

Préavis 02-2025

Au Conseil communal
concernant le budget 2025

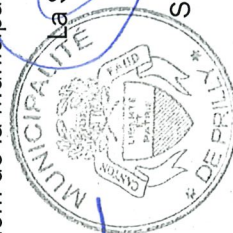
Amendé par le Conseil communal dans sa séance du 24 février 2025

Annexe no 10 - Budget de fonctionnement par nature – condensé,
Annexe no 11 - Budget de fonctionnement par Direction – résultat net,
Annexe no 12 - Budget de fonctionnement par Direction – détail, au projet
de budget 2025 adopté par la Municipalité dans sa séance du 20 janvier
2025

Au nom de la Municipalité

Le Syndic

La Secrétaire



A. Gillieron

S. Böhlen

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2025 - 31.12.2025

	Budget 2025	%	Budget 2024	%	Ecart	%	Comptes 2023	%
Charges	78'218'085.00	100.00	79'833'180.12	100.00	-1'615'095.12	-2.02	72'470'287.87	100.00
30 AUTORITES ET PERSONNEL	26'127'587.00	33.40	22'094'535.00	27.68	4'033'052.00	18.25	20'551'511.20	28.36
300 AUTORITES ET COMMISSIONS	670'000.00		655'510.00		14'490.00	2.21	653'844.25	
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOIT.	19'986'439.00		17'168'648.00		2'817'791.00	16.41	15'789'125.05	
303 ASSURANCES SOCIALES	1'991'740.00		1'609'917.00		381'823.00	23.72	1'479'366.75	
304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	2'880'218.00		2'272'303.00		607'915.00	26.75	2'225'852.35	
305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	232'480.00		174'407.00		58'073.00	33.30	174'435.95	
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	81'260.00		45'900.00		35'360.00	77.04	55'739.56	
309 AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	285'450.00		167'850.00		117'600.00	70.06	173'147.29	
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'604'778.00	9.72	8'398'067.00	10.52	-793'289.00	-9.45	6'367'721.50	8.79
310 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	246'160.00		223'540.00		22'620.00	10.12	197'884.37	
311 ACHATS DE MOBILIER, MAT, MACH. ET VEHIC	328'200.00		260'380.00		67'820.00	26.05	287'937.70	
312 ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	748'210.00		846'441.00		-98'231.00	-11.61	774'016.66	
313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	956'400.00		776'250.00		180'150.00	23.21	743'323.10	
314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES, TERRIT.	1'043'340.00		2'007'020.00		-963'680.00	-48.02	1'158'873.62	
315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET TECHN.	515'000.00		533'808.00		-18'808.00	-3.52	414'100.34	
316 LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILIS.	644'020.00		538'570.00		105'450.00	19.58	549'663.43	
317 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	229'350.00		209'390.00		19'960.00	9.53	143'447.27	
318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	2710'348.00		2'817'958.00		-107'610.00	-3.82	1'918'554.45	
319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET DIVERS	183'750.00		184'710.00		-960.00	-0.52	179'920.56	
32 INTERETS PASSIFS	995'000.00	1.27	1'062'000.00	1.33	-67'000.00	-6.31	845'401.16	1.17
322 INTERETS DES DETTES A MOYEN-LONG TERME	990'000.00		1'052'000.00		-62'000.00	-5.89	842'568.08	
329 AUTRES INTERETS	5'000.00		10'000.00		-5'000.00	-50.00	2'833.08	
33 AMORTISSEMENTS	4'549'870.00	5.82	4'348'389.12	5.45	201'480.88	4.63	4'440'954.30	6.13
330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	427'700.00		461'000.00		-33'300.00	-7.22	300'480.41	
331 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTR.	4'122'170.00		3'887'389.12		234'780.88	6.04	4'140'473.89	
35 PARTICIP. ET SUBV. A DES COLL. PUBLIQUES	31'657'500.00	40.47	34'246'600.00	42.90	-2'589'100.00	-7.56	33'071'162.23	45.63
351 CANTON	18'282'800.00		13'946'300.00		4'336'500.00	31.09	13'690'878.70	
352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	13'374'700.00		20'300'300.00		-6'925'600.00	-34.12	19'380'283.53	
36 AIDES ET SUBVENTIONS	2'551'600.00	3.26	3'305'969.00	4.14	-754'369.00	-22.82	3'072'187.57	4.24
365 AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PREEVES	1'865'500.00		2'956'869.00		-1'091'369.00	-36.91	2'433'599.95	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2025 - 31.12.2025

	Budget 2025	%	Budget 2024	%	Ecart	%	Comptes 2023	%
366 AIDES INDIVIDUELLES	686'100.00		349'100.00		337'000.00	96.53	638'587.62	
38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	2'521'130.00	3.22	4'261'800.00	5.34	-1'740'670.00	-40.84	2'185'429.91	3.02
380 ATTRIBUTION AUX FONDS DE RESERVE	590'600.00		658'600.00		-68'000.00	-10.32	344'669.41	
381 ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	1'930'530.00		3'603'200.00		-1'672'670.00	-46.42	1'840'760.50	
39 IMPUTATIONS INTERNES	2'210'620.00	2.83	2'115'820.00	2.65	94'800.00	4.48	1'935'920.00	2.67
390 IMPUTATIONS INTERNES	2'210'620.00		2'115'820.00		94'800.00	4.48	1'935'920.00	
Revenus	-73'645'085.00	100.00	-73'529'024.12	100.00	-116'060.88	0.16	-74'665'237.87	100.00
40 IMPOTS	-37'095'000.00	50.37	-34'590'000.00	47.04	-2'505'000.00	7.24	-35'194'370.76	47.14
400 IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	-25'310'000.00		-23'510'000.00		-1'800'000.00	7.66	-23'914'796.77	
401 IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL	-6'220'000.00		-5'970'000.00		-250'000.00	4.19	-5'978'659.50	
402 IMPOT FONCIER	-3'290'000.00		-3'290'000.00				-3'075'254.50	
404 DROITS DE MUTATION	-1'790'000.00		-1'350'000.00		-440'000.00	32.59	-1'790'987.90	
405 IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	-300'000.00		-300'000.00				-253'297.20	
406 IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION	-50'000.00		-50'000.00				-49'080.00	
409 IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	-135'000.00		-120'000.00		-15'000.00	12.50	-132'294.89	
41 PATENTES, CONCESSIONS	-1'234'000.00	1.68	-1'234'000.00	1.68			-1'227'689.75	1.64
410 PATENTES	-60'000.00		-60'000.00				-53'384.75	
411 CONCESSIONS	-1'174'000.00		-1'174'000.00				-1'174'305.00	
42 REVENUS DU PATRIMOINE	-1'646'900.00	2.24	-1'719'930.00	2.34	73'030.00	-4.25	-1'672'447.70	2.24
422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATR. FIN.	-345'000.00		-340'000.00		-5'000.00	1.47	-343'377.20	
423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. FIN.	-249'700.00		-233'500.00		-16'200.00	6.94	-87'786.10	
427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. ADM.	-1'052'200.00		-1'146'430.00		94'230.00	-8.22	-1'241'284.40	
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	-7'469'775.00	10.14	-8'660'840.00	11.78	1'191'065.00	-13.75	-9'934'438.86	13.31
430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT			-2'652'200.00		2'652'200.00	-100.00	-983'308.75	
431 EMOLUMENTS	-358'600.00		-296'100.00		-62'500.00	21.11	-350'742.20	
434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	-5'215'000.00		-3'750'000.00		-1'465'000.00	39.07	-2'751'976.63	
435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	-1'022'335.00		-931'588.00		-90'747.00	9.74	-879'392.15	
436 REMBOURSEMENTS DE TIERS	-359'240.00		-426'640.00		67'400.00	-15.80	-2'615'122.44	
437 AMENDES	-28'000.00		-10'000.00		-18'000.00	180.00	-27'717.00	
439 AUTRES RECETTES	-486'600.00		-594'312.00		107'712.00	-18.12	-2'326'179.69	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2025 - 31.12.2025

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

11. Budget de fonctionnement par Direction - Résultat net

1.1.2025 - 31.12.2025

	Budget 2025	Budget 2024	Ecart 2025-2024	%	Comptes 2023
Résultat net	4'573'000.00	6'304'156.00	-1'731'156.00	-27.46	-2'194'950.00
1 Administration générale	15'777'483.00	15'526'178.00	251'305.00	1.62	13'847'872.78
2 Finances	-50'367'932.00	-42'904'340.00	-7'463'592.00	17.40	-44'085'895.18
3 Domaines	1'385'470.00	1'824'378.00	-438'908.00	-24.06	1'202'306.95
4 Travaux	7'490'720.00	7'352'560.00	138'160.00	1.88	5'915'545.79
5 Instruction publique	5'995'650.00	5'507'511.00	488'139.00	8.86	3'216'864.01
6 Police	5'219'790.00	5'015'930.00	203'860.00	4.06	4'724'275.31
7 Cohésion sociales - Enfance - Jeunesse	19'071'819.00	13'981'939.00	5'089'880.00	36.40	12'984'080.34

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	78'218'085.00	73'645'085.00 4'573'000.00	79'833'180.12	73'529'024.12 6'304'156.00	72'470'287.87 2'194'950.00	74'665'237.87
10	AUTORITES	959'200.00	20'000.00	914'450.00	25'040.00	940'847.14	89'671.60
1000	CONSEIL COMMUNAL	192'440.00		188'140.00		171'480.54	
3001.000	TRAITEMENTS	28'800.00		28'800.00		27'300.00	
3003.000	JETONS DE PRESENCE	85'000.00		80'000.00		60'000.00	
3003.001	INDEMNITES AUX SCRUTEURS	8'400.00		8'400.00		8'290.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	6'700.00		6'700.00		3'617.25	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		200.00		408.25	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500.00		500.00		207.75	
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	31'900.00		31'900.00		26'187.18	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	7'200.00		6'400.00		3'003.40	
3181.000	FRAIS DE PORT	2'000.00		2'000.00		1'933.71	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES					7'237.55	
3189.000	FRAIS DIVERS	1'140.00		540.00		3'518.25	
3199.001	FRAIS ELECTIONS ET VOTATIONS	1'400.00		3'500.00		10'577.20	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
1010	MUNICIPALITE	766'760.00	20'000.00	726'310.00	25'040.00	769'366.60	89'671.60
3001.000	TRAITEMENTS	537'800.00		528'310.00		495'456.00	
3001.002	Adaptation des salaires selon préavis 3-2022.					55'515.00	
3011.000	INDEMNITES DE FIN DE MANDAT					150.00	
3012.000	TRAITEMENTS					2'400.00	
3030.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					47'408.70	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	52'140.00		49'190.00		71'201.45	
3040.001	COTISATIONS CRP	85'000.00		76'950.00		3'677.10	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'000.00		4'000.00		22'500.00	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	25'000.00					
	Frais forfaitaires selon préavis 02-2022.						
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS			5'040.00		6'028.95	
3809.000	VERSEMENT A FONDS FIN DE MANDAT	28'600.00		28'600.00		30'809.40	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'920.00		4'920.00		4'920.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	29'300.00		29'300.00		29'300.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						3'385.25
4361.001	REMBOURSEMENTS JETONS PRESENCE						22'943.00
4362.001	REMBOURSEMENTS FRAIS DE REPAS						2'305.45
4809.000	PRELEVEMENT SUR FONDS FIN DE MANDAT		20'000.00		20'000.00		61'037.90
					5'040.00		

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.000	FRAIS DE PORT	1'000.00		1'000.00	650.53		
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00		100.00			
3189.005	BIBLIOTHEQUE, ANIMATION	8'000.00		10'000.00	8'151.35		
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	6'000.00		6'000.00	6'000.00		
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	22'700.00		22'700.00	22'700.00		155.00
4359.003	COTISATIONS DES MEMBRES						1'660.70
4359.005	RECETTES DIVERSES, AMENDES		1'800.00		1'800.00		694.10
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		500.00		500.00		4'000.00
4522.002	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		4'000.00		4'000.00		
17	SPORTS	3'738'540.00	933'125.00	3'650'850.00	819'412.00	3'639'137.40	787'474.20
1700	SPORTS - IKU	417'200.00		358'800.00		363'637.35	
3161.000	LOYERS	119'000.00		119'000.00		119'000.00	
3189.006	ACTIVITES SPORTIVES POUR LA POPULATION	12'000.00		12'500.00		10'105.00	
3653.003	SUBVENTIONS LOCATIONS DE SALLES A LA VILLE	39'900.00					
	Nouvelle politique en matière du prix des locations de salle et de subventionnement aux sociétés locales.						
3653.008	SUBVENTIONS AUX SOCIETES SPORTIVES	84'600.00		65'600.00		73'464.35	
	Augmentation de 50% de la subvention du HC Prilly suite à l'augmentation du tarif des heures de glace du CSM.						
3663.003	APPUIS ET SUBVENTIONS AUX PARTICULIERS	3'600.00		3'600.00		2'968.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	63'600.00		63'600.00		63'600.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	94'500.00		94'500.00		94'500.00	
1710	PISCINE DE LA FLEUR-DE-LYS - MAA	1'900'115.00	573'500.00	1'847'080.00	567'600.00	1'833'876.12	557'950.54
3011.000	TRAITEMENTS	321'905.00		276'400.00		272'706.75	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	390'000.00		371'100.00		421'446.05	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	61'100.00		61'300.00		64'251.80	
3040.000	COTISATIONS CIP	77'500.00		41'500.00		51'574.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	17'000.00		9'400.00		8'647.60	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'400.00		1'850.00		3'731.76	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	5'300.00		4'000.00		178.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	31'400.00		31'900.00		241.88	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL						
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL					65'507.45	
3121.000	EAU	67'300.00		66'280.00		67'484.38	
3122.000	GAZ	3'800.00		2'200.00		1'196.91	
3123.000	ELECTRICITE	92'400.00		86'500.00		90'089.66	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.001	LOCATION DU RESTAURANT						
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		13'000.00		13'000.00		120'000.00
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				24'163.40
18	TRANSPORTS PUBLICS	5'809'000.00		6'244'300.00		5'711'393.85	
1800	TRANSPORTS REGIONAUX - AGI	5'809'000.00		6'244'300.00		5'711'393.85	
3617.000	PARTICIPATION A TRANSPORTS PUBLICS	5'809'000.00		6'244'300.00		5'711'393.85	
19	INFORMATIQUE	2'421'320.00	372'175.00	2'216'331.00	283'626.00	1'698'395.08	275'925.70
1900	INFORMATIQUE - AGI	2'421'320.00	372'175.00	2'216'331.00	283'626.00	1'698'395.08	275'925.70
3011.000	TRAITEMENTS	807'000.00		662'400.00		557'055.15	
	Voir tableau à la section 7.3 du préavis.						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	19'200.00				46'035.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	77'200.00		59'800.00		54'324.20	
3040.000	COTISATIONS CIP	123'400.00		100'400.00		80'079.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	5'400.00		4'300.00		3'890.30	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	160.00		100.00		142.10	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	2'000.00					
	Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition de 50% sur les Services.						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	450.00		350.00			
	Augmentation du nombre de personnes - (passage de 7 à 9 (+1 apprenti) e +1 System Administrator)						
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	39'100.00		38'000.00		37'968.15	
3111.002	ACHATS MATERIEL, LOGICIELS	27'200.00		15'820.00		15'362.40	
	Renouvellement de postes informatiques.						
3151.001	ENTRETIEN EQUIPEMENT INFORMATIQUE	356'700.00		381'938.00		292'579.77	
	Selon description détaillée remise à la Cofin.						
3163.001	LOCATIONS ET ABONNEMENTS DIVERS	32'580.00		42'830.00		39'035.14	
	-Géoportail hébergement annuel (SIT): Résiliation pour utilisation d'un SIT mutualisé						
	-Géoportail, gestion PDF en ligne (SIT): Résiliation pour utilisation d'un SIT mutualisé						
3181.000	FRAIS DE PORT					14.19	
3182.000	TELEPHONE	84'000.00		105'000.00		82'680.05	
	Baisse des coûts et de l'utilisation téléphonique.						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	1'500.00		2'300.00		1'483.90	
3189.008	ENTRETIEN LOGICIELS, HONORAIRES DIVERS	521'530.00		478'438.00		163'444.93	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3903.000	3'840.00		3'840.00		3'840.00	
3904.000	21'300.00		21'300.00		21'300.00	
4319.000		2'000.00		1'000.00		2'227.35
4356.000		61'000.00		96'000.00		98'954.00
4399.100						44'814.60
4399.205		500.00		500.00		
4809.001		233'000.00				
21	1'157'000.00	41'158'000.00	1'320'000.00	38'340'000.00	741'364.73	38'915'757.29
2100	1'157'000.00	41'158'000.00	1'320'000.00	38'340'000.00	741'364.73	38'915'757.29
3187.000	280'000.00		340'000.00		245'811.63	
3290.000	5'000.00		10'000.00		2'833.08	
3301.000	420'000.00		450'000.00		278'860.01	
3809.002	452'000.00		520'000.00		21'3'860.01	
4001.000		20'810'000.00		19'200'000.00		19'664'580.80
4001.010		200'000.00		200'000.00		165'514.35
4001.020		28'000.00		10'000.00		27'717.00
4002.000		2'515'000.00		2'590'000.00		2'395'732.08
4003.000		1'690'000.00		1'400'000.00		1'595'548.79
4004.000		95'000.00		120'000.00		93'420.75
4011.000		5'440'000.00		5'200'000.00		5'226'255.30
4012.000		355'000.00		320'000.00		342'016.45
4013.000		425'000.00		450'000.00		410'387.75
4020.000		3'290'000.00		3'290'000.00		3'075'254.50
4040.000		1'790'000.00		1'350'000.00		1'790'987.90
4050.000		300'000.00		300'000.00		253'297.20
4061.000		50'000.00		50'000.00		49'080.00
4090.000		135'000.00		120'000.00		132'294.89
4101.000		60'000.00		60'000.00		53'384.75
4221.000		270'000.00		270'000.00		265'324.90
4411.000		1'200'000.00		1'400'000.00		1'094'941.95
4414.000		1'535'000.00		1'160'000.00		1'476'159.90
4510.000		550'000.00		400'000.00		524'998.02
4809.003		420'000.00		450'000.00		278'860.01
22	990'000.00	973'000.00	1'052'000.00	942'900.00	842'568.08	789'552.30
2200	990'000.00		1'052'000.00		842'568.08	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'400.00		850.00		962.10	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	700.00		200.00			
3134.000	ACHATS PLANTS ET PRODUITS DIVERS					1'381.50	
3146.001	TAILLE, CULTURE, SULFATAGE	13'800.00		11'100.00		9'905.70	
3189.009	ELEVAGE, MISE EN BOUTEILLES, FRAIS DIVERS	6'100.00		5'600.00		5'654.00	
4355.003	VENTE DE VINS		1'800.00		1'700.00		348.00
35	BATIMENTS	2'891'700.00	1'626'280.00	3'209'520.00	1'459'022.00	2'753'447.80	1'495'317.76
3500	BATIMENTS LOCATIFS - MAA	10'800.00	184'200.00	12'310.00	20'700.00	10'869.10	26'873.60
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		200.00			
3121.000	EAU	2'000.00		1'600.00		1'973.10	
3141.001	ENTRETIEN BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION	700.00		2'000.00			
3141.013	ENTRETIEN RUE DE COSSONAY 37	100.00		2'000.00		7'584.00	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	3'000.00		3'000.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	3'800.00		3'510.00		1'312.00	
4231.000	LOYERS BAT. PATRIMOINE FINANCIER		165'000.00				7'800.00
4231.006	LOYERS RUE DE COSSONAY 37		8'200.00		7'200.00		19'073.60
4231.009	LOYER BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION		10'000.00		13'500.00		
	Fermeture temporaire prévue en raison des travaux.						
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
3510	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - MAA	2'566'000.00	1'188'480.00	2'757'740.00	1'194'222.00	2'409'356.92	1'216'377.19
3011.000	TRAITEMENTS	613'000.00		642'100.00		572'296.80	
	Changement de ventilation comptable entre les comptes 3000 & 3510.						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	90'000.00		35'600.00		90'245.35	
	Augmentation suite réorganisation nettoyage refuge, grande salle et buvette de foot.						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	60'000.00		63'800.00		58'167.55	
3040.000	COTISATIONS CIP	89'300.00		97'800.00		84'413.55	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	9'500.00		9'800.00		9'545.45	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'000.00		1'000.00		522.40	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	50'700.00		47'900.00		29'847.90	
3114.001	ACHATS PETITES FOURN. D'EXPLOITATION					12'902.35	
3114.002	ACHATS MACHINES ET MATERIEL D'EXPLOITATION					1'830.50	
3121.000	EAU	39'400.00		35'420.00		43'715.10	
3123.000	ELECTRICITE	121'200.00		124'690.00		107'397.85	
3124.000	CHAUFFAGE	92'800.00		86'740.00		82'715.55	
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	39'900.00		39'350.00		36'503.85	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	3'000.00		16'350.00		947.75	
3141.002	ENTRETIEN LE CHATEAU - BATIMENT ADMINISTRATIF	49'500.00		84'080.00		90'180.41	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Une nouvelle politique est proposée en matière de travaux de menuiserie importance des divers bâtiments; voir point 9.3 du préavis relatif au budget.							
3141.005	ENTRETIEN GRANDE SALLE	9'900.00		98'020.00		33'219.39	
3141.007	ENTRETIEN ROUTE DE RENENS 22	3'600.00		12'920.00		15'221.13	
3141.009	ENTRETIEN REFUGE COMMUNAL	200.00		17'530.00		5'623.20	
3141.011	ENTRETIEN CENTRE SPORTIF FDL	7'000.00		15'040.00		9'991.97	
3141.014	ENTRETIEN CASTELMONT	7'500.00		22'980.00		7'483.35	
3141.016	ENTRETIEN ST-ETIENNE	10'600.00		104'070.00		51'784.30	
3141.018	ENTRETIEN AU TILLEUL	12'800.00		59'250.00		22'732.37	
3141.020	ENTRETIEN FOUR A PAIN	200.00		18'800.00		529.90	
3141.021	ENTRETIEN AVENUE DU CHATEAU 1	1'500.00		6'860.00		4'951.08	
3141.022	ENTRETIEN ACACIAS 7	5'400.00		42'850.00		11'235.27	
3141.023	ENTRETIEN LOCAUX CIMETIERES	900.00		2'500.00			
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	4'000.00		5'320.00			
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL					5'440.15	
3161.000	LOYERS	200.00		200.00			
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'300.00		1'300.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	62'200.00		60'900.00		12'889.05	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	56'100.00		50'870.00		63'368.45	
Augmentation des valeurs d'assurance							
3189.000	FRAIS DIVERS	2'000.00		1'000.00			
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	3'100.00		2'100.00		387.70	
3189.010	FRAIS FOUR A PAIN					24'667.25	
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					797'000.00	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	982'200.00		802'000.00			
Début d'amortissement du préavis 2023.12.3510 Bât. admin. transition fluo-Led et du préavis à voter Crédit-cadre - travaux de menuiserie importance des bâtiments administratifs.							
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	135'000.00		148'600.00		121'600.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.		11'100.00		6'680.00		
Augmentation due à des imputations internes pour utilisation de la buvette du FC Prilly Sports							
4271.004	LOCATIONS GRANDE SALLE		45'000.00		21'400.00		13'773.70
Nouvelle tarification des salles.							
4271.007	LOCATIONS CASTELMONT		20'000.00		2'000.00		375.00
Nouvelle tarification des salles.							
4271.008	LOCATIONS CONFRIERIE 36		16'200.00		16'200.00		4'800.00
4271.012	LOCATIONS CHATEAU 1		4'800.00		4'800.00		42'113.00
4271.014	LOCATIONS REFUGE COMMUNAL		40'000.00		33'000.00		
Selon Comptes 2023							
4271.015	LOCATIONS DIVERSES		76'700.00		71'060.00		62'754.20
4271.017	LOCATIONS FONDATION DES ACACIAS				134'100.00		128'600.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Suppression des divers loyers ex-fondation Les Acacias.							
4351.000	VENTE D'ENERGIE		15'160.00		15'162.00		17'492.39
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		7'000.00		7'000.00		18'403.60
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						34'270.10
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						1'309.30
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						300.00
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						9'365.90
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		140'000.00		140'000.00		140'000.00
4903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE		87'220.00		82'920.00		82'920.00
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		725'300.00		659'900.00		659'900.00
Ajout des divers loyers ex-fondation Les Acacias.							
3520	EDICULES PUBLICS - MAA	30'700.00	1'000.00	29'860.00		17'394.25	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'300.00		200.00			
3121.000	EAU	3'200.00		2'610.00		2'636.50	
3123.000	ELECTRICITE	7'000.00		7'000.00		6'508.75	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	11'000.00		12'000.00		5'249.00	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	3'000.00		2'900.00			
Dont CHF 25'000.- d'études pour requalifier l'abribus de l'arrêt Prilly-Centre							
3186.000	ASSURANCES DE CHOSSES	2'200.00		2'150.00			
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
3530	PROPRIETE DE PLAN-SEPEY - MAA	284'200.00	252'600.00	409'610.00	244'100.00	315'827.53	252'066.97
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'500.00		1'000.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	16'900.00		10'110.00			
y compris le remplacement des matériels							
3114.001	ACHATS PETITES FOURN. D'EXPLOITATION					1'723.65	
3114.002	ACHATS MACHINES ET MATERIEL D'EXPLOITATION					5'114.90	
3121.000	EAU					255.25	
3123.000	ELECTRICITE	3'000.00		2'500.00			
3124.000	CHAUFFAGE	6'400.00		5'000.00			
3124.010	ACHATS CARBURANT	32'800.00		31'600.00			
3124.100	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN					26'162.37	
3133.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	1'600.00		1'100.00		1'034.35	
3141.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	8'300.00		5'300.00		5'028.87	
3151.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	15'700.00		143'440.00		95'744.54	
3154.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	8'000.00		5'220.00			
3155.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	1'700.00		1'300.00		1'836.55	
3185.000	Principalement la refonte du paramétrage de télégestion	10'800.00		26'380.00		1'837.65	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSSES	5'800.00		5'850.00		4'167.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	190'000.00		204'200.00		161'700.00	
4341.000	TAXES DE RACCORDEMENT		7'10'000.00		60'000.00		280'412.40
4342.001	TAXES D'EPURATION		3'445'000.00		2'550'000.00		1'447'198.75
Afin de couvrir les charges actuelles, la Municipalité a dû augmenter les taxes sur l'épuration, dans la limite du règlement communal. Ces charges liées à l'épuration sont vouées à continuer à augmenter, raison pour laquelle un nouveau règlement communal, ajustant le niveau de la taxe, devra être adopté au plus vite.							
4811.000	PRELEVEMENT SUR FONDS SPECIAL			304'834.12			967'452.82
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	5'827'140.00	191'140.00	5'299'900.00	167'900.00	4'296'066.60	187'454.60
5000	ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES - RJO	56'800.00	56'800.00			38'298.80	38'298.80
3011.000	TRAITEMENTS	46'400.00				30'652.85	
Augmentation de 10% du taux d'activité du poste de secrétaire Asigos, selon décision du Conseil intercommunal du 24.4.24.							
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	4'400.00				2'728.95	
3040.000	COTISATIONS CIP	5'200.00				4'724.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	800.00				192.85	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		56'800.00				38'298.80
5010	ADMINISTRATION ECOLES SECONDAIRES - RJO	86'800.00	86'800.00			134'184.60	134'184.60
3011.000	TRAITEMENTS	69'600.00				105'821.35	
Augmentation de 10% du taux d'activité du poste de secrétaire Asigos, selon décision du Conseil intercommunal du 24.4.24.							
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	6'500.00				1'708.15	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	9'600.00				9'669.95	
3040.000	COTISATIONS CIP	1'100.00				16'245.45	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS					699.70	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					40.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		86'800.00				134'184.60
5020	ECOLES PRIMAIRES, SECONDAIRES ET ASSIMILES	5'683'540.00	47'540.00	5'299'900.00	167'900.00	4'123'583.20	14'971.20
3011.000	TRAITEMENTS	23'300.00		126'200.00			
Postes refacturés à l'Asigos ventilés sur les sections 5000, 5010, 5020							
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	16'750.00		9'400.00		13'657.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	3'800.00		12'800.00		1'265.40	
3040.000	COTISATIONS CIP	3'400.00		18'600.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	290.00		900.00		48.30	
3102.001	ACHATS LIVRES	7'000.00		7'000.00			
3522.004	PARTICIPATION A L'ASIGOS	5'629'000.00		5'125'000.00		4'108'612.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.000		42'000.00	39'800.00		40'256.75	
3040.000		57'220.00	57'900.00		62'164.20	
3050.000		3'000.00	2'900.00		2'935.75	
3099.000		200.00	200.00		140.00	
3101.000		1'750.00	1'750.00		414.45	
3163.000		720.00	720.00		694.70	
3170.000		6'000.00				
	Séance des contrôles des habitants des communes de l'agglomération lausannoise.					
3181.000		4'800.00	4'800.00		4'447.76	
3183.000		1'800.00	1'800.00		0.69	
3199.100					500.86	
3511.002		143'000.00	129'000.00		143'500.40	
	PART CANTONALE POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR					
	Fin du cycle quinquennal de renouvellement des permis, augmentation de la population. Compte tenu de l'arrivée des renouvellements des permis C en ligne, ce compte sera sujet à fluctuations.					
3511.003		10'000.00	11'200.00		8'743.85	
3903.000		4'560.00	4'560.00		4'560.00	
3904.000		24'800.00	24'800.00		24'800.00	
4311.001		17'500.00		20'000.00		15'400.00
4312.000		44'000.00		39'000.00		40'356.35
	Augmentation de la population					
4312.001		195'000.00		166'000.00		187'052.00
	EMOLUMENTS CANTONAL ET COMMUNAL POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR					
	Augmentation de la population et arrivée des permis C en ligne avec diminution de la part de l'emolument communal. Ces deux éléments devraient se compenser.					
4361.000						10'666.40
4809.009						8'195.15
64		64'690.00	15'000.00	62'000.00	67'492.07	13'200.00
	SERVICE DES INHUMATIONS					
6400		64'690.00	15'000.00	62'000.00	67'492.07	13'200.00
3011.000		21'850.00		21'700.00	21'371.70	
3030.000		2'100.00		2'100.00	1'979.50	
3040.000		3'140.00		3'100.00	3'573.60	
3050.000		200.00		200.00	146.35	
3524.000		24'000.00		21'500.00	27'020.92	
3902.000		13'400.00		13'400.00	13'400.00	
4272.007			15'000.00			13'200.00
	CONCESSIONS ET FACTURATION A TIERS					
65		296'800.00		306'100.00	276'227.80	
	SERVICE DE DEFENSE INCENDIE					

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

1.1.2025 - 31.12.2025

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

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.003	MAMANS D'ACCUEIL, PRESTATIONS					1'130'577.20	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	11'250.00		600.00		117'055.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	35'400.00		700.00		189'341.05	
	<i>Nouvelle répartition des sections de frais .</i>						
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'100.00		100.00		20'670.80	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	49'500.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition du 50% sur les Services.</i>						
3091.001	FORMATION AMF					4'363.60	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4'850.00		2'650.00		5'553.67	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		200.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES					113'123.00	
3181.000	FRAIS DE PORT	3'000.00		500.00		2'483.23	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	4'600.00					
	<i>Etude Microgis sur le développement de l'offre d'accueil pré-scolaire nécessaire pour la Ville.</i>						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSSES	2'000.00					
3189.000	FRAIS DIVERS	6'700.00		1'500.00		1'436.40	
3189.017	FRAIS - VIAESCOLA	8'400.00		8'400.00			
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE						
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES	473'000.00		1'696'500.00		14'516.00	
3655.000	SUBVENTION FONDATION LES ACACIAS	201'900.00		229'000.00		102.15	
3655.005	SUBVENTION LES CHATTONS	3'420.00		1'920.00			
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	30'900.00		10'500.00		1'920.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS					10'500.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						27'166.50
4512.006	PARTICIPATION CANTON VIAESCOLA		12'000.00		12'000.00		
4515.002	SUBVENTION FAJE						296'501.05
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						14'669.86
4525.003	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY						5'000.00
4655.003	PARTICIPATION DES PARENTS AMF						663'944.78
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS						113'073.02
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS						2'300.00
7141	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR - LSA	2'045'860.00	1'062'500.00	1'741'400.00	1'034'500.00		
3011.000	TRAITEMENTS	167'260.00		163'500.00			
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	1'360'000.00		1'235'000.00			
	<i>Augmentation suite à l'ajout du 13ème aux salaires des AMF.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	141'200.00		95'100.00			
3040.000	COTISATIONS CIP	231'100.00		100'300.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	15'500.00		15'700.00			
3091.000	FRAIS DE FORMATION	6'900.00		6'900.00			

1.1.2025 - 31.12.2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3099.000						
3131.000	7'400.00		7'400.00			
3181.000	115'000.00		115'000.00			
4515.002	2'500.00		2'500.00			
4525.003		280'000.00		262'000.00		
4655.000		5'000.00		5'000.00		
4655.004		660'000.00		650'000.00		
4655.005		115'000.00		115'000.00		
		2'500.00		2'500.00		
7151						
3011.000	769'773.00		788'980.00	318'100.00	749'613.90	412'855.95
3012.000	496'508.00		510'400.00		408'834.35	
3030.000	5'055.00		5'000.00		31'995.45	
3040.000	45'600.00		48'100.00		40'680.20	
3050.000	60'600.00		63'500.00		63'409.95	
3099.000	3'370.00		3'500.00		2'999.00	
3101.000					210.00	
3111.000	300.00		300.00		278.34	
3116.000	1'200.00		1'200.00		4'052.05	
3123.000	1'200.00		1'200.00		1'353.95	
3131.000	600.00		600.00		881.05	
3161.000	60'000.00		60'000.00		56'214.37	
	74'100.00		87'300.00		117'688.55	
	Les charges de chauffage sont désormais comptabilisées au compte 3161.100.					
3161.100	8'000.00					
3170.022	2'000.00		2'000.00		582.50	
3181.000	500.00		500.00		608.70	
3185.000	2'500.00				1'218.25	
3189.015	8'240.00		5'380.00		3'654.19	
3515.002					14'953.00	
4361.000						25'464.70
4361.005						3'196.50
4515.002		150'000.00		122'000.00		169'655.50
4655.000		175'000.00		160'000.00		
4655.001						179'598.25
4655.004		36'000.00		36'000.00		34'741.00
4655.005		200.00		100.00		200.00
7152						
3011.000	499'817.00		438'700.00	260'100.00	418'780.68	257'012.30
	321'737.00		274'600.00		244'433.50	
	Ventilation des postes administratifs et de direction sur l'ensemble des structures Apems.					

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3011.000	TRAITEMENTS	657'800.00		628'900.00		595'483.00	
Voir tableau à la section 7.3 du préavis.							
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'100.00		5'000.00		24'263.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	69'000.00		59'100.00		57'172.00	
3040.000	COTISATIONS CIP	93'950.00		80'000.00		81'446.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	5'200.00		4'400.00		4'218.85	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					210.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00		372.90	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'800.00		1'800.00		1'537.75	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	4'000.00		4'000.00		3'660.64	
3124.000	CHAUFFAGE	11'000.00		9'900.00		9'004.00	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	78'000.00		60'000.00		66'764.08	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	3'000.00		2'000.00		1'300.50	
3181.000	FRAIS DE PORT	800.00		800.00		788.10	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				19'332.55	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'500.00		4'500.00		4'360.49	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					7'015.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	61'000.00		61'000.00		61'000.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						42'600.40
4515.002	SUBVENTION FAJE		177'000.00		177'000.00		176'840.90
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		300'000.00		300'000.00		287'614.30
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		55'000.00		55'000.00		54'984.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		400.00
7156	APEMS VIEUX-COLLEGE - LSA	454'920.00	243'700.00	538'640.00	299'700.00	409'743.26	238'268.35
3011.000	TRAITEMENTS	256'000.00		312'600.00		248'127.85	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'100.00		5'000.00		413.70	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	28'100.00		30'800.00		22'814.05	
3040.000	COTISATIONS CIP	42'500.00		44'700.00		34'883.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'100.00		2'200.00		1'683.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					210.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		276.30	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'600.00		1'200.00		1'091.66	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'281.65	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	47'000.00		40'000.00		18'160.80	
3161.000	LOYERS	56'840.00		56'840.00		56'840.00	
3161.100	CHARGES SUR LOYERS	2'800.00		2'800.00		1'879.55	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'431.95	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		257.61	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				1'643.20	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'480.00		2'500.00		2'763.64	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7190	SERVICE JEUNESSE - IKU	632'990.00	28'000.00	511'440.00	28'000.00	465'826.31	28'091.05
3011.000	TRAITEMENTS	366'000.00		295'000.00		321'813.05	
	Par voie de préavis, un poste de chargé de projet à 60 % a été créé en 2024.						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	47'000.00		46'100.00		21'106.25	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	43'500.00		30'900.00		31'667.45	
3040.000	COTISATIONS CIP	71'000.00		46'600.00		46'695.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'150.00		2'200.00		2'306.00	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	5'500.00					
	Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition du						
	50% sur les Services						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2'000.00		2'000.00		313.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	28'000.00		23'000.00		11'975.49	
	Augmentation de CHF 5'000.- pour les événements de cohésion sociale dans le						
	quartier nord et dans une moindre mesure pour le reste des quartiers de Prilly						
	(préavis 07-2023).						
3181.000	FRAIS DE PORT					466.63	
3182.000	TELEPHONE					168.64	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	300.00		100.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	5'000.00		5'000.00		2'428.95	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	10'000.00		10'000.00			
3659.000	PASSEPORTS-VACANCES	7'800.00		7'800.00		6'005.80	
3659.001	PASSEPORTS-ADOS					240.00	
3659.003	ACTIVITES ET PROJETS JEUNESSE	4'000.00		4'000.00		4'063.00	
3659.005	LOCAL JEUNES					763.25	
3659.007	ACTIVITES SPORTIVES	3'500.00		3'500.00		823.50	
3659.009	CVAJ,CENTRE VAUDOIS D'AIDE A LA JEUNESSE	7'500.00		7'500.00		4'650.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'440.00		1'440.00		1'440.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'000.00				1'100.00	
3909.005	IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES	18'500.00		18'500.00			3'825.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		18'000.00		18'000.00		13'188.35
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		10'000.00		10'000.00		5'069.20
4659.004	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS						6'008.50
4659.007	VENTE ACTIVITES SPORTIVES						
72	PREVOYANCE SOCIALE	11'678'000.00		7'040'000.00		7'241'452.60	
7200	PREVOYANCE SOCIALE - IKU	11'678'000.00		7'040'000.00		7'241'452.60	
3515.000	FACTURE SOCIALE	11'615'000.00		6'977'000.00		7'179'862.60	
	Selon acompte NP/V 2025, voir point 8.2 du préavis.						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

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