7158.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 des "Ressources humaines"
7158.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7158.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7158.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du "Service informatique"
7158.4359.04	Se référer au commentaire du compte no 7158.3011.00
7158.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7158.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgété à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7158.4515.01	Correctif des comptes 2023 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
7158.4515.09	Aide au démarrage (3ème année sur 3) accordée par l'OFAS pour la création de nouvelles places d'accueil selon le préavis no 58-2019
7158.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2024. 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 2024 a été évalué selon le budget 2023 et la participation dépend des revenus des parents
7158.4659.15	Se référer au commentaire général de la section no 7158
7159.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur·trice·s fixe en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7159.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7159.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car sa masse salariale ne fait pas l'objet d'un subventionnement accordé par la FAJE. Se référer au commentaire du compte no 7159.4361.00
7159.3131.00	Le budget a été estimé sur la base de 50 repas servis par jour sur une année scolaire, de plus la hausse des prix alimentaires anticipée au budget selon les tendances des années précédentes ne s'est pas confirmée
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 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	AÎNÉS	343'309.45	2'538.20	348'600.00	6'500.00	324'398.26	2'703.90
7200	Aînés	343'309.45	2'538.20	348'600.00	6'500.00	324'398.26	2'703.90
7200.3011.02	Traitements personnel refacturés					252.85	
7200.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam					23.15	
7200.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie					1.05	
7200.3101.00	Fournitures de bureau	99.75		100.00		38.06	
7200.3101.01	Imprimés	1'481.00		1'500.00		1'721.15	
7200.3170.08	* Fête des aînés	12'999.95		31'500.00		21'275.60	
7200.3170.09	Activités des aînés	20'314.20		19'700.00		18'790.00	
7200.3170.12	* Activités des aînés - Fonds groupe de gym	322.20		3'000.00		373.90	
7200.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	821.55		2'700.00		796.95	
7200.3199.00	Frais divers	113.10		500.00		25.15	
7200.3655.07	* Subv. transport personnes à mobilité réduite	159'823.00		130'000.00		139'107.55	
7200.3655.08	Subventions diverses 3ème âge	7'300.00		10'100.00		6'300.00	
7200.3665.00	* Subventions repas bénéficiaires PC AVS/AI	128'260.90		135'000.00		128'908.60	
7200.3665.01	* Cadeaux aux jubilaires (80, 90, 100 et plus)	11'773.80		14'500.00		6'784.25	
7200.4659.01	* Participations de tiers		2'216.00		3'500.00		2'330.00
7200.4809.14	* Prélèv. s/"Fonds aînés - groupe de gym"		322.20		3'000.00		373.90

7200.3170.08	La diminution par rapport au budget 2024 est due à un cachet moins élevé que prévu pour la manifestation qui se déroule sur deux journées
7200.3170.12	Activités financées par le fonds créé en 2022 (compte no 9233.1009) selon le vœux de l'Association "Gym du 3ème âge" qui a cessé ses activités et qui a souhaité mettre le solde de leur trésorerie à disposition pour des groupes en vue des activités hebdomadaires pour des moments récréatifs. Le montant est ensuite prélevé dans le fonds par l'intermédiaire du compte no 7200.4809.14
7200.3185.02	Frais réels pour la création de flyers "Journées découverte" et "Fête des Aînés"
7200.3655.07	Augmentation des courses par rapport à 2023, soit 8'920 courses TMRL (8'114 en 2023) et 378 personnes aidées (326 en 2023). Un rapport a été rédigé à l'intention de la COFIN (comme prévu dans le préavis no 1-2021 "Autorisations générales pour la législature 2021-2026", chiffre 7)
7200.3665.00	Légère baisse du nombre de bons de repas distribués par rapport à 2023, soit 2'150 carnets de 12 bons en 2024 (2'193 carnets en 2023)
7200.3665.01	Le budget 2023 a été estimé selon le nombre de jubilaires à fêter en 2024 et des cartes pour des octogénaires. Dans les faits, toutes les visites n'ont pas pu être effectuées en raison de départs, de décès ou de renoncements par les jubilaires
7200.4659.01	Cotisations pour les participants au cours de gymnastique seniors liés au programme "Pas de retraite pour ma santé"
7200.4809.14	Se référer au commentaire du compte no 7200.3170.12 "Activités des aînés - fonds groupe de gym"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
76	SERVICE SOCIAL	11'037'322.45	51'396.45	11'088'900.00	51'100.00	10'141'035.11	49'428.25
7600	Activités sociales	394'101.45	36'740.45	436'500.00	36'000.00	393'396.71	35'210.05
7600.3116.03	* Casiers solidaires			2'000.00			
7600.3525.00	Participation à l'ARASOL	108'754.66		136'800.00		112'409.56	
7600.3655.13	Subventions diverses	69'924.09		71'800.00		68'340.20	
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	19'116.50		20'000.00		26'312.40	
7600.3655.16	Subvention à l'Association Quart Monde	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7600.3655.17	Subv. organismes coopération et développement	42'200.00		42'200.00		35'000.00	
7600.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	2'200.00		2'400.00		1'800.00	
7600.3665.02	* Soutien social	16'041.55		18'000.00		17'405.10	
7600.3665.03	* Secours communaux, aides financières	20'366.80		30'000.00		25'449.90	
7600.3665.08	* Subvention COVID-19 au CSP - aide directe aux personnes	-110'925.65					
7600.3665.10	Subvention COVID-19 aux associations					-10'000.00	
7600.3809.08	* Attribution au "Fonds des activités sociales"	20'698.90		18'000.00		17'804.95	
7600.3809.09	* Attributions fonds de réserve et provisions	110'925.65				10'000.00	
7600.3911.03	* Imputations internes subvention clinique dentaire	9'798.95		10'300.00		3'874.60	
7600.4359.00	Ventes et prestations diverses		20'687.90		18'000.00		17'804.95
7600.4809.10	* Prélèv. s/"Fonds des activités sociales"		16'052.55		18'000.00		17'405.10
7620	Participation à la cohésion sociale	10'491'793.80		10'500'000.00		9'606'189.40	
7620.3515.05	* Particip. à la cohésion sociale - Régimes divers	10'491'793.80		10'500'000.00		9'606'189.40	
7630	Santé publique	39'756.50		40'600.00		38'915.70	
7630.3524.01	Particip. à "Lsne Région" - Prévention toxicomanie	36'921.50		36'700.00		36'530.70	
7630.3654.01	Subv. Fond. Profa - Act. liées au planning familial	2'835.00		3'900.00		2'385.00	
7650	Emploi	111'670.70	14'656.00	111'800.00	15'100.00	102'533.30	14'218.20
7650.3185.27	* Honoraires Permanence emploi	42'100.00		38'200.00		34'430.00	
7650.3199.07	Programme emploi temp. (PET), frais liés à l'activité			500.00			
7650.3525.01	* Subvention à la permanence-chômage du Défi	5'550.70		5'600.00		8'703.30	
7650.3655.20	Subvention BIO+ OL	57'420.00		59'400.00		59'400.00	
7650.3655.24	Subv. aux locaux de Permance emploi - Avenir 25	6'600.00		6'600.00			
7650.3665.04	Aides complémentaires diverses aux sans emploi			1'500.00			
7650.4525.03	* Particip. autres communes à Permanence emploi		14'656.00		14'600.00		14'218.20
7650.4655.00	Programme emploi temp. (PET), particip. de tiers				500.00		

7600.3116.03	Aucun frais d'entretien n'a été demandé en remboursement en 2024 par la Pastorale sociale, et de rue de la Fédération ecclésiastique catholique romaine du Canton de Vaud (FEDEC-VD) en application de la convention
7600.3665.02	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"
7600.3665.03	Baisse du nombre de demandes de secours communaux. En 2024, 75 personnes ont été aidées (101 en 2023). L'anticipation d'une hausse des demandes en raison de l'augmentation des charges locatives lors de l'élaboration du budget 2024, ne s'est pas réalisée
7600.3665.08	Restitution par le Centre Social Protestant (CSP) du solde de l'avance faite par le Fonds pour les aides financières, selon le préavis no 15-2022 qui mettait en place des aides sociales extraordinaires destinées aux personnes physiques et aux associations à but social mises en difficulté financière dans le contexte de la crise sanitaire. Ce préavis a été clôturé et le solde non utilisé restitué par le CSP a été réattribué au Fonds par l'intermédiaire du compte no 7600.3809.09
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"
7600.3809.09	Se référer au commentaire du compte no 7600.3665.08
7600.3911.03	Le budget a été estimé selon le budget 2023. La contrepartie se trouve dans le compte no 7154.4911.03 "Imputations internes subventions clinique dentaire"
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"
7620.3515.05	Selon les décomptes de la péréquation 2024 et 2023
7650.3185.27	Paiement d'honoraires pour la tenue de la Permanence-Emploi et refacturés aux partenaires des communes de l'Ouest lausannois selon une clé de répartition dans le compte no 7650.4525.03 "Particip. autres communes à Permanence emploi". L'augmentation est due à la mise en place de la prestation 50 + selon préavis no 47-2023, dès septembre 2024 et cette prestation est uniquement financée par la Ville de Renens
7650.3525.01	Participation à la permanence-chômage du Défi sur la base des comptes d'exploitation 2022 au prorata du nombre d'usagers de la commune
7650.4525.03	Se référer au commentaire du compte no 7650.3185.27 "Honoraires Permanence emploi"

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	129'028'121.73		133'112'500.00		127'414'861.78	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	39'165'434.76		40'953'400.00		38'000'561.49	
300	Autorités et commissions	919'699.70		928'700.00		929'638.15	
301	Personnel administratif et exploitation	30'025'202.00		31'307'000.00		28'985'566.30	
303	Assurances sociales	2'640'741.55		2'852'100.00		2'578'065.84	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	4'045'508.80		4'618'400.00		4'019'955.55	
305	Assurance maladie & accidents	455'349.50		492'900.00		457'616.52	
306	Indemnités et remboursements de frais	96'476.10		121'300.00		98'093.15	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	21'013.95		22'600.00		22'761.75	
308	Personnel intérimaire	482'498.81		54'000.00		531'432.80	
309	Autres charges des autorités et du personnel	478'944.35		556'400.00		377'431.43	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'732'775.34		15'521'900.00		13'401'208.51	
310	Imprimés et fournitures de bureau	435'667.84		556'600.00		449'853.61	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	830'762.00		865'100.00		719'574.28	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	1'229'259.97		1'541'700.00		1'279'372.68	
313	Autres fournitures et marchandises	1'166'881.24		1'292'900.00		1'142'254.79	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'838'699.23		3'131'500.00		2'659'525.93	
315	Entr. objets mobiliers et instal. techniques	224'829.50		254'800.00		227'198.21	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'100'421.75		2'324'500.00		1'907'128.03	
317	Réceptions et manifestations	258'074.29		352'100.00		284'685.98	
318	Honoraires et prestations de service	4'340'178.10		4'865'000.00		4'407'308.43	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	308'001.42		337'700.00		324'306.57	
32	INTERETS PASSIFS	1'194'646.14		1'863'000.00		1'161'949.81	
321	Intérêts des dettes à court terme			10'000.00			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'183'766.70		1'838'000.00		1'155'766.70	
329	Autres intérêts	10'879.44		15'000.00		6'183.11	
33	AMORTISSEMENTS	11'442'854.30		10'214'200.00		11'806'775.17	
330	Amortissements patrimoine financier	1'800'310.04		1'268'800.00		2'150'720.54	
331	Amortissements patrimoine administratif	7'164'944.26		8'896'400.00		6'802'153.63	
332	Autres amort. patrimoine administratif	2'477'600.00		49'000.00		2'853'901.00	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	49'677'923.64		50'484'600.00		48'781'207.64	
351	Remboursements, particip. charges cant.	27'795'264.80		28'800'600.00		27'154'058.55	
352	Remb., part. charges communes et associations	21'882'658.84		21'684'000.00		21'627'149.09	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	7'431'585.99		8'368'200.00		7'479'488.09	
365	Aides et subventions institutions privées	5'392'174.87		6'063'700.00		5'293'211.47	
366	Aides individuelles	2'039'411.12		2'304'500.00		2'186'276.62	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS SPECIAUX	3'049'058.32		1'770'700.00		3'495'852.25	
380	Attrib. fonds réserve & renouvellement	2'769'994.69		1'694'000.00		3'155'327.07	
381	Attributions aux financements spéciaux	279'063.63		76'700.00		340'525.18	
39	IMPUTATIONS INTERNES	3'333'843.24		3'936'500.00		3'287'818.82	
390	Imputations internes	3'205'807.54		3'842'100.00		3'199'684.17	
391	Imputations internes	128'035.70		94'400.00		88'134.65	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		131'270'988.26		127'002'900.00		130'282'990.81
40	IMPOTS		53'707'843.19		51'903'000.00		54'634'023.97
400	Impôts sur le revenu et la fortune		34'733'222.03		36'800'000.00		35'840'830.69
401	Impôt bénéfice/capital personnes morales		9'415'520.29		6'300'000.00		9'320'313.95
402	Impôt foncier		5'911'385.65		5'800'000.00		5'582'045.10
404	Droits de mutation		2'011'327.45		1'500'000.00		3'023'381.45
405	Impôts sur successions et donations		705'377.60		900'000.00		432'226.60
406	Impôt taxes sur possessions et dépenses		129'956.60		203'000.00		196'706.80
409	Impôts récupérés après défalcation		801'053.57		400'000.00		238'519.38
42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'925'494.34		5'176'400.00		6'109'967.56
422	Revenus capitaux patrimoine financier		948'358.08		755'000.00		678'709.69
423	Revenus immeubles patrimoine financier		2'050'711.49		1'857'700.00		2'108'680.68
425	Revenus prêts & participations patr. admin.		1'885'657.87		1'370'800.00		2'252'505.49
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		1'040'766.90		1'192'900.00		1'070'071.70
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES		10'449'644.56		8'867'500.00		8'720'817.18
430	Taxes légales de remplacement		44'100.00		25'000.00		72'600.00
431	Emoluments		1'403'518.84		932'000.00		923'177.90
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires		204'576.25		188'000.00		220'178.95
433	Ecolage		207'766.85		248'000.00		213'575.25
434	Taxes de raccordement/utilisation		5'038'145.74		4'676'500.00		4'416'070.73
435	Ventes et prestations service		1'202'405.90		1'279'600.00		1'181'022.25
436	Remboursement de tiers		2'201'087.74		1'411'500.00		1'435'741.15
437	Amendes		34'817.28				149'660.65
439	Autres recettes		113'225.96		106'900.00		108'790.30
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		4'956'257.09		5'321'300.00		5'688'723.04
441	Part à des recettes cantonales		4'956'257.09		5'321'300.00		5'688'723.04
45	PART. & REMBT COLLECTIV. PUBLIQUES		45'771'739.18		42'501'000.00		44'333'986.50
451	Participations et remboursements du canton		8'429'194.92		7'119'900.00		7'572'538.61
452	Part. de communes et associations de communes		37'342'544.26		35'381'100.00		36'761'447.89

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		4'579'310.91		4'795'800.00		4'989'832.56
465	Participations et subventions de tiers		4'579'310.91		4'768'300.00		4'700'327.95
469	Dons et legs				27'500.00		289'504.61
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		2'546'855.75		4'501'400.00		2'517'821.18
480	Prélèvements s/fonds réserve et renouvel.		1'778'321.68		2'753'400.00		1'106'528.33
481	Prélèvements sur financements spéciaux		768'534.07		1'748'000.00		1'411'292.85
49	IMPUTATIONS INTERNES		3'333'843.24		3'936'500.00		3'287'818.82
490	Imputations internes		3'205'807.54		3'842'100.00		3'199'684.17
491	Imputations internes		128'035.70		94'400.00		88'134.65

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	27'714'620.66		41'305'000.00		19'186'948.94	
50	INVESTISSEMENTS	14'962'386.39		41'125'000.00		8'666'244.82	
501	Ouvrages génie civil et assainissement	11'439'193.00		25'236'000.00		5'166'226.38	
503	Bâtiments et constructions	2'057'447.58		13'790'000.00		1'494'504.44	
506	Mobilier, machines et véhicules	1'465'745.81		2'099'000.00		2'005'514.00	
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	275'623.94		180'000.00		218'079.15	
589	Autres dépenses d'investissement	275'623.94		180'000.00		218'079.15	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	12'476'610.33				10'302'624.97	
590	Diminution des investissements	12'476'610.33				10'302'624.97	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		27'714'620.66		41'305'000.00		19'186'948.94
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		6'761.99				714.53
619	Participations de tiers		6'761.99				714.53
66	SUBVENTIONS		2'827'304.08				645'855.81
661	Subventions cantonales		3'005'351.60				621'290.26
662	Subventions de communes et ass. de com.		-324'347.52				24'565.55
669	Autres subventions		146'300.00				
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		9'642'544.26		8'945'400.00		9'656'054.63
681	Reprise des amortissements		9'642'544.26		8'945'400.00		9'656'054.63
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		15'238'010.33		32'359'600.00		8'884'323.97
690	Augmentation des investissements		15'238'010.33		32'359'600.00		8'884'323.97

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE ***	88'821.75	949'721.75	622'000.00	533'100.00	1'093'279.70	327'179.70
1010	ADMINISTRATION GENERALE	42'375.20	8'575.20	110'000.00	28'800.00		
1010.3071	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens	42'375.20	8'575.20	110'000.00	28'800.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	42'375.20		110'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		8'575.20		28'800.00		
1044	INFORMATION ET SENSIBILISATION			80'000.00	16'000.00		
1044.8098	(B)Publication d'un livre sur l'histoire de Renens			80'000.00	16'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			80'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				16'000.00		
1070	PROMOTION ECONOMIQUE		700'000.00		100'000.00		100'000.00
1070.5007	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis		700'000.00		100'000.00		100'000.00
6810	Amortissement ordinaire		100'000.00		100'000.00		100'000.00
6815	Amortissement supplémentaire		600'000.00				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1100	SERVICE INFORMATIQUE	46'446.55	241'146.55	432'000.00	388'300.00	1'093'279.70	227'179.70
1100.3043	Rempl.et acq. applic. gestion informatique			21'000.00	21'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			21'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				21'000.00		
1100.3047	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	1'362.00	1'362.00	11'000.00	11'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	1'362.00		11'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		1'362.00		11'000.00		
1100.3066	Implémentation de la GED	15'313.85	22'513.85		31'900.00	44'576.75	17'476.75
5060	Mobilier, machines et véhicules	15'313.85				44'576.75	
6810	Amortissement ordinaire		22'513.85		31'900.00		17'476.75
1100.3068	Changement infrastructure informatique	29'770.70	217'270.70		244'400.00	1'048'702.95	209'702.95
5060	Mobilier, machines et véhicules	29'770.70				1'048'702.95	
6810	Amortissement ordinaire		217'270.70		244'400.00		209'702.95
1100.8134	Plateforme devoirs surveillés			100'000.00	20'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				20'000.00		
1100.8139	Changement du système de téléphonie			300'000.00	60'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				60'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***		441'400.00		49'000.00		49'101.00
2024	TITRES, CREANCES ET PARTICIPATIONS		441'400.00		49'000.00		49'101.00
2024.4010	SIE SA - Actions		441'400.00		49'000.00		49'100.00
6810	Amortissement ordinaire		49'000.00		49'000.00		49'100.00
6815	Amortissement supplémentaire		392'400.00				
2024.4012	Titres et papiers-valeurs - Compte général						1.00
6810	Amortissement ordinaire						1.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL ***	15'147'834.33	11'084'134.33	40'683'000.00	8'363'300.00	7'791'044.27	9'926'344.27
3.1.	BÂTIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT	2'061'133.79	5'534'533.79	13'696'000.00	4'817'400.00	1'570'546.27	7'176'946.27
3100.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux				10'600.00		149'100.00
6810	Amortissement ordinaire				10'600.00		10'700.00
6815	Amortissement supplémentaire						138'400.00
3100.1080	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking	3'686.21	3'686.21	31'000.00	3'700.00	68'069.08	3'469.08
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	3'686.21		31'000.00		68'069.08	
6810	Amortissement ordinaire		3'686.21		3'700.00		3'469.08
3400	BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS		606'700.00	795'000.00	449'200.00	650'000.00	2'592'500.00
3400.1065	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité				2'300.00		66'200.00
6810	Amortissement ordinaire				2'300.00		2'400.00
6815	Amortissement supplémentaire						63'800.00
3400.2002	(B)Centre Technique Communal - Création				80'900.00		242'500.00
6810	Amortissement ordinaire				80'900.00		80'800.00
6815	Amortissement supplémentaire						161'700.00
3400.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686		45'500.00		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		821'600.00
6810	Amortissement ordinaire				51'300.00		51'400.00
6815	Amortissement supplémentaire						770'200.00
3400.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs		13'400.00		13'400.00		13'300.00
6810	Amortissement ordinaire		13'400.00		13'400.00		13'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF				12'000.00		203'700.00
6810	Amortissement ordinaire				12'000.00		12'000.00
6815	Amortissement supplémentaire						191'700.00
3400.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs				37'000.00		740'800.00
6810	Amortissement ordinaire				37'000.00		37'000.00
6815	Amortissement supplémentaire						703'800.00
3400.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire				8'500.00		153'300.00
6810	Amortissement ordinaire				8'500.00		8'500.00
6815	Amortissement supplémentaire						144'800.00
3400.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC		378'500.00		18'900.00		18'900.00
6810	Amortissement ordinaire		18'900.00		18'900.00		18'900.00
6815	Amortissement supplémentaire		359'600.00				
3400.2039	(B)CTC - Agrandissement et rénovation		146'900.00		146'900.00		146'900.00
6810	Amortissement ordinaire		146'900.00		146'900.00		146'900.00
3400.2051	(B)CTC - Modernisation monte-charge				6'100.00		117'500.00
6810	Amortissement ordinaire				6'100.00		6'200.00
6815	Amortissement supplémentaire						111'300.00
3400.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640		22'400.00			650'000.00	22'400.00
5030	Bâtiments et constructions					650'000.00	
6810	Amortissement ordinaire		22'400.00				22'400.00
3400.8148	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.8149	Avenir 4 - Rénovation et assainissement énergétique			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		
3400.8150	SDIS et Hôtel de Ville - Installation chauffage à distance			188'000.00	6'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			188'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				6'300.00		
3400.8151	(R)Avenir 4 et 6 - Installation chauffage à distance			160'000.00	5'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			160'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				5'300.00		
3400.8152	Avenir 2 et Lausanne 25 - Installation chauffage à distance			147'000.00	4'900.00		
5030	Bâtiments et constructions			147'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				4'900.00		
3400.8154	Lausanne 31 et 31B - Déconstruction et nouveaux bâtiments			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	162'585.25	660'985.25	1'805'000.00	605'600.00	40'469.90	580'069.90
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
3430.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol		117'400.00			123'062.85	5'662.85
5030	Bâtiments et constructions					123'062.85	
6810	Amortissement ordinaire		5'600.00				5'662.85
6815	Amortissement supplémentaire		111'800.00				
3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments		166'700.00		171'600.00	-120'589.50	166'610.50
5030	Bâtiments et constructions					-120'589.50	
6810	Amortissement ordinaire		166'700.00		171'600.00		166'610.50
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation		72'200.00		72'000.00	11'465.95	72'265.95
5030	Bâtiments et constructions					11'465.95	
6810	Amortissement ordinaire		72'200.00		72'000.00		72'265.95
3430.2047	(B)Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation		22'500.00		22'300.00	5'158.80	22'558.80
5030	Bâtiments et constructions					5'158.80	
6810	Amortissement ordinaire		22'500.00		22'300.00		22'558.80
3430.2057	Salle spectacles - Etudes et concours	162'585.25	5'485.25	1'705'000.00	60'500.00		
5030	Bâtiments et constructions	162'585.25		1'705'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		5'485.25		60'500.00		
3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier		32'100.00		28'900.00	19'094.80	32'194.80
5060	Mobilier, machines et véhicules					19'094.80	
6810	Amortissement ordinaire		32'100.00		28'900.00		32'194.80

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers				2'400.00	1'420.60	29'820.60
5060	Mobilier, machines et véhicules					1'420.60	
6810	Amortissement ordinaire				2'400.00		3'720.60
6815	Amortissement supplémentaire						26'100.00
3430.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques						5'600.00
6810	Amortissement ordinaire						5'600.00
3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation					856.40	856.40
5060	Mobilier, machines et véhicules					856.40	
6810	Amortissement ordinaire						856.40
3430.8136	Temple - Rénovation et assainissement énergétique			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3450	INSTALLATIONS SPORTIVES	717'386.71	43'786.71	8'564'000.00	305'700.00	392'059.97	18'559.97
3450.2052	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	110'045.65	8'945.65		8'200.00	74'656.20	4'956.20
5030	Bâtiments et constructions	110'045.65				74'656.20	
6810	Amortissement ordinaire		8'945.65		8'200.00		4'956.20
3450.2053	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains	38'085.15	9'185.15		7'600.00	122'968.62	7'068.62
5030	Bâtiments et constructions	38'085.15				122'968.62	
6810	Amortissement ordinaire		9'185.15		7'600.00		7'068.62
3450.2055	Censuy - Etudes construction nouveau bâtiment pour la pétanque	108'965.30	10'265.30	189'000.00	10'700.00	194'435.15	6'535.15
5030	Bâtiments et constructions	108'965.30		189'000.00		194'435.15	
6810	Amortissement ordinaire		10'265.30		10'700.00		6'535.15
3450.2063	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment	460'290.61	15'390.61				
5030	Bâtiments et constructions	460'290.61					
6810	Amortissement ordinaire		15'390.61				
3450.8007	Stade du Censuy - Réfection infrastructures			4'800'000.00	160'000.00		
5030	Bâtiments et constructions			4'800'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				160'000.00		
3450.8153	Parc Censuy - Construction bâtiment pétanque et parc			3'575'000.00	119'200.00		
5030	Bâtiments et constructions			3'575'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				119'200.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500	VERDEAUX - PEPINIERES - SAUGIAZ	1'177'475.62	707'375.62	1'601'000.00	269'800.00	392'883.32	113'883.32
3500.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym		305'100.00		50'800.00		50'800.00
6810	Amortissement ordinaire		50'900.00		50'800.00		50'800.00
6815	Amortissement supplémentaire		254'200.00				
3500.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire		324'500.00		27'000.00		27'000.00
6810	Amortissement ordinaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00
6815	Amortissement supplémentaire		297'500.00				
3500.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes		6'500.00	48'000.00	6'600.00	85'922.17	6'522.17
5030	Bâtiments et constructions			48'000.00		85'922.17	
6810	Amortissement ordinaire		6'500.00		6'600.00		6'522.17
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation		4'500.00	46'000.00	6'100.00		4'500.00
5030	Bâtiments et constructions			46'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		4'500.00		6'100.00		4'500.00
3500.2050	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym	1'047'309.67	62'409.67	1'057'000.00	62'500.00	306'961.15	25'061.15
5030	Bâtiments et constructions	1'047'309.67		1'057'000.00		306'961.15	
6810	Amortissement ordinaire		62'409.67		62'500.00		25'061.15
3500.2058	Pavillon Sous-Biondes - Assainis. faux-plafonds	130'165.95	4'365.95				
5030	Bâtiments et constructions	130'165.95					
6810	Amortissement ordinaire		4'365.95				
3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments			450'000.00	116'800.00		
5030	Bâtiments et constructions			450'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				116'800.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510	24-JANVIER - 24-Janvier 24				8'600.00		266'100.00
3510.2001	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique						41'200.00
6810	Amortissement ordinaire						41'200.00
3510.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture				8'600.00		224'900.00
6810	Amortissement ordinaire				8'600.00		8'700.00
6815	Amortissement supplémentaire						216'200.00
3530	LEMAN - Léman 10		2'561'100.00		2'116'500.00	27'064.00	2'331'364.00
3530.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I		1'238'300.00		1'044'800.00		1'259'800.00
6810	Amortissement ordinaire		1'238'300.00		1'044'800.00		1'259'800.00
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		565'100.00		564'000.00	27'460.80	565'160.80
5030	Bâtiments et constructions					27'460.80	
6810	Amortissement ordinaire		565'100.00		564'000.00		565'160.80
3530.2054	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance		266'200.00		14'300.00	10'324.00	14'824.00
5030	Bâtiments et constructions					10'324.00	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		36'000.00				
6810	Amortissement ordinaire		12'800.00		14'300.00		14'824.00
6815	Amortissement supplémentaire		217'400.00				
3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia		69'800.00		71'700.00	-10'720.80	69'979.20
5060	Mobilier, machines et véhicules					-10'720.80	
6810	Amortissement ordinaire		69'800.00		71'700.00		69'979.20

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3540	CENSUY - Lac 2		932'300.00	500'000.00	1'036'000.00		1'103'200.00
3540.2031	(B)Censuy-Nouv. bât., salles de gym, parc sportif, APEMS		932'300.00		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				85'400.00		170'900.00
6810	Amortissement ordinaire				85'400.00		85'500.00
6815	Amortissement supplémentaire						85'400.00
3540.8117	Collège du Censuy - Agrandissement			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		
3540.8135	Collège Censuy - Nénuphar - Rénovation et assainissement			400'000.00	15'000.00		
5030	Bâtiments et constructions			400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				15'000.00		
3580	AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES			400'000.00	10'300.00		
3580.8012	Malley - Création d'un bâtiment scolaire intercommunal			400'000.00	10'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'300.00		
3590	LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION		18'600.00		1'400.00		18'700.00
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles		18'600.00		1'400.00		18'700.00
6810	Amortissement ordinaire		18'600.00		1'400.00		18'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE	1'584'139.35	693'639.35	1'457'000.00	507'900.00	938'798.70	330'898.70
3610	LOGISTIQUE ET MAINTENANCE		55'700.00		62'200.00		96'000.00
3610.3032	(B)Remplacement de la laveuse						21'300.00
6810	Amortissement ordinaire						21'300.00
3610.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)		15'600.00		15'700.00		15'700.00
6810	Amortissement ordinaire		15'600.00		15'700.00		15'700.00
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		18'800.00
6810	Amortissement ordinaire				6'300.00		6'300.00
6815	Amortissement supplémentaire						12'500.00
3610.3051	(B)Transporteur tout-terrain		19'900.00		20'000.00		20'000.00
6810	Amortissement ordinaire		19'900.00		20'000.00		20'000.00
3610.3055	(B)Bus scolaire		11'600.00		11'600.00		11'700.00
6810	Amortissement ordinaire		11'600.00		11'600.00		11'700.00
3610.3056	(B)Lame à neige du camion		5'900.00		5'900.00		5'900.00
6810	Amortissement ordinaire		5'900.00		5'900.00		5'900.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620	ESPACES VERTS	1'288'451.60	412'151.60	1'337'000.00	416'800.00	851'975.90	225'075.90
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	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place				3'300.00		98'900.00
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		3'400.00
6815	Amortissement supplémentaire						95'500.00
3620.3067	Parc Rose Rouge - Réaménag. paysager et ludique	19'997.40	95'997.40		47'600.00	450'109.77	45'009.77
5060	Mobilier, machines et véhicules	19'997.40				450'109.77	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		18'548.00				
6690	Autres subventions		36'300.00				
6810	Amortissement ordinaire		41'149.40		47'600.00		45'009.77
3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	472'290.35	82'790.35		120'600.00	302'504.80	30'304.80
5060	Mobilier, machines et véhicules	472'290.35				302'504.80	
6810	Amortissement ordinaire		82'790.35		120'600.00		30'304.80
3620.3070	P43 "Parc des Côtes", réaménag. d'une rue en un parc public	268'481.19	34'881.19		55'600.00	49'800.48	5'000.48
5060	Mobilier, machines et véhicules	268'481.19				49'800.48	
6810	Amortissement ordinaire		34'881.19		55'600.00		5'000.48
3620.3077	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage	499'490.97	148'990.97	550'000.00	55'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	499'490.97		550'000.00			
6690	Autres subventions		110'000.00		55'000.00		
6810	Amortissement ordinaire		38'990.97				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620.6006	Plantation d'arbres	28'191.69	14'791.69	80'000.00	25'000.00	49'560.85	11'260.85
5890	Autres dépenses d'investissement	28'191.69		80'000.00		49'560.85	
6810	Amortissement ordinaire		14'791.69		25'000.00		11'260.85
3620.8024	Parc du Ranch - Réfection			300'000.00	30'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				30'000.00		
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		
3620.8113	Végétalisation Parc Frehner			100'000.00	10'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3620.8142	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé			225'000.00	22'500.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			225'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				22'500.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3630	GESTION DES DECHETS	91'133.70	21'233.70	120'000.00	28'900.00	86'822.80	9'822.80
3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	91'133.70	21'233.70		16'900.00	86'822.80	9'822.80
5060	Mobilier, machines et véhicules	91'133.70				86'822.80	
6810	Amortissement ordinaire		21'233.70		16'900.00		9'822.80
3630.8101	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés			120'000.00	12'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			120'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				12'000.00		
3640	DEVELOPPEMENT DURABLE	204'554.05	204'554.05				
3640.6007	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération	204'554.05	204'554.05				
5890	Autres dépenses d'investissement	204'554.05					
6810	Amortissement ordinaire		204'554.05				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.3.	URBANISME - INFRASTRUCTURES - MOBILITE	11'502'561.19	4'855'961.19	25'530'000.00	3'038'000.00	5'281'699.30	2'418'499.30
3711	URBANISME	161'304.77	542'804.77	452'000.00	507'800.00	270'950.27	517'050.27
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	62'777.55	12'977.55	27'000.00	9'600.00	59'633.01	10'433.01
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	62'777.55		27'000.00		59'633.01	
6190	Participations de tiers		453.70				432.58
6810	Amortissement ordinaire		12'523.85		9'600.00		10'000.43
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	10'867.25	467.25	150'000.00	6'800.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	10'867.25		150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		467.25		6'800.00		
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	46'136.02	16'636.02	100'000.00	23'000.00	42'798.96	14'798.96
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	46'136.02		100'000.00		42'798.96	
6810	Amortissement ordinaire		16'636.02		23'000.00		14'798.96

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023, prolongé au 30.06.2025)	41'523.95	151'823.95	100'000.00	100'000.00	168'518.30	131'018.30
5890	Autres dépenses d'investissement	41'523.95		100'000.00		168'518.30	
6810	Amortissement ordinaire		151'823.95		100'000.00		131'018.30
3711.8027	(A)Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics			75'000.00	7'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			75'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				7'500.00		
3810	TRAVAUX	535'528.85	321'028.85	2'950'000.00	279'900.00	586'145.45	120'845.45
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	53'253.05	33'953.05		35'300.00		31'500.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	53'253.05					
6810	Amortissement ordinaire		33'953.05		35'300.00		31'500.00
3810.1042	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo		26'400.00	150'000.00	32'500.00		26'400.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		26'400.00		32'500.00		26'400.00
3810.1049	(B)Sous-Biondes - Remplacement éclairage public				900.00		24'800.00
6810	Amortissement ordinaire				900.00		900.00
6815	Amortissement supplémentaire						23'900.00
3810.1069	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public		203'000.00		7'500.00		7'300.00
6810	Amortissement ordinaire		7'300.00		7'500.00		7'300.00
6815	Amortissement supplémentaire		195'700.00				
3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I (2022-2025)	482'275.80	57'675.80	2'800'000.00	202'400.00	586'145.45	30'845.45
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	482'275.80		2'800'000.00		586'145.45	
6810	Amortissement ordinaire		57'675.80		202'400.00		30'845.45
3810.8128	(A)Ch. du Closel - Propriété Ville de Renens (parcelle 782)				1'300.00		
6810	Amortissement ordinaire				1'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820	MOBILITE	8'168'767.59	4'018'567.59	8'918'000.00	1'331'100.00	3'545'317.76	1'565'317.76
3820.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics		9'400.00		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
3820.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)		15'700.00		15'700.00		15'700.00
6810	Amortissement ordinaire		15'700.00		15'700.00		15'700.00
3820.1028	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)		21'700.00		26'900.00		21'700.00
6810	Amortissement ordinaire		21'700.00		26'900.00		21'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier		43'500.00		43'500.00		43'500.00
6810	Amortissement ordinaire		43'500.00		43'500.00		43'500.00
3820.1033	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)		84'800.00		84'900.00		84'800.00
6810	Amortissement ordinaire		84'800.00		84'900.00		84'800.00
3820.1036	(B)R. Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl.éclairage		3'000.00		3'000.00		3'000.00
6810	Amortissement ordinaire		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3820.1037	Mesures d'assainissement phonique		300.00	400'000.00	50'000.00		300.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		300.00		50'000.00		300.00
3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	54'177.90	6'877.90	586'000.00	118'600.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	54'177.90		586'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		6'877.90		118'600.00		
3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	7'084'836.75	1'942'836.75	2'180'000.00	183'800.00	2'360'112.37	464'612.37
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	7'084'836.75		2'180'000.00		2'360'112.37	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		1'660'000.00				376'000.00
6810	Amortissement ordinaire		282'836.75		183'800.00		88'612.37
3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce		88'700.00		89'600.00	-9'180.57	88'719.43
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					-9'180.57	
6810	Amortissement ordinaire		88'700.00		89'600.00		88'719.43
3820.1070	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	1'837.70	291'937.70		22'200.00	114'335.20	30'735.20
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'837.70				114'335.20	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		271'191.00				
6810	Amortissement ordinaire		20'746.70		22'200.00		30'735.20

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1071	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage		3'700.00		4'100.00	35'632.65	3'732.65
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					35'632.65	
6810	Amortissement ordinaire		3'700.00		4'100.00		3'732.65
3820.1074	(B)Ch. du Mottey - Réfection chaussée		6'100.00		9'600.00	106'301.25	6'101.25
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					106'301.25	
6810	Amortissement ordinaire		6'100.00		9'600.00		6'101.25
3820.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil		16'000.00		18'400.00	164'102.05	16'002.05
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					164'102.05	
6810	Amortissement ordinaire		16'000.00		18'400.00		16'002.05
3820.1076	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations				4'000.00	6'862.60	62'862.60
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					6'862.60	
6810	Amortissement ordinaire				4'000.00		3'362.60
6815	Amortissement supplémentaire						59'500.00
3820.1081	GCTA - Gestion Coordonnée du Trafic d'Agglomération Lausanne-Morges			570'000.00	57'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			570'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				57'000.00		
3820.1083	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Génie civil	464'997.35	15'597.35				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	464'997.35					
6810	Amortissement ordinaire		15'597.35				
3820.1084	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Eclairage public et plantation	83'804.40	4'204.40				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	83'804.40					
6810	Amortissement ordinaire		4'204.40				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1085	Réaménagement av. du 24-Janvier - Génie civil	281'854.75	9'454.75				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	281'854.75					
6810	Amortissement ordinaire		9'454.75				
3820.1089	Longemalle - Réaménag. routier passage bus articulés - Génie civil	4'307.35	107.35				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	4'307.35					
6810	Amortissement ordinaire		107.35				
3820.1900	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2		20'600.00		20'700.00		20'600.00
6810	Amortissement ordinaire		20'600.00		20'700.00		20'600.00
3820.1901	(B)Gare - Aménagement de la place		15'200.00		10'300.00	96'845.65	15'245.65
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					96'845.65	
6810	Amortissement ordinaire		15'200.00		10'300.00		15'245.65
3820.1902	(B)Gare - Giratoire des Glycines		22'100.00		22'100.00		22'100.00
6810	Amortissement ordinaire		22'100.00		22'100.00		22'100.00
3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	120.65	982'820.65		72'000.00	149'175.92	107'675.92
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	120.65				149'175.92	
6190	Participations de tiers		5'015.90				
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		911'794.90				
6810	Amortissement ordinaire		66'009.85		72'000.00		107'675.92
3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	224.83	123'924.83	30'000.00	71'900.00	-45'402.16	266'397.84
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	224.83		30'000.00		-45'402.16	
6190	Participations de tiers		8.03				
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		67'500.00				207'000.00
6810	Amortissement ordinaire		56'416.80		71'900.00		59'397.84
3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord		6'600.00		6'700.00		6'500.00
6810	Amortissement ordinaire		6'600.00		6'700.00		6'500.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1923	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley	160'161.21	5'161.21				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	160'161.21					
6190	Participations de tiers		1'158.13				
6810	Amortissement ordinaire		4'003.08				
3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord		4'900.00	125'000.00	12'100.00	2'678.25	4'978.25
5030	Bâtiments et constructions			125'000.00		2'678.25	
6810	Amortissement ordinaire		4'900.00		12'100.00		4'978.25
3820.3041	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura		24'600.00		25'600.00		24'500.00
6810	Amortissement ordinaire		24'600.00		25'600.00		24'500.00
3820.3063	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage		3'300.00		3'100.00	12'345.45	3'345.45
5060	Mobilier, machines et véhicules					12'345.45	
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00		3'100.00		3'345.45
3820.3072	Réaménag. rue Simplon et giratoire 1er-Août - Signalisation + marquage	18'371.00	1'871.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	18'371.00					
6810	Amortissement ordinaire		1'871.00				
3820.3073	Réaménag. Av. 24-Janvier, signalisation, marquage + plantations	7'159.45	759.45				
5060	Mobilier, machines et véhicules	7'159.45					
6810	Amortissement ordinaire		759.45				
3820.5420	Malley - Particip.études passage Trait d'union		20'200.00		20'200.00		20'200.00
6810	Amortissement ordinaire		20'200.00		20'200.00		20'200.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.5421	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	6'914.25	117'614.25	-314'000.00	62'400.00	551'509.10	117'409.10
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	6'914.25		-314'000.00		551'509.10	
6810	Amortissement ordinaire		117'614.25		62'400.00		117'409.10
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
3820.8031	Rue du Simplon nord - Trottoir			500'000.00	12'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				12'500.00		
3820.8033	Ch. du Chêne + prolongation jusqu'au SDIM (av. de Malley)			1'800'000.00	51'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'800'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				51'300.00		
3820.8041	Création réseau vélo libre-service (VLS)			100'000.00	10'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3820.8042	Malley - Av. de Malley - Equipements publics			300'000.00	10'800.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'800.00		
3820.8043	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz			25'000.00	600.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			25'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				600.00		
3820.8044	1er-Août - Réfection du giratoire en lien avec le tram			150'000.00	7'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				7'700.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.8045	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques			138'000.00	3'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			138'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'500.00		
3820.8119	Ch. de Jouxzens nord			40'000.00	4'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			40'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				4'700.00		
3820.8120	24-Janvier - Réfection Est			1'100'000.00	27'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				27'500.00		
3820.8122	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée			300'000.00	7'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				7'500.00		
3820.8129	Aménagements de la ligne 33			400'000.00	10'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3820.8147	Malley - Trait d'union - Accès au quai no 1			488'000.00	12'200.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			488'000.00			
6815	Amortissement supplémentaire				12'200.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3830	PROJET TRAM T1	2'288'560.50	117'660.50		345'100.00	-3'661'986.50	26'213.50
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	2'288'560.50	115'160.50		345'100.00	-3'732'750.30	23'649.70
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	2'288'560.50				-3'732'750.30	
6810	Amortissement ordinaire		115'160.50		345'100.00		23'649.70
3830.1066	Fontaine du mail du Marché		2'500.00			70'763.80	2'563.80
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					70'763.80	
6810	Amortissement ordinaire		2'500.00				2'563.80
3861	RESEAU EVACUATION ET EPURATION DES EAUX	348'399.48	-144'100.52	13'210'000.00	574'100.00	4'541'272.32	189'072.32
3861.1038	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	-260'208.78	-283'108.78		1'700.00	22'261.28	22'261.28
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	-260'208.78				22'261.28	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		40'317.70				38'290.26
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes		-324'347.52				24'565.55
6810	Amortissement ordinaire		921.04		1'700.00		-40'594.53
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux		126'000.00	653'000.00	134'200.00	3'401'565.92	126'065.92
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			653'000.00		3'401'565.92	
6810	Amortissement ordinaire		126'000.00		134'200.00		126'065.92
3861.1051	(B)Av. de l'Eglise Catholique - Collecteur EC				700.00		
6810	Amortissement ordinaire				700.00		
3861.1055	(B)Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs-transfert 3820.1054	-576'353.04	-49'653.04	781'000.00	84'500.00	547'048.02	20'348.02
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	-576'353.04		781'000.00		547'048.02	
6810	Amortissement ordinaire		-20'348.02		84'500.00		20'348.02
6815	Amortissement supplémentaire		-29'305.02				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon	975'448.71	37'548.71	361'000.00	46'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	975'448.71		361'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		37'548.71		46'700.00		
3861.1067	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier			42'000.00	1'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			42'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				1'500.00		
3861.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute	-253.84	2'446.16			68'605.00	2'405.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	-253.84				68'605.00	
6810	Amortissement ordinaire		2'446.16				2'405.00
3861.1073	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU		13'800.00		17'300.00	399'158.97	13'858.97
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					399'158.97	
6810	Amortissement ordinaire		13'800.00		17'300.00		13'858.97
3861.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"	54'720.90	4'220.90		4'400.00	63'764.62	2'264.62
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	54'720.90				63'764.62	
6810	Amortissement ordinaire		4'220.90		4'400.00		2'264.62
3861.1082	EU/EC Secteur Hôtel de Ville / 1er-Août				86'400.00		
6810	Amortissement ordinaire				86'400.00		
3861.1086	Réhab. coll. intercom. Sorge à Ecublens, secteur 14 "Ch. des Esserts/Bois"	137'578.13	2'378.13				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	137'578.13					
6810	Amortissement ordinaire		2'378.13				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	12'666.67	966.67			9'972.14	572.14
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	12'666.67				9'972.14	
6190	Participations de tiers		91.54				72.34
6810	Amortissement ordinaire		875.13				499.80
3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux	4'800.73	1'300.73	-157'000.00	-5'600.00	28'896.37	1'296.37
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	4'800.73		-157'000.00		28'896.37	
6190	Participations de tiers		34.69				209.61
6810	Amortissement ordinaire		1'266.04		-5'600.00		1'086.76
3861.8048	Chêne - Collecteur (SDIM)			500'000.00	8'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				8'300.00		
3861.8052	Bellevue/Bugnon - Séparatif (PGEE 3.4)			4'000'000.00	66'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			4'000'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				66'700.00		
3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030			200'000.00	8'100.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				8'100.00		
3861.8055	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne			1'000'000.00	16'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'000'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				16'700.00		
3861.8085	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye - Tronçon ch. des Planches			130'000.00	3'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			130'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		
3861.8094	Biondes - Saugiaz - Collecteurs (PGEE 2.4)			300'000.00	5'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				5'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.8096	Av. du Château - Collecteurs (PGEE 5.2)			1'200'000.00	20'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				20'000.00		
3861.8144	Réf. dalles voutage de la Mèbre/Tronçon rue Midi - 14-Avril			500'000.00	12'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				12'500.00		
3861.8145	Mesure (PGEE 2.X)			2'500'000.00	41'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			2'500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				41'700.00		
3861.8155	Roche-Perrelet - Collecteurs			1'200'000.00	20'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				20'000.00		
5	*** CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES ***	1'354.25	1'354.25				
5100	CULTURE	1'354.25	1'354.25				
5000.6008	Les Nouveaux Commanditaires, crédit cadre	1'354.25	1'354.25				
5890	Autres dépenses d'investissement	1'354.25					
6810	Amortissement ordinaire		1'354.25				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	27'714'620.66		41'305'000.00		19'186'948.94	
50	INVESTISSEMENTS	14'962'386.39		41'125'000.00		8'666'244.82	
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	11'439'193.00		25'236'000.00		5'166'226.38	
3100.1080.5010	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking	3'686.21		31'000.00		68'069.08	
3711.1920.5010	Malley - Etudes équipement technique général	62'777.55		27'000.00		59'633.01	
3711.1921.5010	Malley - Etudes équipement communautaire	10'867.25		150'000.00			
3711.1922.5010	Malley - Etudes générales d'accompagnement	46'136.02		100'000.00		42'798.96	
3711.8027.5010	(A)Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics			75'000.00			
3810.1034.5010	Eclairage public - Mise en conformité	53'253.05					
3810.1042.5010	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo			150'000.00			
3810.1077.5010	Assainissement réseau d'éclairage public I (2022-2025)	482'275.80		2'800'000.00		586'145.45	
3820.1037.5010	Mesures d'assainissement phonique			400'000.00			
3820.1052.5010	Projet BHNS - Acquisitions foncières	54'177.90		586'000.00			
3820.1054.5010	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	7'084'836.75		2'180'000.00		2'360'112.37	
3820.1064.5010	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce					-9'180.57	
3820.1070.5010	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	1'837.70				114'335.20	
3820.1071.5010	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage					35'632.65	
3820.1074.5010	(B)Ch. du Mottey - Réfection chaussée					106'301.25	
3820.1075.5010	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil					164'102.05	
3820.1076.5010	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations					6'862.60	
3820.1081.5010	GCTA - Gestion Coordonnée du Trafic d'Agglomération Lausanne-Morges			570'000.00			
3820.1083.5010	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Génie civil	464'997.35					
3820.1084.5010	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Eclairage public et plantation	83'804.40					
3820.1085.5010	Réaménagement av. du 24-Janvier - Génie civil	281'854.75					
3820.1089.5010	Longemalle - Réaménag. routier passage bus articulés - Génie civil	4'307.35					
3820.1901.5010	(B)Gare - Aménagement de la place					96'845.65	
3820.1903.5010	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	120.65				149'175.92	
3820.1904.5010	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	224.83		30'000.00		-45'402.16	
3820.1923.5010	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley	160'161.21					
3820.5421.5010	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	6'914.25		-314'000.00		551'509.10	
3820.8031.5010	Rue du Simplon nord - Trottoir			500'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.8033.5010	Ch. du Chêne + prolongation jusqu'au SDIM (av. de Malley)			1'800'000.00			
3820.8042.5010	Malley - Av. de Malley - Equipements publics			300'000.00			
3820.8043.5010	Malley Couliesses - Ch. de l'Usine à gaz			25'000.00			
3820.8044.5010	1er-Août - Réfection du giratoire en lien avec le tram			150'000.00			
3820.8045.5010	Malley Couliesses - Ch. Bouchers - Equip. techniques			138'000.00			
3820.8119.5010	Ch. de Jouxens nord			40'000.00			
3820.8120.5010	24-Janvier - Réfection Est			1'100'000.00			
3820.8122.5010	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée			300'000.00			
3820.8129.5010	Aménagements de la ligne 33			400'000.00			
3820.8147.5010	Malley - Trait d'union - Accès au quai no 1			488'000.00			
3830.1040.5010	Projet tram t1 - Génie civil	2'288'560.50				-3'732'750.30	
3830.1066.5010	Fontaine du mail du Marché					70'763.80	
3861.1038.5010	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	-260'208.78				22'261.28	
3861.1041.5010	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux			653'000.00		3'401'565.92	
3861.1055.5010	(B)Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs-transfert 3820.1054	-576'353.04		781'000.00		547'048.02	
3861.1056.5010	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon	975'448.71		361'000.00			
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	-253.84				68'605.00	
3861.1073.5010	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU					399'158.97	
3861.1078.5010	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"	54'720.90				63'764.62	
3861.1086.5010	Réhab. coll. intercom. Sorge à Ecublens, secteur 14 "Ch. des Esserts/Bois"	137'578.13					
3861.1930.5010	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	12'666.67				9'972.14	
3861.1931.5010	Malley Couliesses - Système récolte et rétention des eaux	4'800.73		-157'000.00		28'896.37	
3861.8048.5010	Chêne - Collecteur (SDIM)			500'000.00			
3861.8052.5010	Bellevue/Bugnon - Séparatif (PGEE 3.4)			4'000'000.00			
3861.8054.5010	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030			200'000.00			
3861.8055.5010	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne			1'000'000.00			
3861.8085.5010	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye - Tronçon ch.des Planches			130'000.00			
3861.8094.5010	Biondes - Saugiaz - Collecteurs (PGEE 2.4)			300'000.00			
3861.8096.5010	Av. du Château - Collecteurs (PGEE 5.2)			1'200'000.00			
3861.8144.5010	Réf. dalles voutage de la Mèbre/Tronçon rue Midi - 14-Avril			500'000.00			
3861.8145.5010	Mesure (PGEE 2.X)			2'500'000.00			
3861.8155.5010	Roche-Perrelet - Collecteurs			1'200'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030	Bâtiments et constructions	2'057'447.58		13'790'000.00		1'494'504.44	
3400.2056.5030	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640					650'000.00	
3400.8148.5030	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers			100'000.00			
3400.8149.5030	Avenir 4 - Rénovation et assainissement énergétique			100'000.00			
3400.8150.5030	SDIS et Hôtel de Ville - Installation chauffage à distance			188'000.00			
3400.8151.5030	(R)Avenir 4 et 6 - Installation chauffage à distance			160'000.00			
3400.8152.5030	Avenir 2 et Lausanne 25 - Installation chauffage à distance			147'000.00			
3400.8154.5030	Lausanne 31 et 31B - Déconstruction et nouveaux bâtiments			100'000.00			
3430.2036.5030	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol					123'062.85	
3430.2041.5030	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments					-120'589.50	
3430.2045.5030	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation					11'465.95	
3430.2047.5030	(B)Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation					5'158.80	
3430.2057.5030	Salle spectacles - Etudes et concours	162'585.25		1'705'000.00			
3430.8136.5030	Temple - Rénovation et assainissement énergétique			100'000.00			
3450.2052.5030	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	110'045.65				74'656.20	
3450.2053.5030	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains	38'085.15				122'968.62	
3450.2055.5030	Censuy - Etudes construction nveau bâtiment p/la pétanque	108'965.30		189'000.00		194'435.15	
3450.2063.5030	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment	460'290.61					
3450.8007.5030	Stade du Censuy - Réfection infrastructures			4'800'000.00			
3450.8153.5030	Parc Censuy - Construction bâtiment pétanque et parc			3'575'000.00			
3500.2048.5030	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes			48'000.00		85'922.17	
3500.2049.5030	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation			46'000.00			
3500.2050.5030	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym	1'047'309.67		1'057'000.00		306'961.15	
3500.2058.5030	Pavillon Sous-Biondes - Assainis. faux-plafonds	130'165.95					
3500.8127.5030	Affichage numérique frontal divers bâtiments			450'000.00			
3530.2040.5030	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia					27'460.80	
3530.2054.5030	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance					10'324.00	
3540.8117.5030	Collège du Censuy - Agrandissement			100'000.00			
3540.8135.5030	Collège Censuy - Nénuphar - Rénovation et assainissement			400'000.00			
3580.8012.5030	Malley - Création d'un bâtiment scolaire intercommunal			400'000.00			
3820.2037.5030	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord			125'000.00		2'678.25	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5060	Mobilier, machines et véhicules	1'465'745.81		2'099'000.00		2'005'514.00	
1010.3071.5060	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens	42'375.20		110'000.00			
1044.8098.5060	(B)Publication d'un livre sur l'histoire de Renens			80'000.00			
1100.3043.5060	Rempl.et acq. applic. gestion informatique			21'000.00			
1100.3047.5060	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	1'362.00		11'000.00			
1100.3066.5060	Implémentation de la GED	15'313.85				44'576.75	
1100.3068.5060	Changement infrastructure informatique	29'770.70				1'048'702.95	
1100.8134.5060	Plateforme devoirs surveillés			100'000.00			
1100.8139.5060	Changement du système de téléphonie			300'000.00			
3430.3054.5060	Site Château 17 - Equipement et mobilier					19'094.80	
3430.3059.5060	Pavillon Florissant - Mobiliers					1'420.60	
3430.3062.5060	Site Château 17 - Equipement d'exploitation					856.40	
3530.3050.5060	Collège du Léman - Mobilier Maurabia					-10'720.80	
3620.3067.5060	Parc Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique	19'997.40				450'109.77	
3620.3069.5060	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	472'290.35				302'504.80	
3620.3070.5060	P43 "Parc des Côtes", réaménagement d'une rue en un parc public	268'481.19				49'800.48	
3620.3077.5060	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage	499'490.97		550'000.00			
3620.8024.5060	Parc du Ranch - Réfection			300'000.00			
3620.8089.5060	Renaturation ruisseau des Baumettes			82'000.00			
3620.8113.5060	Végétalisation Parc Frehner			100'000.00			
3620.8142.5060	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé			225'000.00			
3630.3065.5060	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	91'133.70				86'822.80	
3630.8101.5060	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés			120'000.00			
3820.3063.5060	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage					12'345.45	
3820.3072.5060	Réaménagement rue Simplon et giratoire 1er-Août - Signalisation + marquage	18'371.00					
3820.3073.5060	Réaménagement Av. 24-Janvier, signalisation, marquage + plantations	7'159.45					
3820.8041.5060	Création réseau vélo libre-service (VLS)			100'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	275'623.94		180'000.00		218'079.15	
5890	Autres dépenses d'investissement	275'623.94		180'000.00		218'079.15	
3620.6006.5890	Plantation d'arbres	28'191.69		80'000.00		49'560.85	
3640.6007.5890	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération	204'554.05					
3711.6005.5890	Etudes urbaines II (2019-2023, prolongé au 30.06.2025)	41'523.95		100'000.00		168'518.30	
5000.6008.5890	Les Nouveaux Commanditaires, crédit cadre	1'354.25					
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	12'476'610.33				10'302'624.97	
5900	Diminution des investissements	12'476'610.33				10'302'624.97	
2000.0001.5900	Diminution / Augmentation des investissements	12'476'610.33				10'302'624.97	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		27'714'620.66		41'305'000.00		19'186'948.94
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		6'761.99				714.53
6190	Participations de tiers		6'761.99				714.53
3711.1920.6190	Malley - Etudes équipement technique général		453.70				432.58
3820.1903.6190	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		5'015.90				
3820.1904.6190	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud		8.03				
3820.1923.6190	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley		1'158.13				
3861.1930.6190	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs		91.54				72.34
3861.1931.6190	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		34.69				209.61
66	SUBVENTIONS		2'827'304.08				645'855.81
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		3'005'351.60				621'290.26
3530.2054.6610	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance		36'000.00				
3620.3067.6610	Parc Rose Rouge - Réaménag. paysager et ludique		18'548.00				
3820.1054.6610	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains		1'660'000.00				376'000.00
3820.1070.6610	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure		271'191.00				
3820.1903.6610	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		911'794.90				
3820.1904.6610	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud		67'500.00				207'000.00
3861.1038.6610	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne		40'317.70				38'290.26
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes		-324'347.52				24'565.55
3861.1038.6620	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne		-324'347.52				24'565.55
6690	Autres subventions		146'300.00				
3620.3067.6690	Parc Rose Rouge - Réaménag. paysager et ludique		36'300.00				
3620.3077.6690	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage		110'000.00				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		9'642'544.26		8'945'400.00		9'656'054.63
6810	Amortissement ordinaire		7'243'249.28		8'933'200.00		6'851'254.63
1010.3071.6810	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens		8'575.20		28'800.00		
1044.8098.6810	(B)Publication d'un livre sur l'histoire de Renens				16'000.00		
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				21'000.00		
1100.3047.6810	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier		1'362.00		11'000.00		
1100.3066.6810	Implémentation de la GED		22'513.85		31'900.00		17'476.75
1100.3068.6810	Changement infrastructure informatique		217'270.70		244'400.00		209'702.95
1100.8134.6810	Plateforme devoirs surveillés				20'000.00		
1100.8139.6810	Changement du système de téléphonie				60'000.00		
2024.4010.6810	SIE SA - Actions		49'000.00		49'000.00		49'100.00
2024.4012.6810	Titres et papiers-valeurs - Compte général						1.00
3100.1021.6810	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux				10'600.00		10'700.00
3100.1080.6810	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking		3'686.21		3'700.00		3'469.08
3400.1065.6810	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité				2'300.00		2'400.00
3400.2002.6810	(B)Centre Technique Communal - Création				80'900.00		80'800.00
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		51'400.00
3400.2025.6810	(B)CTC - Aménagements extérieurs		13'400.00		13'400.00		13'300.00
3400.2026.6810	(B)Château 17 - Transfert du PF				12'000.00		12'000.00
3400.2032.6810	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs				37'000.00		37'000.00
3400.2034.6810	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire				8'500.00		8'500.00
3400.2035.6810	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC		18'900.00		18'900.00		18'900.00
3400.2039.6810	(B)CTC - Agrandissement et rénovation		146'900.00		146'900.00		146'900.00
3400.2051.6810	(B)CTC - Modernisation monte-charge				6'100.00		6'200.00
3400.2056.6810	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640		22'400.00				22'400.00
3400.8148.6810	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers				3'300.00		
3400.8149.6810	Avenir 4 - Rénovation et assainissement énergétique				3'300.00		
3400.8150.6810	SDIS et Hôtel de Ville - Installation chauffage à distance				6'300.00		
3400.8151.6810	(R)Avenir 4 et 6 - Installation chauffage à distance				5'300.00		
3400.8152.6810	Avenir 2 et Lausanne 25 - Installation chauffage à distance				4'900.00		
3400.8154.6810	Lausanne 31 et 31B - Déconstruction et nouveaux bâtiments				3'300.00		
3430.2033.6810	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments		244'600.00		244'600.00		244'500.00
3430.2036.6810	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol		5'600.00				5'662.85
3430.2041.6810	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments		166'700.00		171'600.00		166'610.50
3430.2045.6810	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation		72'200.00		72'000.00		72'265.95

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430.2047.6810	(B)Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation		22'500.00		22'300.00		22'558.80
3430.2057.6810	Salle spectacles - Etudes et concours		5'485.25		60'500.00		
3430.3054.6810	Site Château 17 - Equipement et mobilier		32'100.00		28'900.00		32'194.80
3430.3059.6810	Pavillon Florissant - Mobiliers				2'400.00		3'720.60
3430.3060.6810	Site Château 17 - Equipements informatiques						5'600.00
3430.3062.6810	Site Château 17 - Equipement d'exploitation						856.40
3430.8136.6810	Temple - Rénovation et assainissement énergétique				3'300.00		
3450.2052.6810	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment		8'945.65		8'200.00		4'956.20
3450.2053.6810	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains		9'185.15		7'600.00		7'068.62
3450.2055.6810	Censuy - Etudes construction nouveau bâtiment p/la pétanque		10'265.30		10'700.00		6'535.15
3450.2063.6810	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment		15'390.61				
3450.8007.6810	Stade du Censuy - Réfection infrastructures				160'000.00		
3450.8153.6810	Parc Censuy - Construction bâtiment pétanque et parc				119'200.00		
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		6'500.00		6'600.00		6'522.17
3500.2049.6810	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation		4'500.00		6'100.00		4'500.00
3500.2050.6810	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym		62'409.67		62'500.00		25'061.15
3500.2058.6810	Pavillon Sous-Biondes - Assainis. faux-plafonds		4'365.95				
3500.8127.6810	Affichage numérique frontal divers bâtiments				116'800.00		
3510.2001.6810	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique						41'200.00
3510.2044.6810	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture				8'600.00		8'700.00
3530.2017.6810	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I		1'238'300.00		1'044'800.00		1'259'800.00
3530.2020.6810	(B)Léman - Remplac. install. techniques et réparations		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		565'100.00		564'000.00		565'160.80
3530.2054.6810	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance		12'800.00		14'300.00		14'824.00
3530.3050.6810	Collège du Léman - Mobilier Maurabia		69'800.00		71'700.00		69'979.20
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				85'400.00		85'500.00
3540.8117.6810	Collège du Censuy - Aggrandissement				3'300.00		
3540.8135.6810	Collège Censuy - Nénuphar - Rénovation et assainissement				15'000.00		
3580.8012.6810	Malley - Création d'un bâtiment scolaire intercommunal				10'300.00		
3590.3053.6810	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles		18'600.00		1'400.00		18'700.00
3610.3032.6810	(B)Remplacement de la laveuse						21'300.00
3610.3037.6810	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)		15'600.00		15'700.00		15'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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
3610.3051.6810	(B)Transporteur tout-terrain		19'900.00		20'000.00		20'000.00
3610.3055.6810	(B)Bus scolaire		11'600.00		11'600.00		11'700.00
3610.3056.6810	(B)Lame à neige du camion		5'900.00		5'900.00		5'900.00
3620.1029.6810	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique		34'700.00		34'700.00		34'600.00
3620.1079.6810	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place				3'300.00		3'400.00
3620.3067.6810	Parc Rose Rouge - Réaménagement, paysager et ludique		41'149.40		47'600.00		45'009.77
3620.3069.6810	Aménagement paysager de la place et du mail du marché		82'790.35		120'600.00		30'304.80
3620.3070.6810	P43 "Parc des Côtes", réaménagement d'une rue en un parc public		34'881.19		55'600.00		5'000.48
3620.3077.6810	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage		38'990.97		55'000.00		
3620.6006.6810	Plantation d'arbres		14'791.69		25'000.00		11'260.85
3620.8024.6810	Parc du Ranch - Réfection				30'000.00		
3620.8089.6810	Renaturation ruisseau des Baumettes				12'500.00		
3620.8113.6810	Végétalisation Parc Frehner				10'000.00		
3620.8142.6810	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé				22'500.00		
3630.3065.6810	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés		21'233.70		16'900.00		9'822.80
3630.8101.6810	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés				12'000.00		
3640.6007.6810	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération		204'554.05				
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		12'523.85		9'600.00		10'000.43
3711.1921.6810	Malley - Etudes équipement communautaire		467.25		6'800.00		
3711.1922.6810	Malley - Etudes générales d'accompagnement		16'636.02		23'000.00		14'798.96
3711.6005.6810	Etudes urbaines II (2019-2023, prolongé au 30.06.2025)		151'823.95		100'000.00		131'018.30
3711.8027.6810	(A)Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics				7'500.00		
3810.1034.6810	Eclairage public - Mise en conformité		33'953.05		35'300.00		31'500.00
3810.1042.6810	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo		26'400.00		32'500.00		26'400.00
3810.1049.6810	(B)Sous-Biondes - Remplacement éclairage public				900.00		900.00
3810.1069.6810	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public		7'300.00		7'500.00		7'300.00
3810.1077.6810	Assainissement réseau d'éclairage public I (2022-2025)		57'675.80		202'400.00		30'845.45
3810.8128.6810	(A)Ch. du Closel - Propriété Ville de Renens (parcelle 782)				1'300.00		
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

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1018.6810	(B)P36 - Aménag. routiers Léman-Caudray-Censuy		36'100.00		36'100.00		36'100.00
3820.1023.6810	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique		17'800.00		17'800.00		17'800.00
3820.1024.6810	(B)Zones 30		700.00		700.00		700.00
3820.1026.6810	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)		15'700.00		15'700.00		15'700.00
3820.1028.6810	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)		21'700.00		26'900.00		21'700.00
3820.1032.6810	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier		43'500.00		43'500.00		43'500.00
3820.1033.6810	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)		84'800.00		84'900.00		84'800.00
3820.1036.6810	(B)R. Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl.éclairage		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3820.1037.6810	Mesures d'assainissement phonique		300.00		50'000.00		300.00
3820.1052.6810	Projet BHNS - Acquisitions foncières		6'877.90		118'600.00		
3820.1054.6810	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains		282'836.75		183'800.00		88'612.37
3820.1064.6810	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce		88'700.00		89'600.00		88'719.43
3820.1070.6810	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure		20'746.70		22'200.00		30'735.20
3820.1071.6810	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage		3'700.00		4'100.00		3'732.65
3820.1074.6810	(B)Ch. du Mottey - Réfection chaussée		6'100.00		9'600.00		6'101.25
3820.1075.6810	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil		16'000.00		18'400.00		16'002.05
3820.1076.6810	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations				4'000.00		3'362.60
3820.1081.6810	GCTA - Gestion Coordonnée du Trafic d'Agglomération Lausanne-Morges				57'000.00		
3820.1083.6810	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Génie civil		15'597.35				
3820.1084.6810	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Eclairage public et plantation		4'204.40				
3820.1085.6810	Réaménagement av. du 24-Janvier - Génie civil		9'454.75				
3820.1089.6810	Longemalle - Réaménag. routier passage bus articulés - Génie civil		107.35				
3820.1900.6810	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2		20'600.00		20'700.00		20'600.00
3820.1901.6810	(B)Gare - Aménagement de la place		15'200.00		10'300.00		15'245.65
3820.1902.6810	(B)Gare - Giratoire des Glycines		22'100.00		22'100.00		22'100.00
3820.1903.6810	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		66'009.85		72'000.00		107'675.92
3820.1904.6810	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud		56'416.80		71'900.00		59'397.84
3820.1905.6810	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord		6'600.00		6'700.00		6'500.00
3820.1923.6810	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley		4'003.08				
3820.2037.6810	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord		4'900.00		12'100.00		4'978.25
3820.3041.6810	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura		24'600.00		25'600.00		24'500.00
3820.3063.6810	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage		3'300.00		3'100.00		3'345.45

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.3072.6810	Réaménag. rue Simplon et giratoire 1er-Août - Signalisation + marquage		1'871.00				
3820.3073.6810	Réaménag. Av. 24-Janvier, signalisation, marquage + plantations		759.45				
3820.5420.6810	Malley - Particip.études passage Trait d'union		20'200.00		20'200.00		20'200.00
3820.5421.6810	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union		117'614.25		62'400.00		117'409.10
3820.6003.6810	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur		2'300.00		2'300.00		2'400.00
3820.8031.6810	Rue du Simplon nord - Trottoir				12'500.00		
3820.8033.6810	Ch. du Chêne + prolongation jusqu'au SDIM (av. de Malley)				51'300.00		
3820.8041.6810	Création réseau vélo libre-service (VLS)				10'000.00		
3820.8042.6810	Malley - Av. de Malley - Equipements publics				10'800.00		
3820.8043.6810	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz				600.00		
3820.8044.6810	1er-Août - Réfection du giratoire en lien avec le tram				7'700.00		
3820.8045.6810	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques				3'500.00		
3820.8119.6810	Ch. de Jouxens nord				4'700.00		
3820.8120.6810	24-Janvier - Réfection Est				27'500.00		
3820.8122.6810	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée				7'500.00		
3820.8129.6810	Aménagements de la ligne 33				10'000.00		
3830.1040.6810	Projet tram t1 - Génie civil		115'160.50		345'100.00		23'649.70
3830.1066.6810	Fontaine du mail du Marché		2'500.00				2'563.80
3861.1038.6810	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne		921.04		1'700.00		-40'594.53
3861.1041.6810	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux		126'000.00		134'200.00		126'065.92
3861.1051.6810	(B)Av. de l'Eglise Catholique - Collecteur EC				700.00		
3861.1055.6810	(B)Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs-transfert 3820.1054		-20'348.02		84'500.00		20'348.02
3861.1056.6810	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon		37'548.71		46'700.00		
3861.1067.6810	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier				1'500.00		
3861.1068.6810	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute		2'446.16				2'405.00
3861.1073.6810	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU		13'800.00		17'300.00		13'858.97
3861.1078.6810	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"		4'220.90		4'400.00		2'264.62
3861.1082.6810	EU/EC Secteur Hôtel de Ville / 1er-Août				86'400.00		
3861.1086.6810	Réhab. coll. intercom. Sorge à Ecublens, secteur 14 "Ch. des Esserts/Bois"		2'378.13				
3861.1930.6810	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs		875.13				499.80
3861.1931.6810	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		1'266.04		-5'600.00		1'086.76
3861.8048.6810	Chêne - Collecteur (SDIM)				8'300.00		
3861.8052.6810	Bellevue/Bugnon - Séparatif (PGEE 3.4)				66'700.00		
3861.8054.6810	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030				8'100.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.8055.6810	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne				16'700.00		
3861.8085.6810	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye - Tronçon ch.des Planches				3'300.00		
3861.8094.6810	Biondes - Saugiaz - Collecteurs (PGEE 2.4)				5'000.00		
3861.8096.6810	Av. du Château - Collecteurs (PGEE 5.2)				20'000.00		
3861.8144.6810	Réf. dalles voutage de la Mèbre/Tronçon rue Midi - 14-Avril				12'500.00		
3861.8145.6810	Mesure (PGEE 2.X)				41'700.00		
3861.8155.6810	Roche-Perrelet - Collecteurs				20'000.00		
5000.6008.6810	Les Nouveaux Commanditaires, crédit cadre		1'354.25				
6815	Amortissement supplémentaire		2'399'294.98		12'200.00		2'804'800.00
1070.5007.6815	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis		600'000.00				
2024.4010.6815	SIE SA - Actions		392'400.00				
3100.1021.6815	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux						138'400.00
3400.1065.6815	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité						63'800.00
3400.2002.6815	(B)Centre Technique Communal - Création						161'700.00
3400.2024.6815	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses						770'200.00
3400.2026.6815	(B)Château 17 - Transfert du PF						191'700.00
3400.2032.6815	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs						703'800.00
3400.2034.6815	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire						144'800.00
3400.2035.6815	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC		359'600.00				
3400.2051.6815	(B)CTC - Modernisation monte-charge						111'300.00
3430.2036.6815	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol		111'800.00				
3430.3059.6815	Pavillon Florissant - Mobiliers						26'100.00
3500.2011.6815	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym		254'200.00				
3500.2012.6815	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire		297'500.00				
3510.2044.6815	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture						216'200.00
3530.2054.6815	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance		217'400.00				
3540.3029.6815	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire						85'400.00
3610.3048.6815	(B)Remplacement de la Jeep double cabine						12'500.00
3620.1079.6815	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place						95'500.00
3810.1049.6815	(B)Sous-Biondes - Remplacement éclairage public						23'900.00
3810.1069.6815	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public		195'700.00				
3820.1076.6815	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations						59'500.00
3820.8147.6815	Malley - Trait d'union - Accès au quai no 1				12'200.00		
3861.1055.6815	(B)Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs-transfert 3820.1054		-29'305.02				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		15'238'010.33		32'359'600.00		8'884'323.97
6900	Augmentation des investissements		15'238'010.33		32'359'600.00		8'884'323.97
2000.0001.6900	Diminution / Augmentation des investissements		15'238'010.33		32'359'600.00		8'884'323.97

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2024			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2024				
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Solde à amortir	
TOTAL DES INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF				232'380'499.22	199'240'117.55	-24'425'340.38	-77'974'260.17	15'238'010.33	-2'834'066.07	-9'642'544.26	214'478'127.88	-27'259'406.45	-87'616'804.43	99'601'917.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement <i>(bilan : comptes nos 9141.xxxx)</i>		81'639'878.22	67'358'930.33	-18'433'107.42	-17'557'222.91	11'439'193.00	-2'633'218.07	-2'071'574.93	78'798'123.33	-21'066'325.49	-19'628'797.84	38'103'000.00	
3100.1080	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking	31-2022	71'400.00	68'069.08		-3'469.08	3'686.21		-3'686.21	71'755.29		-7'155.29	64'600.00	
3620.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique	12-2012	1'320'000.00	1'353'065.40	-307'075.50	-422'289.90			-34'700.00	1'353'065.40	-307'075.50	-456'989.90	589'000.00	
3711.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement	38-2000	200'000.00	207'612.95		-186'312.95			-3'600.00	207'612.95		-189'912.95	17'700.00	
3711.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements tl	60-2001	628'000.00	577'285.25		-526'585.25			-8'500.00	577'285.25		-535'085.25	42'200.00	
3711.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking	48-2008	610'000.00	11'019'554.73	-1'115'398.75	-5'765'955.98			-344'900.00	11'019'554.73	-1'115'398.75	-6'110'855.98	3'793'300.00	
3711.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage	71-2009	132'000.00	138'454.75		-79'254.75			-3'900.00	138'454.75		-83'154.75	55'300.00	
3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	25-2018	441'686.02	273'684.42	-1'847.90	-22'336.52	62'777.55	-453.70	-12'523.85	336'461.97	-2'301.60	-34'860.37	299'300.00	
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	25-2018	211'011.00				10'867.25		-467.25	10'867.25		-467.25	10'400.00	
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	25-2018	792'914.00	409'583.67	-2'462.67	-38'421.00	46'136.02		-16'636.02	455'719.69	-2'462.67	-55'057.02	398'200.00	
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	67-2015	1'650'000.00	972'735.14	-55'361.80	-224'773.34	53'253.05		-33'953.05	1'025'988.19	-55'361.80	-258'726.39	711'900.00	
3810.1042	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo	93-2016	1'295'800.00	810'992.60	-48'008.10	-207'884.50			-26'400.00	810'992.60	-48'008.10	-234'284.50	528'700.00	
3810.1069	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public	04-2021	225'200.00	217'608.85		-14'608.85			-203'000.00	217'608.85		-217'608.85		
3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I (2022-2025)	19-2022	7'394'500.00	586'145.45		-30'845.45	482'275.80		-57'675.80	1'068'421.25		-88'521.25	979'900.00	
3820.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics	61-2001	988'000.00	670'868.85		-604'768.85			-9'400.00	670'868.85		-614'168.85	56'700.00	
3820.1010	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon	63-2001	676'200.00	678'974.30		-622'974.30			-9'300.00	678'974.30		-632'274.30	46'700.00	
3820.1011	(B)tl ligne 18 par rte de Cossonay	41-2004	668'225.00	851'298.06	-243'775.00	-497'323.06			-12'200.00	851'298.06	-243'775.00	-509'523.06	98'000.00	
3820.1012	(B)Caudray - Zone piétonne	70-1997	730'000.00	705'206.50		-525'306.50			-18'000.00	705'206.50		-543'306.50	161'900.00	
3820.1017	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic	27-2007	351'000.00	328'576.00		-216'576.00			-8'600.00	328'576.00		-225'176.00	103'400.00	
3820.1018	(B)P36 - Aménag. routiers Léman-Caudray-Censuy	49-2008	934'000.00	942'751.30		-654'051.30			-36'100.00	942'751.30		-690'151.30	252'600.00	
3820.1023	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique	81-2009	535'000.00	529'577.95		-280'077.95			-17'800.00	529'577.95		-297'877.95	231'700.00	
3820.1024	(B)Zones 30	81-2009	44'000.00	44'326.55		-39'126.55			-700.00	44'326.55		-39'826.55	4'500.00	
3820.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)	100-2010	314'563.00	337'089.10	-5'857.40	-221'331.70			-15'700.00	337'089.10	-5'857.40	-237'031.70	94'200.00	
3820.1028	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)	117-2011	710'000.00	601'779.75		-167'379.75			-21'700.00	601'779.75		-189'079.75	412'700.00	
3820.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier	37-2013	1'750'000.00	1'819'354.35	-578'949.09	-458'105.26			-43'500.00	1'819'354.35	-578'949.09	-501'605.26	738'800.00	
3820.1033	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)	58-2014	6'800'000.00	5'048'330.35	-2'433'541.25	-834'589.10			-84'800.00	5'048'330.35	-2'433'541.25	-919'389.10	1'695'400.00	
3820.1036	(B)R. Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl.éclairage	71-2015	90'000.00	89'104.45		-22'604.45			-3'000.00	89'104.45		-25'604.45	63'500.00	
3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	74-2015	4'600'000.00	199'929.50	-182'327.95	-10'801.55			-300.00	199'929.50	-182'327.95	-11'101.55	6'500.00	
3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	63-2020	1'185'900.00				54'177.90		-6'877.90	54'177.90		-6'877.90	47'300.00	
3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	63-2020 71-2024	12'709'600.00	2'966'858.32	-376'000.00	-108'858.32	7'084'836.75	-1'660'000.00	-282'836.75	10'051'695.07	-2'036'000.00	-391'695.07	7'624'000.00	
3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	72-2020	2'148'600.00	2'630'853.26	-57'009.25	-267'944.01			-88'700.00	2'630'853.26	-57'009.25	-356'644.01	2'217'200.00	
3820.1070	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	07-2021	650'000.00	887'225.10		-59'425.10	1'837.70	-271'191.00	-20'746.70	889'062.80	-271'191.00	-80'171.80	537'700.00	
3820.1071	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage	07-2021	80'000.00	71'464.15		-5'564.15			-3'700.00	71'464.15		-9'264.15	62'200.00	
3820.1074	(B)Ch. du Mottey - Réfection chaussée	13-2022	280'000.00	180'717.95		-8'617.95			-6'100.00	180'717.95		-14'717.95	166'000.00	
3820.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	14-2022	542'500.00	474'278.05		-26'378.05			-16'000.00	474'278.05		-42'378.05	431'900.00	
3820.1083	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Génie civil	44-2023	313'000.00				464'997.35		-15'597.35	464'997.35		-15'597.35	449'400.00	
3820.1084	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Eclairage public et plantation	44-2023	89'000.00				83'804.40		-4'204.40	83'804.40		-4'204.40	79'600.00	
3820.1085	Réaménagement av. du 24-Janvier - Génie civil	53-2023	706'700.00				281'854.75		-9'454.75	281'854.75		-9'454.75	272'400.00	
3820.1089	Longemalle - Réaménag. routier passage bus articulés - Génie civil	67-2024	720'600.00				4'307.35		-107.35	4'307.35		-107.35	4'200.00	
3820.1900	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2	101-2010	695'625.00	1'125'116.48	-533'007.08	-241'309.40			-20'600.00	1'125'116.48	-533'007.08	-261'909.40	330'200.00	
3820.1901	(B)Gare - Aménagement de la place	30-2013	520'500.00	777'505.15	-348'126.42	-140'778.73			-15'200.00	777'505.15	-348'126.42	-155'978.73	273'400.00	
3820.1902	(B)Gare - Giratoire des Glycines	30-2013	1'040'000.00	1'037'628.10	-376'138.29	-242'489.81			-22'100.00	1'037'628.10	-376'138.29	-264'589.81	396'900.00	
3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	73-2015	1'817'000.00	10'206'773.21	-7'401'482.67	-437'490.54	120.65	-916'810.80	-66'009.85	10'206'893.86	-8'318'293.47	-503'500.39	1'385'100.00	
3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	73-2015	1'675'000.00	2'287'937.77	-730'460.43	-193'377.34	224.83	-67'508.03	-56'416.80	2'288'162.60	-797'968.46	-249'794.14	1'240'400.00	
3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	73-2015	258'000.00	181'731.90		-24'531.90			-6'600.00	181'731.90		-31'131.90	150'600.00	
3820.1923	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley	56-2023	529'900.00				160'161.21	-1'158.13	-4'003.08	160'161.21	-1'158.13	-4'003.08	155'000.00	
3820.5420	Malley - Particip.études passage Trait d'union	07-2017	633'000.00	604'704.75		-141'204.75			-20'200.00	604'704.75		-161'404.75	443'300.00	
3820.5421	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	20-2017	2'058'094.00	6'385'050.20	-3'054'921.00	-513'629.20	6'914.25		-117'614.25	6'391'964.45	-3'054'921.00	-631'243.45	2'705'800.00	

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2024			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2024			Solde à amortir
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	104-2016	5'278'000.00	789'585.75		-200'085.75	2'288'560.50		-115'160.50	3'078'146.25		-315'246.25	2'762'900.00
3830.1066	Fontaine du mail du Marché	86-2021	72'000.00	71'387.85		-3'187.85			-2'500.00	71'387.85		-5'687.85	65'700.00
3861.1038	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	80-2015	152'466.25	760'093.39	-574'647.36	-185'446.03	-260'208.78	284'029.82	-921.04	499'884.61	-290'617.54	-186'367.07	22'900.00
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	104-2016	7'585'185.20	3'932'325.74		-656'825.74			-126'000.00	3'932'325.74		-782'825.74	3'149'500.00
3861.1055	(B)Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs <i>(correction en 2024, transféré au compte 3820.1054)</i>	63-2020		576'353.04		-49'653.04	-576'353.04		49'653.04	0.00		0.00	0.00
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon	63-2020 71-2024	3'864'793.85				975'448.71		-37'548.71	975'448.71		-37'548.71	937'900.00
3861.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute	87-2021	110'974.95	112'994.97		-46'794.97	-253.84		-2'446.16	112'741.13		-49'241.13	63'500.00
3861.1073	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU	13-2022	945'218.20	827'688.28		-442'388.28			-13'800.00	827'688.28		-456'188.28	371'500.00
3861.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"	22-2022	127'529.25	63'764.62		-2'264.62	54'720.90		-4'220.90	118'485.52		-6'485.52	112'000.00
3861.1086	Réhab. coll. intercom. Sorge à Ecublens, secteur 14 " Ch. des Esserts/Bois"	57-2024	168'793.70				137'578.13		-2'378.13	137'578.13		-2'378.13	135'200.00
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	25-2018	36'411.80	110'768.21	-803.54	-100'564.67	12'666.67	-91.54	-875.13	123'434.88	-895.08	-101'439.80	21'100.00
3861.1931	Malley Couillisses - Système récolte et rétention des eaux	11-2021	481'987.00	814'164.79	-5'905.97	-780'658.82	4'800.73	-34.69	-1'266.04	818'965.52	-5'940.66	-781'924.86	31'100.00
5030	Bâtiments et constructions <i>(bilan : comptes nos 9143.xxxx)</i>		135'796'913.00	120'527'411.02	-2'308'420.31	-56'785'190.71	2'057'447.58	-36'000.00	-5'379'247.58	122'584'858.60	-2'344'420.31	-62'164'438.29	58'076'000.00
3400.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686	02-2006	1'800'000.00	1'800'000.00		-1'163'700.00			-45'500.00	1'800'000.00		-1'209'200.00	590'800.00
3400.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs	93-2010	423'000.00	387'129.22		-173'529.22			-13'400.00	387'129.22		-186'929.22	200'200.00
3400.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC	57-2014	523'000.00	552'535.90		-174'035.90			-378'500.00	552'535.90		-552'535.90	
3400.2039	(B)CTC - Agrandissement et rénovation	78-2015	3'937'000.00	4'314'630.09	-91'978.90	-1'137'951.19			-146'900.00	4'314'630.09	-91'978.90	-1'284'851.19	2'937'800.00
3400.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640			650'000.00		-22'400.00			-22'400.00	650'000.00		-44'800.00	605'200.00
3430.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments	43-2013	5'293'912.00	6'808'251.50	-419'380.40	-1'986'971.10			-244'600.00	6'808'251.50	-419'380.40	-2'231'571.10	4'157'300.00
3430.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol	72-2015	1'360'000.00	1'338'054.19	-1'304.61	-1'219'349.58			-117'400.00	1'338'054.19	-1'304.61	-1'336'749.58	
3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments	26-2018	8'239'200.00	8'200'622.04	-259'028.40	-3'941'993.64			-166'700.00	8'200'622.04	-259'028.40	-4'108'693.64	3'832'900.00
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	58-2019	2'069'000.00	2'137'459.25	-96'214.60	-237'044.65			-72'200.00	2'137'459.25	-96'214.60	-309'244.65	1'732'000.00
3430.2047	(B)Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	80-2020	699'000.00	674'614.20		-66'614.20			-22'500.00	674'614.20		-89'114.20	585'500.00
3430.2057	Salle spectacles - Etudes et concours	48-2023	2'343'000.00				162'585.25		-5'485.25	162'585.25		-5'485.25	157'100.00
3450.2052	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	21-2022	237'100.00	145'115.40		-7'315.40	110'045.65		-8'945.65	255'161.05		-16'261.05	238'900.00
3450.2053	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains	21-2022	176'000.00	132'917.41		-7'617.41	38'085.15		-9'185.15	171'002.56		-16'802.56	154'200.00
3450.2055	Censuy - Etudes construction nouveau bâtiment p/la pétanque	31-2022	308'600.00	194'435.15		-6'535.15	108'965.30		-10'265.30	303'400.45		-16'800.45	286'600.00
3450.2063	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment	61-2024	5'302'500.00				460'290.61		-15'390.61	460'290.61		-15'390.61	444'900.00
3500.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym	49-2000 71-2001	4'404'201.00	3'802'499.85	-586'706.00	-2'910'693.85			-305'100.00	3'802'499.85	-586'706.00	-3'215'793.85	0.00
3500.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire	02-2002	1'280'000.00	1'280'000.00		-955'500.00			-324'500.00	1'280'000.00		-1'280'000.00	0.00
3500.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	85-2021	192'800.00	191'119.86		-14'319.86			-6'500.00	191'119.86		-20'819.86	170'300.00
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation	85-2021	180'000.00	134'155.30		-13'555.30			-4'500.00	134'155.30		-18'055.30	116'100.00
3500.2050	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym	06-2021	2'165'400.00	738'740.95		-39'540.95	1'047'309.67		-62'409.67	1'786'050.62		-101'950.62	1'684'100.00
3500.2058	Pavillon Sous-Biondes - Assainis. faux-plafonds	60-2024	158'600.00				130'165.95		-4'365.95	130'165.95		-4'365.95	125'800.00
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	-22'380'254.92			-1'238'300.00	32'913'909.67	-300'854.75	-23'618'554.92	8'994'500.00
3530.2020	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations	43-2008	10'945'000.00	7'876'414.78		-4'594'114.78			-234'500.00	7'876'414.78		-4'828'614.78	3'047'800.00
3530.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant	66-2008	7'535'000.00	6'358'442.75	-29'332.00	-3'521'110.75			-187'200.00	6'358'442.75	-29'332.00	-3'708'310.75	2'620'800.00
3530.2040	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia	05-2016	16'844'000.00	14'884'676.98	-2'019.00	-3'015'657.98			-565'100.00	14'884'676.98	-2'019.00	-3'580'757.98	11'301'900.00
3530.2054	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	20-2022	347'000.00	295'273.00		-29'073.00		-36'000.00	-230'200.00	295'273.00	-36'000.00	-259'273.00	
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	-9'150'686.93			-932'300.00	24'588'270.58	-521'601.65	-10'082'968.93	13'983'700.00
3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	73-2015	300'000.00	128'142.95		-15'642.95			-4'900.00	128'142.95		-20'542.95	107'600.00

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2024			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2024			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)		8'394'508.00	4'258'900.20	-109'281.00	-1'649'319.20	1'465'745.81	-164'848.00	-675'497.81	5'724'646.01	-274'129.00	-2'324'817.01	3'125'700.00
1010.3071	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens	42-2023	247'500.00				42'375.20		-8'575.20	42'375.20		-8'575.20	33'800.00
1100.3047	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	102-2016	199'000.00	252'953.05	-109'281.00	-143'672.05	1'362.00		-1'362.00	254'315.05	-109'281.00	-145'034.05	
1100.3066	Implémentation de la GED	26-2022	115'200.00	75'894.05		-23'794.05	15'313.85		-22'513.85	91'207.90		-46'307.90	44'900.00
1100.3068	Changement infrastructure informatique	33-2023	1'121'200.00	1'048'702.95		-209'702.95	29'770.70		-21'7270.70	1'078'473.65		-426'973.65	651'500.00
3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier	26-2018	173'360.00	276'538.83		-116'038.83			-32'100.00	276'538.83		-148'138.83	128'400.00
3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	05-2016	656'000.00	701'572.74		-352'372.74			-69'800.00	701'572.74		-422'172.74	279'400.00
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	08-2017	400'000.00	188'529.08		-132'629.08			-18'600.00	188'529.08		-151'229.08	37'300.00
3610.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)	63-2015	145'000.00	145'718.50		-130'118.50			-15'600.00	145'718.50		-145'718.50	
3610.3046	(B)Aspirateur Glouton	91-2015	31'260.00	26'201.35		-20'901.35			-2'700.00	26'201.35		-23'601.35	2'600.00
3610.3051	(B)Transporteur tout-terrain	14-2017	180'000.00	178'733.25		-118'933.25			-19'900.00	178'733.25		-138'833.25	39'900.00
3610.3055	(B)Bus scolaire	36-2018	120'000.00	118'064.00		-59'864.00			-11'600.00	118'064.00		-71'464.00	46'600.00
3610.3056	(B)Lame à neige du camion	41-2019	60'000.00	58'997.50		-29'597.50			-5'900.00	58'997.50		-35'497.50	23'500.00
3620.3067	Parc Rose Rouge - Réaménag. paysager et ludique	34-2023	416'288.00	450'109.77		-45'009.77	19'997.40	-54'848.00	-41'149.40	470'107.17	-54'848.00	-86'159.17	329'100.00
3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	39-2023	1'105'000.00	302'504.80		-30'304.80	472'290.35		-82'790.35	774'795.15		-113'095.15	661'700.00
3620.3070	P43 "Parc des Côtes", réaménag. d'une rue en un parc public	45-2023	498'000.00	49'800.48		-5'000.48	268'481.19		-34'881.19	318'281.67		-39'881.67	278'400.00
3620.3077	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage	61-2024	2'408'400.00				499'490.97	-110'000.00	-38'990.97	499'490.97	-110'000.00	-38'990.97	350'500.00
3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	25-2022	160'000.00	88'100.80		-10'000.80	91'133.70		-21'233.70	179'234.50		-31'234.50	148'000.00
3820.3041	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura	81-2015	271'000.00	265'144.00		-216'044.00			-24'600.00	265'144.00		-240'644.00	24'500.00
3820.3063	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	14-2022	29'700.00	31'335.05		-5'335.05			-3'300.00	31'335.05		-8'635.05	22'700.00
3820.3072	Réaménag. rue Simplon et giratoire 1er-Août - Signalisation + marquage	44-2023	20'000.00				18'371.00		-1'871.00	18'371.00		-1'871.00	16'500.00
3820.3073	Réaménag. Av. 24-Janvier, signalisation, marquage + plantations	53-2023	37'600.00				7'159.45		-759.45	7'159.45		-759.45	6'400.00
5250	Prêts et participations, autres (bilan : comptes nos 9152.xxxx et 9153.xxxx)		1'474'700.00	5'079'611.60	-3'560'303.00	-1'077'891.60	0.00	0.00	-441'400.00	5'079'611.60	-3'560'303.00	-1'519'291.60	17.00
2024.4010	SIE SA - Actions	74-1997 63-2005	1'474'700.00	5'015'000.00	-3'540'300.00	-1'033'300.00			-441'400.00	5'015'000.00	-3'540'300.00	-1'474'700.00	
2024.4012	Titres et papiers-valeurs - Compte général			64'611.60	-20'003.00	-44'591.60				64'611.60	-20'003.00	-44'591.60	17.00
5620	Subventions d'investissements (bilan : comptes nos 9162.xxxx)		1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	-300'000.00	0.00	0.00	-700'000.00	1'000'000.00	0.00	-1'000'000.00	0.00
1070.5007	Subv. d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis	69-2020	1'000'000.00	1'000'000.00		-300'000.00			-700'000.00	1'000'000.00		-1'000'000.00	
5890	Autres dépenses d'investissement (bilan : comptes nos 9170.xxxx)		4'074'500.00	1'015'264.40	-14'228.65	-604'635.75	275'623.94	0.00	-374'823.94	1'290'888.34	-14'228.65	-979'459.69	297'200.00
3620.6006	Plantation d'arbres	90-2021	800'000.00	106'765.75		-16'965.75	28'191.69		-14'791.69	134'957.44		-31'757.44	103'200.00
3640.6007	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération	52-2003	2'101'500.00				204'554.05		-204'554.05	204'554.05		-204'554.05	
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023, prolongé au 30.06.2025)	55-2019 35-2023	1'050'000.00	826'574.15		-564'574.15	41'523.95		-151'823.95	868'098.10		-716'398.10	151'700.00
3820.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur	41-2013	60'000.00	81'924.50	-14'228.65	-23'095.85			-2'300.00	81'924.50	-14'228.65	-25'395.85	42'300.00
5000.6008	Les Nouveaux Commanditaires, crédit cadre	64-2024	63'000.00				1'354.25		-1'354.25	1'354.25		-1'354.25	

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2024			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2024			
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Solde à amortir
TOTAL DES INVESTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER				24'568'669.38		-7'130'249.38	9'853.55			24'578'522.93		-7'140'102.93	17'438'420.00
9120	Titres et placements			107'500.00						107'500.00			107'500.00
9120.1001	Romande Energie Holding SA - Actions			107'500.00						107'500.00			107'500.00
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier			24'461'169.38		-7'130'249.38	9'853.55		-9'853.55	24'471'022.93		-7'140'102.93	17'330'920.00
9123.1000	Terrains et bâtiments			19'184'948.73		-7'054'028.73				19'184'948.73		-7'054'028.73	12'130'920.00
9123.1000	Sentier de la Gare 3	01-2021		1'348'728.45		-48'728.45				1'348'728.45		-48'728.45	1'300'000.00
9123.1000	Avenir 23-25	01-2021		3'927'492.20		-27'492.20	9'853.55		-9'853.55	3'937'345.75		-37'345.75	3'900'000.00

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2024			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2024			
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Solde à amortir
TOTAL DES ETUDES financées par préavis nos 01-2011, 02-2016 ou 01-2021			584'609.12	387'543.15	-8'926.00	298'984.78	686'527.93	-8'926.00	677'601.93				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement		204'255.12	162'765.59	-7'526.00	196'471.38	359'236.97	-7'526.00	351'710.97				
9140.7009	Ch. de Jouxtenis - Trottoir et piste cyclable	02-2016	2'500.00	1'780.00			1'780.00		1'780.00				
9140.7013	Verdeaux-Croisée - Liaison galerie EC	02-2016	53'380.00	50'416.38	-7'526.00		50'416.38	-7'526.00	42'890.38				
9140.7029	Réfec. dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	01-2021	52'924.80	49'285.38		15'829.05	65'114.43		65'114.43				
9140.7032	Rte Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC	01-2021	57'845.87	57'845.85		0.02	57'845.87		57'845.87				
9140.7036	Ch. du Chêne - Réaménagement, contrôle séparatif des eaux	01-2021				17'709.99	17'709.99		17'709.99				
9140.7037	Av. du Château - Collecteurs - Etudes	01-2021				46'543.66	46'543.66		46'543.66				
9140.7039	Collecteurs Roche-Perrelet - Etude	01-2021	37'604.45	3'437.98		30'083.58	33'521.56		33'521.56				
9140.7043	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye, sect. Bourg-Dessus	01-2021				16'281.55	16'281.55		16'281.55				
9140.7044	Av. de Florissant - Réaménagement mise en séparatif	01-2021				34'505.08	34'505.08		34'505.08				
9140.7045	Ch. Pallettes - Mise en séparatif, réf. chaussée + modernisation éclairage	01-2021				35'518.45	35'518.45		35'518.45				
5030	Bâtiments et constructions		284'354.00	134'177.05	-1'400.00	61'673.70	195'850.75	-1'400.00	194'450.75				
9140.7003	24-Janvier - Réf. toiture + pose panneaux solaires	01-2011	15'854.00	9'656.00	-1'400.00		9'656.00	-1'400.00	8'256.00				
9140.7026	Etude pour l'implémentation de l'éducation numérique des les établissements scolaires	01-2021	37'000.00	16'278.85		19'055.25	35'334.10		35'334.10				
9140.7027	Salle de spectacles - Etude rénovation/agrandissement (transféré à l'investissement no 3430.2057)	01-2021	40'000.00	60'547.90		-60'547.90			0.00				
9140.7028	Agrandissement du Collège du Censuy - Etudes	01-2021	60'000.00	13'527.80			13'527.80		13'527.80				
9140.7038	Rue du Lac 36 - rénovation du bâtiment	01-2021	85'500.00	16'335.10			16'335.10		16'335.10				
9140.7040	Ferme du Village - Village 10	01-2021	40'000.00	17'529.80		6'547.00	24'076.80		24'076.80				
9140.7041	Pavillons scolaires Sous-Biondes - Problématique amiante (transféré à l'investissement no 3500.2058)	01-2021	6'000.00	301.60		-301.60			0.00				
9140.7047	Verdeaux-Pépinières-Saugiaz - Locaux provisoires	01-2021				96'920.95	96'920.95		96'920.95				
9123	Patrimoine financier		96'000.00	90'600.51		40'839.70	131'440.21		131'440.21				
9140.7023	Ilot de la Savonnerie - Etude, appel d'offre	01-2021	96'000.00	90'600.51		4'979.70	95'580.21		95'580.21				
9140.7042	Ilot de la Savonnerie - Etude coût de dépollution	01-2021				35'860.00	35'860.00		35'860.00				
TOTAL DES AVANCES DE FRAIS DE CHANTIER AVANT DEPOT DE PREAVIS						195'581.25	195'581.25	195'581.25					
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					83'646.69	83'646.69	83'646.69					
9140.7902	Collecteur effondré en gare de triage de Renens - travaux d'urgence					83'646.69	83'646.69	83'646.69					
5030	Bâtiments et constructions					107'413.31	107'413.31	107'413.31					
9140.7903	Achat dalles de béton					49'520.74	49'520.74	49'520.74					
9140.7904	Site Verdeaux-Pépinières-Saugiaz - Déconstruction du site des Corbettes					57'892.57	57'892.57	57'892.57					
9123	Patrimoine financier					4'521.25	4'521.25	4'521.25					
9140.7905	Ilot de la Savonnerie					4'521.25	4'521.25	4'521.25					

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	*** A C T I F S ***	168'397'718.74		545'697'895.44	541'590'781.20	172'504'832.98	
910	DISPONIBILITES	21'659'678.36		461'879'679.19	458'971'193.05	24'568'164.50	
9100	Caisse	55'656.80		58'807'535.90	58'774'875.65	88'317.05	
9100.1200	Caisse générale - Finances	33'713.70		400'876.60	371'232.00	63'358.30	
9100.1300	Caisse CTC	1'706.20		22'368.00	20'383.25	3'690.95	
9100.1500	Caisse Bibliothèque du Léman	493.70		1'083.00	1'224.95	351.75	
9100.1501	Caisse Centre de Rencontre et d'Animation	600.40		14'850.00	15'219.90	230.50	
9100.1502	Caisse Etablissement primaire Est (24-Janvier)	1'889.65			1'889.65		
9100.1503	Caisse Etablissement primaire Ouest (Verdeaux)	1'272.80			1'272.80		
9100.1504	Caisse Etablissement secondaire (Léman)	755.80		2'599.85	3'355.65		
9100.1505	Caisse Joli-Bois à Ondallaz	2'862.10		10'000.00	10'128.60	2'733.50	
9100.1602	Caisse SPOP - Service de la population	4'649.00		641'711.00	640'093.00	6'267.00	
9100.1700	Caisse Enfance - Cohésion sociale	251.80		906.00	928.90	228.90	
9100.1701	Caisse Crèche + UAPE "Les Globes-Trotteurs"	1'239.10		9'000.00	9'726.60	512.50	
9100.1702	Caisse Crèche + UAPE "Le Tournesol"	635.10		23'000.00	19'182.45	4'452.65	
9100.1703	Caisse Garderie "La Farandole"	1'339.95		15'000.00	14'919.70	1'420.25	
9100.1704	Caisse Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"	44.70		3'562.50	3'460.65	146.55	
9100.1705	Caisse Jardin d'enfants "Le Pinocchio"	166.45		2'450.00	2'516.30	100.15	
9100.1706	Caisse UAPE Censuy	542.45		7'000.00	7'534.10	8.35	
9100.1707	Caisse APEMS + espace repas Léman	927.70		5'700.00	5'575.85	1'051.85	
9100.1708	Caisse APEMS 24-Janvier	985.15		6'200.00	6'197.25	987.90	
9100.1710	Caisse subvention transport personnes à mobilité réduite	760.00		14'000.00	13'490.00	1'270.00	
9100.1711	Caisse APEMS Florissant + Réfectoire du Temple	821.05		5'700.00	5'015.10	1'505.95	
9100.9800	Compte de transfert de trésorerie			57'621'528.95	57'621'528.95		
9101	Comptes de chèques postaux	7'871'870.13		76'913'757.45	81'206'664.89	3'578'962.69	
9101.1000	PostFinance - Compte no 10-1756-3	7'871'870.13		76'913'757.45	81'206'664.89	3'578'962.69	
9102	Banques	13'732'151.43		326'158'385.84	318'989'652.51	20'900'884.76	
9102.1000	BCV - Compte de trésorerie no K0722.28.60	8'661'486.40		213'049'546.64	205'859'112.52	15'851'920.52	
9102.1001	CS - Compte courant no 46241-21	49'011.35		45'729.20	72'082.35	22'658.20	
9102.1002	UBS - Compte courant no 243-472344.01Z	21'653.68		63'110.00	58'457.64	26'306.04	
9102.2000	BCV - Compte à terme	5'000'000.00		113'000'000.00	113'000'000.00	5'000'000.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
911	REALISABLE	25'424'474.35		62'040'190.81	60'415'473.79	27'049'191.37	
9111	Comptes courants débiteurs	1'056'460.24		34'997'299.28	34'663'118.42	1'390'641.10	
9111.1000	Avances au personnel - Compte courant	800.00		77'869.40	75'165.35	3'504.05	
9111.1001	Allocations familiales - Compte courant	1'900.00		4'950.00		6'850.00	
9111.1002	Assurance accident - Compte courant			515'916.25	515'916.25		
9111.1003	Assurance maladie - Compte courant			285'559.35	285'559.35		
9111.1004	CIP - compte courant			2'822.20		2'822.20	
9111.1005	Fonds de prévoyance - compte courant			1.95		1.95	
9111.1101	ARASOL - Avances pour frais de fonctionnement	23'090.44		113'709.56	108'754.66	28'045.34	
9111.1102	ORPC - Compte courant	9'659.70		384'000.00	320'674.25	72'985.45	
9111.1103	Paroisse catholique St-François - Compte courant			206'144.65	206'144.65		
9111.1104	PPE Temple 18 - Compte courant			880.35	880.35		
9111.1200	Ateliers de la Ville de Renens - Compte courant			136'295.95	110'408.25	25'887.70	
9111.1201	Piscine de Renens - Compte courant	27'521.14		859'379.71	886'900.85		
9111.1202	Polouest - Compte courant	32'026.94		377'460.16	32'026.94	377'460.16	
9111.1203	SDIS Malley Prilly-Renens - Compte courant	9'979.42		34'870.29	26'979.42	17'870.29	
9111.1208	PostFinance - Fichiers BVR Dentagest			182'060.90	182'060.90		
9111.1210	PostFinance - Fichiers BVR Nest			20'012'204.90	20'012'204.90		
9111.1211	ACI - Boucllement annuel des impôts			412'962.51	412'962.51		
9111.1212	AFC - Impôt anticipé à récupérer	844'122.23		746'871.72	844'122.23	746'871.72	
9111.1213	Facture sociale - Acomptes provisionnels			10'951'716.62	10'951'716.62		
9111.2000	TVA - Cartes journalières CFF et CGN (1080)			-8'598.48	-8'598.48		
9111.2005	TVA - Redevances (3103-3104)			-4'925.63	-4'925.63		
9111.2022	TVA - Gestion déchets urbains (3631) - Fonctionnement			-166'456.62	-166'456.62		
9111.2030	TVA - Rés. évacuation + épuration (3860) - Fonctionne.			-159'639.02	-159'639.02		
9111.2031	TVA - Rés. évacuation + épuration (3861) - Investiss.			-77'099.68	-77'099.68		
9111.5115	C/c Charges saison culturelle, saison en cours	107'360.37		108'342.24	107'360.37	108'342.24	
9112	Impôts à encaisser	19'373'795.16		4'013'797.81	4'747'243.57	18'640'349.40	
9112.1000	ACI - Impôts personnes physiques à encaisser	18'444'746.46		112'973.46	876'630.15	17'681'089.77	
9112.1001	ACI - Impôts personnes morales à encaisser			3'048'142.34	3'048'142.34		
9112.1002	ACI - Impôts anticipés à encaisser	929'048.70		852'682.01	822'471.08	959'259.63	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9115	Autres débiteurs	4'988'918.95		23'029'093.72	21'005'111.80	7'012'900.87	
9115.1000	Débiteurs collectifs Abacus - Postes ouverts	4'799'840.50		21'050'389.34	19'054'378.00	6'795'851.84	
9115.1002	Débiteurs Abacus - Paiements en erreur/en avance			38'905.85	38'905.85		
9115.1003	Débiteurs divers (hors Abacus)	153'824.50		16'150.43	166'518.00	3'456.93	
9115.1004	Débiteurs bons de repas - Commune d'Ecublens			19'610.00	19'610.00		
9115.1005	Débiteurs collectifs Abaimmo - Postes ouverts	8'095.95		1'212'581.35	1'192'386.70	28'290.60	
9115.1006	Débiteurs collectifs Abaimmo - Décomptes chauffage	14'004.90		44'323.55	40'346.10	17'982.35	
9115.1010	Prêts à des collaboratrices/teurs	9'653.10		37'640.70	18'551.70	28'742.10	
9115.1015	Succession Franziska Sauer - compte courant	3'500.00		138'253.05	3'500.00	138'253.05	
9115.1200	Finances - Encaissements par SIX Payment Services			13'159.90	13'159.90		
9115.1201	Finances - Encaissements par PostFinance			5'512.50	5'512.50		
9115.1300	CTC - Encaissements par SIX Payment Services			1'359.00	1'359.00		
9115.1301	CTC - Encaissements par PostFinance			1'080.00	1'080.00		
9115.1500	CJASS - Encaissements par SIX Payment Services			12'807.00	12'807.00		
9115.1501	CJASS - Encaissements par PostFinance			2'774.00	2'774.00		
9115.1600	SPOP - Encaissements par SIX Payment Services			348'014.00	347'690.00	324.00	
9115.1601	SPOP - Encaissements par PostFinance			86'533.05	86'533.05		
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	17'440'420.00		10'351.45	12'351.45	17'438'420.00	
9120	Titres et placements	107'500.00				107'500.00	
9120.1001	Romande Energie Holding SA - Actions	107'500.00				107'500.00	
9122	Prêts (placements de capitaux)	2'000.00			2'000.00		
9122.1001	Fanfare la Clé d'Argent - Prêt 2015-2024	2'000.00			2'000.00		
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	17'330'920.00		10'351.45	10'351.45	17'330'920.00	
9123.1000	Terrains et bâtiments	17'330'920.00		10'351.45	10'351.45	17'330'920.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
913	ACTIFS TRANSITOIRES	6'654'011.88		5'966'402.28	9'646'457.23	2'973'956.93	
9139	Actifs transitoires	6'654'011.88		5'966'402.28	9'646'457.23	2'973'956.93	
9139.1000	Actifs transitoires divers	6'549'676.98		5'601'380.65	9'262'873.35	2'888'184.28	
9139.5000	Décompte chauffage - Boucllement			188'129.30	187'601.70	527.60	
9139.5001	Chauffage à distance - Dcpte chauffage	1'413.20		5'051.60	4'395.40	2'069.40	
9139.5002	Gaz - Dcpte chauffage	32'566.25		77'612.11	79'075.71	31'102.65	
9139.5003	Mazout - Dcpte chauffage	54'772.31		42'901.95	57'416.35	40'257.91	
9139.5005	Détartrage - Dcpte chauffage	1'447.45			1'090.80	356.65	
9139.5007	Electricité - Dcpte chauffage	1'203.15		15'667.70	16'861.45	9.40	
9139.5009	Frais d'administration - Dcpte chauffage	1'442.60		6'480.65	7'923.25		
9139.5010	Frais de surveillance - Dcpte chauffage			3'984.90	3'984.90		
9139.5012	Frais divers de chauffage - Dcpte chauffage			1'000.65	1'000.65		
9139.5014	Ramonage - Dcpte chauffage	2'577.15		3'866.75	4'053.50	2'390.40	
9139.5015	Révision brûleur - Dcpte chauffage	8'788.60		9'890.40	11'646.75	7'032.25	
9139.5016	Révision citerne - Dcpte chauffage			2'470.00	586.70	1'883.30	
9139.5017	Taxe épuration/assainissement - Dcpte chauffage	124.19		7'965.62	7'946.72	143.09	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
914	INVESTISSEMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	95'681'317.15		15'525'647.77	11'029'081.74	100'177'883.18	
9140	Etudes financées p/préavis 1-2011, 2-2016 ou 1-2021 + Avances frais chantiers avant dépôt préavis	378'617.15		563'261.38	68'695.35	873'183.18	
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	
9140.7023	Ilot de la Savonnerie - Etude, appel d'offre	90'600.51		4'979.70		95'580.21	
9140.7026	Etude pour l'implémentation de l'éducation numérique dans les établissements scolaires	16'278.85		19'055.25		35'334.10	
9140.7027	(B)P1/Salle de spectacles – Etude rénovation/agrandissement	60'547.90			60'547.90		
9140.7028	Agrandissement du Collège du Censuy - Etudes	13'527.80				13'527.80	
9140.7029	Réf. dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	49'285.38		15'829.05		65'114.43	
9140.7032	Rte Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC	57'845.85		7'845.87	7'845.85	57'845.87	
9140.7036	Ch. du Chêne - Réaménagement, contrôle séparatif des eaux			17'709.99		17'709.99	
9140.7037	Av. du Château - Collecteurs - Etudes			46'543.66		46'543.66	
9140.7038	Rue du Lac 36 - rénovation du bâtiment	16'335.10				16'335.10	
9140.7039	Collecteurs Roche-Perrelet- Etude	3'437.98		30'083.58		33'521.56	
9140.7040	Ferme du Village - Village 10	17'529.80		6'547.00		24'076.80	
9140.7041	(B)Pavillons scolaires des Sous-Biondes - Problématique de l'amiante	301.60			301.60		
9140.7042	Ilot de la Savonnerie - Etude coût de dépollution			35'860.00		35'860.00	
9140.7043	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye, sect. Bourg-Dessus			16'281.55		16'281.55	
9140.7044	Av. de Florissant - Réaménagement mise en séparatif			34'505.08		34'505.08	
9140.7045	Ch. Pallettes - Mise en séparatif, réf. chaussée + modern. éclairage			35'518.45		35'518.45	
9140.7047	(B)Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Locaux provisoires			96'920.95		96'920.95	
9140.7902	Collecteur effondré en gare de triage de Renens - travaux d'urgence			83'646.69		83'646.69	
9140.7903	Achat dalles de béton			49'520.74		49'520.74	
9140.7904	(B)Site Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Désinfection du site des Corbettes			57'892.57		57'892.57	
9140.7905	Ilot de la Savonnerie			4'521.25		4'521.25	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	31'368'600.00		11'439'193.00	4'704'793.00	38'103'000.00	
9141.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement	21'300.00			3'600.00	17'700.00	
9141.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements tl	50'700.00			8'500.00	42'200.00	
9141.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics	66'100.00			9'400.00	56'700.00	
9141.1010	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon	56'000.00			9'300.00	46'700.00	
9141.1011	(B)tl ligne 18 par rte de Cossonay	110'200.00			12'200.00	98'000.00	
9141.1012	(B)Caudray - Zone piétonne	179'900.00			18'000.00	161'900.00	
9141.1017	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic	112'000.00			8'600.00	103'400.00	
9141.1018	(B)P36 - Aménagements routiers Léman-Caudray-Censuy	288'700.00			36'100.00	252'600.00	
9141.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking	4'138'200.00			344'900.00	3'793'300.00	
9141.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage	59'200.00			3'900.00	55'300.00	
9141.1023	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique	249'500.00			17'800.00	231'700.00	
9141.1024	(B)Zones 30	5'200.00			700.00	4'500.00	
9141.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)	109'900.00			15'700.00	94'200.00	
9141.1028	Rue de Cossonay-AFTPU réf.complète chantier 3 (PALM)	434'400.00			21'700.00	412'700.00	
9141.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain de football synthétique	623'700.00			34'700.00	589'000.00	
9141.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier	782'300.00			43'500.00	738'800.00	
9141.1033	Rue du Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)	1'780'200.00			84'800.00	1'695'400.00	
9141.1034	Eclairage public - Mise en conformité	692'600.00		53'253.05	33'953.05	711'900.00	
9141.1036	(B)R.Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl. éclairage	66'500.00			3'000.00	63'500.00	
9141.1037	Mesures d'assainissement phonique	6'800.00			300.00	6'500.00	
9141.1038	Etudes galerie ruisseau Broye+renaturation Chamberonne			-260'208.78	-283'108.78	22'900.00	
9141.1040	Projet tram t1 - Génie civil	589'500.00		2'288'560.50	115'160.50	2'762'900.00	
9141.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	3'275'500.00			126'000.00	3'149'500.00	
9141.1042	Réaménagement y.c. trottoir Simplon/Silo	555'100.00			26'400.00	528'700.00	
9141.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières			54'177.90	6'877.90	47'300.00	
9141.1054	Projet BHNS - Travaux génie civile et équipements urbains	2'482'000.00		7'084'836.75	1'942'836.75	7'624'000.00	
9141.1055	(B)Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs	526'700.00		-576'353.04	-49'653.04		
9141.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon			975'448.71	37'548.71	937'900.00	
9141.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	2'305'900.00			88'700.00	2'217'200.00	
9141.1066	Fontaine du mail du Marché	68'200.00			2'500.00	65'700.00	
9141.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute	66'200.00		-253.84	2'446.16	63'500.00	
9141.1069	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public	203'000.00			203'000.00		
9141.1070	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	827'800.00		1'837.70	291'937.70	537'700.00	
9141.1071	(B)Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage	65'900.00			3'700.00	62'200.00	
9141.1073	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU	385'300.00			13'800.00	371'500.00	
9141.1074	(B)Ch. du Mottey - Réfection chaussée	172'100.00			6'100.00	166'000.00	
9141.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	447'900.00			16'000.00	431'900.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9141.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I 2022-2025	555'300.00		482'275.80	57'675.80	979'900.00	
9141.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Brochet/Esserts"	61'500.00		54'720.90	4'220.90	112'000.00	
9141.1080	Etudes aménagement paysager, y compris parking	64'600.00		3'686.21	3'686.21	64'600.00	
9141.1083	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Génie civil			464'997.35	15'597.35	449'400.00	
9141.1084	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Eclairage public et plantations			83'804.40	4'204.40	79'600.00	
9141.1085	Réaménagement de l'Avenue du 24-Janvier, génie civil			281'854.75	9'454.75	272'400.00	
9141.1086	Réhab. coll. intercom. Sorge à Ecublens, secteur 14 "Ch. des Esserts/Bois"			137'578.13	2'378.13	135'200.00	
9141.1089	Longemalle - Réaménag. routier passage bus articulés - Génie civil			4'307.35	107.35	4'200.00	
9141.1900	(B)Gare - étude intercommunale rénovation urbaine-chantier 2	350'800.00			20'600.00	330'200.00	
9141.1901	(B)Gare - Aménagement de la place	288'600.00			15'200.00	273'400.00	
9141.1902	(B)Gare - Giratoire des Gylcines	419'000.00			22'100.00	396'900.00	
9141.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	2'367'800.00		120.65	982'820.65	1'385'100.00	
9141.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	1'364'100.00		224.83	123'924.83	1'240'400.00	
9141.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	157'200.00			6'600.00	150'600.00	
9141.1920	Malley - Etudes équipement technique général	249'500.00		62'777.55	12'977.55	299'300.00	
9141.1921	Malley - Etudes équipement communautaire			10'867.25	467.25	10'400.00	
9141.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	368'700.00		46'136.02	16'636.02	398'200.00	
9141.1923	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley			160'161.21	5'161.21	155'000.00	
9141.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	9'400.00		12'666.67	966.67	21'100.00	
9141.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux	27'600.00		4'800.73	1'300.73	31'100.00	
9141.5420	Malley - Particip.études passage Trait d'union	463'500.00			20'200.00	443'300.00	
9141.5421	Malley - Participation à la réalisation du passage Trait d'union	2'816'500.00		6'914.25	117'614.25	2'705'800.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9143	Bâtiments et constructions	61'433'800.00		2'057'447.58	5'415'247.58	58'076'000.00	
9143.2011	(B)Pépinieres - Etude et construction salle de gymnastique	305'100.00			305'100.00		
9143.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire	324'500.00			324'500.00		
9143.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I	10'232'800.00			1'238'300.00	8'994'500.00	
9143.2020	(B)Léman - Remplacement install. techniques et rénovations	3'282'300.00			234'500.00	3'047'800.00	
9143.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant	2'808'000.00			187'200.00	2'620'800.00	
9143.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686	636'300.00			45'500.00	590'800.00	
9143.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs	213'600.00			13'400.00	200'200.00	
9143.2031	(B)Censuy-Nouv.bâtiment,salles de gym,parc sportif,APEMS	14'916'000.00			932'300.00	13'983'700.00	
9143.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments	4'401'900.00			244'600.00	4'157'300.00	
9143.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC	378'500.00			378'500.00		
9143.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange + agrandiss. Tournesol	117'400.00			117'400.00		
9143.2037	Gare Renens - Locaux sous la rampe nord	112'500.00			4'900.00	107'600.00	
9143.2039	(B)CTC - Agrandissement et rénovation	3'084'700.00			146'900.00	2'937'800.00	
9143.2040	Collège Léman - Rénov. + agrandissement Maurabia	11'867'000.00			565'100.00	11'301'900.00	
9143.2041	Site Château 17 - Rénov.-agrandissement bâtiments	3'999'600.00			166'700.00	3'832'900.00	
9143.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	1'804'200.00			72'200.00	1'732'000.00	
9143.2047	(B)Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	608'000.00			22'500.00	585'500.00	
9143.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	176'800.00			6'500.00	170'300.00	
9143.2049	Pavillon de Sous-Biondes - travaux de rénovation	120'600.00			4'500.00	116'100.00	
9143.2050	Site Verdeaux,Pépinières,Saugiaz-Concours architecture-trans.collège-salle de gym	699'200.00		1'047'309.67	62'409.67	1'684'100.00	
9143.2052	Etudes rénovation-réfection-transformation stade Censuy - Bâtiment	137'800.00		110'045.65	8'945.65	238'900.00	
9143.2053	Etudes rénovation-réfection-transformation stade Censuy - Terrains	125'300.00		38'085.15	9'185.15	154'200.00	
9143.2054	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	266'200.00			266'200.00		
9143.2055	Etudes construction nouveau bâtiment pour la pétanque	187'900.00		108'965.30	10'265.30	286'600.00	
9143.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640	627'600.00			22'400.00	605'200.00	
9143.2057	Salle spectacles - Etudes et concours			162'585.25	5'485.25	157'100.00	
9143.2058	Pavillon Sous-Biondes - Assainis. faux-plafonds			130'165.95	4'365.95	125'800.00	
9143.2063	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment			460'290.61	15'390.61	444'900.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9146	Mobilier, machines et véhicules	2'500'300.00		1'465'745.81	840'345.81	3'125'700.00	
9146.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)	15'600.00			15'600.00		
9146.3041	(B)Instal.lumin.carref. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura	49'100.00			24'600.00	24'500.00	
9146.3046	(B)Aspirateur Glouton	5'300.00			2'700.00	2'600.00	
9146.3047	Acquisition logiciel gestion réseau AJ Renens-Crissier			1'362.00	1'362.00		
9146.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	349'200.00			69'800.00	279'400.00	
9146.3051	(B)Transporteur tout-terrain	59'800.00			19'900.00	39'900.00	
9146.3053	Bâtiment la Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	55'900.00			18'600.00	37'300.00	
9146.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier	160'500.00			32'100.00	128'400.00	
9146.3055	(B)Bus scolaire	58'200.00			11'600.00	46'600.00	
9146.3056	(B)Lame à neige du camion	29'400.00			5'900.00	23'500.00	
9146.3063	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	26'000.00			3'300.00	22'700.00	
9146.3065	Rue de Crissier - Conteneurs enterrés	78'100.00		91'133.70	21'233.70	148'000.00	
9146.3066	Implémentation de la GED	52'100.00		15'313.85	22'513.85	44'900.00	
9146.3067	Parc de la Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique	405'100.00		19'997.40	95'997.40	329'100.00	
9146.3068	Changement infrastructure informatique	839'000.00		29'770.70	217'270.70	651'500.00	
9146.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	272'200.00		472'290.35	82'790.35	661'700.00	
9146.3070	Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc	44'800.00		268'481.19	34'881.19	278'400.00	
9146.3071	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens			42'375.20	8'575.20	33'800.00	
9146.3072	Réaménag. rue Simplon et giratoire 1er-Août - Signalisation + marquage			18'371.00	1'871.00	16'500.00	
9146.3073	Réaménag. Av. 24-Janvier, signalisation, marquage + plantations			7'159.45	759.45	6'400.00	
9146.3077	Stade du Censuy - Réf. + rénov. terrains, yc éclairage			499'490.97	148'990.97	350'500.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	441'417.00			441'400.00	17.00	
9152	Prêts et participations	441'400.00			441'400.00		
9152.4010	SIE SA - Actions	441'400.00			441'400.00		
9153	Titres et papiers-valeurs	17.00				17.00	
9153.4500	Auberge de jeunesse - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4503	CGN SA - Actions	1.00				1.00	
9153.4504	Chemin de fer Blonay-Chamby - Part sociale	1.00				1.00	
9153.4505	Coop vd cautionnement hypothéc. CVCH - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4506	Coopérative Démarche (ex-Textura) - Part sociale	1.00				1.00	
9153.4507	Coopérative vaudoise de cautionnement - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4508	Coopérative vaudoise de cautionnement - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4509	Cridec SA - Actions	1.00				1.00	
9153.4510	Fonds International de Garantie - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4511	Logacop société coopérative immobilière - Part sociale	1.00				1.00	
9153.4513	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	700'000.00			700'000.00		
9162	Subventions et particip. investissements Assoc. Communes	700'000.00			700'000.00		
9162.5007	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis	700'000.00			700'000.00		
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	396'400.00		275'623.94	374'823.94	297'200.00	
9170	Autres dépenses à amortir	396'400.00		275'623.94	374'823.94	297'200.00	
9170.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur	44'600.00			2'300.00	42'300.00	
9170.6005	Etudes urbaines II (2019-2023)	262'000.00		41'523.95	151'823.95	151'700.00	
9170.6006	Plantation arbres	89'800.00		28'191.69	14'791.69	103'200.00	
9170.6007	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération			204'554.05	204'554.05		
9170.6008	Les Nouveaux Commanditaires, crédit cadre			1'354.25	1'354.25		

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	*** P A S S I F S ***		168'397'718.74	356'602'614.57	360'709'728.81		172'504'832.98
920	ENGAGEMENTS COURANTS		14'222'284.53	342'831'045.67	340'632'533.71		12'023'772.57
9200	Créanciers		7'595'565.48	232'694'456.15	233'390'634.79		8'291'744.12
9200.1000	Créanciers collectifs Abacus - Postes ouverts		7'595'565.48	85'588'593.24	86'284'771.86		8'291'744.10
9200.9800	Paielements manuels - Créanciers payés par banque			6'371'304.87	6'371'304.89		0.02
9200.9801	Paielements manuels - Créanciers payés par PostFinance			145'600.00	145'600.00		
9200.9802	Compensations diverses débiteurs-créanciers			-199'261.38	-199'261.38		
9200.9901	Pmts automatiques - Créanciers payés p/PostFinance			80'097'552.82	80'097'552.82		
9200.9910	Paielements automatiques - Salaires			60'690'666.60	60'690'666.60		
9204	Participations et subventions à verser		1'776'766.54	222'955.41	349'712.77		1'903'523.90
9204.1000	Piscine de Renens - Fonctionnement			84'805.14	230'379.71		145'574.57
9204.1001	Piscine de Renens - Investissements		1'469'616.27		57'284.00		1'526'900.27
9204.1002	Refuge de Renens - Fonctionnement		48'150.27	48'150.27	52'049.06		52'049.06
9204.1003	Refuge de Renens - Investissements		259'000.00	90'000.00	10'000.00		179'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9206	Comptes courants créanciers		4'849'892.51	109'913'634.11	106'892'186.15		1'828'444.55
9206.1001	AVS - Compte courant			4'537'146.95	4'537'146.95		
9206.1002	CIP - Compte courant		13'640.55	6'381'477.55	6'367'837.00		
9206.1003	Fonds de prévoyance - Compte courant			49'565.10	49'565.10		
9206.1004	Impôt à la source retenu au personnel			20'243.35	20'243.35		
9206.1005	Remboursements de traitements à ventiler		56'859.45	1'064'461.67	1'072'557.50		64'955.28
9206.1007	Jetons de présence à reverser			2'389.00	2'389.00		
9206.1099	Extournes diverses			50'310'997.89	50'310'997.89		
9206.1100	Créanciers divers - Hors Abacus		47'234.91	49'268.86	43'145.40		41'111.45
9206.1101	Créanciers - Paiements en erreur (Abacus), à reverser		2'365.00	21'612.00	25'431.80		6'184.80
9206.1102	ACI - Acomptes personnes physiques			32'720'000.00	32'720'000.00		
9206.1103	ACI - Acomptes impôt à la source PP			2'860'000.00	2'860'000.00		
9206.1104	ACI - Acomptes personnes morales		2'937'281.06	10'732'281.06	7'817'232.89		22'232.89
9206.1105	Facturation p/activités scolaires refacturées au Canton			12'899.75	12'899.75		
9206.1108	Jardins familiaux - Cautions		48'000.00	3'200.00	2'600.00		47'400.00
9206.1112	Refuge - Locations encaissées		20'802.98	58'377.64	63'110.00		25'535.34
9206.1113	Salle de spectacles - Cautions			3'000.00	3'000.00		
9206.1115	PPLS Crenol - Plateforme administrative			21'119.45	21'119.45		
9206.1116	Lac 36 - Compte courant gérance		2'954.74	48'952.20	45'997.46		
9206.1118	Avenir 23-25 - Compte courant gérance			217'628.15	217'628.15		
9206.1120	Succession Franziska Sauer - Compte courant			539'200.00	539'200.00		
9206.2000	TVA due - Cartes journalières CFF et CGN (1080)			443.94	443.94		
9206.2005	TVA due - Redevances (3103-3104)			-0.23	-0.23		
9206.2021	TVA due (7.7%) - Gestion des déchets non urbains (3630)			-10.02	-10.02		
9206.2023	TVA due (7.7%) - Gestion des déchets urbains (3631)			76'305.98	76'305.98		
9206.5115	C/c Recettes saison culturelle, saison en cours		92'753.82	92'753.82	67'024.79		67'024.79
9206.5313	Classes primaires Ouest - Avances subsides			1'020.00	1'020.00		
9206.5321	Classes secondaires - Avances subsides			15'300.00	15'300.00		
9206.5501	Dette 2017-2034 - CSM SA - 0 % - 1'850'000		1'628'000.00	74'000.00			1'554'000.00
9209	Autres engagements courants		60.00				60.00
9209.1001	Cautions cartes de lessive		60.00				60.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME		76'775'280.00	5'154'200.00	5'000'000.00		76'621'080.00
9221	Emprunts par obligations simples		76'775'280.00	5'154'200.00	5'000'000.00		76'621'080.00
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
9221.1010	Emprunt 2015-2026 - Suva - 0.33 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1011	Emprunt 2015-2030 - Axa Winterthur - 0.80 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1012	Emprunt 2015-2030 - Pensions Poste - 0.85 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1013	Emprunt 2020-2032 - Suva - 0.32 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1014	Emprunt 2021-2041 - Axa Vie SA - 0.58% - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1015	Emprunt 2023-2033 - Suva - 2.29% - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1016	Emprunt 2024-2034 - Fondation supplétive LPP - 1.57 % - 5'000'000				5'000'000.00		5'000'000.00
9221.1100	Prêt LADE 2016-2040 Canton de Vaud - Intérêt 0%		2'775'280.00	154'200.00			2'621'080.00
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX		1'806'112.09	16'374.75	65'698.90		1'855'436.24
9233	Fonds spéciaux		1'806'112.09	16'374.75	65'698.90		1'855'436.24
9233.1000	Fonds des activités sociales		54'289.05	16'052.55	20'698.90		58'935.40
9233.1001	Fonds Berty Michoud		1'386'606.89				1'386'606.89
9233.1003	Fonds Festimixx - Participation communale		45'000.00		45'000.00		90'000.00
9233.1004	Fonds de secours du personnel communal		148'497.50				148'497.50
9233.1006	Fonds Temple 18 - PPE		168'348.70				168'348.70
9233.1009	Fonds aînés - groupe de gym		3'369.95	322.20			3'047.75
925	PASSIFS TRANSITOIRES		9'303'512.12	3'202'384.12	6'917'141.22		13'018'269.22
9259	Passifs transitoires		9'303'512.12	3'202'384.12	6'917'141.22		13'018'269.22
9259.1000	Passifs transitoires divers		2'339'008.82	2'339'008.82	6'063'329.22		6'063'329.22
9259.1001	Emprunts - Intérêts courus au 31.12.xx		724'635.30	724'635.30	729'302.00		729'302.00
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		80'630.00	138'740.00	124'510.00		66'400.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
928	FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS RESERVE		43'489'048.56	2'530'481.00	2'983'359.42		43'941'926.98
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées		8'426'167.35	768'534.07	277'313.38		7'934'946.66
9280.1000	Fonds abris publics de protection civile		85'480.70				85'480.70
9280.1001	Fonds arborisation		123'842.10	6'436.90	56'100.00		173'505.20
9280.1002	Fonds déchets - Pour régularisation		540'660.57	30'437.44			510'223.13
9280.1003	Fonds développement durable		197'755.50	202'346.45	204'338.38		199'747.43
9280.1004	Fonds infrastructures communautaires - Financement		3'524'832.50				3'524'832.50
9280.1005	Fonds places stationnement - Contribution remplacement		246'400.00	12'000.00			234'400.00
9280.1006	Fonds réseau d'évacuation et d'épuration des eaux		2'344'481.63	517'313.28			1'827'168.35
9280.1007	Fonds Source 1 - Pour régularisation des loyers		141'485.00		16'539.00		158'024.00
9280.1008	Fonds Tourisme				336.00		336.00
9280.1009	Fonds infrastructures communautaires - Malley		1'221'229.35				1'221'229.35
9282	Fonds de réserve		35'062'881.21	1'761'946.93	2'706'046.04		36'006'980.32
9282.1000	Fonds pour acquisitions de biens immobiliers		5'076'561.60				5'076'561.60
9282.1001	Fonds débiteurs douteux (Abacus)		54'364.56	31'302.63	55'991.91		79'053.84
9282.1002	Fonds débiteurs douteux impôt foncier (Abacus)		4'104.80	209.55			3'895.25
9282.1003	Fonds débiteurs douteux impôts PM (ACI)		595'137.00	178'274.81	362'409.81		779'272.00
9282.1004	Fonds débiteurs douteux impôts PP (ACI)		4'073'107.00	1'552'159.94	1'434'967.94		3'955'915.00
9282.1005	Fonds pour fin de mandat		48'249.75		1'750.25		50'000.00
9282.1006	Fonds pour renouvellement et amortissements		24'084'860.10		735'600.00		24'820'460.10
9282.1008	Fonds de régul. bénéfices bourse solaire toit n°1		16'127.40		4'400.48		20'527.88
9282.1009	Fonds d'aides d'urgence COVID-19		1'110'369.00		110'925.65		1'221'294.65
929	CAPITAL		22'801'481.44	2'868'129.03	5'110'995.56		25'044'347.97
9290	Capital		22'801'481.44	2'868'129.03	5'110'995.56		25'044'347.97
9290.1000	Capital au début/fin de l'exercice		19'933'352.41		2'868'129.03		22'801'481.44
9290.1001	Résultat de l'exercice		2'868'129.03	2'868'129.03	2'242'866.53		2'242'866.53

Compte	Nature	Nombre	Désignation	Valeur nominale	Amortissements remboursements	Valeur comptable au 31.12.2024	Valeur intrinsèque
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements (9120)				107'500.00	-	107'500.00	4'622'500.00
9120.1001	actions	107'500	Romande Energie Holding SA (actions toutes conventionnées)	107'500.00	-	107'500.00	4'622'500.00
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations (9152)				8'230'166.00	8'230'165.00	1.00	38'977'006.80
9152.4000	participation		Centre d'instruction PCi Aubonne	172'830.00	172'830.00	-	
9152.4001	participation		Sécurité dans l'Ouest lausannois	404'436.00	404'436.00	-	
9152.4002	parts sociales	1'000	Société coopérative de la piscine de Renens	500'000.00	500'000.00	-	
9152.4003	actions privilégiées	285	Renens-Pierrettes SA	114'000.00	114'000.00	-	
9152.4004	parts sociales	1'500	Société coopérative d'Habitation, Renens et agglomération	450'000.00	450'000.00	-	
9152.4005	parts sociales	166	Société coopérative des sites et espaces verts de la région lausannoise	16'600.00	16'600.00	-	
9152.4006	actions	60	Cacib SA	60'000.00	60'000.00	-	
9152.4007	actions	2'000	Centre intercommunal de glace de Malley SA, CSM SA	200'000.00	200'000.00	-	
9152.4008	parts sociales	400 + 5	Société coopérative du Refuge de Renens	200'500.00	200'500.00	-	
9152.4009	actions	265 + 54	VALORSA SA	679'200.00	679'200.00	-	
9152.4010	actions	73'560	SIE SA, Service intercommunal de l'électricité	735'600.00	735'599.00	1.00	31'066'594.80
9152.4011	actions	58'700	TvT Services SA	587'000.00	587'000.00	-	7'910'412.00
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 31.12.2024	Valeur intrinsèque
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Titres et papiers valeurs (9153)				2'093'385.00	2'093'368.00	17.00	298.00
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	298.00
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	
9153.4513	pat sociale	1	Société Coopérative d'Habitation de la Savonnerie	100.00	99.00	1.00	
9153.4514	parts sociales	26	Société coopérative de la Maison du Peuple de Renens et environs	2'600.00	2'599.00	1.00	
9153.4515	parts sociales	20	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.4516	part sociale	1	Société coopérative Tennis-club Renens	500.00	499.00	1.00	
9153.4517	actions	10	Terminal Combiné Chavornay (TERCO)	1'000.00	999.00	1.00	
9153.4518	actions	8'089	Transports Publics de la Région Lausannoise SA	2'022'250.00	2'022'249.00	1.00	
9153.4520	actions	10	Tunnel du Grand-Saint-Bernard SA	5'000.00	4'999.00	1.00	

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2024	No police ECA	Valeur ECA indice 140
PATRIMOINE FINANCIER (9123)					160'601	34'972'840.00	17'330'920.00	30'406'777.94	
Bâtiments locatifs					16'912	15'449'000.00	11'413'500.00	25'308'762.37	
Source 2	habitation - local commercial	3352	528	572	201	128'000.00	128'000.00	100494506-1/1	710'888.89
Borjod 20	habitation garage	3353	52	131 2311	2'300 54	611'000.00	445'000.00	100380570-1/2 100380576-1/2	1'395'000.00 55'080.00
Lac 36	habitation	3354	808	2129	610	1'153'000.00	-	101464150-0/1	1'572'076.80
Léman 15 bis	habitation cabanon de jardin	3355	725	865 530	441 18	221'000.00	142'000.00	100482806-1/1 100482799-1/1	1'080'656.41 25'726.49
Léman 9	habitation	3356	719	874	516	266'000.00	160'000.00	100482943-1/1	1'001'538.46
Léman 8	habitation garage - dépendance	3357	708	1124 1278	746 37	1'099'000.00	-	101487670-0/1 101487671-0/1	1'163'160.67 52'350.43
Source 1 / Lausanne 17	habitation - magasins	3358	509	586	282	1'992'000.00	1'422'200.00	100494518-1/1	3'272'218.81
Neuve 8	habitation	3359	545	544	215	493'000.00	422'300.00	101256209-1/2	997'774.40
Neuve 8 b	salle de réunion			545	72			100494481-1/1	392'598.29
Jouxkens 5	habitation - garage	3360	297	42	741	357'000.00	347'000.00	100381841-1/1	973'191.44
Village 10	habitation - rural désaffecté garage	3362	68	178 2232	2'412 20	740'000.00	740'000.00	100529918-1/3 100529927-1/2	1'296'410.37 31'940.74
Temple 16 24-Janvier	habitation garage	3363	1086	765 2166	981 35	470'000.00	206'000.00	100482760-1/1 100482758-1/1	628'863.25 61'564.11
Sentier de la Gare 3	Habitation	3364	73	186	944	1'074'000.00	1'300'000.00	101661298-0/1	653'856.00
Poste 17	habitation - villa	3365	888	1272	974	513'000.00	513'000.00	100494346-1/1	997'649.59
Avenir 23-25	habitation - magasin garage	3370	581	427 1949	1'239 112	2'873'000.00	3'900'000.00	101552532-0/1 101682957-0/1	3'456'037.60 154'119.65
Avenir 6	habitation garage	3371	631	1142 1143	763 20	1'141'000.00	1'141'000.00	100316199-0/3 100316200-0/3	1'765'280.00 43'900.00
Avenir 9 Savonnerie 6	habitation - atelier mécanique - commerces hangar - dépôt	3374	558 a)	463 1367	1'886 106	931'000.00	-	100639005-1/2 100494386-1/2	874'406.40 214'603.20
1er-Mai 13	salles de paroisse - logement - garage	3376	914	1910	805	547'000.00	547'000.00	100344127-0/4	1'010'980.00
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	348	696'000.00	-	101500619-0/2	1'426'890.37
Bâtiments divers					24'204	1'443'000.00	386'000.00	5'098'015.57	
Source 3	CRA	3206	520	587	373	-	-	100494538-1/1	1'366'047.01
Neuve 4-4b	bâtiment en PPE (120/1000)	3207	1140	551	76	192'000.00	192'000.00	100427457-1/3	314'003.20
Bourg-Dessus 17	Ass. des familles du Quart-Monde	3208	252	252	485	269'000.00	145'000.00	101043792-1/1	536'592.00
Neuve 1	Ex-Corso (en souterrain)	3209	538	3362	246	150'000.00	-	100892818-1/1	540'176.00
Lausanne 31b		3211	639	444a+b	298	203'000.00	49'000.00	100585108-1/1	299'683.76
a) + b) + c) + d) + e) + f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi sur les autres pages)									

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2024	No police ECA	Valeur ECA indice 140
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Bâtiments divers (suite)									
Savonnerie 4	bureaux - dépôt	3212	558 a)	1167	286	204'000.00	-	101169713-1/1	676'972.80
Bugnon 2	dépendance	3219	5	1247	116	-	-	100116729-0/2	84'336.00
Ondallaz - Ch. d'Ondallaz 1	chalet - Mon Beau Pays	3282	3360	5004	22'209	425'000.00	-	100895253-1/1	1'152'076.80
Ondallaz - Rte des Monts 15	couvert - Mon Beau Pays			5316	76			100895256-1/1	87'808.00
	pavillon - Mon Beau Pays			5441	39			100895255-1/1	40'320.00
Bourse solaire	Toit no 1 - Fondation Les Baumettes	3650	1334			-	-	assurance des Baumettes	
Terrains									
					119'485	18'080'840.00	5'531'420.00		-
Temple		3100	67		2'062	-	-		-
Airelles		3100	135		992	-	-		-
Bourg-Dessus / Paudex 10-12	DDP	3100	250		7'301	876'000.00	-		-
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	-		-
Biondes		3100	400		1'976	610'000.00	-		-
1er-Mai		3100	407		762	-	-		-
Gare / Mèbre		3100	518		226	-	-		-
Savonnerie		3100	551		948	-	-		-
Savonnerie		3100	552		151	23'000.00	-		-
Savonnerie		3100	558 a)		2'020	-	-		-
Saugiaz		3100	584		1'824	-	-		-
Avenir / Savonnerie		3100	634		530	40'000.00	-		-
Lac / Aux Pierrettes		3100	780		7'339	-	-		-
Clozel 1-3-5	DDP	3100	782 b)		8'118	5'497'000.00	5'131'420.00		-
Lac 28a-28b	DDP	3100	801		1'468	734'000.00	-		-
14-Avril		3100	912		313	188'000.00	-		-
Borjod 2-4-6-8-10	DDP	3100	982		3'782	1'725'000.00	-		-
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	-		-
Gare 10	DDP	3100	1338		1'759	88'000.00	-		-
Temple		3100	1360		2'395	-	-		-
En Publiaz		3100	1365		1'488	-	-		-
En Publiaz		3100	1368		841	-	-		-
Biondes 34 à 48	DDP	3100	1370		7'683	785'000.00	-		-
a) + b) + c) + d) + e) + f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi sur les autres pages)									

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2024	No police ECA	Valeur ECA indice 140
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Terrains (suite)									
Biondes 30-32 - Publiaz	DDP	3100	1374		3'276	164'000.00	-		-
Caudray		3100	1424		6'574	500'000.00	-		-
Paix		3100	2682		1'215	110'000.00	-		-
Neuve / Mèbre / Savonnerie / Midi		3100	2720		3'558	-	-		-
Clozel	DDP	3100	2749		2'494	1'496'000.00	381'800.00		-
Baumettes		3100	2752		488	-	-		-
Baumettes		3100	2753		602	-	-		-
Biondes / 1er-Mai 11b-11c	DDP	3100	2833		3'410	-	-		-
1er-Mai 11	DDP	3100	2834		1'800	-	-		-
Ondallaz s/Blonay		3100	3361		801	3'200.00	8'900.00		-
Ondallaz s/Blonay		3100	3363		1'619	6'400.00	-		-
Ondallaz s/Blonay		3100	3364		843	3'400.00	9'300.00		-
Ondallaz s/Blonay		3100	3367		41	160.00	-		-
Ondallaz s/Blonay		3100	3368		40	80.00	-		-
Ondallaz s/Blonay		3100	4308		3'403	600.00	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2024	No police ECA	Valeur ECA indice 140
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (9143)					447'239	6'269'000.00	70'753'800.00	299'033'938.98	
Bâtiments administratifs et techniques					27'118	1'673'000.00	3'138'000.00	36'488'235.26	
Lausanne 33-35	Hôtel de Ville dépôt	3401	641 c)	436 440	4'661	-	-	100895964-1/1 100494246-1/1	12'178'611.20 100'177.79
Lausanne 25	Sécurité sociale - boulangerie - habitation dépendances	3402	635	455 456	664 76	1'531'000.00	-	100494550-1/2 100494271-1/2	4'400'550.01 221'312.00
Avenir 2	Service du personnel	3403	633	457	938	142'000.00	-	101043796-1/1	865'267.20
Avenir 4	Caserne des pompiers	3404	632	1539	2'447	-	-	100494251-1/1	3'161'271.79
Lac 14	Centre technique communal édicule couvert / aménagements extérieurs	3405	779	1528a et b 3023 3329	5'025 50 217	-	2'937'800.00 200'200.00	100596541-1/2 101119783-1/1 100597627-1/1	14'622'372.80 114'240.00 179'415.38
Piscine	locaux de service du cimetière dépôt et couvert (cimetière)	3406	746	2457 2512	12'976 64	-	-	100482831-1/1 100482828-1/1	528'888.88 116'128.21
Edicules publics					103'767	1'602'000.00	12'785'400.00	38'461'495.25	
Corbettes 2	volière	3409	48 d)	2264	78	-	-	100482825-1/2	181'104.00
Gare 9 (Sentier de la)	WC publics	3409	69 e)	2265	26	-	-	100482964-1/1	161'000.00
Clos	WC publics - dépôt sous-station SIE (police transférée aux SIE)	3409	242	320 2374	4'189 36	-	-	100494301-1/1	234'769.24 -
Château 15	dépôt de voirie - garage	3409	488	1148	3'133	-	-	100494306-1/1	73'230.76
Lausanne 33-35	WC publics	3409	641 c)	441	19	-	-	100494262-1/1	106'615.38
Lausanne Croisée	WC publics - local	3409	788	1241a	36	2'000.00	-	100482969-1/1	128'692.31
Censuy	édicule terrain sportif	3409		3344		-	-	100963615-1/1	86'016.00
Autres bâtiments					94'977	1'292'000.00	12'785'400.00	37'344'075.56	
Biondes / 1er-Mai 11	dépendance - serre	3409	1384	2922	1'273	308'000.00	-	100494222-1/2	145'992.00
Gare de Renens	Locaux sous rampe nord	3409	450		200	-	107'600.00		
Lausanne 37	salle de spectacles	3431	1381	1769	4'717	-	157'100.00	100797305-1/1	8'504'428.33
Lausanne 50-52-56 - Léman	Accès, place privée + jardin	3432	686		5'248	-	4'748'100.00		
Ferme "Les Tilleuls"	centre culturel annexe de la ferme			705 706	455 175			100367569-0/5 100367571-0/4	4'139'979.20 1'500'744.00
Bruyère 1	crèche et UAPE "Le Tournesol"	3433	123 η)	3542				101413103-1/1	6'622'560.00
Bruyère 1	Dépôt voirie	3433	123 η)	3585				101412936-1/1	54'880.00
Château 17	la Grange de Florissant	3434	123 d)	304	4'288	272'000.00	3'832'900.00	100494294-1/2	2'284'240.00
Simplon 7D/7E	crèche garderie "Les Globes-Trotteurs"	PPE 3435	675-4		46/1000	-	-	assurance de la PPE	-
Rue de l'industrie	garderie "Les Lapins bleus"	3437	481	1980	770	-	-	100638980-1/1	348'833.33
a) + b) + c) + d) + e) + f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi sur les autres pages)									

a) + b) + c) + d) + e) + f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi sur les autres pages)

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2024	No police ECA	Valeur ECA indice 140
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains					121'700	1'598'000.00	-		-
Lac		3100	47		10	-	-		-
Village		3100	61		247	-	-		-
24-Janvier		3100	75		46	-	-		-
Jouxtons / Sur-la-Croix		3100	129		1'047	-	-		-
Airelles		3100	135		992	124'000.00	-		-
Florissant	sous-station SIE	3100	193	1955	46	-	-	assurance de SIE SA	-
En Belle Vue		3100	262		9'359	-	-		-
Sur-la-Croix		3100	268		381	-	-		-
Le Bugnon	sera transféré au DP	3100	305		784	-	-		-
Jouxtons / Baumettes 25 / Bugnon / Cossonay	DDP tennis	3100	306		14'375	723'000.00	-		-
Perrelet	sous-station SIE	3100	317	2931	407	-	-	assurance de SIE SA	-
Jouxtons		3100	322		590	-	-		-
Jouxtons		3100	331		1'096	-	-		-
Sous Biondes		3100	344		5'456	-	-		-
Au Village		3100	359		676	-	-		-
Saugiaz 6		3100	390		370	-	-		-
Lilas		3100	422		70	-	-		-
Crissier 1B	bâtiment démoli en 2018, section 3482	3100	448		858	-	-		-
Terminus (Place du) / rue Crissier	bâtiment démoli en 2018, section 3481	3100	450		291	-	-		-
Publiaz		3100	507		107	-	-		-
Midi		3100	532		10	-	-		-
14-Avril		3100	643		288	-	-		-
Pierregrosse	sous-station SIE	3100	644	2476	387	-	-	assurance de SIE SA	-
Simplon / Gare		3100	659		284	-	-		-
Simplon		3100	734		983	-	-		-
Simplon		3100	735		144	-	-		-
Préfaully		3100	737		1'884	-	-		-
Piscine		3100	748		485	-	-		-
Au Censuy - Refuge	DDP	3100	778		2'221	-	-		-
Clozel 5, partie de la route		3100	782 ^{b)}		1'572	-	-		-
Lausanne 64 (parcelle cédée par l'Etat de Vaud le 21.12.2009)		3100	787		1'822	-	-		-
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	-		-
14-Avril	parking de l'Hôtel-de-Ville	3100	928		771	-	-		-
a) + b) + c) + d) + e) + f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi sur les autres pages)									

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2024	No police ECA	Valeur ECA indice 140
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (suite)									
Lac		3100	939		634	-	-		-
Saugiaz 2	préau Verdeaux/Pépinières	3100	984		588	500'000.00	-		-
Sous l'Eglise		3100	1030		849	-	-		-
Saugiaz	transformateur	3100	1090	99	88	-	-	assurance de SIE SA	-
Censuy		3100	1122		1'133	-	-		-
Censuy		3100	1154		555	-	-		-
Gare		3100	1204		271	-	-		-
Industrie	sous-station SIE	3100	1276	1707	86	-	-	assurance de SIE SA	-
Chêne		3100	1284		66	-	-		-
14-Avril		3100	1309		474	-	-		-
14-Avril		3100	1321		1'492	-	-		-
Gare 10		3100	1339		245	-	-		-
Gare	sous-station SIE	3100	1343	1774	104	-	-	assurance de SIE SA	-
Lac	sous-station SIE	3100	1345	2550	972	-	-	assurance de SIE SA	-
Chêne		3100	1388		878	132'000.00	-		-
Vignes / Carroz		3100	1402		226	-	-		-
Caudray	bois	3100	1415		33'826	-	-		-
Village	sous-station SIE	3100	1447	1934	36	-	-	assurance de SIE SA	-
Côtes		3100	1448		112	-	-		-
Chemin du Viaduc	axe à mobilité douce	3100	1461		97	-	-		-
Lac		3100	1517		241	-	-		-
Pierregrosse		3100	2209		7	-	-		-
Eterpy		3100	2280		19	-	-		-
Rueyre		3100	2430		437	-	-		-
Le Bugnon	sera transféré au DP	3100	2546		113	-	-		-
Censuy 36 / Piscine 7-9	piscine	DDP	3100	2751	28'715	-	-		-
Cossonay	jardin	3100	2825		5	-	-		-
Cossonay	jardin	3100	2826		6	-	-		-
Vignes	jardin	3100	2828		38	-	-		-
Vignes / Creuse	jardin	3100	2829		151	-	-		-
Carroz	jardin	3100	2830		115	-	-		-

Institutions	Années	Créances cautionnées	Occurrence du risque	Montants des cautionnement
Cacib SA	2018-2028	Cautionnement solidaire individuel en garantie des avances à terme fixe <u>Plafond ATF 5'000'000.00, exploité de la manière suivante :</u>	<u>Relativement faible</u> - Santé financière stable - Investissements immobiliers - Financement étranger couvert par des cédulas hypothécaires - Niveau d'endettement élevé	5'000'000.00
	2018-2028	ATF 3'571'000.00 (BCV - 5441.00.54)		
CADOuest SA		<u>Cautionnement solidaire conjoint (total)</u>		<u>6'970'001.00</u>
	2015-2033	PH 1'000'000.00 (RP - 101863.1.1)		333'333.35
	2016-2036	PH 1'000'000.00 (RP - 101925.1.1)		333'333.35
	2022-2025	PH 1'000'000.00 (RP - 101968.1.2)	<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, augmentation en 2024, de CHF 18.0 millions à CHF 27 millions) Cautionnement utilisé rémunéré à un taux de 0.5 %, dès 2020, selon la décision du Conseil d'administration	333'333.35
	2024-2029	PH 1'000'000.00 (RP - 102016.1.3)		333'333.35
	2017-2025	PH 1'000'000.00 (RP - 102143.1.1)		333'333.35
	2018-2030	Plafond ATF 5'000'000.00 (BCV - 5399.16.13)		1'666'667.00
	2019-2025	PH 1'099'998.75 (RP - 102335.1.1)		366'666.25
	2023-2028	PH 1'200'000.00 (RP - 102505.1.2)		400'000.00
	2021-2028	PH 1'000'000.00 (BCV - 5518.47.92)		333'334.00
	2022-2029	PH 1'000'000.00 (BCV - 5547.92.31)		333'334.00
	2023-2030	PH 900'000.00 (RP - 102738.1.1)		300'000.00
	2023-2033	Limite de crédit 2'710'000.00 (BCV - 5589.98.01)		903'333.00
	2024-2032	Limite de crédit 3'000'000.00 (BCV - 5651.97.42)		1'000'000.00
CSM SA - Centre sportif de Malley		<u>Cautionnement solidaire conjoint (total)</u>		<u>8'366'666.67</u>
	2020-2025	Crédit 2'000'000.00 (BCV - CC 0257.76.88)		1'000'000.00
	2022-....	Crédit 8'000'000.00 (BCV - CC 5259.59.32)		2'666'666.67
	2019-2029	ATF 1'100'000.00 (BCV - 5113.80.11)	<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	
	2019-2029	ATF 2'100'000.00 (BCV - 5372.72.46)		2'200'000.00
	2020-2025	ATF 2'000'000.00 (BCV - 5113.80.13)		
	2021-2031	ATF 7'062'000.00 (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	1'622'000.00
Société coopérative Logacop	Echelonné 2022-....	Cautionnement solidaire individuel - Contrat cadre de CHF 85'940'284.10, PH 101'436 (RP) réparti en différentes conventions de produits : - 2022-2027 : CHF 10'000'000.00 (101436.2.4) - 2022-2029 : CHF 10'000'000.00 (101436.2.7) - 2022-2031 : CHF 4'050'000.00 (101436.2.8) - 2024-2034 : CHF 50'000'000.00 (101436.2.9) - 2024-2033 : CHF 10'655'464.10 (101436.2.10)	<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 956'081.40 (BCV - U0018.90.79)	<u>Faible</u> - Couverture de déficit assuré à 100 % par la Ville de Renens	<u>9'800'000.00</u>
	2023-2028	Cautionnement solidaire individuel ATF 4'834'375.00 (BCV - E5354.60.69)		3'000'000.00
	2024-2034	Cautionnement solidaire individuel ATF 221'250.00 (BCV - E5354.6)		6'800'000.00
Société coopérative du Refuge de Renens	2021-2031	Cautionnement solidaire individuel PH 146'000.00 (BCV - U0019.00.76)	<u>Faible</u> - Couverture de déficit assuré à 100 % par la Ville de Renens	270'000.00
Société coopérative du Tennis Club de Renens	2023-2028	Cautionnement solidaire individuel PH 5515.79.22 (BCV)	<u>Moyen à relativement faible</u> - Santé financière - Investissement immobilier (hangar pour la pratique du tennis avec restaurant) - Financement étranger à surveiller - Fonds propres à surveiller	1'330'000.00
	2023-2028	Cautionnement solidaire individuel PH 0015.64.03 (BCV)		
Total				38'358'667.67

Institutions	Cautionnements non engagés	Commentaires	Montants (soldes)
CSM SA - Centre sportif de Malley	Cautionnement solidaire conjoint	Cautionnement accepté par le Conseil communal en séance du 31.10.2014, préavis no 59-2014, jusqu'à un maximum de CHF 10 millions de cautionnement	1'633'333.33
CADOuest SA	Cautionnement solidaire conjoint	Cautionnement accepté par le Conseil communal par les préavis - no 115-2011 pour CHF 3.7 millions - no 66-2020 pour CHF 2.3 millions supplémentaires - no 66-2024 pour CHF 3.0 millions supplémentaires - soit un montant maximum de CHF 9 millions de cautionnement (part de Renens)	2'029'999.00
Total			3'663'332.33

Associations	Années	Quote-part sur emprunts d'Associations	Commentaires	Montants
Polouest	2019-2024	Emprunt de 800'000.00 (La Poste Suisse)	- Emprunt amorti annuellement de CHF 160'000.00 - Solde au 31.12.2024 CHF 0.00 - Quote-part de la Ville de Renens pour 2024 : néant	0.00
	2023-2029	Emprunt de 1'300'000.00 (La Poste Suisse)	- Emprunt amorti annuellement de CHF 216'667.00 - Solde au 31.12.2024 CHF 1'083'333.00 - Quote-part de la Ville de Renens pour 2024 : 27.551 %	298'469.10
Total				298'469.10

RECAPITULATION			
Cautionnements			38'358'667.67
Cautionnements non engagés			3'663'332.33
Total des cautionnements engagés et non engagés			42'022'000.00
Quote-part sur emprunts d'Associations			298'469.10
Total			42'320'469.10

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	42'320'469.10
Solde disponible	17'679'530.90

ASPECTS JURIDIQUES

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

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

OCCURRENCE DU RISQUE

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

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

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

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

Institutions	Années	Evénements	Montant
René Faigle AG	2021 2028	Locations photocopieurs multifonctions, montant TTC (8.1 %)	15'008.60
Grenkeleasing SA	2023 2028	Défibrillateurs	18'614.80
Kaiserdata AG	2021 2026	Système SuisseVote (dépouillement automatique des votations)	11'382.95
Total			45'006.35

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 2024

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 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4290	FABRIQUE DE MALLEY	508'755.95	508'755.95	741'400.00	741'400.00	439'949.62	439'949.62
4290.3011.000	Traitements (l'augmentation de poste prévue en 2024 a été repoussée en 2025)	370'458.15		532'000.00		302'395.25	
4290.3012.000	Personnel occasionnel					6'320.85	
4290.3030.000	Cotisations AVS-AF-AC	34'007.60		49'200.00		28'262.75	
4290.3040.000	Cotisations CIP	59'042.70		86'600.00		50'794.50	
4290.3050.000	Assurance accident	2'592.35		8'500.00		2'221.10	
4290.3061.000	Indemnisation et remboursement de frais	4'540.50		10'000.00		4'393.70	
4290.3111.000	Achats mobilier, machines et matériel	508.40		2'500.00			
4290.3111.003	Informatique	6'387.95		8'000.00		8'166.72	
4290.3161.010	Loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
4290.3182.000	Téléphone	920.30		3'000.00		1'012.25	
4290.3185.008	Honoraires gestion administrative	8'698.00		20'000.00		14'782.50	
4290.4361.000	Remboursements de traitements		3'080.00				2'699.20
4290.4512.000	Subside du Canton		197'976.45		200'000.00		188'234.55
4290.4522.004	Participation nette de Renens		153'849.75		270'700.00		124'507.94
4290.4522.005	Participation nette de Prilly		153'849.75		270'700.00		124'507.93

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 Audit SA
ORPC - Organisation régionale de la protection civile région Ouest lausannois	Association de Communes	Intermandat SA - Lausanne
Polouest - Association de Communes Sécurité dans l'Ouest lausannois	Association de Communes	Intermandat SA - Lausanne
Taxis - Association de Communes de la région lausannoise pour la réglementation du service des taxis	Association de Communes	Fidinter SA - Lausanne
Triage - Groupement du triage forestier intercommunal de la Venoge	Collaboration intercommunale	Deux membres des communes partenaires

(A)	Investissement A bandonné
AAS	Agence d'Assurances S ociales
AC	Assurance C hômage
ACI	Administration C antonale des Impôts
ACJ	Accueil C ollectif de J our
ACM	Activités C réatrices M anuelles
ACPMV	Association des C hefs des P olices M unicipales V audaises
ACR	Association des C ommerçants de R enens
ACT	Activités C réatrices sur T extiles
ACVB	Association C antonale V audoise des B oursiers communaux
ACVSPC	Association C antonale V audoise de la S écurité et de la P rotection C ivile
ADB	Acte de D éfaut de B ien
ADCV	Union de C ommunes V audaises
ADG	A dministration G énérale
AGEFI	A Gence E conomique et F inancière, journal économique et financier
AGELA	Association G arderie E spagnole de L Ausanne et environs
AF	Allocations F amiliales
AFC	Administration F édérale des C ontributions
AFIRO	Association pour la F ormation I nitiale, la R éadaptation et l' O ccupation
AFJ	Accueil F amilial de J our
AFTPU	Axes F orts de T ransports P ublics U rbains
AGGLO	A GGLOmération
AI	Assurances I nvalidité
AIC	Association I ntercommunale pour l'exploitation du C ollège secondaire de la P lanta
AIL	A ide I ndividuelle au L ogement
AJ	Accueil de J our
AJE	Accueil de J our des E nfants
AJESOL	Accueil de J our des E nfants du S ud- O uest L ausannois
ALJF	Association pour le L ogement des J eunes en F ormation
AMF	Accueillantes en M ilieu F amilial
AMV	Assurance M utuelle V audoise
ANV	Association des N otaires V audois
AP	A vant P rojet

APEMS	A ccueil P our E nfants en M ilieu S colaire
APG	A llocation P erte de G ain
APS	A ctivité P hysique et S portive
APVRL	A ccueil P asseport V acances R égion L ausannoise
ARASOL	A ssociation R égionale pour l' A ction S ociale dans l' O uest L ausannois
ARAVOH	A ssociation auprès de R equérants d' A sile V allorbe O ecuménique et H umanitaire
ARCV	A ssociation R omande des C hefs de V oirie
ARESBD	A ssociation R omande des E nseignant-e-s en S anté B ucco- D entaire
ARPEA	A ssociation R omande pour la P rotection des E aux et de l' A ir
ASBV	A ssociation des S ervices B énévoles V audois
ASCCRE	A ssociation S uisse pour le C onseil des C ommunes et R égions d' E urope
ASCCV	A ssociation des S ecrétaires des C onseils C ommunaux V audois
ASCH	A ssociation S uisse des C ontrôles des H abitants
ASE	A ssistant S ocio- E ducatif
ASH	A ssociation S uisse pour l' H abitat
ASIT	A ssociation pour le S ystème d' I nformation du T erritoire
ASLOCA	A ssociation S uisse des L OCAtaires
ASOU	A ssociation S uisse pour l' O rientation U niversitaire
ASPAN	A ssociation S uisse pour l' A ménagement N ational
ASPEE	A ssociation S uisse des P rofessionnels de l' E puration des E aux
ASTAG	A ssociation S uisse des T ransports routiers
ASV	A ide S ociale V audoise
ATE	A ssociation T ransports et E nvironnement
ATF	A vance à T erme F ixe
AUVAL	A ssociation des U niversitaires V ALaisans
AVA	A ssociation V audoise des A rchivistes
AVAgAS	A ssociation V audoise des A gences d'Assurances S ociales
AVASAD	A ssociation V audoise d' A ide et de S oins A D omicile
AVDCH	A ssociation V au D oise des C ontrôles d' H abitants et B ureaux des E trangers
AVEAS	A ssociation V audoise des E mployés en A ssurances S ociales
AVIATCO	A ssociation V audoise des I ngénieurs – A rchitectes – T echniciens C ommunaux
AVIVO	A ssociation des V étérans, I nvalides, V euves et O rphelins

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

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

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

LI	Loi sur les Impôts
LIC	Loi sur les Impôts Communaux
LOF	Loi sur l'Organisation et le Financement de la politique sociale
LOPV	Loi sur l'Organisation Policière Vaudoise
LPAS	Loi sur la Prévoyance et les Assurances Sociales
LPPPL	Loi sur la Préservation et la Promotion du Parc Locatif
LR	Lausanne Région
LTou	Loi sur le Tourisme
LUP	Logements d'Utilité Publique

M1	Métro 1
M2	Métro 2
MD	Mobilité Douce
MAV	Moyens AudioVisuels
MCH2	Modèle Comptable Harmonisé, 2ème
MEP	Mandat Etudes Parallèles
MGP	Missions Générales de Police
Mini-PIC	Programme d'Intégration Cantonal délégué aux communes
MSE	Mat Securitas Express
MUS	Musique

N	Année en cours
N-1	Année précédente
N+1	Année suivante
Natu	Naturalisation
NPIV	Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise

OAJE	Office d'Accueil de Jour des Enfants
OCL	Orchestre de Chambre de la suisse romande
OCOSP	Office Cantonal d'Orientation Scolaire et Professionnelle
ODES	Office Direction des Ecoles en Santé
OES	Office de l'Enseignement Spécialisé
OFAS	Office Fédéral des Assurances Sociales

OFCL	Office Fédéral des Constructions et de la Logistique
OFCOM	Office Fédéral de la COMMunication
OFEN	Office Fédéral de l'ENERgie
OFL	Office Fédéral du Logement
OFSP	Office Fédéral de SPOrt Macolin
OIBT	Ordonnance sur les Installations électriques à Basse Tension
OL	Ouest Lausannois
OMSV	Organisme Médico-Social Vaudois
Opolco	Office de la POLice des CONstructions
OREA	Ordonnance fédérale sur la Restitution et l'Elimination des Appareils électriques et électroniques
ORED	Organisme pour les problèmes d'entretien des Routes, d'Épuration des eaux usées et d'élimination des Déchets
ORIPH	Organisation Romande pour l'Intégration professionnelle des Personnes Handicapées
ORP	Office Régional de Placement
ORPC	Organisme Régional de Protection Civile
OSEO	Oeuvre Suisse d'Entraide Ouvrière
OSP	Orientation Scolaire et Professionnelle
OSPES	Office du Soutien Pédagogique et de l'Enseignement Spécialisé

P	Primaire
P1	Préavis no 1-2011 - Autorisations générales pour la législature 2011-2016
P2	Préavis no 2-2016 - Autorisations générales pour la législature 2016-2021
PA	Patrimoine Administratif
PAC	Pompe à Chaleur
PACom	Plan d'Affectation Communal
PALM	Projet d'Agglomération Lausanne-Morges
PC	Prestations Complémentaires
PCFam	Prestations Complémentaires pour Familles
PC	Personnal Computer
PCi	Protection Civile
PCS	Participation à la Cohésion Sociale
PDI	Plan Directeur Intercommunal

PDL	Plan D irecteur L ocalisé	PQ	Plan de Q artier
PDM	Proposition de D écision M unicipale	P+R	P arkings- R elais
PEP	Association P artenaire E nfance et P édagogique	PRU	P oints de R encontre d' U rgence
PESA	P ort-franc et E ntrepôts de L ausanne- C havornay	PT	P assif T ransitoire
PET	P olyéthylène T éréphtalate	PTT	P oste, T élégraphe, T éléphone
PET	P rogramme d' E mloi T emporaire	PS	P rimaire - S econdaire
PF	P atrimoine F inancier	PSPS	P romotion S anté et P révention en milieu S colaire
PFAF	P late- F orme A ministrative et F inancière des P PLS	PVC	P olychlorure de V inyle
PFL-OL	P late- F orme L ogement de l' O uest L ausannois	QR	Code QR (abréviation de l'anglais quick response = réponse rapide)
PGA	P lan G énéral d' A ffectation	QVT	Q ualité de V ie au T ravail
PGEE	P lan G énéral d' E vacuation des E aux	R21	Logiciel comptable de gestion et d'analyse des déchets
PH	P rêt H ypothécaire	RAC	RAC cordement
PHARE	Faire l' A dministration de Renens ensemble	RAC1	RAC cordement de type 1, permet à l'élève ayant obtenu le certificat de fin d'études secondaires de la voie générale d'atteindre les résultats donnant accès à l'École de culture générale et à l'École de commerce ou à l'École de maturité professionnelle
PIB	P roduit I ntérieur B rut	RAC2	RAC cordement de type 2 vaudois, permet à des élèves excellents en voie secondaire générale d'obtenir l'équivalent d'un certificat d'études de la voie secondaire de baccalauréat
PiC	P assage I nférieur des C oulisses (Malley)	RADIX	Fondation suisse pour la santé
PIC	P rogramme d' I ntégration C antonal	RC	R esponsabilité C ivile
Ping :pong	Offre de prévention pour accompagner les parents et leurs enfants de 3 à 6 ans vers une transition à l'école réussie	RC	R oute C antonale
PM	P ersonne M orale	RCCom	R èglement sur la C omptabilité des C ommunes
PME	P etite ou M oyenne E ntreprise	RD	R evenu D éterminant
PMR	P ersonne à M obilité R éduite	REDIP	R Eduction de l' I mpôt P réalable
POL	Association de Communes " S écurité dans l' O uest L ausannois" ou P olice de l' O uest L ausannois	REKA	Caisse suisse de voyage (Schweizer R Eise K asse)
PolCO	P olice des C ONstructions	RF	R egistre F oncier
Polouest	Association de Communes " S écurité dans l' O uest lausannois"	RFFA	R éforme F iscale et F inancement de l' AVS
PP	P ersonne P hysique	RFS	R evenu F iscal S tandardisé
PP 1 - 2	P rojet P artiel - Tramway entre la gare de Renens et Galicien	RH	R essources H umaines
PP 3	P rojet P artiel - Tramway entre Galicien et Flon	RHT	R éduction de l' H oraire de T ravail
PP 5	P rojet P artiel - Axe de trolley-bus entre le carrefour de Bré - rue des Alpes (Crissier) et le carrefour de Montétan (Lausanne)		
PP10	P rojet P artiel - Axes-forts prolongement vers Bussigny		
PPA	P lan P artiel d' A ffectation		
PPE	P ropriété P ar E tages		
PPLS	P sychologie, P sychomotricité et L ogopédie en milieu S colaire		

RIE III	Réforme de l'Imposition des E ntreprises, 3ème
RMR	Revenu Minimum de R éinsertion
RNS	Re Nen S
RPE	Règlement du P lan d' E xtension
RPGA	Règlement du P lan G énéral d' A ffectation
RP	Retraites P opulaires
RPLP	Redevance sur le trafic des P oids L ourds liée aux P restations

S	Secondaire
(S)	Compte S upprimé
SA	Société A nonyme
SAN	Service des A utomobiles et de la N avigation
SASH	Service de l' A ssurance S ociale et de l' H ospitalisation
SCHR	Société C oopérative d' H abitation de R enens
SCCGV	Société des C onducteurs de C hiens de la G endarmerie V audoise
SCI	Système de C ontrôle I nterne
SCRIS	Service C antonal de R echerche et d' I nformation S tatistiques
SD	Schéma D irecteur
SDEL	Schéma D irecteur de l' E st L ausannois
SDIM	Schéma D irecteur I ntercommunal de M alley
SDIS	Service de D éfense contre l' I ncendie et de S ecours
SDNL	Schéma D irecteur du N ord L ausannois
SDOL	Stratégie et D éveloppement de l' O uest L ausannois
SDOL - 1912	Secteur des voies ferrées CFF de Bussigny à Sébeillon
SDOL - 1915	Espaces publics et mobilité douce
SDOL - 1916	Transports
SDOL - 1917	Nature et paysage
SDRM	Schéma D irecteur de la R égion M orges
SEL	Société d' E lectricité L ausannoise
SELT	Service de l' E conomie, du L ogement et du T ourisme
SEPE	Service des E aux, P rotection de l' E nvironnement
SEPS	Service de l' E ducation P hysique et du S port
SES	Service de l' E nseignement S pécialisé
SESA	Service des E aux, S ols et A ssainissement

SESAF	Service de l' E nseignement S pécialisé et de l' A ppui à la F ormation
SET	S anté E t T ravail
SFP	Service de la F ormation P rofessionnelle
SGA	Société G énérale d' A ffichage
SI	Société I mmobilière
SIA	Système d' I nformation A dministratif
SICOL	Société I ndustrielle et C ommerciale de l' O uest L ausannois
SIE	Service I ntercommunal de l' E lectricité
SIG	Service I ntercommunal de G estion
SIGE	Système d' I nformation G éographique
SIL	S ervices I ndustriels L ausanne
SIMAP	Système d' I nformation sur les M Archés P ublics en Suisse
SIR	Service I nformatique de R enens
SI-REN SA	S ervices I ndustriels L ausanne pour les E nergies R enouvelables
SIRH	Système d' I nformation de gestion des R essources H umaines
SISOL	Système d' I nformation des S ols et S ous-sol de la V ille de L ausanne
SIT	Service 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
SPARK	Projet initié par le Centre SportAdo du CHUV
SPAS	Service de P révoyance et A ssurances S ociales
SPOP	Service de la P OPulation
SPJ	Service P rotection de la J eunesse
SSA	Société S uisse des A uteurs
SSF	S port S colaire F acultatif
SSI	Sécurité des S ystèmes d' I nformation
SSO	Société S uisse des médecins-dentistes
SSP	Société S uisse pour les questions P arlementaires
STEP	S Tation d' E Puration des eaux usées
SVHA	Société V audoise d' H istoire et d' A rchéologie

TERCO	T ERminal C ombiné Chavornay SA
THV	T ransport H andicap V aud
TIM	T ransports I ndividuels M otorisés

TKM	Théâtre K léber- M éleau
TL	Transports L ausannois
TMRL	Transport de personnes à M obilité R éduite de la région L ausanne
TMS	Trouble M usculo- S quelettique
TOR	Temps d' O uverture R estreint
TP	Transports P ublics
TRA	TR avaux
TRIDEL	Centre de T raitement par R ecyclage et Incinération des DE chets à L ausanne
TRV	Transport R égional de V oyageurs
TSOL	Société du T ramway du Sud-O uest L ausannois SA
TSP	T ravailleur S ocial de P roximité
TTC	Toutes T axes C omprises
TVA	Taxe sur la V aleur A justée

UAPE	U nité A ccueil P etite E nfance
UBS	U nion de B anques S uisses
UCV	U nion des C ommunes V audaises
UNIFR	U niversité de F ribourg
UNIL	U niversité de L ausanne
URBA	UR banisme
URBANIS	Communauté de financement des villes suisses
USSP	U nion S uisse des S ervices des P arcs et promenades
UTT	U nité de T ransition au T ravail
UVS	U nion des V illes S uisses

VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
VAPKO	Association Suisse des organes officiels de contrôle des champignons
VDSL	V ery high S peed D igital S ubscriber L ine (ligne numérique d'abonné à très haut débit)
VLS	V élos en L ibre- S ervice
VS	V oie S econdaire B accalauréat

ZIZA	Stratégie de gestion des Z ones d' A ctivités

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

**Entretien des collecteurs
de concentration**

COMPTES

2024

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

COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE

		Comptes 2024		Budget 2024	Comptes 2023
		Charges	Revenus		
		162'762.35	162'762.35	155'400.00	144'959.55
				-155'400.00	-144'959.55
* 100	<u>Autorités</u>	5'916.00		9'500.00	5'829.00
100.3185	Autorités, autres rémunérations	5'916.00		9'500.00	5'829.00
111	<u>Administration</u>	6'380.85		6'300.00	6'131.00
111.3199	Honoraires fiduciaire et frais divers	2'080.85		2'000.00	1'831.00
111.3526	Participation pour frais d'administration	4'300.00		4'300.00	4'300.00
460	<u>Ouvrages d'épuration</u>	150'465.50	343.10	139'600.00	132'999.55
				-400.00	-693.85
460.3120	Energie éclairage voûtage	102.20		100.00	101.10
* 460.3144	Entretien des canalisations	32'888.15		47'000.00	25'619.65
* 460.3185	Honoraires surveillance ouvrages et expertises	31'687.15		35'000.00	31'145.85
460.3186	Assurances de choses	1'378.15		1'400.00	1'368.80
* 460.3800	Attribution au Fonds de rénovation des ouvrages	84'409.85		56'100.00	74'764.15
* 460.4360	Remboursements de tiers		343.10	-400.00	-693.85
461	<u>Participation des communes d'amont</u>	0.00	162'419.25	-155'000.00	-144'265.70
* 461.4526	Communes d'amont, taxes de transit		162'419.25	-155'000.00	-144'265.70
* 462	<u>Participations des communes (Entente Mèbre-Sorge)</u>	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	46.88%	0.00	0.00	0.00
462.4526.03	Commune d'Ecublens	18.10%	0.00	0.00	0.00
462.4526.04	Commune de Renens	29.80%	0.00	0.00	0.00
462.4526.05	Commune de Saint-Sulpice	0.22%	0.00	0.00	0.00

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

Remarques

100.0000	Ce groupe de comptes enregistre les jetons de présence et indemnités des membres de la commission de l'Entente.
460.3144	Entretien courant des collecteurs : Fr. 9'626.25 Contrôle télévisuel de différents tronçons de collecteurs (y compris les curages) : Fr. 21'161.90 Curage des déversoirs : Fr. 2'100.-
460.3185	Prestations d'ingénieurs chargés de la surveillance et de la maintenance des ouvrages : Fr. 18'266.90 Mise à jour du PGEEi (Plan Général de l'Evacuation des Eaux intercommunal) : Fr. 4'226.75 Suivi du fonctionnement des débitmètres et dépouillement des relevés : Fr. 5'066.75 Honoraires divers : Fr. 0.00 Frais liés au calcul de répartition entre communes : Fr. 4'126.75 - Ville de Lausanne, eau service, extraction de données : Fr. 1'300.- - Honoraires mise à jour calcul de la répartition annuelle : Fr. 2'826.75
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, Jouxten-Mézery, Bussigny et Villars-Sainte-Croix). - Comptes 2023 : 1'518'746 m ³ d'eau de consommation à 9,499 cts/m ³ - Prévision budgétaire 2024 : 1'601'000 m ³ d'eau de consommation à 9,7695 cts/m ³ (arrondi) - Comptes 2024 : 1'662'498 m ³ d'eau de consommation à 9,7695 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 2024 basée sur la consommation 2022. Pas de participation des communes étant donné que les revenus sont assez importants pour couvrir les charges de fonctionnement.

BILAN AU 31.12.2024

<u>910</u>	<u>Disponibilités</u>
9102	Banques
<u>913</u>	<u>Actifs transitoires</u>
9139	Actifs transitoires
<u>914</u>	<u>Investissements du patrimoine administratif</u>
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement
<u>920</u>	<u>Engagements courants</u>
9209	Autres engagements courants
<u>925</u>	<u>Passifs transitoires</u>
9259	Passifs transitoires divers
<u>928</u>	<u>Financements spéciaux et fonds de réserves</u>
9281	Fonds de rénovation des ouvrages

T O T A U X

ACTIF	PASSIF
<u>161'206.90</u>	
161'206.90	
<u>453'095.75</u>	
453'095.75	
<u>40'433.20</u>	
40'433.20	
	<u>9'047.75</u>
	9'047.75
	<u>43'772.55</u>
	43'772.55
	<u>601'915.55</u>
	601'915.55
654'735.85	654'735.85

COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE

Tableau 2024 des comptes d'investissements par nature

<u>501</u>	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</u>
460.5010.213	Réhabilitation collecteur à Ecublens secteur 13 Bochet/Esserts
460.6620.213	Subventions communales d'investissements
460.5010.214	Réhabilitation collecteur à Ecublens secteur 14 Esserts/Bois
460.6620.214	Subventions communales d'investissements
460.5010.215	Réhabilitation collecteur à Chavannes/Renens secteur 15 terrains de foot
	Totaux

Dépenses	Recettes	+ Augmentation - Diminution
<u>472'475.80</u>	<u>647'952.75</u>	<u>-175'476.95</u>
5'000.00		
	180'476.95	-175'476.95
447'475.80		
	467'475.80	-20'000.00
20'000.00		20'000.00
472'475.80	647'952.75	-175'476.95

Etat des comptes d'investissements du patrimoine administratif obligatoirement amortissables au 31.12.2024

Compte No	Désignation	Crédit accordé (HT)	Dépenses au 31.12.2024	Solde non utilisé	Subventions communales cantonales fédérales	Solde
460.5010.213	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 13 Bochet/Esserts	420'612.80	390'783.30	29'829.50	390'783.30	0.00
460.5010.214	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 14 Esserts/Bois	573'543.00	467'475.80	106'067.20	467'475.80	0.00
460.5010.215	Réhabilitation collecteur à Chavannes/Renens, secteur 15 terrains de foot	485'661.40	20'000.00	465'661.40		20'000.00
460.5010.220	Collecteur parc d'agglomération la Mèbre, déplacement	139'275.75	81'949.80	57'325.95	61'516.60	20'433.20
	T O T A U X	1'619'092.95	960'208.90	658'884.05	919'775.70	40'433.20

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

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

Préavis bouclés au 31 décembre 2024

Compte No	Désignation	Crédit accordé (HT)	Dépenses au 31.12.2024	Solde non utilisé	Subventions communales
460.5010.213	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 13 Bochet/Esserts	fr. 420'612.80	fr. 390'783.30	fr. 29'829.50	fr. 390'783.30
460.5010.214	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 14 Esserts/Bois	fr. 573'543.00	fr. 467'475.80	fr. 106'067.20	fr. 467'475.80

Préavis secteur 13

Fr. 4'900.- de divers et imprévus ont été dépensés sur un total de Fr. 35'000.-.

Préavis secteur 14

Le montant des divers et imprévus, budgétisé à Fr. 47'500.- lors de l'établissement du préavis, n'a pas été utilisé.

De plus, initialement, il avait été prévu de cuveler la galerie technique avec des plaques en PE (polyéthylène), une variante plus coûteuse. Finalement, un remblayage, solution plus économique, a été choisi.

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

COMPTES DE L'EXERCICE 2024

Comprenant :

- 1. Comptes d'Epura SA 2024**
- 2. Comptes d'exploitation CISTEP 2024**
- 3. Répartition des charges totales nettes 2024**
- 4. Correctif comptes 2023**

mars 2025

COMPTES DE L'EXERCICE 2024 (REMIS À LA CISTEP)

	Budget 2024	Comptes 2024	Comptes 2023	Renseignements sur les comptes 2024
3	Revenus	31'441'910	30'887'872	28'875'099
30*	Vente de prestations	31'205'310	30'236'762	27'931'907
	<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	3'076'850	4'253'026	4'223'553 Augmentation des quantités de boues reçues des autres STEP. Revenus tirés de la vente de bio-méthane en ligne avec les prévisions budgétaires. Ventes de chaleur au réseau CAD plus importante que celle prévues au budget.
	<i>Prestations facturées au Service de l'eau</i>	28'128'460	25'983'735	23'708'354
31.1	Autres recettes	213'000	627'509	919'592
	<i>Rétrocession taxe CO2(N-1)</i>		167'101	258'989 Bien que la consommation de gaz soit restée stable entre 2023 et 2024, le montant de la rétrocession est inférieur en raison du coût des droits à polluer plus élevé en 2024.
	<i>Subvention de l'Association suisse de l'industrie gazière à recevoir</i>		459'753	649'344 Le montant de la subvention de l'ASIG (aide à l'injection pour la production de bio-méthane) n'avait pas été budgétée au vu de l'incertitude quant à son octroi.
	<i>Indemnités assurances</i>			10'707 Pas de sinistre en 2024.
	<i>Recettes diverses</i>		655	552
31.2	Loyers encaissés	23'600	23'600	23'600 Location des toitures pour les antennes de téléphonie mobiles et les équipements photovoltaïques.
4, 5, 6, 8	Charges	31'441'910	30'887'872	28'875'099
4	Charges directes d'exploitation	8'198'610	8'826'771	8'078'646
40	Charges de marchandises	2'675'150	2'742'473	2'811'170 En fonction des achats effectués durant l'année.
41*	Prestations et travaux de tiers	368'900	472'745	433'936 Y compris l'augmentation des prestations transverses refacturées par le Service des finances de la commune de Lausanne et la location d'une centrifugeuse de remplacement pour pallier les pannes encourues sur les équipements de déshydratation.
42	Charges d'énergie	4'315'800	4'492'354	3'901'433 En fonction de la situation du marché de l'énergie.
43	Charges d'élimination	725'560	1'029'184	847'642 En fonction de la quantité de boues d'épuration incinérées générant davantage de cendres à remettre en décharge.
44*	Charges de matériel d'exploitation	113'200	90'016	84'465 L'achat de tablettes informatiques a été reporté.
5	Charges de personnel	7'948'300	7'409'009	6'937'374
50*	Charges de personnel	7'810'100	7'262'944	6'843'085 Montant des salaires de l'exploitation de la STEP et des projets refacturés par le Service de l'eau à Epura SA. L'effectif au 31.12.2024 est de 58.4 EPT (55.9 EPT au 31.12.2023).
51*	Autres charges de personnel	138'200	146'065	94'289 Coût des examens médicaux pour les collaborateurs de la STEP plus importants que prévus.

COMPTES DE L'EXERCICE 2024 (REMIS À LA CISTEP)

		Budget 2024	Comptes 2024	Comptes 2023	Renseignements sur les comptes 2024
6	Autres charges d'exploitation	15'295'000	14'720'918	13'859'080	
60	Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'710'700	1'597'789	1'315'447	Report de certaines dépenses d'entretien ainsi que de l'achat de nouveaux serveurs informatiques.
61	Charges de locaux	80'000	52'264	52'809	En fonction des nettoyages effectués.
62	Assurances-choses	116'400	96'806	119'710	En fonction des primes fixées par l'ECA.
63	Droits, taxes et autorisations <i>Taxe micropolluants</i>	3'173'100 2'430'000	3'095'225 2'356'488	3'071'031 2'325'555	En fonction du nombre de personnes raccordées à la STEP.
64*	Charges d'administration et d'informatique	491'800	507'799	432'814	En fonction du nombre de séances du conseil d'administration et de la mise en place d'un comité risques et finances.
65	Autres charges d'exploitation	2'000	27	713	
67	Amortissement des immobilisations	5'556'400	6'441'517	6'025'041	Adaptation des amortissements des immobilisations du projet STEPact en tenant compte des factures reçues sur l'exercice 2024 pour les installations déjà en service.
68	Charges et produits exceptionnels			146'350	
69*	Charges et produits financiers	4'164'600	2'929'491	2'695'165	Un seul emprunt a été nécessaire pour le financement des projets en cours.
8	Résultats extraordinaires et hors exploitation		-68'827		
85.1	Charges hors période		137'887		La subvention de l'ASIG comptabilisée en 2023 a été surestimée.
85.2	Produits hors période		-206'713		Les revenus issus de la vente du bio-méthane en 2023 ont été sous-estimés. Les intérêts du cautionnement de la Ville de Lausanne en 2023 ont été surestimés.
*	Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	8'238'500	7'723'939	7'242'855	
30*	Vente de prestations				
41*	Prestations et travaux de tiers	148'900	187'500	148'900	Prestations transverses refacturées par le Service des finances de la commune de Lausanne.
44*	Charges de matériel d'exploitation			3'838	
50*	Charges de personnel	7'790'100	7'262'944	6'843'085	Refacturation des salaires du personnel du Service de l'eau (équipe d'exploitation, postes transverses, équipe de projet et administration de la société Epura SA).
51*	Autres charges de personnel	136'200	113'055	86'883	Refacturation des formations du personnel d'exploitation par le Service de l'eau.
60*	Charges d'entretien, réparations, remplacement		231		Diverses réparations d'équipements.
64*	Charges d'administration et d'informatique	163'300	160'221	160'149	Prestations de la comptabilité de direction (Sécurité - économie), forfaits téléphoniques, diverses cotisations.
69*	Autres produits financiers		-12		Ecart de change pour les achats en euros refacturés par le Service de l'eau.

2 COMPTE D'EXPLOITATION 2024							
Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	33'893'727.61	33'893'727.61	36'533'200.00	36'533'200.00	31'049'985.93	31'049'985.93	
301 Traitements	6'075'634.79		6'348'700.00		5'611'038.98		STEP exploitation : 41.5 EPT ; postes transverses Service de l'eau : 1.1 EPT STEPact+LI3 : 10.8 EPT ; Total postes : 53.4 EPT Auxiliaires exploitation : 5 EPT hors plan des postes
303 Cotisations AVS et AC	545'739.06		579'900.00		511'635.41		
304 Cotisations à la caisse de pensions	751'148.79		836'700.00		729'954.57		
305 Assurance accidents	29'922.48		32'200.00		28'310.96		En fonction des primes de la SUVA calculées selon les corps de métier.
306 Autres frais de transport	1'135.56		0.00		1'595.33		Indemnisations diverses.
309 Frais de formation professionnelle	30'523.81		36'100.00		10'457.51		En fonction du nombre de formations effectuées.
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	673.41		0.00		3'860.00		Réparation diverses prises en charge par le Service de l'eau.
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00		0.00		150.00		
317 Déplacements, débours, dédommagements	1'238.75		2'600.00		2'181.65		Notes de frais et repas de service.
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	45'800.27		169'700.00		58'593.54		La réserve pour les honoraires complémentaires du PREE Chamberonne (hors subvention du canton) a été peu sollicitée.
318 Facture Epura SA	25'983'735.25		28'128'500.00		23'708'353.57		En fonction du bouclement des comptes d'Epura SA.
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	183.29				160.00		Diverses cotisations (groupement romand des exploitants de stations d'épuration des eaux).
390 Imputations internes	427'992.15		398'800.00		383'694.41		Service du pesonnel : 79'942.15 Prestations transverses refacturées par le Service des finances : 187'500.00 Comptabilité de direction : 159'800.00 Cours de caristes : 750.00
435 Redevances et prestations facturées à Epura SA	7'723'939.09		8'238'500.00		7'242'855.24		dont : STEP exploitation + EPT transverseaux service de l'eau: 5'061'776.27 STEPACT: 1'647'289.59 Personnel auxiliaire : 553'878.00
436 Dédommagement de tiers	140'240.81		10'000.00		39'101.14		Remboursements des indemnités journalières de la part de la SUVA et des assurances perte de gain.
439 Autres recettes	12.20		0.00		21.57		Gain de change
451 Participation du Canton aux charges	0.00		0.00		0.00		
452 Participation des communes aux charges	26'029'535.51		28'284'700.00		23'768'007.98		Selon répartition de la CISTEP

3 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

			Comptes 2024 HT		Comptes 2023 HT		Budget 2024 HT				
Montant total à répartir, nature 452			CHF	26'029'535.51	23'768'007.98		28'284'700				
Total des montants selon surface imputable			CHF	1'219'197.42	1'281'802.41		1'299'551				
Solde à répartir selon consommations			CHF	24'810'338.09	22'486'205.57		26'985'149				
Volume total d'eau consommée			m3	18'773'847.91	19'851'091		20'169'319				
Charge nette par m3 d'eau consommée			CHF/m3	1.32154	1.13274		1.33793				
Coût moyen du m3 consommé			CHF/m3	1.38648	1.19731		1.40236		par souci de cohérence avec le budget, la valeur du montant total à répartir divisé par la totalité des volumes d'eau consommés est maintenant mentionnée		
							taux tva 2024: 8.1				
Commune	Consommations d'eau en 2024	Surface imputable	Répartitions comptes 2024		Comptes 2024 HT		TVA 2024	Comptes 2024 TTC	Budget 2024 HT	Comptes 2023 HT	
	[m3]	[ha]	Participation à raison de CHF 1.32154 / m3	Participation à raison de CHF 500 / ha	[CHF]		[CHF]	[CHF]	[CHF]	Participation à raison de CHF 1.13274 / m3	
Chavannes-p-Renens	522'985	46.600	691'144.15	23'300.00	714'444.15		57'870.00	772'314.15	836'400.00	731'706.70	
Cheseaux (y c. Bell SA)	347'024	13.457	458'605.10	6'728.45	465'333.55		37'692.00	503'025.55	461'200.00	418'374.80	
Morrens	1'838	0.051	2'429.00	25.50	2'454.50		198.80	2'653.30	2'400.00	2'439.40	
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	846'554	15.825	1'118'752.95	7'912.55	1'126'665.50		91'259.90	1'217'925.40	1'170'700.00	941'406.10	
Villars-Ste-Croix	79'208	3.893	104'676.30	1'946.45	106'622.75		8'636.45	115'259.20	85'300.00	95'466.10	
Bussigny	710'556	13.417	939'026.20	6'708.50	945'734.70		76'604.50	1'022'339.20	853'200.00	742'630.70	
Ecublens	838'012	48.419	1'107'464.00	24'209.60	1'131'673.60		91'665.55	1'223'339.15	1'255'100.00	1'176'825.60	
Epalinges	631'256	199.371	834'228.30	99'685.50	933'913.80		75'647.00	1'009'560.80	1'019'900.00	809'628.45	
Jouxkens-Mézery	130'909	7.189	173'001.10	3'594.35	176'595.45		14'304.25	190'899.70	154'200.00	160'895.55	
Lausanne (réduit Tridel)	10'720'299	1'315.120	14'167'274.35	657'560.00	14'824'834.35		1'200'811.60	16'025'645.95	16'855'800.00	13'578'903.87	
Le Mont-s-Lausanne	776'806	297.793	1'026'578.00	148'896.42	1'175'474.42		95'213.45	1'270'687.87	1'263'000.00	1'072'545.46	
Prilly	960'099	211.087	1'268'806.55	105'543.55	1'374'350.10		111'322.35	1'485'672.45	1'265'000.00	1'269'457.35	
Pully (collecteur Vuachère)	91'046	25.005	120'320.70	12'502.30	132'823.00		10'758.65	143'581.65	142'600.00	116'047.85	
Renens (réduit Nébuleuse)	1'445'808	212.524	1'910'689.25	106'261.75	2'016'951.00		163'373.05	2'180'324.05	2'052'600.00	1'829'252.55	
Romanel-sur-Lausanne	277'366	25.618	366'549.50	12'809.00	379'358.50		30'728.05	410'086.55	368'000.00	369'054.45	
Saint-Sulpice	394'081	3.027	520'792.70	1'513.50	522'306.20		42'306.80	564'613.00	499'300.00	453'373.05	
	18'773'848	2'438.395	24'810'338.15	1'219'197.42	26'029'535.57		2'108'392.40	28'137'927.97	28'284'700	23'768'007.98	

4 CORRECTIF COMPTES 2023

Montant total à répartir, nature 452
Total des montants selon surface imputable
Solde à répartir selon consommations
Volume total d'eau consommée :
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :

Comptes 2023 HT		
CHF	23'768'007.98	
CHF	1'248'402.41	(corrigé)
CHF	22'519'605.58	(corrigé)
m3	19'851'090.76	
CHF/m3	1.13443	(corrigé)

Commune	Consommations d'eau en 2023	Surface imputable AVANT CORRECTION	Surface imputable CORRIGEE	Répartitions comptes 2023 corrigées		Comptes 2023 TTC AVANT CORRECTION	Comptes 2023 HT Corrigé	TVA 2023	Comptes 2023 TTC Corrigé	Différence compte 2023 TTC (*)
	[m3]	[ha]	[ha]	Participation à raison de CHF 1.13443 / m3	Participation à raison de CHF 500 / ha	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]	[CHF]
Chavannes-p-Renens	592'152	121.900	55.100	671'753.00	27'550.00	788'048.10	699'303.00	53'846.35	753'149.35	-34'898.75
Cheseaux (y c. Bell SA)	363'166	14.001	14.001	411'985.20	7'000.65	450'589.65	418'985.85	32'261.90	451'247.75	658.10
Morrens	2'131	0.051	0.051	2'417.45	25.50	2'627.25	2'442.95	188.10	2'631.05	3.80
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	824'099	15.825	15.825	934'880.10	7'912.55	1'013'894.35	942'792.65	72'595.05	1'015'387.70	1'493.35
Villars-Ste-Croix	81'994	5.176	5.176	93'016.20	2'587.90	102'817.00	95'604.10	7'361.50	102'965.60	148.60
Bussigny	649'218	14.466	14.466	736'490.20	7'232.85	799'813.25	743'723.05	57'266.70	800'989.75	1'176.50
Ecublens	1'016'164	51.544	51.544	1'152'763.50	25'771.85	1'267'441.15	1'178'535.35	90'747.20	1'269'282.55	1'841.40
Epalinges	626'623	199.650	199.650	710'857.80	99'824.95	871'969.85	810'682.75	62'422.55	873'105.30	1'135.45
Jouxten-Mézery	137'303	10.733	10.733	155'760.20	5'366.40	173'284.50	161'126.60	12'406.75	173'533.35	248.85
Lausanne (réduit Tridel)	11'399'216	1'333.020	1'333.020	12'931'573.38	666'510.00	14'624'479.47	13'598'083.37	1'047'052.40	14'645'135.77	20'656.30
Le Mont-s-Lausanne	807'893	314.819	314.819	916'495.30	157'409.46	1'155'131.46	1'073'904.76	82'690.65	1'156'595.41	1'463.95
Prilly	1'027'517	211.087	211.087	1'165'642.65	105'543.55	1'367'205.55	1'271'186.20	97'881.35	1'369'067.55	1'862.00
Pully (collecteur Vuachère)	90'894	26.176	26.176	103'112.55	13'088.20	124'983.55	116'200.75	8'947.45	125'148.20	164.65
Renens	1'519'946	215.085	215.085	1'724'267.20	107'542.70	1'970'105.00	1'831'809.90	141'049.35	1'972'859.25	2'754.25
Romanel-sur-Lausanne	313'868	27.045	27.045	356'060.20	13'522.35	397'471.65	369'582.55	28'457.85	398'040.40	568.75
Saint-Sulpice	398'907	3.027	3.027	452'530.70	1'513.50	488'282.80	454'044.20	34'961.40	489'005.60	722.80
	19'851'091	2'563.605	2'496.805	22'519'605.63	1'248'402.41	25'598'144.58	23'768'008.03	1'830'136.55	25'598'144.58	0.00

(*) ce montant sera ajoutée à la participation de chaque commune calculée pour 2024, afin de ne fournir qu'une seule facture



RAPPORT D'ACTIVITE 2024

Le mot du Président

La vie de notre station d'épuration des eaux usées est rythmée par la vie de la population et les conditions climatiques, notamment les précipitations. Celles-ci se sont avérées dans la moyenne des années précédentes, sans intensité excessive pouvant perturber le fonctionnement de la STEP. Il est aussi réjouissant de constater que la population raccordée à la STEP croît conformément aux hypothèses prises il y a une décennie lors du début de renouvellement de ses installations, pour aujourd'hui atteindre 266'168 habitants.

Le renouvellement de celles-ci se poursuit avec la construction du nouveau traitement biologique dont la taille du bâtiment nous impressionne et l'avancement nous satisfait. Sa mise en service est prévue en 2025, conformément au calendrier.

Bien d'autres défis relevés collectivement ont encore embelli l'année 2024 ; je relève ici la désignation du projet lauréat du nouveau bâtiment administratif qui nous a séduit par son intégration harmonieuse à l'édifice existant et ses solutions innovantes en matière d'efficacité énergétique et d'écologie, l'autorisation octroyée par le Conseil d'administration de réaliser une nouvelle ligne d'incinération des boues d'épuration afin de remplacer, en fin de cette décennie, l'actuel incinérateur, et encore l'octroi du cautionnement par la Ville de Lausanne des emprunts qu'Epora SA contractera pour couvrir ses futures dépenses d'investissement.

Sur le front de l'exploitation de la STEP, la digestion, la déshydratation et l'incinération des boues d'épuration ont enduré des difficultés en cours d'année 2024 : la première nous a surpris par le minutieux suivi qu'elle requière lorsque l'indigestion la guette ; la seconde nous alerte lorsque son entretien laisse à désirer en raison d'un long délai d'approvisionnement de pièces détachées alors que la troisième nous rappelle son âge avancé en peinant à maîtriser l'émission de ses fumées et en s'arrêtant parfois à l'improviste.

Ces difficultés sont autant d'occasions pour le personnel d'exploitation d'affiner ses connaissances dans la conduite et l'entretien des nouvelles installations alors que les équipes de projets se concentrent à faire avancer les études et les travaux.

Le Conseil d'administration a vu sa composition s'adapter suite à la démission de l'un de ses membres. Je lui exprime ici toute ma gratitude pour ses conseils avisés qui nous ont accompagnés dès la fondation de la Société et jusqu'à ce jour. Le Conseil s'est réuni à six reprises pour diriger la société tout en relevant les défis que constituent les nouveaux projets (bâtiment administratif et ligne d'incinération).

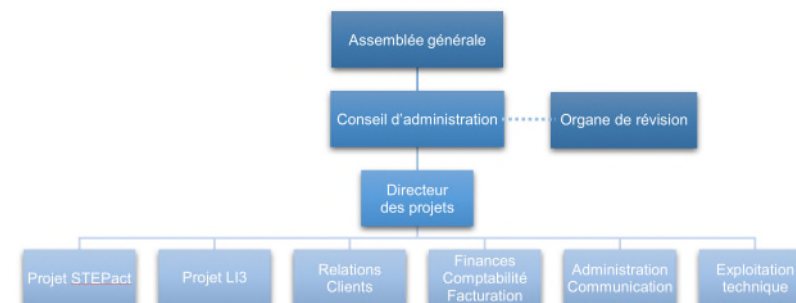
J'adresse mes vifs remerciements pour leur engagement et leur soutien aux membres du Conseil d'administration et me réjouis des débats qui ne manqueront pas de l'animer.

Au terme de cet exercice 2024, le Conseil d'administration remercie le personnel d'exploitation de la STEP à continuer à tirer le meilleur parti des nouvelles installations et félicite le directeur et les équipes des projets pour leur engagement à étudier et réaliser les projets.

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

Organisation

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



Le nombre d'équivalents plein temps affectés aux projets STEPact et LI3 (nouvelle ligne d'incinération des boues d'épuration) est augmenté de 2 ept pour atteindre 10.8 ept au 31.12.2024.

Le personnel chargé de l'exploitation compte au 31.12.2024, 41.5 équivalents plein temps et 4 auxiliaires (ept), et a son propre organigramme, sous la direction de M. Guillermo Grunauer, chef d'usine. Il est rattaché à la division *production et épuration* du service de l'eau.

Assemblée générale

L'Assemblée générale ordinaire s'est tenue le 6 mars 2024 de manière restreinte. Selon l'art. 731 al. 2 CO, il a été renoncé à la présence de l'organe de révision.

Le représentant de la Ville de Lausanne, l'actionnaire unique, y a adopté le rapport annuel et les comptes de l'exercice 2023, et a donné décharge aux membres du Conseil d'administration.

A cette occasion, le représentant de la Ville de Lausanne a élu un nouveau membre du Conseil d'administration en remplacement de M. Bourquin, démissionnaire. Le nouvel administrateur, élu pour un mandat d'une année, est M. Florent Pichon, chef de service des services partagés des services industriels lausannois. Il a également procédé à la réélection des autres membres du Conseil d'administration pour un mandat d'une année, notamment M. Hildbrand, Président, et M. Company, Vice-Président, ainsi que de Fidinter SA, comme organe de révision de la société pour l'exercice 2024.

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. Florent Pichon	administrateur depuis 2024
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 28 février, 16 avril, 26 juin, 2 septembre, 18 septembre et le 5 novembre, pour débattre et gérer les affaires structurelles, administratives et financières de la société.

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

Historique 2015-2023 de la société

Les principales dates de la société 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 FSA en droit du travail, et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.
- 31.08.2021 Assemblée générale extraordinaire pour l'élection des remplaçants de MM. Jean-Yves Pidoux et Michel Pellegrinelli, démissionnaires, Mme Danièle Petoud, présidente de la CISTEP et M. Xavier Company, directeur des services industriels lausannois.
- 11.03.2022 Septième Assemblée générale ordinaire.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Xavier Company, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que Mme Danièle Petoud, présidente de la CISTEP, Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances ainsi que de Mmes Estelle Chanson, avocate associée au sein de l'Etude Bourgeois Avocat SA, spécialiste FSA en droit du travail, et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.
- 08.03.2023 Huitième Assemblée générale ordinaire.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Xavier Company, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que Mme Danièle Petoud, présidente de la CISTEP, MM. Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances ainsi que de Mmes Estelle Chanson, avocate associée au sein de l'Etude Bourgeois Avocat SA, spécialiste FSA en droit du travail, et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.
- 06.03.2024 Neuvième Assemblée générale ordinaire.
Election du remplaçant de MM. Emmanuel Bourquin, démissionnaire, M. Florent Pichon, chef de service des services partagés des services industriels lausannois.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Xavier Company, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que Mme Danièle Petoud, présidente de la CISTEP, MM. Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Florent Pichon, chef de service des services partagés des services industriels lausannois ainsi que de Mmes Estelle Chanson, avocate associée au sein de l'Etude Bourgeois Avocat SA, spécialiste FSA en droit du travail, et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.

EPURA SA, Lausanne

Rapport de l'organe de révision sur l'exercice 2024

Lausanne, le 4 mars 2025

70725 CH/ZU/DX

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 2024 le compte de résultat et le tableau des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date ainsi que l'annexe, y compris un résumé des principales méthodes comptables.

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

Fondement de l'opinion d'audit

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

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

Autres informations

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

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

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

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

Mandats de révision

Fidinter SA • Rue des 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 EXPERTsuisse



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

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

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels 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.

BILAN AU 31 DECEMBRE

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 4 mars 2025

Fidinter SA

Giovanni Chiusano
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

er Vincent Zünd
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé

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

Notes	2024		2023	
	CHF	%	CHF	%
ACTIF				
Actif circulant	13'208'923.22	6.9	18'844'844.79	10.1
Trésorerie	1	5'462'600.80	14'774'800.27	
Créances résultant de ventes et de prestations de services	2	737'451.35	922'375.10	
Autres créances à court terme	3	5'152'409.99	343'861.16	
Actifs de régularisation	4	1'856'461.08	2'803'808.26	
Actif immobilisé	177'078'542.19	93.1	168'079'431.19	89.9
Immobilisations corporelles	5	176'604'274.64	167'130'896.09	
Immobilisations incorporelles	6	474'267.55	948'535.10	
Total de l'actif	190'287'465.41	100.0	186'924'275.98	100.0
PASSIF				
Capitaux étrangers à court terme	10'037'465.41	5.3	12'574'275.98	6.7
Dettes résultant d'achats et de prestations	7	5'432'027.53	8'499'009.17	
Dettes à court terme portant intérêts	8	2'850'000.00	1'600'000.00	
Passifs de régularisation	9	1'755'437.88	2'475'266.81	
Capitaux étrangers à long terme	180'150'000.00	94.7	174'250'000.00	93.2
Dettes à long terme portant intérêts	10	180'150'000.00	174'250'000.00	
Capitaux étrangers	190'187'465.41	99.9	186'824'275.98	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	190'287'465.41	100.0	186'924'275.98	100.0

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Notes	2024		2023	
		CHF	%	CHF	%
Produits nets des ventes et des prestations de services		30'887'871.56	100.0	28'875'099.18	100.0
Chiffre d'affaires brut	11	30'887'871.56		28'875'099.18	
Charges directes d'exploitation		-16'298'196.56	-52.8	-15'134'662.88	-52.4
Personnel emprunté exploitation		-5'615'654.13		-5'191'922.41	
Autres charges directes d'épuration	12	-10'682'542.43		-9'942'740.47	
Bénéfice brut d'exploitation		14'589'675.00	47.2	13'740'436.30	47.6
Charges d'exploitation		-5'287'493.15	-17.1	-4'873'880.40	-16.9
Charges de personnel	13	-1'936'764.88		-1'886'996.19	
Autres charges d'exploitation	14	-3'350'728.27		-2'986'884.21	
Résultat d'exploitation avant amortissements		9'302'181.85	30.1	8'866'555.90	30.7
Amortissements sur immobilisations	15	-6'441'517.44	-20.9	-6'133'041.31	-21.2
Résultat d'exploitation avant intérêts		2'860'664.41	9.3	2'733'514.59	9.5
Charges et produits financiers	16	-2'929'491.19	-9.5	-2'695'164.59	-9.3
Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	17	68'826.78		-38'350.00	
Bénéfice de l'exercice		-	0.0	-	0.0

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	2024		2023	
	CHF		CHF	
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation	3'978'428.97		10'575'485.74	
Bénéfice de l'exercice	-		-	
Amortissements sur immobilisations corporelles	6'441'517.44		6'133'041.31	
Variation des provisions à court terme	-		-	
Variation des créances résultant de ventes et de prestations	184'923.75		1'168'987.75	
Variation des autres créances à court terme	191'451.17		-131'025.98	
Variation des actifs de régularisation	947'347.18		476'681.78	
Variation des dettes résultant d'achats et de prestations *	-3'066'981.64		3'431'426.05	
Variation des passifs de régularisation	-719'828.93		-503'625.17	
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	-15'440'628.44		-19'620'961.26	
Investissement dans des immobilisations corporelles *	-17'932'302.54		-24'940'677.81	
Subventions reçues	2'491'674.10		5'319'716.55	
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	2'150'000.00		3'400'000.00	
Remboursements d'emprunts	-2'850'000.00		-26'600'000.00	
Augmentation d'emprunts	10'000'000.00		30'000'000.00	
VDL - placement à terme	-5'000'000.00		-	
Variation de la trésorerie	-9'312'199.47		-5'645'475.52	
Justification				
Solde de trésorerie au 1er janvier	14'774'800.27		20'420'275.79	
Solde de trésorerie au 31 décembre	5'462'600.80		14'774'800.27	
Variation de la trésorerie	-9'312'199.47		-5'645'475.52	

* 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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2024

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.

31.12.2023

Des coûts complémentaires de constructions des immeubles et d'acquisition d'équipements ont été affectés aux phases 1 et 2 pour respectivement CHF 28'313 et CHF 1793'713 sur l'exercice 2023. Des subventions reçues pour les investissements Biogaz (phase 2) ont été portées en diminution des coûts de constructions des immeubles et d'acquisition d'équipements pour un total de CHF 700'000. Ces immobilisations étant amorties dès la date de mise en exploitation des phases concernées (phase 1 : 2018; phase 2 : 2021), l'exercice 2023 a enregistré des amortissements complémentaires pour un total de CHF 313'314 selon détail présenté à la note 15.

31.12.2024

Des coûts complémentaires de constructions des immeubles et d'acquisition d'équipements ont été affectés aux phases 1 et 2 pour respectivement CHF47'348 et CHF 3'928'092 sur l'exercice 2024.

Ces immobilisations étant amorties dès la date de mise en exploitation des phases concernées (phase 1 : 2018; phase 2 : 2021), l'exercice 2024 a enregistré des amortissements complémentaires pour un total de CHF 516'187 selon détail présenté à la note 15.

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Véhicules et machines	5 à 10 ans	(selon durée de vie)
- Installations électromécaniques (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 la constitution de la société sont amorties sur une durée de 6 ans dès l'exercice 2020.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2024

2024	2023
CHF	CHF

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

1. Trésorerie	5'462'600.80	14'774'800.27
PostFinance	380'026.52	238'880.57
Banque Cantonale Vaudoise, c/c	23'124.95	22'945.15
UBS SA, c/c	5'059'449.33	14'512'974.55

2. Créances résultant de ventes et de prestations de services	737'451.35	922'375.10
Créances envers des tiers	397'257.90	537'200.80
Créances envers l'actionnaire - Ville de Lausanne	340'193.45	385'174.30

3. Autres créances à court terme	5'152'409.99	343'861.16
Créances envers la TVA	78'280.86	297'362.77
Impôt anticipé à récupérer	31'411.35	7'578.40
Acomptes fournisseurs	10'686.73	12'763.94
Frais à refacturer	32'031.05	26'156.05
VDL - placement à terme 5.08.2024-7.02.2025 - 1.25 %	5'000'000.00	-

4. Actifs de régularisation	1'856'461.08	2'803'808.26
Autres charges payées d'avance	56'160.82	20'593.50
VDL - DDP 1er semestre N+1	315'312.50	315'312.50
VDL - Ristourne CO2	-	258'989.33
VDL - Facturation complémentaire prestations Epura au Service de l'eau	668'121.14	1'562'053.35
Intérêts sur placement à terme - Ville de Lausanne	23'222.20	-
Subvention ASIG Biogaz à recevoir	459'753.12	-
Ajustement tarif vente Biogaz	333'891.30	646'859.58

5. Immobilisations corporelles		176'604'274.64	167'130'896.09
Equipements	5.1	63'016'159.52	58'545'504.10
Immeubles et constructions	5.2	102'709'892.57	95'242'947.70
Frais communs durant la construction	5.3	20'782'370.45	20'754'918.09
Subventions reçues	5.4	-9'904'147.90	-7'412'473.80

Les engagements liés aux retenues de garanties ne sont pas comptabilisés et se montent à un total d'environ CHF 168'309 au 31.12.2024 (CHF 3'719'608 à fin 2023).

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 2024

	2024	2023
	CHF	CHF
5.1 Equipements	63'016'159.52	58'545'504.10
Machines et appareils	27'918.99	27'918.99
Fonds d'amortissement machines et appareils	-11'167.59	-5'583.79
Equipements d'exploitation	69'697'601.67	67'344'080.30
Fond d'amortissement équipements d'exploitation	-24'170'441.63	-20'037'197.23
Equipements mobiles	99'154.05	99'154.05
Fonds d'amortissement équipements mobiles	-80'214.65	-60'383.85
Véhicules	32'408.00	32'408.00
Fond d'amortissement véhicules	-32'408.00	-32'408.00
Equipements d'exploitation en construction	17'453'308.68	11'177'515.63

Incertitude concernant l'évaluation des équipements

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

L'estimation provient d'un bureau d'ingénieur-conseil, et a été calculée sur la base de l'évaluation du coût de remplacement des gaines corrodées. Les gaines sont actuellement en fonctionnement. Leur durée de vie résiduelle sera plus courte par l'avènement de la corrosion, la diminution de leur durée reste à déterminer.

5.2 Immeubles et constructions	102'709'892.57	95'242'947.70
Immeubles d'exploitation	54'491'161.33	52'752'108.14
Fond d'amortissement Immeubles d'exploitation	-6'981'093.78	-5'384'942.84
Génie civil - Exutoire	2'124'399.60	2'124'399.60
Fond d'amortissement Génie civil - Exutoire	-1'911'959.65	-1'699'519.70
Immeubles d'exploitation en construction	54'150'958.39	47'255'611.73
Immeuble administratif PF en construction	836'426.68	195'290.77

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

5.3 Frais communs à répartir	20'782'370.45	20'754'918.09
Frais de construction et d'équipements à ventiler	20'782'370.45	20'754'918.09

5.4 Subventions reçues	-9'904'147.90	-7'412'473.80
Subvention nette Etat de Vaud - traitement azote	-9'904'147.90	-7'412'473.80

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2024

	2024	2023
	CHF	CHF
6. Immobilisations incorporelles	474'267.55	948'535.10
Essais pilotes pour le traitement des micropolluants	2'614'012.68	2'614'012.68
Fonds amortissement essais pilotes traitement micropolluants	-2'178'344.08	-1'742'675.28
Etude Phos4Life *	-	-
Plan général d'évacuation des eaux intercommunal	231'592.40	231'592.40
Fonds amortissement Plan général d'évacuation des eaux intercommunal	-192'993.45	-154'394.70

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

7. Dettes résultant d'achats et de prestations	5'432'027.53	8'499'009.17
Dettes envers des tiers	4'521'348.48	7'183'840.57
Dettes envers l'actionnaire - Ville de Lausanne	910'679.05	1'315'168.60

8. Dettes à court terme portant intérêts	2'850'000.00	1'600'000.00
Part à court terme des emprunts	2'850'000.00	1'600'000.00

9. Passifs de régularisation	1'755'437.88	2'475'266.81
Intérêts courus sur emprunts	866'260.50	916'650.70
VDL - Solde à payer prestations Service de l'eau à Epura	309'199.07	527'198.55
VDL - Solde à payer coûts de personnel Service de l'eau à Epura	-	284'706.96
VDL - Estimation ajustement tarifs vente Biogaz	-	332'704.82
VDL - intérêts cautionnement	409'166.65	351'361.10
VDL - Prestation Service Informatique	109'399.00	-
Provision autres charges à payer et divers	61'412.66	62'644.68

10. Dettes à long terme portant intérêts	180'150'000.00	174'250'000.00
PostFinance, à Berne (8.12.2016-8.12.2031) - 1.1 %	30'000'000.00	30'000'000.00
CPEG à Genève (15.12.2023-15.12.2043) - 1.9 %	5'000'000.00	5'000'000.00
UBS SA, à Zurich (30.06.2023-30.06.2038) - 2.5 %	24'250'000.00	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 %	25'750'000.00	26'600'000.00
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 %	23'500'000.00	24'250'000.00
Banque Alternative Suisse (31.01.2024 - 31.01.2034) - 1.75 %	9'500'000.00	-
Moins : part à court terme des emprunts	-2'850'000.00	-1'600'000.00

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2024

	2024	2023
	CHF	CHF
11. Chiffre d'affaires brut	30'887'871.56	28'875'099.18
Produits bruts prestations STEP :		
- Ville de Lausanne, vente énergie	1'818'230.32	1'639'356.85
- Autres produits STEP	2'602'552.46	2'816'228.61
- Subvention Biogaz	459'753.12	687'559.73
Produits contrat de prestations Ville de Lausanne	25'983'735.25	23'708'353.57
Loyers encaissés	23'600.41	23'600.42
12. Autres charges directes d'épuration	-10'682'542.43	-9'942'740.47
Fournitures pour les traitements des eaux usées	-2'633'719.20	-2'358'924.76
Alimentation et élimination	-5'356'762.90	-4'919'281.26
Frais de transports	-277'149.92	-279'377.01
Taxe fédérale micropolluants	-2'356'488.00	-2'325'555.00
Outillage	-58'422.41	-59'602.44
13. Charges de personnel	-1'936'764.88	-1'886'996.19
Personnel emprunté administratif	-1'647'289.59	-1'651'162.50
Indemnités du Conseil d'administration	-119'223.70	-111'973.37
Autres charges de personnel	-170'251.59	-123'860.32
14. Autres charges d'exploitation	-3'350'728.27	-2'986'884.21
Droit de superficie et loyers	-630'625.00	-630'625.00
Entretien et réparation des biens-fonds du PA	-1'501'306.91	-1'204'646.95
Entretien et réparation des biens meubles	-96'482.43	-110'800.24
Téléphone, frais de port	-4'938.86	-4'855.13
Prestations facturées diverses	-118'651.23	-114'222.95
Prestations facturées diverses par Ville de Lausanne	-187'500.00	-148'900.01
Honoraires de laboratoire	-57'361.52	-97'620.01
Honoraires de l'organe de révision	-19'500.00	-9'000.00
Honoraires de comptabilité	-197'540.01	-200'468.75
Honoraires d'étude, expertises	-109'231.85	-73'192.72
Honoraires pour prestations de conseil en gestion, fiscalité	-20'600.00	-700.00
Assurances	-96'805.50	-119'710.05
Matériel de bureau, cotisations	-9'212.12	-3'750.46
Frais de communication	-26.88	-700.75
Imprimés, publications	-3'747.17	-4'030.02
Droits et émoluments	-97'610.90	-103'030.89
Frais de nettoyage	-52'263.57	-52'809.46
Frais informatiques	-140'721.63	-102'656.88
Autres charges d'exploitation	-6'602.69	-5'163.94

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2024

	2024	2023
	CHF	CHF
15. Amortissements sur immobilisations	-6'441'517.44	-6'133'041.31
Equipements d'exploitation, Véhicules :		
- Amortissements complémentaires nets phases 1 et 2	-385'590.36	-239'040.60
- Amortissements ordinaires	-3'773'068.64	-3'603'605.74
Génie Civil - Exutoire	-	-212'439.95
Immeubles d'exploitation :		
- Amortissements complémentaires nets phases 1 et 2	-130'596.34	-74'273.42
- Amortissements ordinaires	-1'677'994.55	-1'421'414.05
Immobilisations incorporelles	-474'267.55	-474'267.55
Amortissement intégral étude Phos4Life	-	-108'000.00
16. Charges et produits financiers	-2'929'491.19	-2'695'164.59
Intérêts passifs sur emprunts	-2'608'834.65	-2'172'918.75
Intérêts VDL sur cautions	-409'166.65	-351'361.10
Autres charges financières	-2'482.01	-468.66
Autres produits financiers	92'100.73	22'817.75
Commissions et frais pour acquisition de financement	-1'108.61	-193'233.83
17. Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	68'826.78	-38'350.00
Unité filtre mobile eau industrielle - test	-	-38'350.00
Excédent de transitoire ASIG 2023	-137'886.58	-
Excédent de transitoire Tarifs Biogaz 2023	143'813.36	-
Excédent de transitoire intérêts 2023 cautionnements VDL	62'500.00	-
Excédent de provision honoraires	400.00	-

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 2024 et 2023, les charges de personnel figurant dans le compte de résultat correspondent aux montants facturés par la Ville de Lausanne.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2024

	2024	2023
	CHF	CHF
19. Actifs engagés en garantie de dettes de la société		
Actifs engagés en garantie de dettes de la société	102'709'892.57	95'242'947.70
Immeubles et constructions	102'709'892.57	95'242'947.70
Hypothèque nominative selon DDP	1'875'000.00	1'875'000.00

20. Engagements conditionnels

Engagements conditionnels		
Litiges en cours de procédure	pm	pm

Il existe un litige concernant la révocation de l'adjudication du traitement des micropolluants au consortium Suez - Techfina qui a fait l'objet d'un recours et dont l'issue est actuellement incertaine.

Un second litige est apparu dans le courant de l'année 2024 concernant les travaux adjugés à une entreprise dans le cadre du projet STEPact. EPURA SA a mandaté un bureau d'ingénieurs pour analyser les prétentions de cette entreprise d'un montant de CHF 8'094'996.08 en lien avec les travaux adjugés. Selon le décompte final du bureau d'ingénieurs, le montant dû s'élèverait à CHF 1'047'129.40 (TTC). Les positions étant très divergentes et les pourparlers presque inexistant, il n'est actuellement pas possible de se prononcer sur l'issue de ce litige. Aucune provision n'a été constituée considérant que la position d'EPURA SA est solidement étayée.

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 2024 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	20'100.00	9'700.00
Prestations de révision (yc transitoires)	19'500.00	9'000.00
Autres prestations	600.00	700.00

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 2029. 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	15'177'563.70	13'868'065.55
Prestations Service de l'eau (TTC)	8'973'099.85	7'602'654.80
Autres prestations (TTC)	6'204'463.85	6'265'410.75



Commentaires sur le compte de bilan de l'exercice

Le total des actifs de l'exercice sous revue se porte à **CHF 190'287'465.41** (+1.8% par rapport à l'exercice 2023).

Cette hausse de +MCHF 3.4 se constitue de **l'actif circulant** moins élevé de -CHF 5.6 et de **l'actif immobilisé** plus élevé de +MCHF 9.

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

- la **trésorerie** (-MCHF 9.3) : la baisse du niveau des liquidités au 31.12.2024 par rapport au 31.12.2023 est principalement imputable :
 - aux dépenses d'investissements liées aux projets pour -MCHF 17.9 ;
 - au remboursement d'emprunt pour -MCHF 2.8 ;
 - compensée par la facturation des amortissements des phases 1 et 2 pour +MCHF 6.4 ;
 - l'émission d'un nouvel emprunt de +MCHF 10 ;
 - aux versements d'acomptes de subvention pour +MCHF 2.5 ;
 - à la variation des dettes à court terme pour -MCHF 7.5.

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

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

- les **créances résultant de ventes et de prestations de services** (-KCHF 185) : les postes ouverts au 31.12.2024 correspondent pour la plus grande part à la facturation :
 - des ventes de biométhane et de chaleur aux Services industriels de Lausanne (novembre et décembre) ;
 - du remboursement de la rétrocession de la taxe CO₂ par les SIL ;
 - des prestations de traitement des boues d'épurations des autres STEP (quatrième trimestre).
- les **autres créances à court terme** (+KCHF 4'809) augmentent principalement en raison du prêt contracté par la Ville de Lausanne auprès d'Epura SA pour MCHF 5 compensé par une baisse des créances ouvertes auprès de l'administration fiscale.
- les **actifs de régularisation** (-KCHF 947) : la diminution des actifs de régularisation s'explique principalement par :
 - un produit à recevoir pour les prestations d'Epura SA facturées au Service de l'eau (acomptes versés insuffisants) inférieur de -KCHF 894 par rapport à 2023 ;
 - le montant à recevoir (-KCHF 259) au titre de la rétrocession de la taxe CO₂ de l'exercice 2023 (facture émise en 2024) ;
 - le montant à recevoir de subvention d'aide à la production de biométhane (+KCHF 460) ;
 - l'ajustement du tarif du biométhane injecté sur le réseau des SIL inférieur à 2023 (-KCHF 312) ;

- ✓ les intérêts courus à recevoir sur le placement à terme auprès de la Ville de Lausanne pour +KCHF 23 ;
- ✓ l'augmentation des autres charges payées d'avance pour +KCHF 35.

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

- les **immobilisations corporelles et incorporelles** qui évoluent de +MCHF 9, par :
 - ✓ les dépenses d'investissement des phases 2 et 3 du projet STEPact (+MCHF 17.9) ;
 - ✓ la comptabilisation des subventions sur investissement reçues en diminution de l'actif immobilisé pour -MCHF 2.5 ;
 - ✓ la comptabilisation sur 2024 des amortissements sur les immobilisations (-MCHF 6.4) comme suit :
 - complément d'amortissements sur les immobilisations du projet (phase 1 et 2) sur les années 2018 à 2023 (-KCHF 516) ;
 - amortissements sur les immobilisations de la phase 2 du projet (prétraitement, traitement primaire, digestion des boues, et production de biogaz) (-KCHF 5'451) ;
 - amortissements sur les immobilisations incorporelles (-KCHF 474).

Le total des passifs de l'exercice sous revue se porte à **CHF 190'287'465** (+1.8% par rapport à l'exercice 2023).

Cette hausse de +MCHF 3.4 se constitue des **capitaux étrangers à court terme** moins élevés de -MCHF 2.5, des **capitaux étrangers à long terme** plus élevés de +MCHF 5.9, 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 diminuent de -MCHF 3.0 principalement :
 - ✓ la baisse des factures ouvertes adressées par les mandataires et entreprises travaillant sur les projets (-KCHF 2'815) ;
 - ✓ la baisse des dettes envers la Ville de Lausanne (-KCHF 240) ;
 - ✓ compensée par une augmentation des factures ouvertes adressées par les fournisseurs de réactifs et une facture ouverte de SAIDEF SA pour l'incinération des boues des autres STEP suite à l'arrêt du four de Vidy +KCHF 70).
- les **dettes à court terme portant intérêts** qui augmentent de +MCHF 1.2 en raison de l'amortissement prévu sur 2025 de deux nouveaux emprunts.
- les **passifs de régularisation** qui baissent de -KCHF 720 par :
 - ✓ la comptabilisation en 2023 d'une note de crédit à émettre en faveur des Services industriels de Lausanne pour tenir compte de l'ajustement tarifaire sur les ventes de biométhane (-KCHF 333) ;
 - ✓ la comptabilisation d'intérêts courus moins élevés qu'en 2023 (-KCHF 50) ;
 - ✓ la comptabilisation d'un solde à payer au Service de l'eau inférieur à 2023 (-KCHF 503) ;
 - ✓ la comptabilisation des prestations informatiques 2023 (factures reçues en 2024) pour +KCHF 110 ;
 - ✓ la comptabilisation des intérêts sur cautionnement des emprunts par la Ville de Lausanne supérieurs à 2023 (+KCHF 58) ;
 - ✓ la comptabilisation de provisions diverses inférieures de -KCHF 1 par rapport à 2023.

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

- ✓ l'émission d'un nouvel emprunt en 2024 (+MCHF 10) ;
- ✓ le remboursement des emprunts effectués en 2024 (-MCHF 3.6).

Commentaires sur le compte de résultat de l'exercice

Le **chiffre d'affaires brut** (produits nets des ventes et des prestations de services) de l'exercice sous revue atteint un résultat de **CHF 30'887'871.56** (+7% par rapport à l'exercice 2023).

Cette augmentation de +KCHF 2'013 s'explique par :

- la hausse des recettes en lien avec **le contrat de prestations « Ville de Lausanne »** (+KCHF 2'275) ;
- la plus grande quantité de chaleur remise au réseau de chauffage à distance (+KCHF 178) ;
- la baisse de la subvention d'exploitation pour soutenir la production de biométhane (-KCHF 227) ;
- une baisse des autres produits STEP (-KCHF 214) due principalement à une plus petite 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 (+KCHF 1'164) en raison notamment :
 - ✓ d'une augmentation des effectifs du personnel d'exploitation de la STEP ;
 - ✓ d'une plus grande consommation des produits nécessaires au traitement de l'eau ;
 - ✓ de l'augmentation du prix de l'électricité ;
 - ✓ d'une augmentation des tarifs de mise en décharge des déchets de l'incinération ;
 - ✓ d'une augmentation du nombre d'équivalent-habitants pour le calcul de la taxe sur les micropolluants.
- **d'exploitation** plus élevées (+KCHF 414) en raison principalement :
 - ✓ d'une augmentation des effectifs du personnel de projets ;
 - ✓ d'une hausse des coûts d'entretien des bâtiments et installations ;
 - ✓ d'une hausse des prestations de pompage et vidange ;
 - ✓ d'une hausse des prestations d'expertises et études notamment pour l'aide à la mise en exploitation des nouvelles installations ;
 - ✓ d'une hausse des frais de conseil en gestion pour amorcer le projet de récupération du phosphore dans les cendres issues de l'incinération des boues d'épuration ;
 - ✓ d'une hausse des coûts transverses facturés par la Ville de Lausanne ;
 - ✓ d'une hausse des frais informatiques.
- **d'amortissements sur immobilisations** moins élevés (KCHF +308) en raison de :
 - ✓ l'amortissement intégral des études sur la récupération du phosphore en 2023 (-KCHF 108) ;

- ✓ la fin des amortissements en 2023 des installations rachetées à la Ville de Lausanne lors de la constitution de la société Epura SA (-KCHF 212) ;
- ✓ la hausse des amortissements sur les installations des phases 1 et 2 du projet STEPact suite à la correction pour tenir compte des nouvelles factures de chantier reçues en 2024 (+KCHF 628).
- **de charges financières** plus élevées (+KCHF 234) principalement en raison de :
 - ✓ charges d'intérêts plus élevées liées à l'émission des emprunts courant 2023 et début 2024 (+KCHF 494) ;
 - ✓ autres produits financiers plus élevés suite au relèvement des taux rémunérateurs des comptes courants et au placement à court terme d'une partie de la trésorerie (-KCHF 69) ;
 - ✓ une baisse des coûts d'émission des emprunts suite au passage sur la plateforme Loanbox (-KCHF 192).
- **de charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période** plus élevés (+KCHF 107).

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 en entrée de STEP ont atteint 39.2 millions de m³, analogues aux 39,0 millions de m³ arrivés en 2023. Il faut rappeler néanmoins qu'une grande partie des 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 détrit, avant de rejoindre l'exutoire en direction du lac.

Les précipitations cumulées s'élèvent à 1'268 mm en 2024, similaires aux 1'223 mm de l'année précédente, se situant légèrement en-dessus de la moyenne attendue de 1'000 à 1'200 mm par an.

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

		2021	2022	2023	2024
En entrée	m ³	43'580'234	34'006'327	38'985'346	39'175'835
Déversé (en entrée, sans traitement)	m ³	5'794'008	2'198'314	4'046'497	2'931'344
En sortie de STEP (après traitements)	m ³	32'259'811	31'808'013	34'938'849	36'244'491

Equivalents-habitants

Le nombre d'équivalents-habitants calculés s'élève à 292'060 EH en 2024 (290'830 EH en 2023). 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 261'832 habitants en 2023 à 266'168 en 2024 (+4'336).

		2021	2022	2023	2024
Calculés	EH	230'664	276'612	290'830	292'060
Effectivement raccordés	H	255'009	258'395	261'832	266'168

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 :

		2021	2022	2023	2024
Vidange fosses septiques	t	276	203	176	179
Dépotages liquides et boueux	t	2'120	2'009	2'637	2'462
W-C chimiques / autres	t	752	772	238	117
Détritus interceptés aux grilles	t	509	455	590	559
Sables captés à Vidy	t	208	72	120	244
Sables Vuachère / Capelard	t	35	56	80	91
Sables d'autres STEP	t	54	152	84	51

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

Du prétraitement en entrée de STEP, des résidus sont extraits puis évacués soit vers une décharge contrôlée (Deponie Teufal AG), soit vers l'usine d'incinération Tridel SA. La quantité de détrit interceptés par les grilles en entrée de STEP atteint 559 tonnes, soit une légère diminution de 5.25% par rapport aux 590 tonnes interceptées en 2023. Pour ce qui est du sable, 244 tonnes ont été captées en 2024, en augmentation de 103.3% par rapport aux 120 tonnes de l'année précédente. Cette augmentation s'explique par un suivi accru des équipements d'extraction et de lavage des sables aux prétraitements.

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 2024, 183 échantillons d'eaux usées ont été prélevés (-48.8%), ce qui correspond à 1'532 résultats analytiques (-57.9%).

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

Concentrations		OEaux	2021	2022	2023	2024
Demande biologique en oxygène à 5 j ¹ (DBO5)	mg O ₂ /l	< 15	3.4	48.6	39.5	41.3
Demande chimique en oxygène ² (DCO)	mg O ₂ /l	< 45	49.5	112.0	84.4	102
Phosphore total (Ptot)	mg P/l	< 0.80	0.22	0.45	0.26	0.33
Matières en suspension ³ (MES)	mg/l	< 15	12.4	23.0	17	18

Rendements		OEaux	2021	2022	2023	2024
Demande biologique en oxygène à 5 j	%	> 90	80.7	61.6	59.9	71.2
Demande chimique en oxygène	%	> 85	81.1	70.0	76.4	74.5
Phosphore	%	> 80	94.0	89.5	93.0	92.0

La concentration et le rendement du phosphore total respectent largement les exigences de traitement imposées par l'Ordonnance sur la protection des eaux (OEaux) grâce au

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

traitement primaire renforcé (6'908 tonnes de chlorure ferrique utilisées). 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 à fin 2025. En outre du suivi de ces paramètres par la Direction générale de l'environnement, les échantillons pris sur les rives du Parc Bourget ne relèvent aucune anomalie.

Traitement des boues d'épuration

14'355 tonnes de boues déshydratées ont été produites à Vidy (+7.45% par rapport aux 13'360 t produites en 2023). Cette augmentation s'explique par le fait qu'une partie des boues déshydratées n'ont pas été digérées suite aux pannes des brasseurs des digesteurs.

		2021	2022	2023	2024
Total des boues déshydratées	t	19'126	10'597	13'360	14'355

Incinération des boues d'épuration

Outre les boues déshydratées produites à Vidy, 13'539 tonnes de boues déshydratées digérées et non digérées ont été réceptionnées à Vidy, soit une diminution de 14.1% par rapport à 2023. Cette diminution s'explique par le fait que 1'216 tonnes de boues de STEP des Périmètres SADEC et VALORSA ont été déviées sur l'usine d'incinération de SAIDEF, suite aux difficultés rencontrées en fin d'année à maintenir une cadence d'incinération suffisante à Vidy.

Ainsi, et tenant compte des variations des stocks, la quantité de boues incinérées à Vidy a reculé de 5.2%, passant de 28'925 tonnes en 2023 à 27'424 tonnes en 2024.

Quantités reçues, incinérées et évacuées

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

		2021	2022	2023	2024
Boues extraites et déshydratées à Vidy	t	19'126	10'597	13'360	14'355
Boues d'autres STEP	t	9'875	13'145	15'768	13'539
Variation des stocks de boues	t	+806	-875	-216	-481
Litière	t	15	15	13	12
Total incinéré	t	29'822	22'882	28'925	27'424
Nombre de jours d'incinération	j	325	307	294	289
Quantité moyenne incinérée par jour	t/j	91	74.5	98.4	94.9
Gaz de combustion consommé	MWh	11'692	13'137	10'944	10'693
MWh consommés par tonne de boue	MWh	0.392	0.574	0.378	0.390

L'incinération a nécessité un apport de 0.390 MWh de gaz par tonne de boue incinérée en 2024, en légère augmentation (+3.2 %) par rapport aux 0.378 MWh utilisés l'année précédente.

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

		2021	2022	2023	2024
Sables et cendres humides	t	449	560	551	380
Cendres fines sèches	t	2'938	2'995	3'773	3'839
Boues résiduelles du lavage des fumées	t	0	0	0	7.14

Energie produite et consommée

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

Production de chaleur		2021	2022	2023	2024
Energie totale produite	MWh	17'443	19'066	18'437	19'452
Part consommée par la STEP pour ses propres besoins	MWh	1'703	6'093	4'175	5'629
	%	9.8	32	22.6	28.9
Part fournie au réseau de chauffage à distance	MWh	15'741	12'973	14'262	13'823
	%	90.2	68	77.4	71.1

L'énergie livrée par la STEP au réseau de chauffage à distance (CAD) est en légère diminution à 13'823 MWh (-3.1%) par rapport aux 14'262 MWh fournis en 2023, représentant 2.6% de l'énergie totale fournie par le CAD.

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

Production de biométhane		2021	2022	2023	2024
Biométhane	NM³	---	2'412'197	2'311'394	2'075'351
Pouvoir calorifique inférieur moyen	PCS	---	10.89	11.11	10.80
Mégawatheures thermiques injectés	MWh	---	26'267	25'526	22'592

L'énergie électrique consommée par la STEP pour l'ensemble de ses activités est en légère augmentation à 12'566'435 kWh (+4.2%) par rapport aux 12'059'394 kWh consommés en 2023. L'énergie électrique produite par l'installation photovoltaïque en toitures est en baisse à 169'115 kWh (-15.1%) par rapport aux 199'227 kWh produits en 2023.

Consommation et production d'électricité		2021	2022	2023	2024
Consommation totale	kWh	16'098'802	12'415'050	12'059'075	12'566'435
dont production solaire	kWh	246'701	258'899	199'227	169'115

Traitement des fumées

Les résultats analytiques du traitement des fumées montrent que 96.7% des moyennes horaires de CO ($< \text{ou} = \text{à } 50 \text{ mg/m}^3 \times 1.2 = 60 \text{ mg/m}^3$) respectent les normes imposées par l'OPair, soit 0.3 points en-dessous des 97% exigés. Quant aux moyennes horaires de NOx ($< \text{ou} = \text{à } 80 \text{ mg/m}^3 \times 1.2 = 96 \text{ mg/m}^3$), 95.8% respectent les normes, soit 1.2 points en-dessous des 97% exigés. Ces non-conformités sont dues à la variabilité de la qualité des boues et à la vétusté du four. La DGE a été systématiquement informée et a validé les dépassements.

	OPair	2021	2022	2023	2024
Nombres d'heures en Incinération		7'797 hs	7'614 hs	7'056 hs	6'931 hs
Monoxyde de carbone (CO)					
Nbr. de moyennes journalières > à 50 mg/m^3 selon l'art. 15.4.a)	Aucune	23 j	70 j	6 j	8 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%	96.1%	90.7 %	97.3%	96.7
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	94 hs	149 hs	94 hs	109 hs
Oxydes d'azote (NOx)					
Nbr. de moyennes journalières > à 80 mg/m^3 selon l'art. 15.4.a)	Aucune	1 j	70 j	3 j	16 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%	99.0%	91.4%	98.4%	95.8
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	20 hs	192 hs	15 hs	69 hs

Autres traitements

Traitement des graisses

La STEP de Vidy a réceptionné et traité 740 tonnes de graisses de restaurant, en très forte augmentation de 335% par rapport à 2023 (221 tonnes).

		2021	2022	2023	2024
Graisses de restaurants	t	92	239	221	740
Graisses d'abattoirs	t	0	0	0	0
Boissons avariées	t	3	0	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 légèrement baissé en 2024. Ces visites ont été assurées par le responsable des visites du Service de l'eau, assisté par trois guides externes, ainsi que par du personnel de la STEP et de l'équipe de projet STEPact, soit 1'212 visiteurs repartis en 77 groupes, issus d'horizons très divers, notamment :

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

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

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

Les travaux d'extraction de palplanches, de remblayages et de gros œuvre du futur bâtiment (D) de traitement biologique des eaux usées se sont déroulés tout au long de l'année 2024. Les travaux de génie-civil ont également occupé les ouvriers pendant quelques nuits, car seuls les moments de faible débit permettent d'intervenir à proximité ou dans les canaux des eaux usées. Durant le second semestre, la centrale à béton et les deux grue-tours ont quitté le chantier, si bien qu'il ne demeurera plus que les finitions de maçonnerie à réaliser en 2025.

Le début de l'année 2024 a coïncidé avec l'arrivée sur site des équipements électromécaniques et le début de leur intégration dans le bâtiment. Les autres corps de métiers, dont les installateurs chauffage-ventilation-sanitaire et électricité, ont également œuvré tout du long de l'année afin d'y installer leurs équipements. Tous ces travaux d'installation se poursuivront en 2025.

Les travaux se sont encore déroulés dans un contexte de prix tendu ayant, pour certains, entraîné des adjudications au titre des renchérissements ordinaire ou extraordinaire.

Administrativement et durant cette même année, des appels d'offres ont été publiés, les offres reçues et évaluées, puis les marchés adjugés pour la pose des revêtements coupe-feu, la fourniture et pose de la structure métallique du couvert de dépotage, la fourniture et pose de portes industrielles et la pose de revêtements de sol.

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

Déroulement du projet

- 12.01.2024 Début du montage des équipements électromécaniques dans le bâtiment D.
- 04.03.2024 Début des travaux d'installations sanitaires dans le bâtiment D.
- 13.05.2024 Début des travaux d'installations de chauffage dans le bâtiment D.
- 16.05.2024 Début des travaux d'installations électriques dans le bâtiment D.
- 10.06.2024 Début des travaux d'installations de ventilation dans le bâtiment D.
- 21.06.2024 Repas offert par Epura SA à tous les collaborateurs engagés sur le chantier, ainsi que les collaborateurs de l'exploitation.
- 24.06.2024 Début de réception 'local par local' des travaux de gros œuvre.
- 09.07.2024 Démontage et enlèvement de la centrale à béton.
- 23.07.2024 Démontage et enlèvement d'une des deux grue-tours.
- 26.08.2024 Début de la pose des transformateurs électriques dans le bâtiment D.
- 28.08.2024 Début de la pose des ouvrages métalliques dans le bâtiment D.
- 12.09.2024 Exercice d'évacuation du chantier et de l'exploitation.
- 18.09.2024 Introduction dans le bâtiment D des surpresseurs process.
- 30.09.2024 Début de la pose des TGBT et EABT dans le bâtiment D.
- 10.10.2024 Murs de parement du bâtiment D terminés.
- 14.10.2024 Démontage et enlèvement de la seconde grue-tour.
- 06.12.2024 Fin de l'extraction des palplanches autour du bâtiment D.

Appels d'offres

Les appels d'offres suivants ont été lancés en 2024 :

- 12.01.2024 STEPact – Marché des portes et ouvrages métalliques (bâtiment D).
- 21.08.2024 BASE – Prestations d'ingénierie électrique
- 30.08.2024 STEPact – Marché des revêtements de sols (bâtiment D).

Adjudications

Le Conseil d'administration a adopté les adjudications suivantes en 2024 :

- 10.01.2024 Exploitation - Incinération des détritres et déchets de grilles à Tridel SA, 1005 Lausanne.
- 10.01.2024 Exploitation - Mise en décharge de sables, cendres sèches et humides à Deponie Teuftal AG, 3202 Frauenkappelen.
- 10.01.2024 Exploitation - Transport de cendres humides à Deponie Teuftal AG, 3202 Frauenkappelen.

- 10.01.2024 Exploitation - Transport de sables, de cendres sèches et de déchets de grille au Service achats et logistique Ville, Ville de Lausanne.
- 22.01.2024 STEPact -Prestations complémentaires de fourniture, montage et mise en service de l'automatisation et de la supervision des bâtiments D et E à Bouygues Prozessautomation AG, 4600 Olten.
- 23.01.2024 STEPact -Renchérissement extraordinaire de la fourniture et la pose de tableaux généraux de basse tension du bâtiment D au Consortium GFD-TE Epura 2017, 1753 Matran.
- 28.02.2024 Exploitation - Régularisation 2023 de la mise en décharge de sables, cendres sèches et humides à Deponie Teufal AG, 3202 Frauenkappelen.
- 28.02.2024 Exploitation - Régularisation 2023 de la fourniture de polymères pour le traitement primaire des eaux usées à Flonex AG, 4127 Birsfelden.
- 28.02.2024 Exploitation - Régularisation 2023 de la fourniture de chlorure ferrique à Kuhlmann Switzerland AG, 5332 Rekingen.
- 28.02.2024 STEPact -Renchérissement ordinaire 2022 de la fourniture, le montage et la mise en service des équipements électromécaniques des lots 2 et 4 au Consortium Suez-Techfina, F-92040 Paris La Défense.
- 28.02.2024 STEPact -Pose des revêtements coupe-feu du bâtiment D à Fire System SA, 1023 Savigny.
- 05.03.2024 BASE – Prestations d'architecture du nouveau bâtiment administratif à mad architectes sàrl, avenue de Béthusy 19, 1015 Lausanne.
- 05.03.2024 BASE – Prestations d'ingénierie civile du nouveau bâtiment administratif à Boubaker Ingénieurs-Conseils SA, chemin de la Gottrause 13, 1023 Crissier
- 03.04.2024 STEPact - Renchérissement ordinaire des honoraires 2023 du mandat d'aide au maître d'ouvrage (génie-civil) à BCCube SA, 1806 St. Légier.
- 03.04.2024 STEPact - Renchérissement ordinaire des honoraires pour 2022-2023 du mandat d'ingénierie des équipements électromécaniques à CReAL, 1001 Lausanne.
- 16.04.2024 STEPact - Renchérissement ordinaire des honoraires 2023 du mandat d'ingénierie génie-civil à Gibes, 1005 Lausanne.
- 16.04.2024 STEPact - Prestations complémentaires de fourniture du contrôle d'accès aux bâtiments de la phase 2 à Pablo Niklas + Fils SA, 1000 Lausanne.
- 16.04.2024 STEPact - Régularisation des prestations d'incinération des détritres dans le cadre de la mise hors service de l'ancien traitement physico-chimique à Tridel SA, 1005 Lausanne.
- 16.04.2024 STEPact - Régularisation des prestations d'élimination des détritres dans le cadre de la mise hors service de l'ancien traitement physico-chimique à Ecosor SA, 1302 Vufflens-la-Ville.
- 16.04.2024 STEPact - Régularisation des prestations de vidange des déchets de l'ancien traitement biologique à Huber Etter et Fils SA, 1608 Vuadens.

- 16.04.2024 STEPact - Régularisation des prestations d'incinération des détritres dans le cadre de la mise hors service de l'ancien traitement biologique à Tridel SA, 1005 Lausanne.
- 16.04.2024 STEPact - Démontage des luminaires défectueux, montage et raccordement des luminaires de remplacement dans les bâtiments de la phase 2 à R. Monnet et Cie SA, 1005 Lausanne.
- 16.04.2024 STEPact - Fourniture des luminaires du bâtiment D à Schröder Swiss SA, 1084 Carrouge.
- 06.05.2024 STEPact - Fourniture et pose de portes et ouvrages métalliques du bâtiment D à Joux SA, 1052 Le Mont-sur-Lausanne.
- 06.05.2024 STEPact - Fourniture et pose d'un escalier métallique à Marti Construction SA, 1018 Lausanne.
- 30.05.2024 STEPact - Renchérissement ordinaire 2022-2023 de la fourniture, montage et mise en service de l'automatisation et de la supervision des bâtiments D et E à Bouygues Prozessautomation AG, 4600 Olten.
- 30.05.2024 LI3 - Renchérissement ordinaire des honoraires 2023 du mandat d'ingénierie des équipements électromécaniques de la nouvelle ligne d'incinération (LI3) à GIBE, 1000 Lausanne.
- 12.06.2024 LI3 – Ingénierie, fourniture, montage et mise en service des équipements électromécaniques de la nouvelle ligne d'incinération (LI3) au Consortium OTV-Vinci, F-69517 Vaulx-en-Velin.
- 26.06.2024 Exploitation - Fourniture de polymères pour le traitement des boues à Flonex AG, 4127 Birsfelden.
- 26.06.2024 STEPact - Renchérissement ordinaire 2023 de la fourniture, le montage et la mise en service des équipements électromécaniques du lot 2 au Consortium Suez-Techfina, F-92040 Paris La Défense.
- 26.06.2024 STEPact - Prestations complémentaires de la fourniture et pose de la structure métallique du couvert de dépotage de la phase 3 à Marti Construction SA, 1018 Lausanne.
- 26.06.2024 STEPact - Fourniture et pose de portes industrielles pour le bâtiment D à Rieder Systems SA, 1070 Puidoux.
- 26.06.2024 STEPact - Prestations complémentaires de fourniture et pose de faux planchers (locaux électriques) à GFD-TE Epura 2017, 1753 Matran.
- 18.09.2024 Exploitation - Régularisation des prestations de vidanges des dessableurs et fosses à boues à Liaudet Pial SA, 1020 Renens.
- 18.09.2024 Exploitation - Prestations 2024 et 2025 d'assistance à la mise en exploitation du bâtiment D au Consortium Suez-Techfina, F-92040 Paris La Défense.
- 18.09.2024 STEPact - Prestations d'établissement d'un modèle numérique du fonctionnement de la STEP à Holinger SA, 1024 Ecublens.

- 18.09.2024 STEPact - Prestations d'analyses nécessaires à la mise en service et au calage du modèle numérique en 2024 et 2025 au Service de l'eau de la Ville de Lausanne.
- 18.09.2024 STEPact -Renchérissement extraordinaire 2023 des travaux de gros-œuvre à Marti Construction SA, 1018 Lausanne.
- 18.09.2024 STEPact -Régularisation des prestations d'assistance au maître d'ouvrage pour les installations de chauffage des bâtiments de la phase 2 respectivement du bâtiment D à Weinmann Energies SA, 1040 Echallens.
- 18.09.2024 BASE – Prestations d'assistance au maître d'ouvrage pour le projet BASE à Mme N. Christe, 1007 Lausanne.
- 18.09.2024 BASE – Prestations de conseil en aménagement spatial pour le projet BASE à Catherine Bonnet WorkPlaces sàrl, 1005 Lausanne.
- 18.09.2024 BASE – Mandat de géomètre pour le projet BASE au Service du Cadastre de la Ville de Lausanne.
- 18.09.2024 BASE – Mandat d'ingénierie de la physique du bâtiment du projet BASE à Effin'Art, 1006 Lausanne.
- 26.09.2024 Renchérissement ordinaire des honoraires du mandat d'ingénierie géotechnique à Karakas & Français SA, 1010 Lausanne.
- 05.11.2024 Exploitation - Location d'une centrifugeuse mobile à Brem Ara Dienstleistung AG, 8964 Rudolfstetten.
- 05.11.2024 STEPact - Régularisation des prestations d'ingénierie génie-civil pour les phases 1 et 2 respectivement le bâtiment D à Gibes, 1005 Lausanne.
- 05.11.2024 BASE – Prestations d'ingénierie géotechnique pour le projet BASE à De Cérenville géotechnique SA, 1022 Chavannes-près-Renens.
- 05.11.2024 BASE – Prestations d'ingénierie de protection incendie pour le projet BASE à Ignis Salutem SA, 1806 St. Légier.
- 05.11.2024 BASE – Prestations d'ingénierie acoustique et vibratoire pour le projet BASE à AER acoustical engineering and research Sàrl, 1004 Lausanne.
- 05.12.2024 BASE - Prestations d'ingénierie électrique à Bréa Ingénieurs Conseils sàrl, 1312 Eclépens.
- 05.12.2024 STEPact - Pose de revêtements de sols pour le bâtiment D à Balzan Immer SA, 1033 Cheseaux-sur-Lausanne.

❏ Problématique de la formation de bromates par ozonation

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

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

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

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

❏ L13 - Projet de renouvellement de la ligne d'incinération des boues (phase d'études)

Le projet s'est accéléré avec la décision du Conseil d'administration d'autoriser sa réalisation. Une conséquence directe de cette décision consistait à adjuger en juin l'ingénierie, la fourniture, le montage et la mise en service des équipements électromécaniques. Les études de cet adjudicateur ont aussitôt été lancées et se sont achevées en fin d'année. Les résultats de ces études constituaient autant de précieuses informations nécessaires aux autres corps de métier pour terminer leurs études de projet d'ouvrage, si bien que la demande d'autorisation de construire sera déposée en cours du second trimestre 2025.

La Société continue de s'engager au développement d'un projet permettant à terme de récupérer le phosphore à partir de cendres d'incinération. Si cette activité s'inscrit pleinement dans l'économie circulaire, les études menées jusqu'à ce jour démontrent que la récupération du phosphore entraînera des coûts supplémentaires d'exploitation de la ligne d'incinération malgré la commercialisation possible en Suisse de l'acide phosphorique qui sera produite. Pour des raisons de taille critique, il est anticipé que seules une ou deux installations verront le jour en Suisse. Les statuts et règlements d'organisation d'une société anonyme à créer, à laquelle Epura SA participerait, et qui serait chargée de réaliser et exploiter une telle installation hors du site de Vidy, étaient en préparation durant le second semestre de l'année.

❏ BASE - Projet d'un nouveau bâtiment administratif (phase d'études)

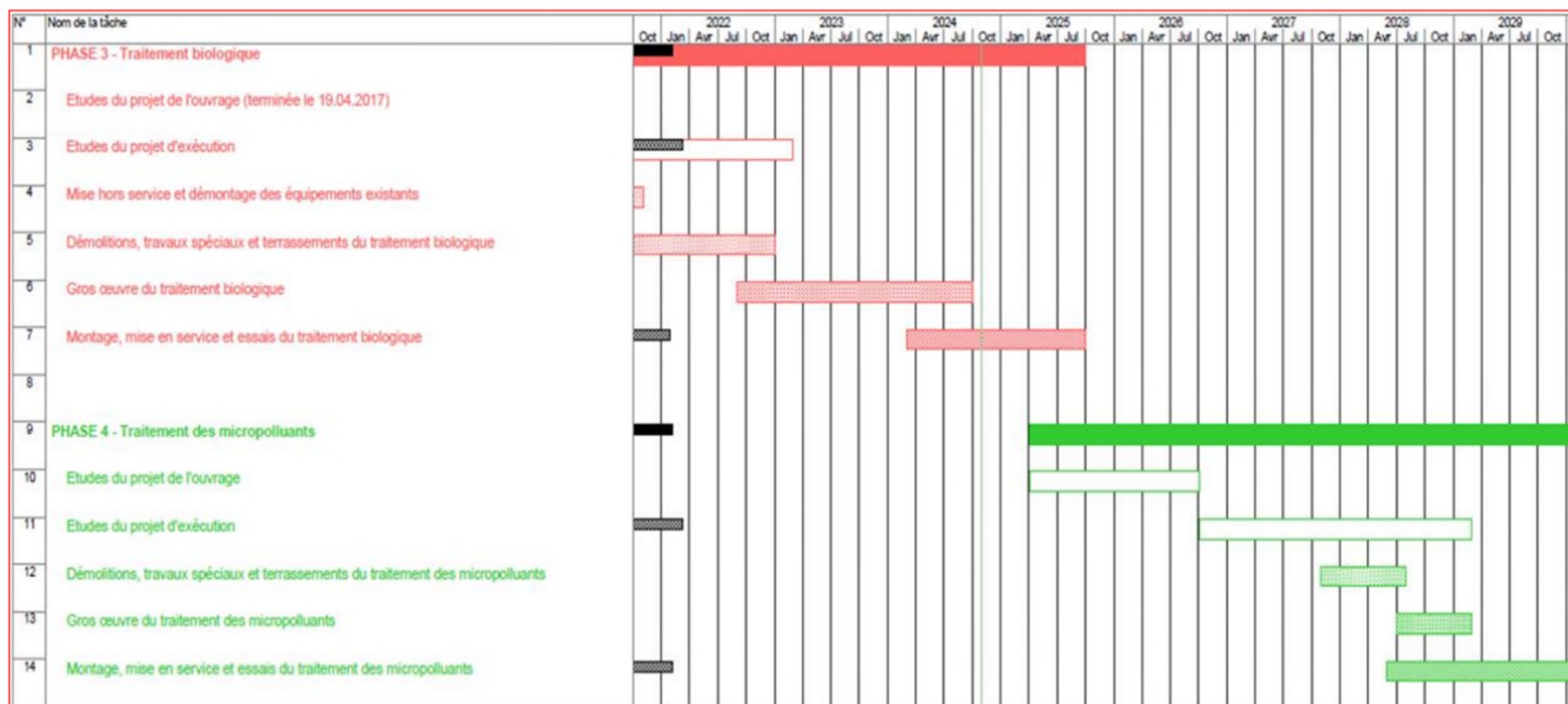
Les collaborateurs du Service de l'eau, répartis sur onze sites, ont une mission commune de gestion de la production d'eau potable et de son réseau ainsi que de celle de la collecte, de l'évacuation et d'assainissement des eaux pluviales et usées. Leur éloignement géographique est un frein à la bonne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

Fruit d'un concours d'architecture et d'ingénierie génie-civil visant la rénovation du bâtiment administratif actuel et la construction d'un nouveau bâtiment administratif, un projet lauréat a été désigné au cours du premier trimestre de l'année. Le lauréat s'est aussitôt mis à l'étude de son avant-projet avec le soutien d'autres ingénieurs. Cet avant-projet sera achevé en début d'année 2025. Les collaborateurs du Service de l'eau se sont regroupés en représentants des futurs usagers pour transmettre les besoins à l'équipe de projet.

STEPact - Planification des travaux

Les travaux de montage des équipements et installations se poursuivra durant le premier semestre 2025, si bien que la réception du bâtiment et la mise en service des installations sont attendues dès le début du second semestre 2025. La mise en service des installations occupera le solde de l'année 2025.



Plannings initial et actualisé à fin octobre 2024



COMPTES 2024

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 _____	3
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____	3
6508	Amortissements _____	3
6509	Participation aux charges communales _____	3
6510	Aides et subventions _____	3
6511	Attributions aux fonds de réserve _____	3

Revenus

6520	Revenus, ventes et prestations diverses _____	3
6522	Remboursements de tiers _____	3
6525	Participations des communes _____	4
6526	Participations et subventions de tiers _____	4
6528	Prélèvement sur fonds de réserve _____	4

COMPTES PAR NATURE _____ 5

BILANS COMPARES

91	Actifs _____	7
92	Passifs _____	8

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES _____ 9

Entente intercommunale SDIS
Malley Prilly - Renens

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** CHARGES ***	1'231'472.08		1'197'700.00		1'136'950.73	
6500	Autorités et personnel	655'577.67		617'300.00		623'657.18	
6501	Biens, services, marchandises	82'372.16		90'100.00		74'772.13	
6502	Loyers	6'029.20		7'800.00		6'783.43	
6503	Réceptions et manifestations	24'149.65		37'000.00		18'171.60	
6504	Honoraires et prestations de services	42'692.70		26'100.00		22'912.60	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'475.20		6'500.00		6'389.09	
6508	Amortissements	2.00		500.00		813.15	
6509	Participation aux charges communales	404'173.50		401'900.00		372'127.15	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve			500.00		1'324.40	

2	*** REVENUS ***	1'231'472.08	1'197'700.00	1'136'950.73
6520	Revenus, ventes et prestations diverses	164'152.10	120'000.00	131'104.25
6522	Remboursements de tiers	1'294.52	300.00	1'039.01
6525	Participations des communes	800'682.51	830'900.00	749'748.37
6526	Participations et subventions de tiers	265'223.95	246'000.00	254'245.95
6528	Prélèvement sur fonds de réserve	119.00	500.00	813.15

Entente intercommunale SDIS
Malley Prilly - Renens

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SDIS Malley Prilly - Renens	1'231'472.08	1'231'472.08	1'197'700.00	1'197'700.00	1'136'950.73	1'136'950.73
6500	Autorités et personnel	655'577.67		617'300.00		623'657.18	
6500.3001.00	Indemnités de l'Etat-major	61'700.00		61'700.00		51'000.00	
6500.3003.00	Jetons de présence, commission du feu	1'400.00		1'200.00		1'250.00	
6500.3013.00	* Soldes	519'072.20		484'200.00		497'232.90	
6500.3030.00	* Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	39'537.30		30'000.00		35'837.80	
6500.3060.00	Indemnisations et remboursements de frais	1'296.90		1'400.00		3'171.40	
6500.3066.00	* Frais de subsistance	16'066.35		10'000.00		11'076.82	
6500.3090.00	* Frais pour la formation du personnel	2'577.00		14'800.00		11'228.90	
6500.3093.00	* Examens médicaux d'aptitude	4'225.65		4'000.00		5'789.65	
6500.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	9'702.27		10'000.00		7'069.71	
6501	Biens, services, marchandises	82'372.16		90'100.00		74'772.13	
6501.3101.00	* Imprimés et fournitures de bureau	4'595.65		7'000.00		4'826.89	
6501.3101.05	* Frais de communication	10'569.90		14'000.00		720.98	
6501.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	415.72		1'000.00		1'212.45	
6501.3111.00	Achats mobilier, machines bureau et informatique	7'487.70		8'100.00		10'602.95	
6501.3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	26'757.81		27'000.00		27'301.73	
6501.3124.00	* Carburant pour véhicules et machines	12'059.05		14'000.00		11'514.15	
6501.3131.00	Achats divers pour civils lors d'intervention			500.00		60.60	
6501.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			1'000.00			
6501.3155.00	* Entretien des véhicules	13'508.84		12'000.00		10'223.55	
6501.3156.00	* Entretien de l'équipement et du matériel	6'977.49		5'500.00		8'308.83	
6502	Loyers	6'029.20		7'800.00		6'783.43	
6502.3161.00	Location local	648.60		700.00		646.20	
6502.3163.00	Location d'installations techniques	3'880.60		4'600.00		3'137.23	
6502.3163.01	Location de matériel d'intervention	1'500.00		2'500.00		3'000.00	
6503	Réceptions et manifestations	24'149.65		37'000.00		18'171.60	
6503.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	24'149.65		37'000.00		18'171.60	

Entente intercommunale SDIS
Malley Prilly - Renens

COMMENTAIRES

6500.3013.00	Augmentation du nombre d'interventions en 2024 et en conséquence il y a eu plus d'heures pour le rétablissement du matériel
6500.3030.00	Se référer au commentaire du compte no 6500.3013.00
6500.3066.00	Dépassement dû à l'augmentation de repas pour la surveillance parking lors des matchs du LHC et aux frais de subsistance pour les cours ECA organisés par le SDIS
6500.3090.00	Nouvelle formule pour les cours TCS moins onéreuse et plusieurs cours annulés
6500.3093.00	Les examens médicaux dépendent des résultats des tests physiques des porteurs d'appareil respiratoire, leur nombre est aussi aléatoire et difficile à budgétiser
6501.3101.00	Moins d'impressions cette année
6501.3101.05	Il y a eu moins de dépenses que prévues pour la revue des 10 ans du SDIS Malley Prilly-Renens
6501.3124.00	Moins de carburants car le véhicule 170 n'est plus existant
6501.3155.00	Des réparations non prévues ont été nécessaires suite à plusieurs pannes
6501.3156.00	Plus d'entretien sur les motos-pompes vieillissantes

Entente intercommunale SDIS
Malley Prilly - Renens

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6504	Honoraires et prestations de services	42'692.70		26'100.00		22'912.60	
6504.3181.00	Affranchissements	4'550.20		4'200.00		3'148.15	
6504.3182.00	Frais de téléphones	620.65		900.00		552.30	
6504.3183.00	Frais bancaires	215.85		200.00		98.30	
6504.3184.00	* Frais de contentieux			500.00			
6504.3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et prestations de tiers	21'502.70		4'500.00		3'521.80	
6504.3186.00	Primes d'assurances diverses	15'803.30		15'800.00		15'592.05	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'475.20		6'500.00		6'389.09	
6505.3193.00	Cotisations FSSP - FVSP	4'307.25		4'500.00		4'304.20	
6505.3199.00	Frais divers	2'167.95		2'000.00		2'084.89	
6508	Amortissements	2.00		500.00		813.15	
6508.3301.00	Défalcations et annulations de frais	2.00		500.00		813.15	
6509	Participation aux charges communales	404'173.50		401'900.00		372'127.15	
6509.3521.01	Participation charges communes - Salaires	196'416.00		195'800.00		168'717.15	
6509.3521.02	* Part. charges communes - Comptabilité - RH	24'847.50		20'000.00		21'890.00	
6509.3521.03	Participation charges communes - Informatique	23'810.00		27'000.00		22'420.00	
6509.3521.04	Participation charges communes - Loyers casernes	159'100.00		159'100.00		159'100.00	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6510.3653.00	Subvention Corps des Tambours SDIS Malley	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6510.3659.00	Subvention aux Jeunes sapeurs-pompiers	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve			500.00		1'324.40	
6511.3809.00	Attribution/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"			500.00		1'324.40	
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		164'152.10		120'000.00		131'104.25
6520.4356.00	* Facturation de services à des tiers		161'103.50		120'000.00		130'354.25
6520.4359.00	* Ventes et prestations diverses		3'048.60				750.00
6522	Remboursements de tiers		1'294.52		300.00		1'039.01
6522.4362.00	Remboursement de frais		20.00		100.00		316.65
6522.4399.00	* Revenus extraordinaires		1'274.52		200.00		722.36

Entente intercommunale SDIS
Malley Prilly - Renens

COMMENTAIRES

6504.3184.00	Aucun contentieux n'a nécessité de mise en poursuite, donc pas de frais engagés
6504.3185.00	Honoraires de coaching et prestations AG - RH pour la gestion de la crise
6509.3521.02	Honoraires AG - RH et Finances plus importants en raison des prestations pour la préparation du préavis intercommunal pour le changement de véhicules
6520.4356.00	Facturation concernant le parcage pendant les matchs du LHC oublié en 2023 de CHF 15'000.-. Budget difficile à estimer car il est lié au nombre d'interventions et de manifestations qui varient d'une année à l'autre
6520.4359.00	Matériel non rendu lors des redditions - Remboursement frais de subsistance cours ECA. Se référer au commentaire du compte no 6500.3066.00
6522.4399.00	- Assurance véhicules : redistribution des bénéfices pour 2022 - Caisse AVS : redistribution du produit de la taxe sur le CO2, ce montant est redistribué par le biais des caisses de compensation, il est calculé proportionnellement à la masse salariale soumise à l'AVS - Caisse AVS : réduction accordée par la caisse pour les décomptes faits de manière informatique - Impôt à la Source : commission de perception accordée aux employeurs

Entente intercommunale SDIS
Malley Prilly - Renens

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6525	Participations des communes		800'682.51		830'900.00		749'748.37
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly		293'752.80		306'100.00		276'227.79
6525.4521.01	Participation Ville de Renens		506'929.71		524'800.00		473'520.58
6526	Participations et subventions de tiers		265'223.95		246'000.00		254'245.95
6526.4651.00	* Subsidés ECA		265'223.95		246'000.00		254'245.95
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		119.00		500.00		813.15
6528.4809.00	Prélèvement/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"		119.00		500.00		813.15

Entente intercommunale SDIS
Malley Prilly - Renens

COMMENTAIRES

6526.4651.00 Ce compte dépend du nombre d'interventions remboursées par l'ECA

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte Désignation		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	1'231'472.08		1'197'700.00		1'136'950.73	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	655'577.67		617'300.00		623'657.18	
300	Autorités et Conseil	63'100.00		62'900.00		52'250.00	
301	Personnel admin. et exploitation	519'072.20		484'200.00		497'232.90	
303	Assurances sociales	39'537.30		30'000.00		35'837.80	
306	Indemnités et remboursements de frais	17'363.25		11'400.00		14'248.22	
309	Autres charges des autorités et du personnel	16'504.92		28'800.00		24'088.26	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	161'718.91		167'500.00		129'028.85	
310	Imprimés et fournitures de bureau	15'581.27		22'000.00		6'760.32	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	34'245.51		35'100.00		37'904.68	
312	Achats d'énergie et de combustibles	12'059.05		14'000.00		11'514.15	
313	Autres fournitures et marchandises			500.00		60.60	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	20'486.33		18'500.00		18'532.38	
316	Loyers et leasings	6'029.20		7'800.00		6'783.43	
317	Réceptions et manifestations	24'149.65		37'000.00		18'171.60	
318	Honoraires et prestations de service	42'692.70		26'100.00		22'912.60	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'475.20		6'500.00		6'389.09	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS	2.00		500.00		813.15	
330	Amortissements + Défalcations	2.00		500.00		813.15	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	404'173.50		401'900.00		372'127.15	
352	Communes et Associations communes	404'173.50		401'900.00		372'127.15	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
365	Aides et subventions institutions privées	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE			500.00		1'324.40	
380	Attribution aux fonds de réserve			500.00		1'324.40	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte Désignation		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		1'231'472.08		1'197'700.00		1'136'950.73
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		165'446.62		120'300.00		132'143.26
435	Ventes et prestations service		164'152.10		120'000.00		131'104.25
436	Remboursement de tiers		20.00		100.00		316.65
439	Autres recettes		1'274.52		200.00		722.36
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		800'682.51		830'900.00		749'748.37
452	Participations de communes		800'682.51		830'900.00		749'748.37
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		265'223.95		246'000.00		254'245.95
465	Participations et subventions de tiers		265'223.95		246'000.00		254'245.95
48	PRELEVEMENTS SUR FONDS DE RESERVE		119.00		500.00		813.15
480	Prélèvements sur fonds de réserve		119.00		500.00		813.15

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	ACTIFS	594'556.06		1'467'320.24	1'531'474.45	530'401.85	
910	DISPONIBILITES	430'616.16		1'117'210.74	1'111'103.30	436'723.60	
9100	Caisse	3'234.45		17'430.00	19'623.70	1'040.75	
9100.01	Caisse	3'234.45		17'430.00	19'623.70	1'040.75	
9102	Banques	427'381.71		1'099'780.74	1'091'479.60	435'682.85	
9102.01	BCV - Compte courant no Z5333.52.02	427'381.71		1'099'780.74	1'091'479.60	435'682.85	
911	REALISABLES	16'955.75		311'695.60	273'388.00	55'263.35	
9111	Comptes courants débiteurs			139'134.50	139'134.50		
9111.01	BCV - Fichiers BVR			139'134.50	139'134.50		
9115	Autres débiteurs	16'955.75		172'561.10	134'253.50	55'263.35	
9115.01	Débiteurs collectifs Abacus - Postes ouverts	16'955.75		172'561.10	134'253.50	55'263.35	
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	146'983.15		38'413.90	146'983.15	38'413.90	
9139	Actifs transitoires	146'983.15		38'413.90	146'983.15	38'413.90	
9139.01	Actifs transitoires divers	146'983.15		38'413.90	146'983.15	38'413.90	

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024		Mouvements		Bilan au 31.12.2024	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	PASSIFS		594'556.06	2'198'641.54	2'134'487.33		530'401.85
920	ENGAGEMENTS COURANTS		275'506.51	1'880'678.74	1'919'038.03		313'865.80
9200	Créanciers		253'554.88	1'746'467.08	1'776'560.51		283'648.31
9200.01	Créanciers collectifs Abacus - Postes ouverts		253'554.88	623'919.09	654'012.52		283'648.31
9200.90	Paielements manuels - Créanciers payés par banque			16'572.31	16'572.31		
9200.95	Paielements automatiques - Créanciers payés par banque			484'890.78	484'890.78		
9200.97	Paielements automatiques - Salaires			621'084.90	621'084.90		
9206	Comptes courants créanciers		21'951.63	134'211.66	142'477.52		30'217.49
9206.01	Créanciers - Paiements en erreur (Abacus), à reverser			7'903.84	7'903.84		
9206.05	Ville de Prilly - Compte courant		11'972.21	11'972.21	12'347.20		12'347.20
9206.06	Ville de Renens - Compte courant		9'979.42	26'979.42	34'870.29		17'870.29
9206.10	AVS - Compte courant			46'554.99	46'554.99		
9206.11	Charges sociales à restituer			37'485.00	37'485.00		
9206.12	Impôt à la source retenu au personnel			3'316.20	3'316.20		
925	PASSIFS TRANSITOIRES		317'843.80	317'843.80	215'449.30		215'449.30
9259	Transitoires divers		317'843.80	317'843.80	215'449.30		215'449.30
9259.01	Passifs transitoires divers		317'843.80	317'843.80	215'449.30		215'449.30
928	FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS RESERVE		1'205.75	119.00			1'086.75
9282	Fonds de réserve		1'205.75	119.00			1'086.75
9282.01	Fonds débiteurs douteux		1'205.75	119.00			1'086.75

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RESULTAT AVANT PARTICIPATIONS DES COMMUNES		1'231'472.08	430'789.57	1'197'700.00	366'800.00	1'136'950.73	387'202.36
A répartir			800'682.51		830'900.00		749'748.37
6525	Participations des communes - Nombre d'habitants	Nombre d'habitants au 31.12.2023		Nombre d'habitants au 31.12.2022		Nombre d'habitants au 31.12.2022	
6525.4521.00	Ville de Prilly	12'439	293'752.80	12'323	306'100.00	12'318	276'227.79
6525.4521.01	Ville de Renens	21'466	506'929.71	21'128	524'800.00	21'116	473'520.58
TOTAL		33'905	800'682.51	33'451	830'900.00	33'434	749'748.37

* il y a eu une correction de la population au 31.12.2022 en juin 2023 après l'élaboration du budget 2024