

# États financiers 2024





| Table des matières                                                                             | Page      |                                                                               | Page |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|------|
| <b>1. LISTE DES ABRÉVIATIONS</b>                                                               | <b>4</b>  |                                                                               |      |
| <b>2. MESSAGE DE LA MUNICIPALITÉ</b>                                                           | <b>5</b>  | Annexes :                                                                     |      |
| <b>3. CHIFFRES CLÉS, ANALYSE DES ÉCARTS AU BUDGET ET ÉVALUATION DE LA SITUATION FINANCIÈRE</b> | <b>6</b>  | 10 Budget de fonctionnement par nature, condensé                              | 17   |
| 3.1 CHIFFRES CLÉS                                                                              | 6         | 11 Budget de fonctionnement par Direction, résultat net                       | 20   |
| 3.2 CONCEPTION DE CE RAPPORT                                                                   | 6         | 12 Budget de fonctionnement par Direction, détail                             | 21   |
| 3.3 RÉSULTAT 2024 ET ANALYSE DES ÉCARTS AU BUDGET                                              | 6         | 13 Bilan                                                                      | 67   |
| 3.4 RÉSULTATS 2024 ET 2023, CORRIGÉS DES ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES                              | 7         | 14 Engagements hors bilan                                                     | 68   |
| 3.5 CRÉDITS COMPLÉMENTAIRES                                                                    | 8         | 15 Inventaire du patrimoine financier                                         | 69   |
| 3.6 ÉVALUATION DE LA SITUATION FINANCIÈRE                                                      | 8         | 16 Inventaire du patrimoine administratif                                     | 70   |
| 3.6.1 Taux d'endettement net (TEN)                                                             | 8         | 17 Inventaire des prêts, capitaux de dotation, titres du patri. administratif | 72   |
| 3.6.2 Degré d'autofinancement (DA)                                                             | 9         | 18 Investissements                                                            | 73   |
| 3.6.3 Degré de couverture des charges (DCC)                                                    | 9         | 19 Récapitulatif des investissements                                          | 76   |
| 3.6.4 Appréciation globale quant à la situation financière                                     | 10        | 20 Emprunts                                                                   | 78   |
| <b>4. RESSOURCES HUMAINES</b>                                                                  | <b>11</b> | 21 Liste des collaborations intercommunales                                   | 79   |
| 4.5 VUE D'ENSEMBLE                                                                             | 11        | 22 Rapport de l'auditeur                                                      | 80   |
| 4.6 COMPTABILISATION DES HEURES SUPPLÉMENTAIRES ET DES JOURS DE VACANCES                       | 11        | 23 Comptes de la STEP                                                         | 81   |
| <b>5. IMPÔTS</b>                                                                               | <b>12</b> | 24 Comptes du SDIS                                                            | 87   |
| <b>6. MARGE D'AUTOFINANCEMENT, INVESTISSEMENTS, ENDETTEMENT</b>                                | <b>13</b> |                                                                               |      |
| 6.1 INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF ET FINANCIER                                   | 14        |                                                                               |      |
| 6.2 ENDETTEMENT                                                                                | 14        |                                                                               |      |
| <b>7. PÉRÉQUATIONS</b>                                                                         | <b>15</b> |                                                                               |      |
| 7.5 PARTICIPATION À LA COHÉSION SOCIALE (PCS)                                                  | 15        |                                                                               |      |
| 7.6 PÉRÉQUATION DIRECTE                                                                        | 15        |                                                                               |      |
| 7.7 RÉFORME POLICIÈRE                                                                          | 15        |                                                                               |      |
| <b>8. COMPTES DE RÉSERVE ET DE CAPITAL</b>                                                     | <b>15</b> |                                                                               |      |
| <b>9. CONCLUSIONS</b>                                                                          | <b>16</b> |                                                                               |      |

## 1. Liste des abréviations

|           |                                                                                                                                                             |         |                                                                     |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|
| ABACUS    | Logiciel de gestion des finances communales et des salaires (dès 2019)                                                                                      | PGEE    | Plan général d'évacuation des eaux                                  |
| AAS       | Agence d'assurances sociales                                                                                                                                | PPA     | Plan partiel d'affectation                                          |
| AdCV      | Association des communs vaudoises                                                                                                                           | PQ      | Plan de quartier                                                    |
| AI        | Assurance invalidité                                                                                                                                        | RIE     | Réforme de l'imposition des entreprises                             |
| AIT       | Association de communes de la région lausannoise pour la réglementation des taxis                                                                           | SAPE    | Service d'accueil de la petite enfance                              |
| AFTPU     | Axes forts transports publics urbains                                                                                                                       | SDIS    | Service de défense contre l'incendie et de secours                  |
| AJENOL    | Accueil de jour des enfants du Nord-Ouest lausannois                                                                                                        | SDNL    | Schéma directeur du Nord lausannois                                 |
| ALM       | Agglomération Lausanne - Morges                                                                                                                             | SDOL    | Stratégie et développement de l'Ouest lausannois                    |
| AMF       | Accueillante en milieu familial                                                                                                                             | SGA     | Société générale d'affichage                                        |
| APEMS     | Accueil pour enfants en milieu scolaire                                                                                                                     | SIT     | Système d'information territorial                                   |
| ARASPE    | Association régionale action sociale - Prilly Echallens                                                                                                     | STEP    | Station d'épuration                                                 |
| ASIGOS    | Assoc. intercommunale pour la construction, la gestion des bâtiments et l'organisation de l'environnement scolaire de l'arrondissement secondaire de Prilly | TEC     | Taxe d'équipement communautaire                                     |
| AVASAD    | Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile                                                                                                          | TP      | Transports publics                                                  |
| AVS-AF-AC | Assurance vieillesse/Allocations familiales/Assurance chômage                                                                                               | UAPE    | Unité d'accueil pour écoliers                                       |
| BHNS      | Bus à haut niveau de service                                                                                                                                | UC      | Urbanisme et constructions                                          |
| BCI       | Bureau cantonal pour l'intégration et la prévention du racisme                                                                                              | UCV     | Union des communes vaudoises                                        |
| BPA (bpa) | Bureau de prévention des accidents                                                                                                                          | UIP     | Union instrumentale de Prilly                                       |
| CAD       | Chauffage à distance                                                                                                                                        | USP     | Union des sociétés de Prilly                                        |
| CAMAC     | Centrale des autorisations en matière d'autorisation de constructions                                                                                       | VOTELEC | Application informatique cantonale pour les votations/élections     |
| CDAP      | Cour de droit administratif et public du Tribunal cantonal                                                                                                  | VSS     | Association suisse des professionnels de la route et des transports |
| CISIP     | Commission d'intégration Suisses-Immigrés de Prilly                                                                                                         |         |                                                                     |
| CIP       | Caisse intercommunale de pensions                                                                                                                           |         |                                                                     |
| CISTEP    | Commission intercommunale «station d'épuration des eaux usées de Vidy»                                                                                      |         |                                                                     |
| CRENOL    | Couronne de la région Nord-Ouest lausannoise                                                                                                                |         |                                                                     |
| CSM       | Centre Sportif de Malley (ex-CIGM)                                                                                                                          |         |                                                                     |
| CSR       | Centre social régional                                                                                                                                      |         |                                                                     |
| DBG       | Ancienne dénomination abrégée du Service Domaines & Bâtiments (G = gérances)                                                                                |         |                                                                     |
| DGEJ      | Direction générale de l'enfance et de la jeunesse (ex-SPJ dès le 1.9.2020)                                                                                  |         |                                                                     |
| DGTL      | Direction générale du territoire et du logement (ex-SDT)                                                                                                    |         |                                                                     |
| ECA       | Etablissement cantonal d'incendie                                                                                                                           |         |                                                                     |
| EPT / ETP | Effectif plein temps / Effectif temps plein                                                                                                                 |         |                                                                     |
| FAJE      | Fondation pour l'accueil de jour des enfants                                                                                                                |         |                                                                     |
| IUS       | Indice d'utilisation du sol                                                                                                                                 |         |                                                                     |
| LAA       | Loi sur l'assurance accidents                                                                                                                               |         |                                                                     |
| LAJE      | Loi sur l'accueil de jour des enfants                                                                                                                       |         |                                                                     |
| LAOC      | Loi sur les amendes d'ordre communales                                                                                                                      |         |                                                                     |
| LASV      | Loi sur l'action sociale vaudoise                                                                                                                           |         |                                                                     |
| LATC      | Loi sur l'aménagement du territoire et les constructions                                                                                                    |         |                                                                     |
| LEaux     | Loi fédérale sur la protection des eaux                                                                                                                     |         |                                                                     |
| LVMP      | Loi vaudoise sur les marchés publics                                                                                                                        |         |                                                                     |
| NEST      | Système de gestion de la base de données des habitants (dès 2019)                                                                                           |         |                                                                     |
| OPO       | Office de la Population                                                                                                                                     |         |                                                                     |
| PA        | Plan d'affectation                                                                                                                                          |         |                                                                     |
| PAC       | Plan d'affectation cantonal                                                                                                                                 |         |                                                                     |
| PALM      | Projet d'agglomération Lausanne - Morges                                                                                                                    |         |                                                                     |
| PC        | Prestations complémentaires                                                                                                                                 |         |                                                                     |
| PCi       | Protection civile                                                                                                                                           |         |                                                                     |
| PDL       | Plan directeur localisé                                                                                                                                     |         |                                                                     |
| PGA       | Plan général d'affectation                                                                                                                                  |         |                                                                     |

## 2. Message de la Municipalité

Commune de Prilly

Préavis N° 10-2025

au Conseil communal

sur

### Les états financiers 2024

Madame la Présidente,  
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes, art. 93 a,
- du Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes,
- du Règlement du Conseil communal, entré en vigueur le 1<sup>er</sup> juillet 2015, art. 92 et ss,

La Municipalité a l'honneur de vous présenter le résultat financier de son travail et de celui de l'ensemble du personnel communal dans le présent préavis.

Pour la 19<sup>ème</sup> fois en 20 années, le résultat de l'exercice s'avère positif, à hauteur de **CHF 297'550.-**, ce qui représente une belle réussite dans un contexte de fort développement communal. Cet excédent de revenus

contraste avec un budget fortement déficitaire qui se montait à **CHF – 6.304 millions**. Comme le rappelle la Municipalité, un budget doit être vu comme une autorisation de dépenses alors qu'au quotidien, l'ensemble du personnel s'attache à trouver les solutions les plus efficaces et les plus économiques. La marge d'autofinancement de **CHF 6.386 millions** est une autre source de satisfaction puisqu'elle s'est révélée supérieure aux investissements nets de 2024 (**CHF 5.387 millions**), évitant ainsi d'avoir recours à l'endettement pour leur financement. Certes, bien que les comptes corrigés des éléments extraordinaires, montrent une tendance défavorable, celle-ci concorde tout à fait avec les projections faites pour ces trois à quatre prochaines années. Ces projections font également état d'investissements à la hausse en raison du retard constaté dans le développement des espaces publics notamment à Malley et à la route de Cossonay.

La Municipalité est également consciente des défis grandissants dus à l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation et à la poursuite des développements sur notre territoire dans un contexte de forte dégradation de la situation économique mondiale. Elle entend néanmoins maintenir le cap afin de continuer à offrir des services de qualité à sa population et afin d'accueillir au mieux les futurs résidents. Sans oublier les entreprises qui manifestent un intérêt croissant à venir s'implanter dans notre Commune.

En conclusion, ces résultats financiers positifs permettront à la Municipalité de continuer ses investissements nécessaires pour le futur : poursuite du développement de Malley, rénovation des bâtiments scolaires, adaptation des infrastructures, mise en place de plans urbanistiques, etc. Les moyens sont à disposition, il faudra cependant les utiliser avec beaucoup d'attention.

### 3. Chiffres clés, analyse des écarts au budget et évaluation de la situation financière

#### 3.1 Chiffres clés

- Résultat de l'exercice : excédent de revenus de CHF 297'550.-- (budget : perte attendue de CHF 6'304'156.--)
- Marge d'autofinancement totale : CHF 6,386 millions
- Investissements bruts : CHF 6.763 millions
- Investissements nets : CHF 5.387 millions
- Amortissements comptables du patrimoine administratif : CHF 4.287 millions
- Endettement brut : CHF 70,7 millions
- Endettement net : CHF 45,4 millions (avec l'Asigos)
- Nombre d'habitants : 12'766 (+327)

#### 3.2 Conception de ce rapport

Le résultat 2024, l'analyse des principaux écarts et l'évaluation de la situation financière sont commentés aux points 3.3 à 3.6. La section 4 présente l'évolution de la masse salariale. La perception des impôts est analysée au point 5. Les points 6, 7 et 8 commentent l'évolution de la marge d'autofinancement, des investissements, de l'endettement, des péréquations et réserves. Les conclusions de ce préavis sont au point 9. Les comptes proprement dits sont annexés aux points 10 et suivants. Conformément aux conventions en vigueur, les comptes de la STEP de Vidy et du SDIS de Malley (points 23 et 24) sont présentés pour approbation par le Conseil communal.

#### 3.3 Résultat 2024 et analyse des écarts au budget

L'exercice 2024 clôture avec un bénéfice de **CHF 297'550.--** alors qu'une perte de **CHF 6'304'156.--** était prévue au budget. Ce résultat réjouissant provient de charges inférieures pour un montant de CHF 4,205 millions (- 5,27 %) et de revenus supérieurs totalisant CHF 2,396 millions (+3.26 %). Au niveau des charges, de compte à budget, les écarts significatifs sont les suivants :

| Poste (numéro de compte)                                                                                        | CHF               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Attribution aux fonds financements spéciaux (381)                                                               | -1 680 000        |
| Participation aux transports publics (3151)                                                                     | -1 197 000        |
| Entretien des immeubles et routes (compte 314)                                                                  | -689 000          |
| Subvention Fondation Les Acacias (3655)                                                                         | -414 000          |
| Honoraires et prestations de services (318)                                                                     | -381 000          |
| Participation à l'Asigos (3522)                                                                                 | -360 000          |
| Intérêts de la dette (322)                                                                                      | -216 000          |
| Aides individuelles (366)                                                                                       | 365 000           |
| Attribution à fonds de réserve (380) notamment fonds pour arriérés d'impôts et fonds pour incapacité de travail | 318 000           |
| Amortissement du patrimoine administratif (331)                                                                 | 400 000           |
| Autres écarts favorables et défavorables, montant net                                                           | -351 000          |
|                                                                                                                 |                   |
| <b>Total des écarts favorables</b>                                                                              | <b>-4 205 000</b> |

(Source : Annexe 10. Comptes de fonctionnement par nature; chiffres arrondis)

Concernant les revenus, les principaux écarts proviennent des postes suivants :

| Poste (numéro de compte)                                                                                                                                | CHF              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Impôts (compte 40), voir chiffre 5 ci-après                                                                                                             | 2 025 000        |
| Autres recettes (439), dont revenus exceptionnels (voir points 3.4 et 4.6 ci-après)                                                                     | 863 000          |
| Participation du Canton, surtout concernant le retour péréquatif suite à la hausse des charges supportées par la ville pour les transports publics (45) | 852 000          |
| Taxes de raccordement et d'utilisation (434)                                                                                                            | 472 000          |
| Facturation de services (435)                                                                                                                           | 312 000          |
| Prélèvement sur fonds de réserve (480)                                                                                                                  | 228 000          |
| Participation de tiers (465) surtout des partents dans le cadre de l'accueil de la petite enfance                                                       | 212 000          |
| Taxes légales de remplacement (430), soit la TEC                                                                                                        | -1 872 000       |
| Autres écarts favorables et défavorables, montant net                                                                                                   | -696 000         |
| <b>Total des écarts favorables</b>                                                                                                                      | <b>2 396 000</b> |
| <i>(Source : Annexe 10. Comptes de fonctionnement par nature; chiffres arrondis)</i>                                                                    |                  |

Le point 10 de cette brochure offre une vue synthétique des **comptes de fonctionnement classés par nature**.

Au point 11, **les comptes de fonctionnement par Direction** sont également présentés sous une forme synthétique (résultat net de chaque dicastère).

Enfin, le point 12 regroupe **les comptes de fonctionnement par Direction et détaillés**. Les variations par rapport au budget de +/- CHF 3'000.- et +/- 10 % font l'objet d'un commentaire directement dans les comptes.

A ce sujet, la FAJE a demandé que les salaires du personnel pédagogique et administratif soient comptabilisés dans des comptes distincts (unités

d'accueil du jour des enfants Apems et UAPE, section 7151 à 7156). Cette modification a été effectuée pour l'exercice 2024, bien que non prévue au budget. Il en résulte ainsi un décalage qui a été corrigé pour le budget 2025.

### 3.4 Résultats 2024 et 2023, corrigés des éléments extraordinaires

Les années 2023 et 2024 sont marquées par des revenus extraordinaires significatifs selon le tableau ci-dessous.

| Libellé                      | 2024     | 2023       |
|------------------------------|----------|------------|
| Résultat publié              | 297 550  | 2 194 950  |
| Éléments extraordinaires     | -900 756 | -1 624 454 |
| Résultat ordinaire (arrondi) | -603 000 | 570 000    |

En 2023, il s'agissait du gain comptable réalisé lors de la vente des bâtiments scolaires à l'Asigos et, en 2024, de successions en déshérence pour CHF 389'500.— ainsi que de la modification du mode de comptabilisation du stock d'heures supplémentaires et de jours de vacances au 31 décembre pour CHF 511'250.— (voir point 4.6 ci-après).

Le résultat plus faible en 2024 provient d'une augmentation des charges pour CHF 3,158 millions, soit principalement les postes :

- 30 Salaires, CHF 1'362'000.—
- 31 Biens, services et marchandises, CHF 545'000.—
- 38 Attribution aux fonds de réserve, CHF 714'000.—
- 33 Amortissement, CHF 279'000.—

Cette augmentation est compensée en partie par une progression des revenus totalisant CHF 1,984 million (corrigés des extraordinaires). Les principaux écarts sont les suivants :

- 40 Impôts, CHF 1'420'000.—

- 45 Participation des collectivités publiques, CHF 1'552'000.–
- 48 Prélèvement sur les fonds de réserve, CHF -712'000.–

### 3.5 Crédits complémentaires

Les crédits complémentaires adoptés en 2024 et concernant les comptes de fonctionnement sont répertoriés ici :

- 02-2024 - CHF 40'425.–, compte 3185.003-1120 Honoraires énergie et environnement
- 03-2024 - CHF 23'823.–, compte 3143.003-4310 – plan lumière

Par ailleurs, le contrôle budgétaire effectué au 31 juillet 2023 a permis d'identifier et d'annoncer à la Cofin le dépassement probable de 28 comptes pour un montant de CHF 321'770.–.

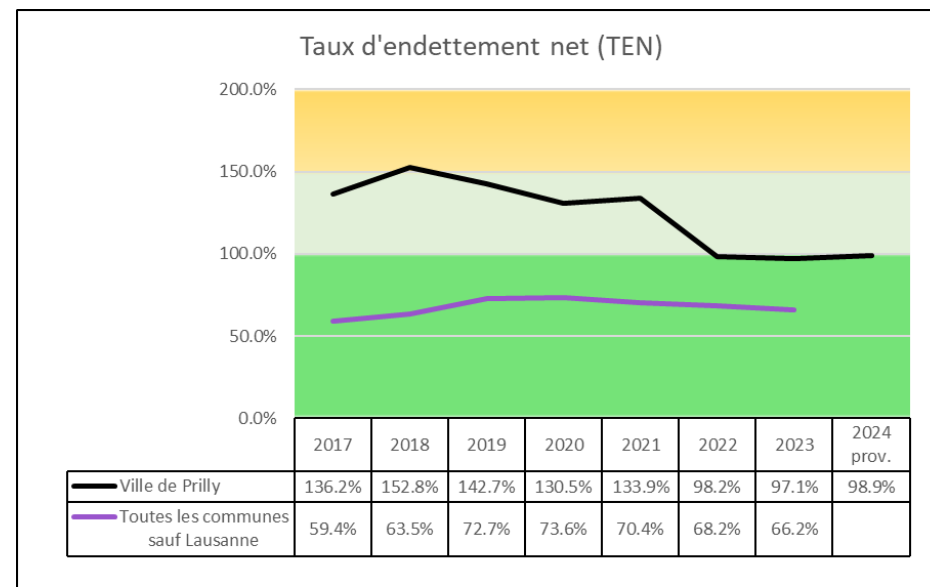
### 3.6 Evaluation de la situation financière

Cette section présente une appréciation de la situation financière de la Ville en utilisant les trois indicateurs sélectionnés et publiés en ligne par le Direction des finances communales sous la forme d'un [tableau de bord interactif](#).

Les trois indicateurs ont été reconstitués afin de pouvoir insérer les données 2024 de la Commune dans l'attente des données officielles qui seront disponibles plus tard dans l'année.

#### 3.6.1 Taux d'endettement net (TEN)

Commentaire : une évolution très favorable a été enregistrée depuis 2022-2023 en raison de la facturation de la Taxe d'équipement communautaire (TEC).



La différence entre les engagements bruts et le patrimoine financier représente la dette nette ou, si négative, la fortune nette. Afin de déterminer si la dette nette est supportable, celle-ci est rapportée aux revenus fiscaux.

La dette nette de chaque commune tient compte des quotes-parts des dettes des associations. Ces quotes-parts sont calculées sur la base des clés de répartition qui découlent des statuts.

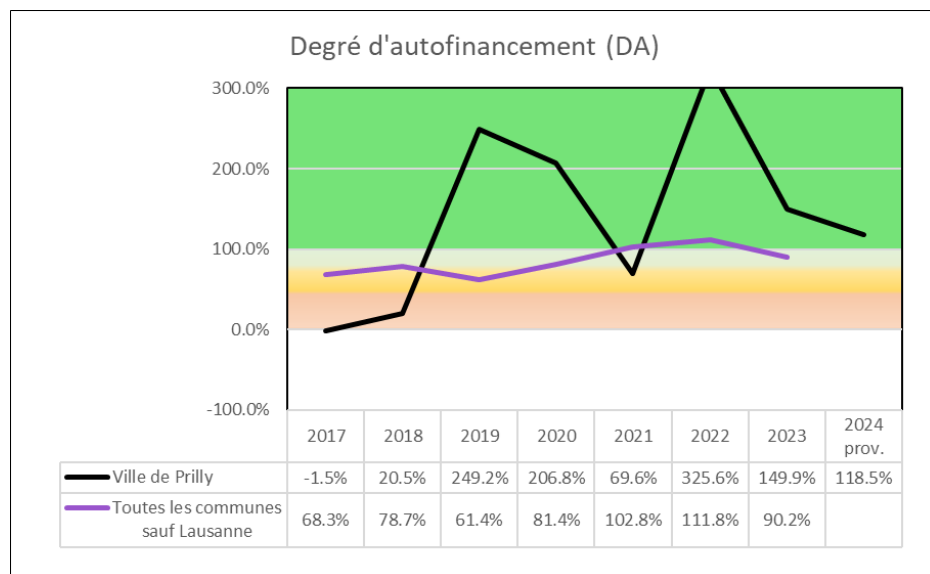
Les revenus fiscaux sont retraités pour tenir compte des effets redistributifs de la péréquation.

$$\text{Taux d'endettement net} = \frac{(\text{Eng.bruts} - \text{patrimoine financier})}{\text{Revenus fiscaux}}$$

● bon ● acceptable ● mauvais ● problématique

Source : Direction des finances communales et Ville de Prilly

### 3.6.2 Degré d'autofinancement (DA)



Le degré d'autofinancement renseigne sur la part des investissements nets de la commune financée directement par la marge d'autofinancement provenant de son exploitation annuelle. Il correspond donc à la marge d'autofinancement en pour cent des investissements nets.

$$\text{Degré d'autofinancement} = \frac{\text{Marge d'autofinancement}}{\text{Investissements nets}}$$

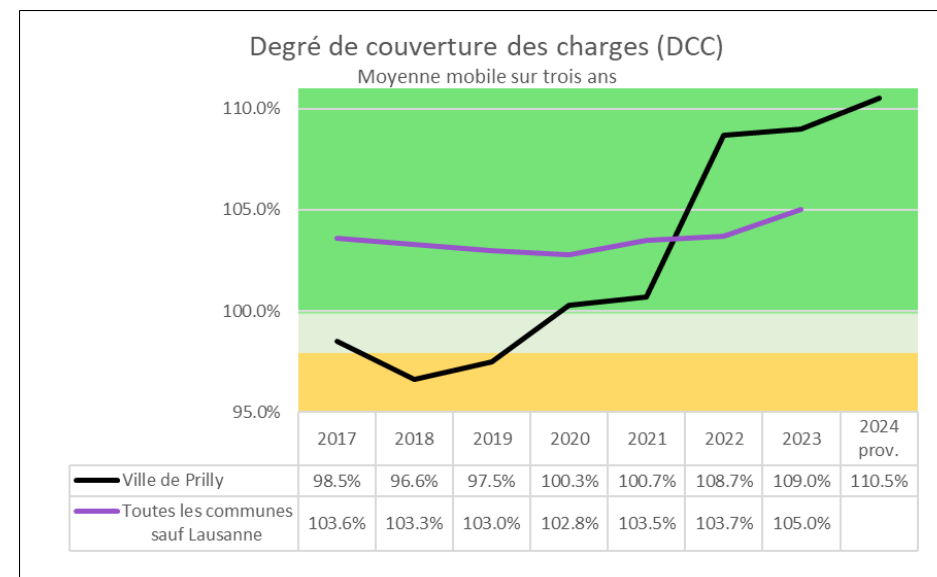
- optimal
- acceptable à bon
- insuffisant
- problématique

Source : Direction des finances communales et Ville de Prilly

Commentaire : le DA fluctue très fortement de -1.5 % en 2017 jusqu'à +325.6 % en 2022. Comme l'indique le graphique ci-dessous, les années 2017 à 2018 ont été marquées par de forts investissements face à une marge d'autofinancement (MA) très faible alors que le contraire s'est produit de

2019 à 2021. Depuis l'exercice 2022 la facturation de la TEC vient impacter favorablement le calcul de MA. Une information détaillée de la MA 2024 est présentée au point 6 de ce rapport.

### 3.6.3 Degré de couverture des charges (DCC)



Le degré de couverture des charges est le rapport entre les revenus et les charges courantes, ces dernières diminuées des amortissements extraordinaires du patrimoine administratif. Selon la « règle d'or » de la gestion financière des collectivités publiques, le compte de fonctionnement devrait être équilibré à moyen terme.

$$\text{Degré de couverture des charges} = \frac{\text{Revenus courants}}{\text{Charges courantes}}$$

- pas d'excédent de charges
- couverture acceptable
- couverture insuffisante
- couverture problématique

Source : Direction des finances communales et Ville de Prilly

Commentaire : la courbe de tendance est positive depuis 2018. Les années 2022 et suivantes sont positivement influencées par les revenus extraordinaires indiqués au point 3.4 de ce rapport.

#### **3.6.4 Appréciation globale quant à la situation financière**

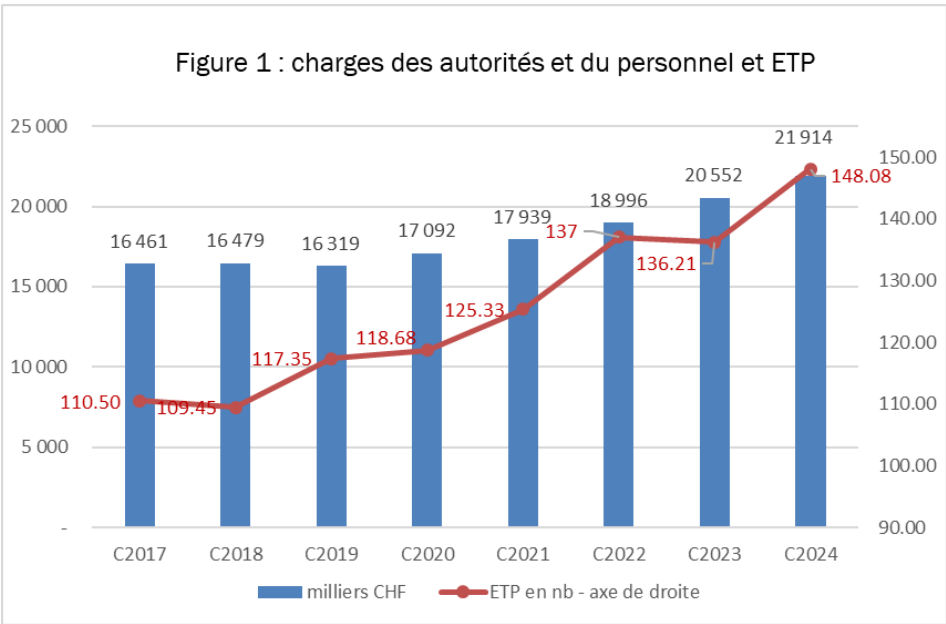
Les trois indicateurs permettent d'apprécier rapidement la situation de la Ville et son évolution sur les huit derniers exercices. Force est de constater que la situation est favorable. Dans le cadre des développements immobiliers en cours et de la forte croissance de la population, la Ville anticipe des investissements plus élevés ainsi que l'accroissement des ressources humaines de l'administration. Pour ces prochaines années, comme présenté dans le plan financier, la Municipalité s'attend à une croissance des charges plus rapides qui sera par la suite compensée par une hausse des revenus, d'impôts principalement.

## 4. Ressources humaines

### 4.5 Vue d'ensemble

L'ensemble des charges de rémunération ainsi que les charges sociales atteignent CHF 21,9 millions à fin 2024.

La figure 1 ci-dessous illustre l'évolution du total des charges et des ETP depuis 2017. La croissance constatée depuis 2020 provient de la période de développement de la Ville comme indiqué au point précédent 3.6.4 et également en raison du développement des accueils parascolaires. En 2024, un nombre important de postes vacants ont été pourvus.



| C2017   | C2018  | C2019    | C2020   | C2021   | C2022     | C2023     | C2024     |                   |
|---------|--------|----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| 542 000 | 19 000 | -160 000 | 772 000 | 847 000 | 1 058 000 | 1 555 000 | 1 362 000 | Croissance en CHF |
| 3.4%    | 0.1%   | -1.0%    | 4.7%    | 5.0%    | 5.9%      | 8.2%      | 6.6%      | Croissance en %   |

### 4.6 Comptabilisation des heures supplémentaires et des jours de vacances

Au 31 décembre dernier, le stock d'heures supplémentaires et de jours de vacances non pris représentait une charge latente de CHF 518'690.— à comparer au montant de CHF 511'250.— comptabilisés en 2023. Pour cet exercice et les suivants, la Municipalité a décidé de supprimer la comptabilisation de cette charge, notamment suite à l'arrêt du Tribunal fédéral 9C\_192/2024. Elle considère que cette pratique est compréhensible pour une entreprise privée qui pourrait être amenée à cesser son activité (et donc à devoir payer le « stock » en question) alors que ce n'est pas le cas pour une collectivité publique. Pour le présent exercice, la modification de cette pratique comptable entraîne un gain extraordinaire de CHF 511'250.—.

La Municipalité a introduit un suivi de ces heures afin de corriger les éventuelles situations problématiques. Il faut noter que la situation au 31 décembre est peu relevante pour certains corps de métiers de l'administration qui représentent une part importante des ETP, à savoir les personnes travaillant dans les structures d'accueil pré- et parascolaire ainsi que les personnes astreintes de piquet suivant si un événement extraordinaire est survenu en fin d'année. A ce titre, la reprise à l'interne de la Fondation des Acacias qui gère tout l'accueil préscolaire va influencer de manière artificielle ce nombre. La Municipalité adressera chaque année un relevé détaillé au 31 décembre à la CoGest. Enfin, la Municipalité rappelle que lors de départ, les collaborateurs et collaboratrices sont tenus de reprendre leurs heures supplémentaires et leurs vacances et que celles-ci sont très rarement payées.

## 5. Impôts

De l'exercice 2023 à 2024, les **impôts perçus** évoluent positivement de CHF 35,194 à 36,615 millions, soit une progression significative de CHF 1,420 millions ou 4,04 % (chiffres détaillés en annexe 10).

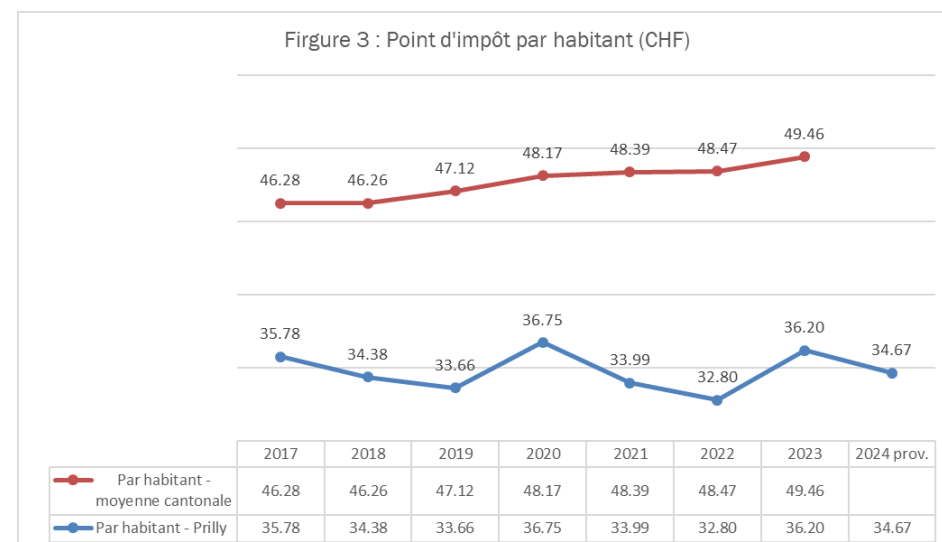
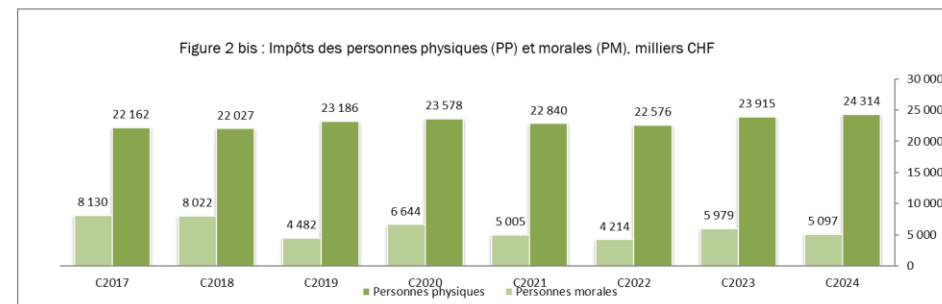
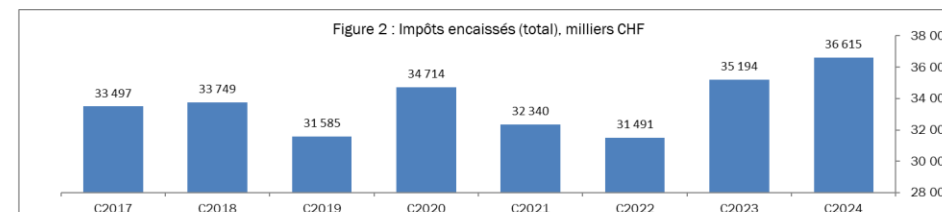
L'impôt des **personnes physiques** progresse de CHF 0,399 million (+1,7 %) alors que celui des **personnes morales** se contracte de 0,881 million (- 14,7 %).

La figure 2 présente l'évolution depuis 2017. Pour mémoire, le coefficient communal a baissé à 72,5 % en 2020 contre 73,5 % auparavant. Pour les personnes morales, la réforme de l'imposition des entreprises (RIE III) a été introduite en 2019. La compensation fédérale de cet effet s'élève à CHF 0.424 million en 2024.

La progression constatée en 2024 provient essentiellement des **droits de mutation** et des **impôts sur les successions et donations** soit CHF 0,652 et 1,071 millions, respectivement.

Après un exercice 2023 favorable en matière de **pertes sur débiteurs impôts** (CHF 278'860.-), une reprise à CHF 412'325.- a été constatée.

Le **point d'impôt par habitant** permet d'apprécier la capacité contributive des acteurs économiques de Prilly. Il est calculé sur la base des données de la péréquation directe et intègre l'ensemble des impôts des personnes physiques, morales et ceux conjoncturels. Ce point d'impôt par habitant est également l'élément principal pour le calcul de la péréquation directe. Pour la Ville, il a reculé à CHF 34.67 contre 36.20 l'année précédente (-4.2 %). La conclusion qui s'impose est la suivante : la Ville a enregistré une croissance des impôts perçus (en chiffres absolus) qui est inférieure à la croissance de sa population (+327 habitants ou 2,6 %).



## 6. Marge d'autofinancement, investissements, endettement

La **marge d'autofinancement** atteint CHF 6,386 millions et a été positivement impactée par les gains comptables cités au point 3.4 ci-dessus (CHF 900'756.-) et par la TEC à hauteur de CHF 779'816.--. Corrigée par ces éléments non récurrents, la marge d'autofinancement **durable** atteint CHF 4,706 millions en progression par rapport à 2023. La figure 4 ci-contre démontre que la Ville réalise depuis six ans une marge durable (ou résultant de ses activités opérationnelles) dépassant CHF 4 millions ce qui correspond au plan financier.

La marge d'auto-financement totale est présentée à la figure 4 bis.

|                                                                                    | Comptes 2024        | Comptes 2023        |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Marge d'autofinancement totale</b>                                              | <b>6 386 445.58</b> | <b>6 711 053.93</b> |
| Correction des taxes d'équipement communautaire facturées mais frappées de recours |                     |                     |
| <b>Marge d'autofinancement intermédiaire</b>                                       |                     |                     |
| Correction des éléments non récurrents                                             | -1 680 572.00       | -2 607 763.10       |
| <b>Marge d'autofinancement durable</b>                                             | <b>4 705 873.58</b> | <b>4 103 290.83</b> |
| Résultat publié (bénéfice/déficit (-))                                             | 297 550.00          | 2 194 950.00        |
| 331 Amortissements                                                                 | 4 287 452.34        | 4 140 473.89        |
| 332 Amortissements extraordinaires                                                 |                     |                     |
| 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement                         | 976 254.15          | 344 669.41          |
| 381 Attributions aux financements spéciaux                                         | 1 923 246.40        | 1 840 760.50        |
| 480 Prélèvements sur les fonds de rés. et de renouv.                               | -713 574.81         | -448 140.11         |
| 481 Prélèvements sur les financements spéciaux                                     | -384 482.50         | -1 361 659.76       |
| 390 Imputations internes charges                                                   | 1 977 920.00        | 1 935 920.00        |
| 490 Imputations internes revenus                                                   | -1 977 920.00       | -1 935 920.00       |

Figure 4 : Marge d'autofinancement **durable** en milliers CHF

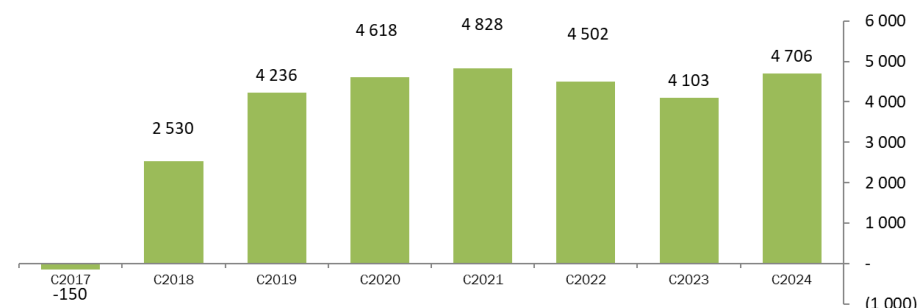
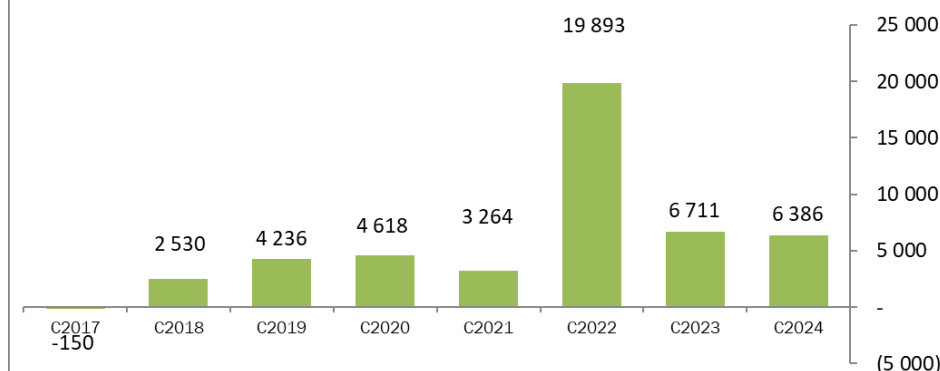


Figure 4 bis : Marge d'autofinancement **totale** en milliers CHF



## 6.1 Investissements du patrimoine administratif et financier

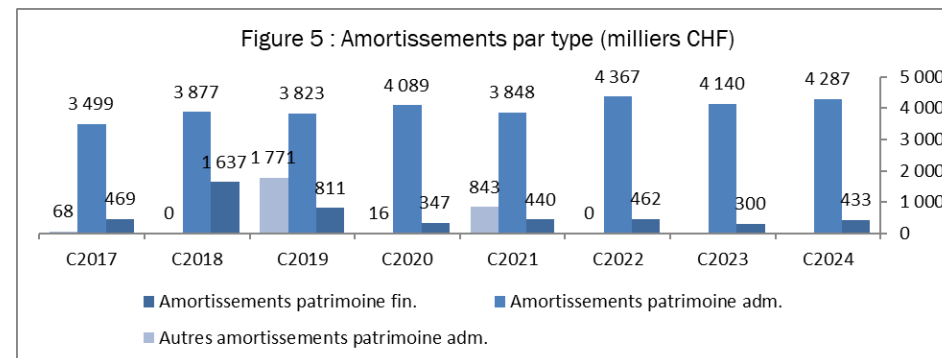
Le total des investissements bruts atteint CHF 6,763 millions en ligne avec l'exercice précédent (7,904 millions). Après déductions des participations et subventions de tiers, le montant net investi s'élève à CHF 5,387 millions. Les amortissements comptabilisés de CHF 4,287 millions ramènent la variation au bilan du patrimoine administratif (compte 914) à CHF +1,1 million. Ainsi, le patrimoine administratif atteint CHF 63,791 millions. Ces données sont disponibles aux points 18 et 19 de cette brochure.

Les amortissements du patrimoine financier totalisent CHF 432'750.– et correspondent à des pertes sur débiteurs en hausse par rapport à l'exercice précédent (CHF 300'480.–).

## 6.2 Endettement

L'endettement net (après déduction du patrimoine financier) atteint CHF 45,438 millions (avec l'Asigos) et CHF 32.751 millions (sans). Ce chiffre est en légère baisse par rapport à 2023 (CHF 33,679 millions). Le portefeuille d'emprunt (annexe 20) atteint CHF 70 millions contre CHF 72 millions un an auparavant.

Le taux d'intérêts moyen est de 1,18 % (1,31 % en 2023) et représente une charge de CHF 838'811.– contre CHF 842'568.– en 2023. Pour les sections présentant des investissements, une charge d'intérêts est comptabilisée par l'intermédiaire de comptes d'imputations internes d'intérêts (3909.000) avec un crédit global au compte 4909.000 de la section 2210.



## 7. Péréquations

Les chiffres clés sont présentés ci-après :

Péréquation, vue décompte annuel

|                                               |         | 2019             | 2020             | 2021           | 2022            | 2023             | 2024             |
|-----------------------------------------------|---------|------------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|
|                                               | Section | Décompte         | Décompte         | Décompte       | Décompte        | Décompte         | Décpte prov.     |
| Participation à la cohésion sociale (charges) | 7200    | 7 233 590        | 7 469 126        | 6 767 026      | 6 456 669       | 7 175 136        | 7 724 348        |
| - Points d'impôts prélevés                    |         | 14.69            | 13.51            | 12.2           | 11.66           | 11.47            | 11.04            |
| Péréquation directe (rev.)                    | 2300    | -5 275 006       | -3 963 974       | -6 317 462     | -7 044 588      | -6 277 049       | -7 079 712       |
| Réforme policière (charges)                   | 6100    | 498 486          | 534 486          | 490 422        | 477 119         | 507 265          | 497 339          |
| <b>Total</b><br>(positif = charge)            |         | <b>2 457 070</b> | <b>4 039 638</b> | <b>939 986</b> | <b>-110 800</b> | <b>1 405 352</b> | <b>1 141 975</b> |

Les chiffres 2024 sont basés sur le décompte provisoire mis par le Canton. Seul le montant des dépenses dites thématiques peut fluctuer selon le taux de couverture qui sera adopté.

### 7.5 Participation à la cohésion sociale (PCS)

La charge dépend, pour une part, des impôts conjoncturels collectés par les communes et, pour une autre part, du nombre de points d'impôts prélevés. Les communes dites « riches » font l'objet d'un écrêtage au préalable.

### 7.6 Péréquation directe

Le retour de fonds aux communes est en fonction d'un calcul à trois niveaux : (a) la croissance de la population, (b) l'écart du point d'impôt par habitant par rapport à la moyenne des communes et (c) les dépenses thématiques (routes

et transports principalement). L'alimentation est déterminée en nombre de points d'impôts à prélever aux communes afin d'équilibrer le fonds.

### 7.7 Réforme policière

Il s'agit simplement d'une participation des communes aux charges de la Police cantonale, calculée en nombre de points d'impôts.

## 8. Comptes de réserve et de capital

Les divers comptes de réserve au bilan ont progressé de CHF 1,810 million pour atteindre CHF 29,156 millions (compte 928). Ce dernier montant est composé de fonds alimentés par des recettes affectées (CHF 22,269 millions) et par des fonds de réserve ayant un caractère de fonds propres (CHF 6,888 millions).

Le compte de capital (929) atteint CHF 5,538 millions après affectation du résultat 2024. Au total, le bilan présente des fonds propres de CHF 12,426 millions à mettre en relation avec le total du bilan de CHF 113,416 millions, soit un taux fleurant les 11 %.

## 9. Conclusions

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous demande, Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les résolutions suivantes :

### Le Conseil communal de Prilly

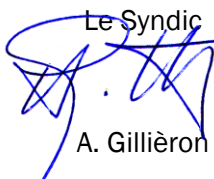
- vu le préavis municipal N° 10-2025,
- les comptes 2024 de la STEP de Vidy et les comptes 2024 du SDIS Malley, Prilly-Renens,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- considérant que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

### décide

1. d'approuver la participation financière de la Commune de Prilly de CHF 1'374'350,10 (3526.003-4600) aux coûts d'exploitation de la Station d'épuration des eaux usées et de traitement des boues de l'agglomération lausannoise-STEP de Vidy et d'approuver les comptes 2024 de ladite STEP;
2. d'approuver la participation financière de la Commune de Prilly de CHF 293'752,80 (3521.001-6500) à l'organisme intercommunal de Défense contre l'incendie et de Secours SDIS Malley, Prilly-Renens et d'approuver les comptes 2024 dudit organisme;
3. d'approuver les états financiers 2024 de la Commune de Prilly présentant un excédent de revenu de CHF 297'550.- et d'en donner décharge à la Municipalité.

Ainsi adopté par la Municipalité le 7 avril 2025.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic  
  
A. Gillièron



La Secrétaire  
  
S. Böhlen

**10. Comptes de fonctionnement par nature - condensé**

1.1.2024 - 31.12.2024

|                |                                                 | Comptes 2024         | %             | Budget 2024          | %             | Ecart                | %             | Comptes 2023         | %             |
|----------------|-------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| <b>Charges</b> |                                                 | <b>75'627'608.36</b> | <b>100.00</b> | <b>79'833'180.12</b> | <b>100.00</b> | <b>-4'205'571.76</b> | <b>-5.27</b>  | <b>72'470'287.87</b> | <b>100.00</b> |
| <b>30</b>      | <b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>                   | <b>21'913'814.37</b> | <b>28.98</b>  | <b>22'094'535.00</b> | <b>27.68</b>  | <b>-180'720.63</b>   | <b>-0.82</b>  | <b>20'551'511.20</b> | <b>28.36</b>  |
| 300            | AUTORITES ET COMMISSIONS                        | 622'455.00           |               | 655'510.00           |               | -33'055.00           | -5.04         | 653'844.25           |               |
| 301            | PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOIT.           | 16'915'707.78        |               | 17'168'648.00        |               | -252'940.22          | -1.47         | 15'789'125.05        |               |
| 303            | ASSURANCES SOCIALES                             | 1'583'397.05         |               | 1'609'917.00         |               | -26'519.95           | -1.65         | 1'479'366.75         |               |
| 304            | CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE            | 2'353'816.55         |               | 2'272'303.00         |               | 81'513.55            | 3.59          | 2'225'852.35         |               |
| 305            | ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE                 | 160'698.05           |               | 174'407.00           |               | -13'708.95           | -7.86         | 174'435.95           |               |
| 306            | INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS         | 55'448.75            |               | 45'900.00            |               | 9'548.75             | 20.80         | 55'739.56            |               |
| 309            | AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.        | 222'291.19           |               | 167'850.00           |               | 54'441.19            | 32.43         | 173'147.29           |               |
| <b>31</b>      | <b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>            | <b>6'912'888.79</b>  | <b>9.14</b>   | <b>8'398'067.00</b>  | <b>10.52</b>  | <b>-1'485'178.21</b> | <b>-17.68</b> | <b>6'367'721.50</b>  | <b>8.79</b>   |
| 310            | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU               | 188'398.01           |               | 223'540.00           |               | -35'141.99           | -15.72        | 197'884.37           |               |
| 311            | ACHATS DE MOBILIER, MAT, MACH. ET VEHIC         | 246'297.48           |               | 260'380.00           |               | -14'082.52           | -5.41         | 287'937.70           |               |
| 312            | ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE         | 799'930.53           |               | 846'441.00           |               | -46'510.47           | -5.49         | 774'016.66           |               |
| 313            | AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES              | 806'632.51           |               | 776'250.00           |               | 30'382.51            | 3.91          | 743'323.10           |               |
| 314            | ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES, TERRIT.        | 1'317'188.33         |               | 2'007'020.00         |               | -689'831.67          | -34.37        | 1'158'873.62         |               |
| 315            | ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET TECHN.          | 467'953.80           |               | 533'808.00           |               | -65'854.20           | -12.34        | 414'100.34           |               |
| 316            | LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILIS.            | 402'087.66           |               | 538'570.00           |               | -136'482.34          | -25.34        | 549'663.43           |               |
| 317            | RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS                    | 195'073.68           |               | 209'390.00           |               | -14'316.32           | -6.84         | 143'447.27           |               |
| 318            | HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE            | 2'436'920.23         |               | 2'817'958.00         |               | -381'037.77          | -13.52        | 1'918'554.45         |               |
| 319            | IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET DIVERS            | 52'406.56            |               | 184'710.00           |               | -132'303.44          | -71.63        | 179'920.56           |               |
| <b>32</b>      | <b>INTERETS PASSIFS</b>                         | <b>845'328.67</b>    | <b>1.12</b>   | <b>1'062'000.00</b>  | <b>1.33</b>   | <b>-216'671.33</b>   | <b>-20.40</b> | <b>845'401.16</b>    | <b>1.17</b>   |
| 321            | INTERETS DES DETTES A COURT TERME               | 2'916.65             |               |                      |               | 2'916.65             |               |                      |               |
| 322            | INTERETS DES DETTES A MOYEN-LONG TERME          | 835'894.47           |               | 1'052'000.00         |               | -216'105.53          | -20.54        | 842'568.08           |               |
| 329            | AUTRES INTERETS                                 | 6'517.55             |               | 10'000.00            |               | -3'482.45            | -34.82        | 2'833.08             |               |
| <b>33</b>      | <b>AMORTISSEMENTS</b>                           | <b>4'720'203.35</b>  | <b>6.24</b>   | <b>4'348'389.12</b>  | <b>5.45</b>   | <b>371'814.23</b>    | <b>8.55</b>   | <b>4'440'954.30</b>  | <b>6.13</b>   |
| 330            | AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER          | 432'751.01           |               | 461'000.00           |               | -28'248.99           | -6.13         | 300'480.41           |               |
| 331            | AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTR.         | 4'287'452.34         |               | 3'887'389.12         |               | 400'063.22           | 10.29         | 4'140'473.89         |               |
| <b>35</b>      | <b>PARTICIP. ET SUBV. A DES COLL. PUBLIQUES</b> | <b>33'223'996.82</b> | <b>43.93</b>  | <b>34'246'600.00</b> | <b>42.90</b>  | <b>-1'022'603.18</b> | <b>-2.99</b>  | <b>33'071'162.23</b> | <b>45.63</b>  |
| 351            | CANTON                                          | 13'537'961.65        |               | 13'946'300.00        |               | -408'338.35          | -2.93         | 13'690'878.70        |               |
| 352            | COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES            | 19'686'035.17        |               | 20'300'300.00        |               | -614'264.83          | -3.03         | 19'380'283.53        |               |
| <b>36</b>      | <b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>                     | <b>3'133'955.82</b>  | <b>4.14</b>   | <b>3'305'969.00</b>  | <b>4.14</b>   | <b>-172'013.18</b>   | <b>-5.20</b>  | <b>3'072'187.57</b>  | <b>4.24</b>   |

**10. Comptes de fonctionnement par nature - condensé**

1.1.2024 - 31.12.2024

|           |                                               | Comptes 2024          | %             | Budget 2024           | %             | Ecart                | %             | Comptes 2023          | %             |
|-----------|-----------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 365       | AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES       | 2'419'498.08          |               | 2'956'869.00          |               | -537'370.92          | -18.17        | 2'433'599.95          |               |
| 366       | AIDES INDIVIDUELLES                           | 714'457.74            |               | 349'100.00            |               | 365'357.74           | 104.66        | 638'587.62            |               |
| <b>38</b> | <b>ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE</b>      | <b>2'899'500.54</b>   | <b>3.83</b>   | <b>4'261'800.00</b>   | <b>5.34</b>   | <b>-1'362'299.46</b> | <b>-31.97</b> | <b>2'185'429.91</b>   | <b>3.02</b>   |
| 380       | ATTRIBUTION AUX FONDS DE RESERVE              | 976'254.15            |               | 658'600.00            |               | 317'654.15           | 48.23         | 344'669.41            |               |
| 381       | ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX         | 1'923'246.39          |               | 3'603'200.00          |               | -1'679'953.61        | -46.62        | 1'840'760.50          |               |
| <b>39</b> | <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>                   | <b>1'977'920.00</b>   | <b>2.62</b>   | <b>2'115'820.00</b>   | <b>2.65</b>   | <b>-137'900.00</b>   | <b>-6.52</b>  | <b>1'935'920.00</b>   | <b>2.67</b>   |
| 390       | IMPUTATIONS INTERNES                          | 1'977'920.00          |               | 2'115'820.00          |               | -137'900.00          | -6.52         | 1'935'920.00          |               |
|           | <b>Revenus</b>                                | <b>-75'925'158.36</b> | <b>100.00</b> | <b>-73'529'024.12</b> | <b>100.00</b> | <b>-2'396'134.24</b> | <b>3.26</b>   | <b>-74'665'237.87</b> | <b>100.00</b> |
| <b>40</b> | <b>IMPOTS</b>                                 | <b>-36'614'779.74</b> | <b>48.22</b>  | <b>-34'590'000.00</b> | <b>47.04</b>  | <b>-2'024'779.74</b> | <b>5.85</b>   | <b>-35'194'370.76</b> | <b>47.14</b>  |
| 400       | IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE            | -24'314'282.77        |               | -23'510'000.00        |               | -804'282.77          | 3.42          | -23'914'796.77        |               |
| 401       | IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL          | -5'097'286.55         |               | -5'970'000.00         |               | 872'713.45           | -14.62        | -5'978'659.50         |               |
| 402       | IMPOT FONCIER                                 | -3'250'037.55         |               | -3'290'000.00         |               | 39'962.45            | -1.21         | -3'075'254.50         |               |
| 404       | DROITS DE MUTATION                            | -2'442'509.30         |               | -1'350'000.00         |               | -1'092'509.30        | 80.93         | -1'790'987.90         |               |
| 405       | IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS       | -1'324'232.30         |               | -300'000.00           |               | -1'024'232.30        | 341.41        | -253'297.20           |               |
| 406       | IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION             | -52'440.00            |               | -50'000.00            |               | -2'440.00            | 4.88          | -49'080.00            |               |
| 409       | IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION            | -133'991.27           |               | -120'000.00           |               | -13'991.27           | 11.66         | -132'294.89           |               |
| <b>41</b> | <b>PATENTES, CONCESSIONS</b>                  | <b>-1'201'583.05</b>  | <b>1.58</b>   | <b>-1'234'000.00</b>  | <b>1.68</b>   | <b>32'416.95</b>     | <b>-2.63</b>  | <b>-1'227'689.75</b>  | <b>1.64</b>   |
| 410       | PATENTES                                      | -37'111.80            |               | -60'000.00            |               | 22'888.20            | -38.15        | -53'384.75            |               |
| 411       | CONCESSIONS                                   | -1'164'471.25         |               | -1'174'000.00         |               | 9'528.75             | -0.81         | -1'174'305.00         |               |
| <b>42</b> | <b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>                  | <b>-1'737'730.16</b>  | <b>2.29</b>   | <b>-1'719'930.00</b>  | <b>2.34</b>   | <b>-17'800.16</b>    | <b>1.03</b>   | <b>-1'672'447.70</b>  | <b>2.24</b>   |
| 422       | REVENUS DES CAPITAUX DU PATR. FIN.            | -403'436.61           |               | -340'000.00           |               | -63'436.61           | 18.66         | -343'377.20           |               |
| 423       | REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. FIN.           | -104'496.10           |               | -233'500.00           |               | 129'003.90           | -55.25        | -87'786.10            |               |
| 427       | REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. ADM.           | -1'229'797.45         |               | -1'146'430.00         |               | -83'367.45           | 7.27          | -1'241'284.40         |               |
| <b>43</b> | <b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b> | <b>-8'736'637.04</b>  | <b>11.51</b>  | <b>-8'660'840.00</b>  | <b>11.78</b>  | <b>-75'797.04</b>    | <b>0.88</b>   | <b>-9'934'438.86</b>  | <b>13.31</b>  |
| 430       | TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT                 | -779'816.20           |               | -2'652'200.00         |               | 1'872'383.80         | -70.60        | -983'308.75           |               |
| 431       | EMOLUMENTS                                    | -418'541.04           |               | -296'100.00           |               | -122'441.04          | 41.35         | -350'742.20           |               |
| 434       | TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION        | -4'221'862.92         |               | -3'750'000.00         |               | -471'862.92          | 12.58         | -2'751'976.63         |               |
| 435       | VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES             | -1'243'689.76         |               | -931'588.00           |               | -312'101.76          | 33.50         | -879'392.15           |               |
| 436       | REMBOURSEMENTS DE TIERS                       | -562'186.90           |               | -426'640.00           |               | -135'546.90          | 31.77         | -2'615'122.44         |               |
| 437       | AMENDES                                       | -54'029.00            |               | -10'000.00            |               | -44'029.00           | 440.29        | -27'717.00            |               |
| 439       | AUTRES RECETTES                               | -1'456'511.22         |               | -594'312.00           |               | -862'199.22          | 145.08        | -2'326'179.69         |               |

**10. Comptes de fonctionnement par nature - condensé**

1.1.2024 - 31.12.2024

|           |                                               | Comptes 2024          | %            | Budget 2024           | %            | Ecart              | %            | Comptes 2023          | %            |
|-----------|-----------------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| <b>44</b> | <b>PARTS A DES RECETTES CANTONALES</b>        | <b>-2'507'350.60</b>  | <b>3.30</b>  | <b>-2'560'000.00</b>  | <b>3.48</b>  | <b>52'649.40</b>   | <b>-2.06</b> | <b>-2'571'101.85</b>  | <b>3.44</b>  |
| 441       | PARTS A DES RECETTES CANTONALES               | -2'507'350.60         |              | -2'560'000.00         |              | 52'649.40          | -2.06        | -2'571'101.85         |              |
| <b>45</b> | <b>PART. ET REMB. DE COLLECTIV. PUBLIQUES</b> | <b>-19'660'110.37</b> | <b>25.89</b> | <b>-19'669'200.00</b> | <b>26.75</b> | <b>9'089.63</b>    | <b>-0.05</b> | <b>-18'107'537.23</b> | <b>24.25</b> |
| 451       | CANTON                                        | -1'649'605.46         |              | -1'681'600.00         |              | 31'994.54          | -1.90        | -1'893'526.32         |              |
| 452       | COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES          | -18'010'504.91        |              | -17'987'600.00        |              | -22'904.91         | 0.13         | -16'214'010.91        |              |
| <b>46</b> | <b>AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>   | <b>-2'390'990.09</b>  | <b>3.15</b>  | <b>-2'178'400.00</b>  | <b>2.96</b>  | <b>-212'590.09</b> | <b>9.76</b>  | <b>-2'211'931.85</b>  | <b>2.96</b>  |
| 465       | PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS        | -2'390'367.04         |              | -2'178'400.00         |              | -211'967.04        | 9.73         | -2'211'931.85         |              |
| 469       | DONS ET LEGS                                  | -623.05               |              |                       |              | -623.05            |              |                       |              |
| <b>48</b> | <b>PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE</b>  | <b>-1'098'057.31</b>  | <b>1.45</b>  | <b>-800'834.12</b>    | <b>1.09</b>  | <b>-297'223.19</b> | <b>37.11</b> | <b>-1'809'799.87</b>  | <b>2.42</b>  |
| 480       | PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE         | -713'574.81           |              | -486'000.00           |              | -227'574.81        | 46.83        | -448'140.11           |              |
| 481       | PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEM. SPECIAUX       | -384'482.50           |              | -314'834.12           |              | -69'648.38         | 22.12        | -1'361'659.76         |              |
| <b>49</b> | <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>                   | <b>-1'977'920.00</b>  | <b>2.61</b>  | <b>-2'115'820.00</b>  | <b>2.88</b>  | <b>137'900.00</b>  | <b>-6.52</b> | <b>-1'935'920.00</b>  | <b>2.59</b>  |
| 490       | IMPUTATIONS INTERNES                          | -1'977'920.00         |              | -2'115'820.00         |              | 137'900.00         | -6.52        | -1'935'920.00         |              |

**11. Comptes de fonctionnement par Direction - Résultat net** 1.1.2024 - 31.12.2024

|   |                                       | Comptes 2024       | Budget 2024         | Ecart                | %              | Comptes 2023         |
|---|---------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------------|
|   | <b>Résultat net</b>                   | <b>-297'550.00</b> | <b>6'304'156.00</b> | <b>-6'601'706.00</b> | <b>-104.72</b> | <b>-2'194'950.00</b> |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE               | 13'533'552.40      | 15'526'178.00       | -1'992'625.60        | -12.83         | 13'847'872.78        |
| 2 | FINANCES                              | -45'844'637.13     | -42'904'340.00      | -2'940'297.13        | 6.85           | -44'085'895.18       |
| 3 | DOMAINES                              | 1'399'047.58       | 1'824'378.00        | -425'330.42          | -23.31         | 1'202'306.95         |
| 4 | TRAVAUX                               | 6'504'398.19       | 7'352'560.00        | -848'161.81          | -11.54         | 5'915'545.79         |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE                  | 5'137'239.48       | 5'507'511.00        | -370'271.52          | -6.72          | 3'216'864.01         |
| 6 | POLICE                                | 4'780'948.46       | 5'015'930.00        | -234'981.54          | -4.68          | 4'724'275.31         |
| 7 | COHESION SOCIALE - ENFANCE - JEUNESSE | 14'191'901.02      | 13'981'939.00       | 209'962.02           | 1.50           | 12'984'080.34        |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                          | Comptes 2024         |                      | Budget 2024          |                      | Comptes 2023         |                      |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                                                                                                                       | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| <b>0</b>    | <b>Fonctionnement</b>                                                                                                                 | <b>75'627'608.36</b> | <b>75'925'158.36</b> | <b>79'833'180.12</b> | <b>73'529'024.12</b> | <b>72'470'287.87</b> | <b>74'665'237.87</b> |
|             |                                                                                                                                       | <b>297'550.00</b>    |                      |                      | <b>6'304'156.00</b>  | <b>2'194'950.00</b>  |                      |
| <b>1</b>    | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>                                                                                                        | <b>16'175'853.36</b> | <b>2'642'300.96</b>  | <b>17'752'056.00</b> | <b>2'225'878.00</b>  | <b>16'532'380.57</b> | <b>2'684'507.79</b>  |
| <b>1000</b> | <b>CONSEIL COMMUNAL</b>                                                                                                               | <b>190'586.90</b>    |                      | <b>188'140.00</b>    |                      | <b>171'480.54</b>    |                      |
| 3001.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                           | 21'840.00            |                      | 28'800.00            |                      | 27'300.00            |                      |
| 3003.000    | JETONS DE PRESENCE                                                                                                                    | 83'035.00            |                      | 80'000.00            |                      | 60'000.00            |                      |
| 3003.001    | INDEMNITES AUX SCRUTATEURS                                                                                                            | 5'000.00             |                      | 8'400.00             |                      | 8'290.00             |                      |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                 | 5'293.65             |                      | 6'700.00             |                      | 3'617.25             |                      |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                       | 3'561.00             |                      |                      |                      |                      |                      |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                   | 455.25               |                      | 200.00               |                      | 408.25               |                      |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                     |                      |                      | 500.00               |                      | 207.75               |                      |
| 3163.000    | LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS                                                                                                          | 31'137.50            |                      | 31'900.00            |                      | 26'187.18            |                      |
| 3170.000    | FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS                                                                                          | 3'875.20             |                      | 6'400.00             |                      | 3'003.40             |                      |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                         | 2'208.40             |                      | 2'000.00             |                      | 1'933.71             |                      |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                      | 11'696.50            |                      |                      |                      | 7'237.55             |                      |
|             | <i>Frais d'avocat conseil liés à des oppositions et recours en lien avec la TEC.</i>                                                  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                          | 1'272.15             |                      | 540.00               |                      | 3'518.25             |                      |
| 3199.001    | FRAIS ELECTIONS ET VOTATIONS                                                                                                          | 2'012.25             |                      | 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            |                      |
| <b>1010</b> | <b>MUNICIPALITE</b>                                                                                                                   | <b>735'127.35</b>    | <b>19'028.50</b>     | <b>726'310.00</b>    | <b>25'040.00</b>     | <b>769'366.60</b>    | <b>89'671.60</b>     |
| 3001.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                           | 502'980.00           |                      | 528'310.00           |                      | 495'456.00           |                      |
| 3001.002    | INDEMNITES DE FIN DE MANDAT                                                                                                           | 6'000.00             |                      |                      |                      | 55'515.00            |                      |
|             | <i>Versement depuis fonds "fin de mandat" (compte 4809.000-1010)</i>                                                                  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                           | 1'402.00             |                      |                      |                      | 150.00               |                      |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                 |                      |                      |                      |                      | 2'400.00             |                      |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                 | 46'695.90            |                      | 49'190.00            |                      | 47'408.70            |                      |
| 3040.001    | COTISATIONS CRP                                                                                                                       | 80'775.85            |                      | 76'950.00            |                      | 71'201.45            |                      |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                   | 3'658.80             |                      | 4'000.00             |                      | 3'677.10             |                      |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                  | 25'000.00            |                      |                      |                      | 22'500.00            |                      |
|             | <i>Selon préavis n° 03-2022 relatif à la fixation de la rémunération des membres de la Municipalité</i>                               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 3091.000    | FRAIS DE FORMATION                                                                                                                    | 1'100.00             |                      |                      |                      |                      |                      |
| 3170.000    | FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS                                                                                          | 682.15               |                      | 5'040.00             |                      | 6'028.95             |                      |
|             | <i>S'agissant d'une cagnotte (privée) des membres de la municipalité, ce compte a été transféré à un compte de bilan, par clarté.</i> |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                      | 1'621.50             |                      |                      |                      |                      |                      |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                           | Comptes 2024        |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                        | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| 3809.000    | VERSEMENT A FONDS FIN DE MANDAT                                                                                                                                        | 30'991.15           |                   | 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<br><i>Diminution du montant des jetons CSM et Lausanne région.</i>                                                                      |                     | 13'268.00         |                     | 20'000.00         |                     | 22'943.00         |
| 4362.001    | REMBOURSEMENTS FRAIS DE REPAS<br><i>S'agissant d'une cagnotte (privée) des membres de la municipalité, ce compte a été transféré à un compte de bilan, par clarté.</i> |                     | -840.00           |                     | 5'040.00          |                     | 2'305.45          |
| 4809.000    | PRELEVEMENT SUR FONDS FIN DE MANDAT<br><i>Prélèvement depuis le fonds, charges sociales comprises (cf. compte 3001.002-1010)</i>                                       |                     | 6'600.50          |                     |                   |                     | 61'037.90         |
| <b>1100</b> | <b>ADMINISTRATION GENERALE - AGI</b>                                                                                                                                   | <b>2'106'912.46</b> | <b>288'209.80</b> | <b>2'025'205.00</b> | <b>171'600.00</b> | <b>2'087'069.80</b> | <b>253'665.70</b> |
| 3001.003    | TRAITEMENTS VIA ESCOLA                                                                                                                                                 |                     |                   |                     |                   | 7'283.25            |                   |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                            | 1'023'351.95        |                   | 1'075'138.00        |                   | 1'092'361.55        |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Remplacement d'un congé non payé pour un montant de CHF 33'175.-. Solde remplacement absence longue durée.</i>                             | 162'548.95          |                   | 41'000.00           |                   | 27'318.35           |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                  | 103'986.05          |                   | 101'720.00          |                   | 99'546.90           |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Absence longue durée : libération de la cotisation LPP</i>                                                                                       | 125'035.35          |                   | 143'020.00          |                   | 149'576.90          |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                    | 9'041.20            |                   | 9'477.00            |                   | 20'291.30           |                   |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                                   | 18.85               |                   | 200.00              |                   |                     |                   |
| 3091.000    | FRAIS DE FORMATION<br><i>Le budget n'a pas été utilisé, faute de ressources suffisantes pour effectuer un suivi adéquat.</i>                                           | 50'608.50           |                   | 86'000.00           |                   | 77'126.85           |                   |
| 3092.000    | FRAIS DE RECHERCHE PERSONNEL<br><i>Recherche de personnel importante en 2024 et plusieurs assessments</i>                                                              | 65'977.94           |                   | 7'000.00            |                   | 27'242.45           |                   |
| 3093.000    | SECURITE ET SANTE AU TRAVAIL<br><i>Le chargé de sécurité est arrivé en cours d'année</i>                                                                               | 5'473.30            |                   | 10'000.00           |                   | 7'752.30            |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL<br><i>Frais d'avocat et Coaching</i>                                                                                                       | 59'087.20           |                   | 31'000.00           |                   | 40'493.87           |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU<br><i>Gestion économat en cours de révision.</i>                                                                                     | 12'874.56           |                   | 17'500.00           |                   | 22'681.00           |                   |
| 3101.001    | IMPRIMES ET FOURN. DE BUREAU ARCHIVES                                                                                                                                  | 7'347.49            |                   | 5'950.00            |                   | 12'833.67           |                   |
| 3102.000    | ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION                                                                                                                                      | 32'649.15           |                   | 32'000.00           |                   | 33'481.94           |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                  |                     |                   | 1'550.00            |                   | 1'384.45            |                   |
| 3163.000    | LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS                                                                                                                                           | 1'074.65            |                   | 2'320.00            |                   | 11'131.95           |                   |
| 3170.001    | FÊTONS PRILLY<br><i>Utilisation du système de vaisselle entièrement réutilisable pour la 1ère fois, CHF 6'974.--.</i>                                                  | 35'004.15           |                   | 28'000.00           |                   | 46'298.00           |                   |
| 3170.002    | 1ER AOÛT                                                                                                                                                               | 24'088.84           |                   | 22'000.00           |                   | 10'195.96           |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|          | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                          | Comptes 2024 |           | Budget 2024 |           | Comptes 2023 |            |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                       | Charges      | Revenus   | Charges     | Revenus   | Charges      | Revenus    |
| 3170.004 | ACHATS DE VIN                                                                                                                                                         | 709.65       |           | 700.00      |           |              |            |
| 3170.009 | RECEPTIONS DIVERSES                                                                                                                                                   | 6'409.57     |           | 12'500.00   |           | 10'350.90    |            |
|          | <i>Les charges relatives à la réception pour nouveaux et nouvelles habitant.es ont transférées au compte 3170.000-1510, dès lors le budget est erroné.</i>            |              |           |             |           |              |            |
| 3170.011 | FETE DES ECOLES                                                                                                                                                       | 10'887.87    |           | 15'000.00   |           | 9'735.11     |            |
|          | <i>Manifestation moins onéreuse que prévu.</i>                                                                                                                        |              |           |             |           |              |            |
| 3170.013 | MANIFESTATIONS EXCEPTIONNELLES                                                                                                                                        | 19'842.42    |           | 20'750.00   |           | 12'985.03    |            |
| 3170.015 | FÊTE DES VOISINS                                                                                                                                                      |              |           | 1'000.00    |           |              |            |
| 3181.000 | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                         | 6'543.70     |           | 5'700.00    |           | 5'549.47     |            |
| 3182.000 | TELEPHONE                                                                                                                                                             | 12.00        |           |             |           |              |            |
| 3183.000 | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                        | 425.57       |           | 400.00      |           |              |            |
| 3185.000 | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                      | 33'022.45    |           | 35'000.00   |           | 20'675.30    |            |
| 3186.000 | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                                  | 25'838.50    |           | 28'800.00   |           | 29'812.95    |            |
| 3191.002 | IMPOTS, COTISATIONS, DIVERS                                                                                                                                           | 27'353.55    |           | 29'600.00   |           | 27'555.85    |            |
| 3525.005 | PARTICIPATION AUTRES COMMUNES                                                                                                                                         |              |           |             |           | 12'318.00    |            |
| 3526.001 | CONTRIBUTION A LAUSANNE-REGION                                                                                                                                        | 99'936.40    |           | 98'000.00   |           | 93'986.35    |            |
| 3527.000 | PARTICIPATION FONDS INTERCOMMUNAL DES TAXIS                                                                                                                           | 23'643.60    |           | 23'600.00   |           | 23'413.70    |            |
| 3659.000 | PASSEPORTS-VACANCES                                                                                                                                                   |              |           |             |           | 1'864.15     |            |
| 3659.006 | ABONNEMENTS GENERAUX CFF                                                                                                                                              | 39'539.05    |           | 49'400.00   |           | 51'333.35    |            |
|          | <i>Changement du concept des cartes journalières dégriffées "Commune". 2024, 1ère année pleine durant laquelle ce nouveau concept a été utilisé.</i>                  |              |           |             |           |              |            |
| 3659.012 | AIDES, SUBVENTIONS DIVERSES - inactif                                                                                                                                 |              |           |             |           | 8'408.95     |            |
| 3662.004 | AIDE A L'ECONOMIE                                                                                                                                                     | 10'000.00    |           | 10'000.00   |           | 10'000.00    |            |
| 3903.000 | IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE                                                                                                                                            | 12'480.00    |           | 12'480.00   |           | 12'480.00    |            |
| 3904.000 | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                    | 67'800.00    |           | 67'800.00   |           | 67'800.00    |            |
| 3909.000 | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                  | 4'300.00     |           | 600.00      |           | 1'800.00     |            |
|          | <i>Voir point 6.2 du préavis.</i>                                                                                                                                     |              |           |             |           |              |            |
| 4311.000 | EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE                                                                                                                                            |              |           |             | 100.00    |              | 90.00      |
| 4356.000 | FACTURATION DE SERVICES                                                                                                                                               |              | 26'798.00 |             | 25'700.00 |              | 35'770.00  |
| 4359.000 | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES                                                                                                                                        |              | 211.50    |             | 200.00    |              | 188.50     |
| 4359.008 | PUBLICITE JOURNAL ET AUTRES                                                                                                                                           |              | 1'000.00  |             | 1'500.00  |              | 1'750.00   |
| 4361.000 | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                         |              | 93'295.95 |             | 71'500.00 |              | 100'440.95 |
|          | <i>Engagement du Chargé de Santé et de Sécurité en parallèle avec la Ville de Chavannes</i>                                                                           |              |           |             |           |              |            |
| 4362.000 | REMBOURSEMENTS DE FRAIS                                                                                                                                               |              | 7'814.35  |             | 1'600.00  |              | 5'001.75   |
|          | <i>Remboursement de matériel d'archivage par l'ARASPE en plus de ce qui était prévu au budget.</i>                                                                    |              |           |             |           |              |            |
| 4391.000 | EMOLUMENTS DE NATURALISATION                                                                                                                                          |              | 18'950.00 |             | 9'000.00  |              | 13'750.00  |
|          | <i>Plus de demandes de naturalisation que l'année précédente.</i>                                                                                                     |              |           |             |           |              |            |
| 4399.100 | REVENUS EXCEPTIONNELS                                                                                                                                                 |              |           |             |           |              | 15'203.70  |
| 4659.008 | VENTES ABONNEMENTS CFF                                                                                                                                                |              | 40'780.00 |             | 52'000.00 |              | 47'588.00  |
|          | <i>Différence entre le cpte 3659.006, montant qui revient à la Commune comme frais administratif indiqué dans le concept. Le budget était lié à l'ancien concept.</i> |              |           |             |           |              |            |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                           | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                        | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus             |
| 4809.006    | PRELEVEMENT SUR FONDS D'AIDE A L'ECONOMIE                                                                                                                                                                                                              |                     | 10'000.00           |                     |                   |                     | 10'000.00           |
| 4809.009    | PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL<br><i>Il s'agit des charges salariales liées à des incapacités de travail de longue durée prélevées au fonds y relatif. Voir également 3809.009-2000.</i>                                                    |                     | 89'360.00           |                     |                   |                     | 19'882.80           |
| 4819.000    | PRELEVEMENT SUR FONDS                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                     |                     | 10'000.00         |                     | 4'000.00            |
| <b>1110</b> | <b>ETAT CIVIL - LSA</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>15'378.05</b>    | <b>12'333.65</b>    | <b>15'000.00</b>    | <b>11'900.00</b>  | <b>15'114.40</b>    | <b>12'096.20</b>    |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                            | 5'378.05            |                     | 5'000.00            |                   | 5'114.40            |                     |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                                                                                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                     |
| 4521.002    | PARTICIPATION DES COMMUNES                                                                                                                                                                                                                             |                     | 12'333.65           |                     | 11'900.00         |                     | 12'096.20           |
| <b>1120</b> | <b>ENERGIE ET ENVIRONNEMENT -<br/>MAA</b>                                                                                                                                                                                                              | <b>1'655'043.35</b> | <b>1'225'283.86</b> | <b>1'486'358.00</b> | <b>868'000.00</b> | <b>1'514'962.21</b> | <b>1'236'279.09</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Engagement en cours d'année</i>                                                                                                                                                                                                      | 263'223.85          |                     | 304'340.00          |                   | 187'383.00          |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC<br><i>Engagement en cours d'année</i>                                                                                                                                                                                            | 26'858.35           |                     | 35'660.00           |                   | 20'446.20           |                     |
| 3030.005    | COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                     | 299.60              |                     |                     |                   |                     |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Engagement en cours d'année</i>                                                                                                                                                                                                  | 44'074.95           |                     | 53'340.00           |                   | 32'915.65           |                     |
| 3040.005    | COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                           | 196.90              |                     |                     |                   |                     |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                    | 2'095.25            |                     | 3'218.00            |                   | 1'738.75            |                     |
| 3050.005    | ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                      | 27.05               |                     |                     |                   |                     |                     |
| 3062.000    | INDEMNITES PLAN DE MOBILITE                                                                                                                                                                                                                            | 19'837.75           |                     | 20'000.00           |                   | 20'614.90           |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                            | 597.03              |                     | 300.00              |                   |                     |                     |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                      | 3'479.40            |                     | 4'000.00            |                   | 1'475.35            |                     |
| 3115.000    | ACHATS VEHICULES ET ENGINS                                                                                                                                                                                                                             |                     |                     | 500.00              |                   | 3'727.10            |                     |
| 3124.100    | ACHATS CARBURANT                                                                                                                                                                                                                                       | 816.25              |                     | 1'000.00            |                   | 969.15              |                     |
| 3155.000    | ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL<br><i>Pas d'entretien sur les 5 vélos en externe, pas de service nécessaire sur 2 véhicules.</i>                                                                                                                       | 1'415.40            |                     | 4'300.00            |                   | 5'115.45            |                     |
| 3163.002    | VEHICULES MOBILITY                                                                                                                                                                                                                                     | 546.20              |                     | 500.00              |                   | 579.30              |                     |
| 3170.000    | FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS<br><i>Animation du marché de Noël non budgétisée (manège en bois flotté), charges supplémentaires liées à la Toile du mois pour le climat.</i>                                                            | 45'064.97           |                     | 40'000.00           |                   | 16'874.30           |                     |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                                                                                         | 9.86                |                     | 100.00              |                   | 18.35               |                     |
| 3185.001    | HONORAIRES CITE DE L'ENERGIE                                                                                                                                                                                                                           | 21'122.50           |                     | 23'600.00           |                   | 3'500.00            |                     |
| 3185.002    | GESTION DE L'ENERGIE                                                                                                                                                                                                                                   | 21'963.21           |                     | 20'000.00           |                   | 27'179.67           |                     |
| 3185.003    | HONORAIRES ENERGIE & ENVIRONNEMENT<br><i>CHF 60'000.- compensés en recette par le Fonds Climat selon préavis 02-2024 et 09-2022</i><br><i>Frais d'honoraires consultants pour Fonds EE, DD et appel d'offres marché libre électricité à la baisse.</i> | 74'096.92           |                     | 20'000.00           |                   | 10'466.15           |                     |
| 3186.001    | ASSURANCES VEHICULES                                                                                                                                                                                                                                   | 1'773.60            |                     | 1'800.00            |                   | 1'649.50            |                     |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                   | Comptes 2024      |                  | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 3192.000    | TAXES VEHICULES                                                                                                                                                                                                | 35.90             |                  | 200.00            |                  | 106.30            |                  |
| 3663.000    | APPUI ET SUBVENTIONS                                                                                                                                                                                           | 3'402.00          |                  | 2'500.00          |                  | 4'727.00          |                  |
| 3669.005    | SUBVENTIONS OCTROYEES (FEE)                                                                                                                                                                                    | 230'795.90        |                  |                   |                  | 280'671.20        |                  |
| 3669.006    | SUBVENTIONS OCTROYEES (FDD)                                                                                                                                                                                    | 44'054.15         |                  |                   |                  | 37'353.14         |                  |
| 3669.007    | SUBVENTIONS OCTROYEES FONDS CLIMAT                                                                                                                                                                             | 1'000.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3818.005    | ATTRIBUTION AU FONDS FEE                                                                                                                                                                                       | 290'749.51        |                  | 387'000.00        |                  | 295'558.00        |                  |
| 3818.006    | ATTRIBUTION AU FONDS FDD                                                                                                                                                                                       | 90'635.81         |                  | 94'000.00         |                  | 91'122.90         |                  |
| 3818.007    | ATTRIBUTION AU FONDS CLIMAT                                                                                                                                                                                    | 466'871.04        |                  | 470'000.00        |                  | 470'770.85        |                  |
| 4112.005    | REDEVANCE SI - FONDS FEE                                                                                                                                                                                       |                   | 280'122.61       |                   | 280'000.00       |                   | 282'462.50       |
| 4112.006    | REDEVANCE SI - FONDS FDD                                                                                                                                                                                       |                   | 90'635.81        |                   | 94'000.00        |                   | 91'122.90        |
| 4112.007    | REDEVANCE SI - FONDS CLIMAT                                                                                                                                                                                    |                   | 466'871.04       |                   | 470'000.00       |                   | 470'770.85       |
| 4355.000    | VENTES DE MIEL                                                                                                                                                                                                 |                   | 1'935.00         |                   | 2'000.00         |                   | 2'703.00         |
| 4359.000    | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES                                                                                                                                                                                 |                   | 300.00           |                   | 1'000.00         |                   | 3'980.00         |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                  |                   |                  |                   | 14'000.00        |                   |                  |
| 4657.000    | REDISTRIBUTION PRODUIT TAXE CO2                                                                                                                                                                                |                   | 10'326.90        |                   | 7'000.00         |                   | 9'115.50         |
| 4659.004    | PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS                                                                                                                                                                          |                   | 10'000.00        |                   |                  |                   |                  |
| 4818.005    | PRELEVEMENT AU FONDS FEE                                                                                                                                                                                       |                   | 230'795.90       |                   |                  |                   | 280'671.20       |
| 4818.006    | PRELEVEMENT AU FONDS FDD                                                                                                                                                                                       |                   | 44'054.15        |                   |                  |                   | 37'353.14        |
| 4818.007    | PRELEVEMENT AU FONDS CLIMAT                                                                                                                                                                                    |                   | 90'242.45        |                   |                  |                   | 58'100.00        |
| <b>1500</b> | <b>SOCIETES RECREATIVES - AGI</b>                                                                                                                                                                              | <b>159'401.50</b> |                  | <b>177'200.00</b> |                  | <b>187'337.50</b> |                  |
| 3161.000    | LOYERS                                                                                                                                                                                                         |                   |                  | 17'500.00         |                  | 17'500.00         |                  |
|             | <i>Dès cet exercice, l'Asigos facture la location de salles directement aux associations concernées sans passer par l'intermédiaire de la Commune. Cette dernière verse une subvention à ces associations.</i> |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3653.001    | UNION INSTRUMENTALE DE PRILLY                                                                                                                                                                                  | 11'000.00         |                  | 11'000.00         |                  | 11'000.00         |                  |
| 3653.002    | SUBVENTIONS MUSICALES                                                                                                                                                                                          | 120'401.50        |                  | 118'000.00        |                  | 117'068.50        |                  |
| 3653.003    | SUBVENTIONS LOCATIONS DE SALLES A LA VILLE                                                                                                                                                                     |                   |                  | 2'700.00          |                  | 13'769.00         |                  |
| 3653.005    | ACCORDEONISTES L'HIRONDELLE                                                                                                                                                                                    | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  |
| 3902.000    | IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES                                                                                                                                                                                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                                             | 23'000.00         |                  | 23'000.00         |                  | 23'000.00         |                  |
| <b>1510</b> | <b>CULTURE ET INTEGRATION - IKU</b>                                                                                                                                                                            | <b>601'881.63</b> | <b>34'242.50</b> | <b>602'889.00</b> | <b>40'000.00</b> | <b>354'384.64</b> | <b>22'885.50</b> |
| 3003.000    | JETONS DE PRESENCE                                                                                                                                                                                             | 3'600.00          |                  | 10'000.00         |                  |                   |                  |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                    | 145'233.35        |                  | 164'470.00        |                  |                   |                  |
|             | <i>Poste fixe vacant, une partie de l'année, compensé par l'engagement de personnel occasionnel, voir le compte 3012.000.1510</i>                                                                              |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                          | 25'084.40         |                  |                   |                  | 2'525.00          |                  |
|             | <i>Remplacement temporaire d'un poste vacant, coût partiellement compensé par le compte 3011.000.1510</i>                                                                                                      |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                          | 15'758.10         |                  | 14'980.00         |                  | 243.25            |                  |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Comptes 2024      |                 | Budget 2024       |                 | Comptes 2023      |                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Charges           | Revenus         | Charges           | Revenus         | Charges           | Revenus         |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Différence en lien avec le compte 3011.000.1510</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 24'098.15         |                 | 20'560.00         |                 |                   |                 |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1'175.40          |                 | 1'379.00          |                 | 22.65             |                 |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 7'079.20          |                 | 10'000.00         |                 |                   |                 |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |                 | 3'000.00          |                 |                   |                 |
| 3170.000    | FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS<br><i>La soirée festive prévue pour les personnes naturalisées, les jeunes citoyen.nes et les personnes nouvellement arrivées à Prilly a été différée.</i>                                                                                                                                                                     | 6'734.75          |                 | 10'000.00         |                 |                   |                 |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 281.30            |                 |                   |                 | 2'267.70          |                 |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |                 |                   |                 | 1.82              |                 |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES<br><i>Plusieurs projets, impliquant divers partenaires, ont eu des coûts plus importants que prévu. Les factures ont été payées par le service, mais les partenaires ont participé en versant une participation. Ainsi les revenus 2024 du service ont été plus importants qu'en 2023: CHF 22'885.50 en 2023 et CHF 34'242.40 en 2024.</i> | 74'701.74         |                 | 65'000.00         |                 | 240.00            |                 |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSSES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 901.30            |                 | 2'500.00          |                 |                   |                 |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5'384.45          |                 | 5'000.00          |                 |                   |                 |
| 3189.004    | FRAIS CISIP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                   |                 |                   |                 | 16'615.21         |                 |
| 3189.017    | FRAIS - VIAESCOLA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                 |                   |                 | 6'780.25          |                 |
| 3513.001    | PARTICIPATIONS CH. CANTONALES-SOLDE ANNEE PRECE.<br><i>Suite à l'annulation des ateliers Via Escola (service enfance) en 2024, le Canton de Vaud demande une ristourne de la subvention octroyée et versée en 2023.</i>                                                                                                                                                     | 4'779.00          |                 |                   |                 |                   |                 |
| 3523.002    | SUBV. FONDS CULTUREL INTERCOMMUNAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 85'000.00         |                 | 85'000.00         |                 | 78'000.00         |                 |
| 3653.100    | SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS CULTURELLES ET D'INTEGRATION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 202'070.49        |                 | 211'000.00        |                 | 49'123.65         |                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   | 28'100.00       |                   | 30'000.00       |                   | 21'600.00       |
| 4652.001    | PARTICIPATION DE TIERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   | 6'142.50        |                   | 10'000.00       |                   |                 |
| <b>1530</b> | <b>BIBLIOTHEQUE - IKU</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>432'462.56</b> | <b>5'887.15</b> | <b>419'473.00</b> | <b>6'300.00</b> | <b>383'738.55</b> | <b>6'509.80</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 253'012.15        |                 | 252'500.00        |                 | 216'478.60        |                 |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Remplacement d'une absence longue durée</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 20'496.60         |                 | 15'800.00         |                 | 24'470.90         |                 |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 25'218.40         |                 | 25'167.00         |                 | 22'192.75         |                 |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Changement de taux d'une collaboratrice. De ce fait, elle a pu être affiliée à la CIP</i>                                                                                                                                                                                                                                                             | 38'832.25         |                 | 30'433.00         |                 | 31'282.95         |                 |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1'855.30          |                 | 1'833.00          |                 | 1'642.40          |                 |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                   |                 | 100.00            |                 | 20.00             |                 |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8'552.10          |                 | 8'300.00          |                 | 5'458.14          |                 |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                             | Comptes 2024        |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                          | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| 3102.001    | ACHATS LIVRES                                                                                                            | 38'974.08           |                   | 40'000.00           |                   | 39'094.60           |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                    | 4'723.43            |                   | 5'000.00            |                   | 5'059.93            |                   |
| 3163.000    | LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS                                                                                             | 668.00              |                   | 540.00              |                   | 536.40              |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                            | 582.70              |                   | 1'000.00            |                   | 650.53              |                   |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                           | 8.25                |                   | 100.00              |                   |                     |                   |
| 3189.005    | BIBLIOTHEQUE, ANIMATION                                                                                                  | 10'839.30           |                   | 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           |                   |
| 4359.003    | COTISATIONS DES MEMBRES                                                                                                  |                     |                   |                     |                   |                     | 155.00            |
| 4359.005    | RECETTES DIVERSES, AMENDES                                                                                               |                     | 1'262.80          |                     | 1'800.00          |                     | 1'660.70          |
| 4362.000    | REMBOURSEMENTS DE FRAIS                                                                                                  |                     | 624.35            |                     | 500.00            |                     | 694.10            |
| 4522.002    | PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY                                                                                         |                     | 4'000.00          |                     | 4'000.00          |                     | 4'000.00          |
| <b>1700</b> | <b>SPORTS - IKU</b>                                                                                                      | <b>246'960.35</b>   | <b>4'529.00</b>   | <b>358'800.00</b>   |                   | <b>363'637.35</b>   |                   |
| 3161.000    | LOYERS                                                                                                                   |                     |                   | 119'000.00          |                   | 119'000.00          |                   |
|             | <i>L'Asigos facture dorénavant directement aux sociétés locales l'utilisation des salles.</i>                            |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 3189.006    | ACTIVITES SPORTIVES POUR LA POPULATION                                                                                   | 11'546.70           |                   | 12'500.00           |                   | 10'105.00           |                   |
| 3653.008    | SUBVENTIONS AUX SOCIETES SPORTIVES                                                                                       | 73'568.65           |                   | 65'600.00           |                   | 73'464.35           |                   |
|             | <i>Augmentation du coût des heures de glaces et donc de la subvention pour le HC Prilly.</i>                             |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 3663.003    | APPUIS ET SUBVENTIONS AUX PARTICULIERS                                                                                   | 3'745.00            |                   | 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           |                   |
| 4659.002    | PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS                                                                                    |                     | 4'529.00          |                     |                   |                     |                   |
|             | <i>Participation du Fonds du sport vaudois pour les activités sportives gratuites proposées à la population en 2024.</i> |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| <b>1710</b> | <b>PISCINE DE LA FLEUR-DE-LYS - MAA</b>                                                                                  | <b>1'813'007.47</b> | <b>493'436.73</b> | <b>1'847'080.00</b> | <b>567'600.00</b> | <b>1'833'876.12</b> | <b>557'950.54</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                              | 276'775.95          |                   | 276'400.00          |                   | 272'706.75          |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                    | 409'203.20          |                   | 371'100.00          |                   | 421'446.05          |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                    | 63'490.10           |                   | 61'300.00           |                   | 64'251.80           |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                          | 45'823.80           |                   | 41'500.00           |                   | 51'574.95           |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                      | 8'543.30            |                   | 9'400.00            |                   | 8'647.60            |                   |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                     | 1'202.59            |                   | 1'850.00            |                   | 3'731.76            |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                              | 485.40              |                   |                     |                   | 178.00              |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                        | 507.46              |                   | 4'000.00            |                   | 241.88              |                   |
|             | <i>Nous n'avons pas racheté de cartes d'abonnement, le stock était suffisant.</i>                                        |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                    | 27'821.62           |                   | 31'900.00           |                   |                     |                   |
|             | <i>Le budget pour le matériel divers n'a quasiment pas été utilisé.</i>                                                  |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 3114.000    | ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL                                                                                           |                     |                   |                     |                   | 65'507.45           |                   |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                      | 69'351.47           |                   | 66'280.00           |                   | 67'484.38           |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                               | Comptes 2024      |                  | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                  |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                            | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus          |
| 3122.000    | GAZ                                                                                                                                                                                                                        | 2'472.70          |                  | 2'200.00          |                   | 1'196.91          |                  |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                                                                                                                                                | 72'081.03         |                  | 86'500.00         |                   | 90'089.66         |                  |
|             | <i>Consommation à la baisse, peu de besoin en chauffage des bassins, moins de filtration et de lavage de l'eau piscine.</i>                                                                                                |                   |                  |                   |                   |                   |                  |
| 3133.001    | PRODUITS DE NETTOYAGE, TRAITEMENT DES EAUX                                                                                                                                                                                 | 55'009.09         |                  | 54'800.00         |                   | 60'971.10         |                  |
| 3141.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE                                                                                                                                                                                                        | 110'870.57        |                  | 109'300.00        |                   |                   |                  |
| 3145.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE                                                                                                                                                                                                        |                   |                  |                   |                   | 52'608.98         |                  |
| 3151.000    | ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES                                                                                                                                                                                             | 9'100.66          |                  | 12'690.00         |                   |                   |                  |
|             | <i>Le service de l'aspirateur-piscine a coûté moins cher que prévu. Pas eu d'entretien sur la chaise à mobilité réduite. Mise en service des pompes de circulation et entretien du disconnecteur moins cher que prévu.</i> |                   |                  |                   |                   |                   |                  |
| 3154.000    | ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                             |                   |                  |                   |                   | 7'623.68          |                  |
| 3163.000    | LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS                                                                                                                                                                                               | 8'827.52          |                  | 7'900.00          |                   | 7'390.26          |                  |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                                                             | 6'370.93          |                  | 8'500.00          |                   | 0.03              |                  |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                                                           | 5'534.71          |                  | 3'760.00          |                   |                   |                  |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSSES                                                                                                                                                                                                      | 12'308.20         |                  | 13'850.00         |                   | 12'358.65         |                  |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                                                               | 21'806.31         |                  | 25'900.00         |                   | 16'977.83         |                  |
|             | <i>Les frais de service de nettoyage ont été moins élevés que prévu en raison de la météo de 2024, et l'Open air n'a pas pu être organisé.</i>                                                                             |                   |                  |                   |                   |                   |                  |
| 3189.001    | ANALYSES D'EAU                                                                                                                                                                                                             | 1'968.00          |                  | 3'700.00          |                   | 1'831.94          |                  |
| 3189.007    | HONORAIRES DE SECURITE                                                                                                                                                                                                     | 24'238.52         |                  | 36'450.00         |                   | 28'667.97         |                  |
|             | <i>Nous avons fait moins appel à la société de sécurité externe..</i>                                                                                                                                                      |                   |                  |                   |                   |                   |                  |
| 3191.000    | TVA NON RECUPERABLE                                                                                                                                                                                                        | 14.34             |                  | 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                                                                                                                                                                                                       | 109'200.00        |                  | 128'800.00        |                   | 109'900.00        |                  |
| 4271.000    | LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.                                                                                                                                                                                          |                   | 1'750.00         |                   | 20'400.00         |                   |                  |
|             | <i>Comptabilisés au 4271.018 ci-dessous par erreur.</i>                                                                                                                                                                    |                   |                  |                   |                   |                   |                  |
| 4271.018    | LOYERS EMPLOYES                                                                                                                                                                                                            |                   | 19'250.00        |                   |                   |                   | 21'000.00        |
| 4272.001    | LOCATION PARKINGS COMMUNAUX                                                                                                                                                                                                |                   | 2'342.50         |                   |                   |                   | 642.50           |
| 4351.000    | VENTE D'ENERGIE                                                                                                                                                                                                            |                   | 3'882.27         |                   | 6'000.00          |                   | 3'057.54         |
| 4359.000    | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES                                                                                                                                                                                             |                   | 37'846.25        |                   | 42'600.00         |                   | 36'838.50        |
|             | <i>Au vu de la météo, moins de monde, moins de recettes.</i>                                                                                                                                                               |                   |                  |                   |                   |                   |                  |
| 4359.004    | LOYER ESPACES PUBLICITAIRES                                                                                                                                                                                                |                   | 2'035.12         |                   |                   |                   | 2'228.40         |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                              |                   | 64.95            |                   |                   |                   | 425.80           |
| 4363.000    | REMBOURSEMENT DE DOMMAGES                                                                                                                                                                                                  |                   | 306.70           |                   |                   |                   |                  |
| 4392.000    | FINANCES D'ENTREES                                                                                                                                                                                                         |                   | 355'558.94       |                   | 430'000.00        |                   | 424'907.80       |
|             | <i>Au vu de la météo, moins de monde et donc moins de recettes.</i>                                                                                                                                                        |                   |                  |                   |                   |                   |                  |
| 4392.500    | FINANCES D'ENTREES DES ECOLES                                                                                                                                                                                              |                   | 33'800.00        |                   | 31'000.00         |                   | 32'250.00        |
| 4523.000    | CONTRIBUTION DES COMMUNES                                                                                                                                                                                                  |                   |                  |                   | 1'000.00          |                   |                  |
| 4904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                                                         |                   | 36'600.00        |                   | 36'600.00         |                   | 36'600.00        |
| <b>1720</b> | <b>PISCINE DE FONTADEL - MAA</b>                                                                                                                                                                                           | <b>388'836.91</b> | <b>95'523.02</b> | <b>419'000.00</b> | <b>118'812.00</b> | <b>425'381.24</b> | <b>85'360.26</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                | 151'784.15        |                  | 151'000.00        |                   | 151'143.80        |                  |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                 | Comptes 2024      |           | Budget 2024       |            | Comptes 2023      |           |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|------------|-------------------|-----------|
|             |                                                                                                                                                                                                                              | Charges           | Revenus   | Charges           | Revenus    | Charges           | Revenus   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                                        | 7'360.55          |           | 6'200.00          |            | 12'269.50         |           |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                        | 14'716.75         |           | 14'900.00         |            | 15'007.35         |           |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                              | 23'636.05         |           | 22'200.00         |            | 24'316.90         |           |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                          | 1'855.10          |           | 2'400.00          |            | 2'298.30          |           |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                  | 153.60            |           |                   |            | 88.00             |           |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                            | 244.10            |           | 400.00            |            | 121.05            |           |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                        | 2'189.31          |           | 4'200.00          |            |                   |           |
| 3114.000    | ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                               |                   |           |                   |            | 79.00             |           |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                                                                                                                          | 28'527.65         |           | 36'750.00         |            | 25'868.25         |           |
|             | <i>La deuxième vidange du bassin a été effectuée en février 2025 au lieu de décembre 2024.</i>                                                                                                                               |                   |           |                   |            |                   |           |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                                                                                                                                                  | 57'528.98         |           | 46'500.00         |            | 44'001.63         |           |
|             | <i>Consommation stable mais le coût du kWh a été sous-estimé concernant les charges réseau (marché libre avec un fournisseur électricité et un prestataire réseau).</i>                                                      |                   |           |                   |            |                   |           |
| 3124.000    | CHAUFFAGE                                                                                                                                                                                                                    | 28'086.00         |           | 41'000.00         |            | 35'739.00         |           |
|             | <i>Erreur d'imputation entre l'ASIGOS et la Ville de Prilly, la consommation de chaleur est stable.</i>                                                                                                                      |                   |           |                   |            |                   |           |
| 3133.001    | PRODUITS DE NETTOYAGE, TRAITEMENT DES EAUX                                                                                                                                                                                   | 11'556.85         |           | 11'300.00         |            | 5'962.39          |           |
| 3141.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE                                                                                                                                                                                                          | 17'579.37         |           | 32'310.00         |            |                   |           |
|             | <i>La réparation des portes coulissantes a été moins chère que prévue. Le remplacement du poste incendie a été repoussé. La révision du fond mobile a coûté moins cher que prévu.</i>                                        |                   |           |                   |            |                   |           |
| 3145.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE                                                                                                                                                                                                          |                   |           |                   |            | 60'948.17         |           |
| 3151.000    | ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES                                                                                                                                                                                               | 535.95            |           | 2'640.00          |            |                   |           |
| 3154.000    | ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                               |                   |           |                   |            | 2'604.75          |           |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                                                               | 18.40             |           | 100.00            |            |                   |           |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSSES                                                                                                                                                                                                        |                   |           |                   |            | 1'900.55          |           |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                                                                 |                   |           | 900.00            |            |                   |           |
| 3189.001    | ANALYSES D'EAU                                                                                                                                                                                                               | 1'964.10          |           | 4'000.00          |            | 1'532.60          |           |
| 3312.000    | AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS                                                                                                                                                                                | 40'000.00         |           | 40'000.00         |            | 40'000.00         |           |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                                                         | 1'100.00          |           | 2'200.00          |            | 1'500.00          |           |
| 4351.000    | VENTE D'ENERGIE                                                                                                                                                                                                              |                   | 837.52    |                   |            |                   | 36.76     |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                |                   | 65.00     |                   |            |                   | 1'787.50  |
| 4392.000    | FINANCES D'ENTREES                                                                                                                                                                                                           |                   | 20'120.50 |                   | 118'812.00 |                   | 21'536.00 |
|             | <i>Charges supérieures au budget. Les écoles ne sont plus sur ce compte (4392.500 - CHF 74'500.-). Recette engendrée par le public en baisse depuis que la Vaudoise Arena existe (CHF 20'000.- au lieu de CHF 25'000.-).</i> |                   |           |                   |            |                   |           |
| 4392.500    | FINANCES D'ENTREES DES ECOLES                                                                                                                                                                                                |                   | 74'500.00 |                   |            |                   | 62'000.00 |
| <b>1730</b> | <b>CENTRE SPORTIF DE MALLEY -<br/>IKU</b>                                                                                                                                                                                    | <b>798'291.00</b> |           | <b>803'000.00</b> |            | <b>801'751.00</b> |           |
| 3523.003    | CONTRIBUTION CENTRE SPORTIF DE MALLEY                                                                                                                                                                                        | 798'291.00        |           | 803'000.00        |            | 801'751.00        |           |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                          | Comptes 2024        |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                       | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>1740</b> | <b>RESTAURANT DE LA PISCINE<br/>DE LA FLEUR-DE-LYS - MAA</b>                                                                                                                                          | <b>266'682.97</b>   | <b>151'235.35</b> | <b>222'970.00</b>   | <b>133'000.00</b> | <b>214'491.69</b>   | <b>144'163.40</b> |
| 3114.000    | ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL<br><i>Remplacement de la friteuse professionnelle.</i>                                                                                                                 | 8'211.50            |                   | 1'200.00            |                   |                     |                   |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                                                                                                   | 8'476.05            |                   | 11'000.00           |                   | 10'364.05           |                   |
| 3122.000    | GAZ                                                                                                                                                                                                   | -223.95             |                   |                     |                   | 70.00               |                   |
| 3141.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE<br><i>Il y a eu beaucoup de travaux de remise en état suite au changement de locataire (réparation des façades, des portes, peintures, équipements cuisine).</i>                  | 42'387.80           |                   | 32'910.00           |                   | 35'256.69           |                   |
| 3154.000    | ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                        | 351.85              |                   | 2'000.00            |                   |                     |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES<br><i>Suite au changement de locataire, un professionnel a été mandaté pour la recherche d'un repreneur et l'établissement du nouveau bail.</i>                      | 39'156.75           |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                                                                  | 5'522.97            |                   | 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                                                                                                                                                                                  | 23'800.00           |                   | 29'000.00           |                   | 24'400.00           |                   |
| 4271.000    | LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.                                                                                                                                                                     |                     | 120'000.00        |                     | 120'000.00        |                     |                   |
| 4271.001    | LOCATION DU RESTAURANT                                                                                                                                                                                |                     |                   |                     |                   |                     | 120'000.00        |
| 4362.000    | REMBOURSEMENTS DE FRAIS                                                                                                                                                                               |                     | 11'966.85         |                     | 13'000.00         |                     | 24'163.40         |
| 4363.000    | REMBOURSEMENT DE DOMMAGES<br><i>Remboursements de dégâts à la charge du locataire (Almara).</i>                                                                                                       |                     | 19'268.50         |                     |                   |                     |                   |
| <b>1800</b> | <b>TRANSPORTS REGIONAUX - AGI</b>                                                                                                                                                                     | <b>5'047'369.20</b> |                   | <b>6'244'300.00</b> |                   | <b>5'711'393.85</b> |                   |
| 3517.000    | PARTICIPATION A TRANSPORTS PUBLICS<br><i>Le décompte 2023 des TL, en faveur de la Ville, atteint CHF 699'151.-- en raison principalement de charges d'électricité nettement plus basse que prévu.</i> | 5'047'369.20        |                   | 6'244'300.00        |                   | 5'711'393.85        |                   |
| <b>1900</b> | <b>INFORMATIQUE - AGI</b>                                                                                                                                                                             | <b>1'717'911.66</b> | <b>312'591.40</b> | <b>2'216'331.00</b> | <b>283'626.00</b> | <b>1'698'395.08</b> | <b>275'925.70</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Poste fixe vacant, une partie de l'année.</i>                                                                                                                                       | 508'527.15          |                   | 662'400.00          |                   | 557'055.15          |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Absence longue durée, compensée par le compte 4809.009-1900.</i>                                                                                                          | 41'530.00           |                   |                     |                   | 46'035.50           |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC<br><i>Différence en lien avec les comptes 3011.000-1900 et 3012.000-1900.</i>                                                                                                   | 50'028.90           |                   | 59'800.00           |                   | 54'324.20           |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Différence en lien avec les comptes 3011.000-1900 et 3012.000-1900.</i>                                                                                                         | 77'211.25           |                   | 100'400.00          |                   | 80'079.30           |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                   | 3'656.30            |                   | 4'300.00            |                   | 3'890.30            |                   |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                                                                  | 227.30              |                   | 100.00              |                   | 142.10              |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                           | 422.20              |                   | 350.00              |                   |                     |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                     | 40'130.97           |                   | 38'000.00           |                   | 37'968.15           |                   |
| 3111.002    | ACHATS MATERIEL, LOGICIELS                                                                                                                                                                            | 16'226.46           |                   | 15'820.00           |                   | 15'362.40           |                   |

## 12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail 1.1.2024 - 31.12.2024

|          | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Comptes 2024 |            | Budget 2024 |            | Comptes 2023 |            |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Charges      | Revenus    | Charges     | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 3151.001 | ENTRETIEN EQUIPEMENT INFORMATIQUE<br><i>Plusieurs projet et éléments n'ont pas été dépensés au cours de l'année 2024 :<br/>- Projet pour TRX pas effectué pour licences MS Project 3<br/>- Du materiel plus maintenu ou pas renouvelé<br/>- Des licences de virtualisation non renouvelées car elles ont été reprises sur l'année 2025<br/>- Géoportail n'a pas eu le temps d'être mis en service par le service TRX donc nous n'avons pas payé les licences.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 299'906.20   |            | 381'938.00  |            | 292'579.77   |            |
| 3163.001 | LOCATIONS ET ABONNEMENTS DIVERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 39'571.54    |            | 42'830.00   |            | 39'035.14    |            |
| 3181.000 | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |            |             |            | 14.19        |            |
| 3182.000 | TELEPHONE<br><i>La consommation globale de la telephonie a continué à diminuer en 2024.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 66'319.20    |            | 105'000.00  |            | 82'680.05    |            |
| 3186.000 | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1'187.20     |            | 2'300.00    |            | 1'483.90     |            |
| 3189.008 | ENTRETIEN LOGICIELS, HONORAIRES DIVERS<br><i>Projets qui on été réalisés mais avec des rabais commerciaux (d'env. CHF 35'000.-) :<br/>- Economisés pour la cybersécurité (tests intrusion, tests clics, formation utilisateurs)<br/>- Economisés pour le renouvellement du serveur physique de gestion caméra car mis sur serveur virtuel existant<br/>Projets qui n'ont pas été réalisés par manque de ressources des services concernés (CHF 10'000.-):<br/>- Developpement du site web.<br/>- Projet portail citoyen reporté à 2025.<br/>Projets qui n'ont pas été réalisés car la technologie utilisée (Microsoft Cloud) a été validée fin 2024 ainsi que manque de ressources (CHF 150'000.-)<br/>- Logiciel spécifique TRX<br/>- Logiciel spécifique URB suivi permis de construire<br/>Projets qui n'ont pas été réalisés par manque de ressources du service informatique (CHF 20'000.-)<br/>- Audit + mise à jour des plans Fibre Optique<br/>Projet qui n'a pas été réalisé car la Police de l'ouest Lausannois a dû le reporter en 2025 (CHF 15'000.-)<br/>- Renouvellement solution Telephonie Avaya</i> | 253'911.99   |            | 478'438.00  |            | 163'444.93   |            |
| 3313.000 | AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 278'155.00   |            | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 6'000.00     |            | 11'600.00   |            | 7'400.00     |            |
| 4356.000 | FACTURATION DE SERVICES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              | 218'357.00 |             | 223'626.00 |              | 164'835.75 |
| 4359.000 | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              | 30.00      |             |            |              | 1'093.85   |
| 4359.001 | FACTURATION DES FRAIS DE TELEPHONE<br><i>La consommation étant moins importante, et la facturation se faisant au réel, celle-ci est donc également réduite.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              | 44'518.60  |             | 60'000.00  |              | 51'008.10  |
| 4361.000 | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS<br><i>Perte de gain maladie/APG.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              | 8'155.80   |             |            |              | 12'952.50  |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                               | Comptes 2024         |                      | Budget 2024          |                      | Comptes 2023         |                      |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                            | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| 4809.009    | PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL<br><i>Il s'agit des charges salariales liées à des incapacités de travail de longue durée prélevées au fonds y relatif. Voir également 3809.009-2000.</i>                                                        |                      | 41'530.00            |                      |                      |                      | 46'035.50            |
| <b>2</b>    | <b>FINANCES</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>11'248'216.82</b> | <b>57'092'853.95</b> | <b>11'138'060.00</b> | <b>54'042'400.00</b> | <b>11'113'467.66</b> | <b>55'199'362.84</b> |
| <b>2000</b> | <b>COMPTABILITE GENERALE -<br/>MAA</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>949'879.31</b>    | <b>1'005'834.80</b>  | <b>830'060.00</b>    | <b>97'500.00</b>     | <b>801'983.95</b>    | <b>145'995.95</b>    |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                | 422'530.80           |                      | 423'600.00           |                      | 435'108.65           |                      |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Engagement d'un force de travail temporaire pour une absence maladie.</i>                                                                                                                                                      | 5'178.35             |                      |                      |                      |                      |                      |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                      | 39'408.30            |                      | 40'000.00            |                      | 40'117.75            |                      |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                            | 68'071.20            |                      | 63'700.00            |                      | 68'302.00            |                      |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                        | 2'865.05             |                      | 2'900.00             |                      | 2'925.30             |                      |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                | 1'946.20             |                      | 3'000.00             |                      | 452.20               |                      |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU<br><i>D'une part, le stock d'enveloppes a été suffisant et n'a pas fait l'objet d'une commande et, d'autre part, pour la première fois, la consommation d'enveloppes a été ventilée sur les sections consommatrices.</i> | 5'046.60             |                      | 15'000.00            |                      | 8'223.25             |                      |
| 3151.000    | ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES                                                                                                                                                                                                                             |                      |                      | 1'000.00             |                      |                      |                      |
| 3163.000    | LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS                                                                                                                                                                                                                               | 713.40               |                      | 720.00               |                      | 710.80               |                      |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                              | 3'667.33             |                      | 5'000.00             |                      | 2'317.13             |                      |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE<br><i>Pour le premier exercice et comme prévu au budget, ces frais ont été ventilés sur les sections concernées. Les estimations au B2026 seront plus fines.</i>                                                            | 1'311.03             |                      | 10'000.00            |                      | 51'002.77            |                      |
| 3184.000    | FRAIS DE CONTENTIEUX<br><i>Transféré à la section 2300.</i>                                                                                                                                                                                                |                      |                      | 15'000.00            |                      |                      |                      |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                                                                                           | 125'063.05           |                      | 125'000.00           |                      | 8'830.80             |                      |
| 3187.000    | TAXATION ET PERCEPTION D'IMPOTS                                                                                                                                                                                                                            |                      |                      |                      |                      | 543.30               |                      |
| 3199.100    | CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                      |                      |                      | 58'310.00            |                      |
| 3809.004    | ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE<br><i>Ajustement de la réserve 9115.003 pour débiteurs douteux.</i>                                                                                                                                                           | 10'000.00            |                      |                      |                      |                      |                      |
| 3809.009    | VERSEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL<br><i>Suite au fort prélèvement 2024 de quasiment CHF 283'511.--, la présente attribution permet de rétablir ce fonds à zéro; autrement dit, il est épuisé.</i>                                                    | 238'938.00           |                      | 100'000.00           |                      | 100'000.00           |                      |
| 3903.000    | IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE                                                                                                                                                                                                                                 | 3'840.00             |                      | 3'840.00             |                      | 3'840.00             |                      |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                                                                                         | 21'300.00            |                      | 21'300.00            |                      | 21'300.00            |                      |
| 4319.000    | EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS<br><i>Ecart dû à des intérêts sur un prêt à court terme en faveur de Cadouest SA.</i>                                                                                                                                            |                      | 6'206.00             |                      | 1'000.00             |                      | 2'227.35             |
| 4356.000    | FACTURATION DE SERVICES                                                                                                                                                                                                                                    |                      | 97'828.00            |                      | 96'000.00            |                      | 98'954.00            |
| 4362.003    | REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                                                                                                                                     |                      | 1'039.40             |                      |                      |                      |                      |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                          | Comptes 2024        |                      | Budget 2024         |                      | Comptes 2023      |                      |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                       | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              | Charges           | Revenus              |
| 4399.100    | REVENUS EXCEPTIONNELS<br><i>Successions en déshérence pour CHF 389'500.-- et nouveau mode de comptabilisation du stock 31.12 des heures supplémentaires et des jours de vacances (voir point 4.2 du préavis) pour CHF 511'250.--.</i> |                     | 900'761.40           |                     |                      |                   | 44'814.60            |
| 4399.205    | RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX<br><i>Transféré à la section 2300.</i>                                                                                                                                                                 |                     |                      |                     | 500.00               |                   |                      |
| <b>2100</b> | <b>IMPOTS - MAA</b>                                                                                                                                                                                                                   | <b>1'362'231.94</b> | <b>40'371'899.76</b> | <b>1'320'000.00</b> | <b>38'340'000.00</b> | <b>741'364.73</b> | <b>38'915'757.29</b> |
| 3187.000    | TAXATION ET PERCEPTION D'IMPOTS<br><i>Les commentaires relatifs aux comptes de cette section sont disponibles à la section 5 du préavis.</i>                                                                                          | 247'064.23          |                      | 340'000.00          |                      | 245'811.63        |                      |
| 3290.000    | INTERETS REMUNERATOIRES                                                                                                                                                                                                               | 6'517.55            |                      | 10'000.00           |                      | 2'833.08          |                      |
| 3301.000    | DEFALCATIONS, REMISES                                                                                                                                                                                                                 | 412'325.16          |                      | 450'000.00          |                      | 278'860.01        |                      |
| 3809.002    | ATTRIBUTION A RESERVE ARRIERES D'IMPOTS                                                                                                                                                                                               | 696'325.00          |                      | 520'000.00          |                      | 213'860.01        |                      |
| 4001.000    | IMPOT SUR LE REVENU                                                                                                                                                                                                                   |                     | 20'325'979.30        |                     | 19'200'000.00        |                   | 19'664'580.80        |
| 4001.010    | IMPOT SUR PRESTATIONS EN CAPITAL                                                                                                                                                                                                      |                     | 311'363.95           |                     | 200'000.00           |                   | 165'514.35           |
| 4001.020    | AMENDES ET SOUSTRATIONS                                                                                                                                                                                                               |                     | 54'029.00            |                     | 10'000.00            |                   | 27'717.00            |
| 4002.000    | IMPOT SUR LA FORTUNE                                                                                                                                                                                                                  |                     | 2'279'423.07         |                     | 2'590'000.00         |                   | 2'395'732.08         |
| 4003.000    | IMPOT A LA SOURCE                                                                                                                                                                                                                     |                     | 1'356'058.65         |                     | 1'400'000.00         |                   | 1'595'548.79         |
| 4004.000    | IMPOT SPECIAL ETRANGERS                                                                                                                                                                                                               |                     | 41'457.80            |                     | 120'000.00           |                   | 93'420.75            |
| 4011.000    | IMPOT SUR BENEFICE NET PERSONNES MORALES                                                                                                                                                                                              |                     | 3'938'244.85         |                     | 5'200'000.00         |                   | 5'226'255.30         |
| 4012.000    | IMPOT SUR CAPITAL PERSONNES MORALES                                                                                                                                                                                                   |                     | 425'855.30           |                     | 320'000.00           |                   | 342'016.45           |
| 4013.000    | IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMMEUBLES                                                                                                                                                                                                    |                     | 733'186.40           |                     | 450'000.00           |                   | 410'387.75           |
| 4020.000    | IMPOT FONCIER                                                                                                                                                                                                                         |                     | 3'250'037.55         |                     | 3'290'000.00         |                   | 3'075'254.50         |
| 4040.000    | DROITS DE MUTATION                                                                                                                                                                                                                    |                     | 2'442'509.30         |                     | 1'350'000.00         |                   | 1'790'987.90         |
| 4050.000    | IMPOT SUR SUCCESSIONS ET DONATIONS                                                                                                                                                                                                    |                     | 1'324'232.30         |                     | 300'000.00           |                   | 253'297.20           |
| 4061.000    | IMPOT SUR LES CHIENS                                                                                                                                                                                                                  |                     | 52'440.00            |                     | 50'000.00            |                   | 49'080.00            |
| 4090.000    | IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATIONS                                                                                                                                                                                                   |                     | 133'991.27           |                     | 120'000.00           |                   | 132'294.89           |
| 4101.000    | PATENTES BOISSONS ET TABAC                                                                                                                                                                                                            |                     | 37'111.80            |                     | 60'000.00            |                   | 53'384.75            |
| 4221.000    | INTERETS DE RETARD                                                                                                                                                                                                                    |                     | 322'566.11           |                     | 270'000.00           |                   | 265'324.90           |
| 4411.000    | PART A L'IMPOT SUR GAINS IMMOBILIERS                                                                                                                                                                                                  |                     | 1'007'328.60         |                     | 1'400'000.00         |                   | 1'094'941.95         |
| 4414.000    | IMPOT FRONTALIER                                                                                                                                                                                                                      |                     | 1'500'022.00         |                     | 1'160'000.00         |                   | 1'476'159.90         |
| 4510.000    | COMPENSATION ETAT REFORME FISCALE                                                                                                                                                                                                     |                     | 423'737.51           |                     | 400'000.00           |                   | 524'998.02           |
| 4809.003    | PRELEVEMENT RESERVE ARRIERES D'IMPOTS                                                                                                                                                                                                 |                     | 412'325.00           |                     | 450'000.00           |                   | 278'860.01           |
| <b>2200</b> | <b>SERVICE DE LA DETTE - MAA</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>838'811.12</b>   |                      | <b>1'052'000.00</b> |                      | <b>842'568.08</b> |                      |
| 3210.000    | INTERETS SUR DETTES A COURT TERME                                                                                                                                                                                                     | 2'916.65            |                      |                     |                      |                   |                      |
| 3223.000    | INTERETS SUR DETTES A LONG TERME<br><i>Voir point 6 du préavis.</i>                                                                                                                                                                   | 835'894.47          |                      | 1'052'000.00        |                      | 842'568.08        |                      |
| <b>2210</b> | <b>RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES - MAA</b>                                                                                                                                                                                         |                     | <b>834'370.50</b>    |                     | <b>942'900.00</b>    |                   | <b>789'552.30</b>    |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                           | Comptes 2024        |                      | Budget 2024         |                      | Comptes 2023        |                      |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|             |                                                                                                                                                        | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              |
| 4222.000    | REVENUS PLACEMENTS FINANCIERS LONG TERME<br><i>Budget sous-estimé.</i>                                                                                 |                     | 80'870.50            |                     | 70'000.00            |                     | 78'052.30            |
| 4909.000    | IMPUTATIONS INTERETS<br><i>Voir point 6.2 du préavis.</i>                                                                                              |                     | 753'500.00           |                     | 872'900.00           |                     | 711'500.00           |
| <b>2300</b> | <b>POSTES NON VENTILES - MAA</b>                                                                                                                       | <b>8'097'294.45</b> | <b>14'880'748.89</b> | <b>7'936'000.00</b> | <b>14'662'000.00</b> | <b>8'727'550.90</b> | <b>15'348'057.30</b> |
| 3184.000    | FRAIS DE CONTENTIEUX<br><i>Auparavant comptabilisé à la section 2000.</i>                                                                              | 13'141.30           |                      |                     |                      | 48'302.50           |                      |
| 3189.008    | ENTRETIEN LOGICIELS, HONORAIRES DIVERS                                                                                                                 | 855.00              |                      |                     |                      |                     |                      |
| 3199.100    | CHARGES EXCEPTIONNELLES<br><i>Diverses erreurs relatives à la comptabilisation des salaires.</i>                                                       | 7'132.90            |                      |                     |                      |                     |                      |
| 3301.000    | DEFALCATIONS, REMISES<br><i>Auparavant comptabilisé à la section 2000.</i>                                                                             | 1'573.65            |                      | 11'000.00           |                      | 21'620.40           |                      |
| 3529.000    | PEREQUATION - ALIMENTATION DU FONDS<br><i>Voir point 7 du préavis.</i>                                                                                 | 8'074'591.60        |                      | 7'915'000.00        |                      | 8'657'628.00        |                      |
| 3809.004    | ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE<br><i>Erreur au budget</i>                                                                                                |                     |                      | 10'000.00           |                      |                     |                      |
| 4363.001    | ASSURANCES DIV., PARTIC. AU BENEFICE<br><i>Redistribution 2023 de la CIP, en faveur de l'employeur, suite aux résultats.</i>                           |                     | 56'156.35            |                     |                      |                     |                      |
| 4399.100    | REVENUS EXCEPTIONNELS<br><i>Diverses erreurs relatives à la comptabilisation des salaires.</i>                                                         |                     | 5'532.00             |                     |                      |                     |                      |
| 4399.200    | RECUPERATION CREANCES ANTERIEURES<br><i>Relance des débiteurs pour lesquels la Ville dispose d'actes de défaut de biens (ADB émis de 2003 à 2006).</i> |                     | 29'680.08            |                     | 5'000.00             |                     | 33'208.73            |
| 4399.205    | RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX<br><i>Auparavant comptabilisé à la section 2000.</i>                                                                    |                     | 2'127.15             |                     |                      |                     | 15'001.76            |
| 4521.000    | PEREQUATION - RETOUR DU FONDS<br><i>Voir point 7 du préavis.</i>                                                                                       |                     | 14'786'630.26        |                     | 14'657'000.00        |                     | 15'299'846.81        |
| 4690.000    | DONS ET LEGS                                                                                                                                           |                     | 623.05               |                     |                      |                     |                      |
| <b>3</b>    | <b>DOMAINES</b>                                                                                                                                        | <b>4'283'067.26</b> | <b>2'884'019.68</b>  | <b>4'439'390.00</b> | <b>2'615'012.00</b>  | <b>3'925'060.46</b> | <b>2'722'753.51</b>  |
| <b>3000</b> | <b>SERVICE ADMINISTRATIF ET<br/>TECHNIQUE - MAA</b>                                                                                                    | <b>1'091'653.17</b> | <b>492'114.45</b>    | <b>1'088'610.00</b> | <b>182'000.00</b>    | <b>1'087'861.36</b> | <b>328'884.20</b>    |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                            | 789'249.05          |                      | 840'500.00          |                      | 736'613.35          |                      |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Remplacement temporaire d'un poste vacant, coût compensé en partie par le compte 3011.000-3000.</i>                        | 54'287.35           |                      |                     |                      | 83'738.00           |                      |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                  | 77'118.90           |                      | 75'600.00           |                      | 72'361.15           |                      |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Différence en lien avec le compte 3012.000-3000.</i>                                                                             | 125'008.20          |                      | 111'600.00          |                      | 115'153.15          |                      |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                    | 5'848.15            |                      | 6'500.00            |                      | 6'057.50            |                      |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                   | 1'484.35            |                      | 2'500.00            |                      | 499.80              |                      |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                  | Comptes 2024     |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023     |                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                               | Charges          | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges          | Revenus           |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                   | 2'465.80         |                   | 2'200.00          |                   |                  |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                             | 64.05            |                   | 1'500.00          |                   | 2'574.40         |                   |
| 3102.000    | ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION                                                                                                                             | 1'494.30         |                   | 1'310.00          |                   | 1'042.80         |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                         | 1'321.15         |                   |                   |                   | 14'110.23        |                   |
| 3114.000    | ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                | 3'403.70         |                   | 5'500.00          |                   |                  |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                 | 2'125.41         |                   | 3'000.00          |                   | 2'087.23         |                   |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                | 4.46             |                   |                   |                   |                  |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                              |                  |                   | 8'000.00          |                   | 26'323.75        |                   |
|             | <i>Le budget n'a pas dû être utilisé cette année.Ce type de budget n'est utilisé qu'en cas de nécessité.</i>                                                  |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                                                  | 778.30           |                   | 3'000.00          |                   |                  |                   |
| 3903.000    | IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE                                                                                                                                    | 4'200.00         |                   | 4'200.00          |                   | 4'200.00         |                   |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                            | 22'800.00        |                   | 22'800.00         |                   | 22'800.00        |                   |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                          |                  |                   | 400.00            |                   | 300.00           |                   |
| 4356.000    | FACTURATION DE SERVICES                                                                                                                                       |                  | 486'815.00        |                   | 182'000.00        |                  | 307'336.50        |
|             | <i>Importantes prestations fournies à l'ASIGOS.</i>                                                                                                           |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
| 4359.000    | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES                                                                                                                                |                  | 1'050.00          |                   |                   |                  |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                 |                  | 4'249.45          |                   |                   |                  | 16'087.70         |
|             | <i>Perte de gain maladie/accident /militaire.</i>                                                                                                             |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                                                                                                    |                  |                   |                   |                   |                  | 5'460.00          |
| <b>3100</b> | <b>TERRAINS ET BIENS COMMUNAUX - MAA</b>                                                                                                                      | <b>66'288.77</b> | <b>848'656.29</b> | <b>102'510.00</b> | <b>972'290.00</b> | <b>43'855.30</b> | <b>898'203.55</b> |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                         | 152.40           |                   | 200.00            |                   |                  |                   |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                                                           | 16'893.30        |                   | 27'960.00         |                   | 10'853.75        |                   |
|             | <i>Charges inférieures au budget, notamment pour le compteur des jardins familiaux.</i>                                                                       |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                                                                                   |                  |                   | 800.00            |                   |                  |                   |
| 3145.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE                                                                                                                                           | 15'212.47        |                   | 26'500.00         |                   | 4'920.50         |                   |
|             | <i>Moins d'imprévus que budgétisé.</i>                                                                                                                        |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
| 3145.001    | ENTRETIEN DES JARDINS FAMILIAUX                                                                                                                               | 895.20           |                   |                   |                   | 12'195.95        |                   |
|             | <i>Le budget des jardins familiaux a été regroupé dans le compte 3145.000</i>                                                                                 |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
|             | <i>Entretien Ordinaire dans la même section.</i>                                                                                                              |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                | 28'345.00        |                   | 34'000.00         |                   |                  |                   |
|             | <i>Pour le premier exercice et comme prévu au budget, ces frais ont été ventilés sur les sections concernées. Les estimations au B2026 seront plus fines.</i> |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                              | 1'834.90         |                   | 10'500.00         |                   | 14'585.10        |                   |
|             | <i>Le budget a dû être utilisé cette année en faible proportion.Ce type de budget n'est utilisé qu'en cas de nécessité.</i>                                   |                  |                   |                   |                   |                  |                   |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                          | 1'133.90         |                   | 1'130.00          |                   |                  |                   |
| 3189.007    | HONORAIRES DE SECURITE                                                                                                                                        | 421.60           |                   | 420.00            |                   |                  |                   |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                          | 1'400.00         |                   | 1'000.00          |                   | 1'300.00         |                   |
| 4112.001    | REDEVANCE SI DROITS DU SOL                                                                                                                                    |                  | 326'841.79        |                   | 330'000.00        |                  | 329'948.75        |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                 | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                              | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 4232.000    | LOCATION JARDINS FAMILIAUX ET TERRAINS<br><i>La rente pour le DDP Grand Vigne de CHF 148'000.-- est due lors de la délivrance du permis d'habiter et non lors de la délivrance du permis de construire. Dès lors, cet encaissement est différé de 2 ans.</i> |                     | 81'352.50           |                     | 212'800.00          |                     | 60'912.50           |
| 4272.001    | LOCATION PARKINGS COMMUNAUX                                                                                                                                                                                                                                  |                     | 360'566.70          |                     | 340'000.00          |                     | 388'425.30          |
| 4272.003    | LOCATION PLACES DE STATIONNEMENT<br><i>CHF 13'348.- seront facturés en 2025 suite à un oubli (changement de procédure de facturation).</i>                                                                                                                   |                     | 77'890.30           |                     | 89'490.00           |                     | 98'917.00           |
| 4272.005    | FINANCES D'ANTICIPATION                                                                                                                                                                                                                                      |                     | 1'250.00            |                     |                     |                     |                     |
| 4399.100    | REVENUS EXCEPTIONNELS                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 755.00              |                     |                     |                     | 20'000.00           |
| <b>3200</b> | <b>FORET - MAA</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <b>19'540.35</b>    |                     | <b>21'000.00</b>    |                     | <b>21'992.70</b>    |                     |
| 3146.000    | ENTRETIEN ET EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                    | 13'892.00           |                     | 13'900.00           |                     | 15'537.20           |                     |
| 3528.000    | PARTICIPATION AU TRIAGE FORESTIER                                                                                                                                                                                                                            | 5'648.35            |                     | 7'100.00            |                     | 6'455.50            |                     |
| <b>3300</b> | <b>VIGNE - MAA</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <b>21'216.19</b>    | <b>1'353.00</b>     | <b>17'750.00</b>    | <b>1'700.00</b>     | <b>17'903.30</b>    | <b>348.00</b>       |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                                                                                                                         | 850.00              |                     | 850.00              |                     | 962.10              |                     |
| 3114.000    | ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                               |                     |                     | 200.00              |                     |                     |                     |
| 3134.000    | ACHATS PLANTS ET PRODUITS DIVERS                                                                                                                                                                                                                             |                     |                     |                     |                     | 1'381.50            |                     |
| 3146.001    | TAILLE, CULTURE, SULFATAGE                                                                                                                                                                                                                                   | 12'299.70           |                     | 11'100.00           |                     | 9'905.70            |                     |
| 3189.009    | ELEVAGE, MISE EN BOUTEILLES, FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                                                                    | 8'066.49            |                     | 5'600.00            |                     | 5'654.00            |                     |
| 4355.003    | VENTE DE VINS                                                                                                                                                                                                                                                |                     | 1'353.00            |                     | 1'700.00            |                     | 348.00              |
| <b>3500</b> | <b>BATIMENTS LOCATIFS - MAA</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>4'484.99</b>     | <b>23'143.60</b>    | <b>12'310.00</b>    | <b>20'700.00</b>    | <b>10'869.10</b>    | <b>26'873.60</b>    |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     | 200.00              |                     |                     |                     |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                                                                                                                                                          | 1'571.05            |                     | 1'600.00            |                     | 1'973.10            |                     |
| 3141.001    | ENTRETIEN BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION                                                                                                                                                                                                                     | 599.75              |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 3141.013    | ENTRETIEN RUE DE COSSONAY 37                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                     | 2'000.00            |                     | 7'584.00            |                     |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                                                                                               | 42.01               |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                                                                                                                         | 2'272.18            |                     | 3'510.00            |                     | 1'312.00            |                     |
| 4231.006    | LOYERS RUE DE COSSONAY 37                                                                                                                                                                                                                                    |                     | 7'800.00            |                     | 7'200.00            |                     | 7'800.00            |
| 4231.009    | LOYER BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION                                                                                                                                                                                                                         |                     | 15'343.60           |                     | 13'500.00           |                     | 19'073.60           |
| <b>3510</b> | <b>BATIMENTS ADMINISTRATIFS - MAA</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>2'724'560.47</b> | <b>1'266'940.39</b> | <b>2'757'740.00</b> | <b>1'194'222.00</b> | <b>2'409'356.92</b> | <b>1'216'377.19</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                  | 586'814.30          |                     | 642'100.00          |                     | 572'296.80          |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Remplacement de personnel fixe, budget dans le 3011.000-3510. Absence longue durée, compensée par le compte 4809.009-3510.</i>                                                                                                   | 112'288.80          |                     | 35'600.00           |                     | 90'245.35           |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                        | 64'395.90           |                     | 63'800.00           |                     | 58'167.55           |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                              | 94'549.70           |                     | 97'800.00           |                     | 84'413.55           |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                          | 8'610.00            |                     | 9'800.00            |                     | 9'545.45            |                     |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                                                                                                                         | 399.25              |                     | 1'000.00            |                     | 522.40              |                     |

## 12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail 1.1.2024 - 31.12.2024

|          | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Comptes 2024 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Charges      | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 3101.000 | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 126.00       |         |             |         |              |         |
| 3111.000 | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                                              | 51'950.55    |         | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 41'961.35    |         | 35'420.00   |         | 43'715.10    |         |
|          | <i>La consommation a été plus élevée que prévu.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                |              |         |             |         |              |         |
| 3123.000 | ELECTRICITE                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 126'985.08   |         | 124'690.00  |         | 107'397.85   |         |
| 3124.000 | CHAUFFAGE                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 94'411.05    |         | 86'740.00   |         | 82'715.55    |         |
|          | <i>Le compte comprend également, par erreur, le chauffage du Tilleul (3124.000-7155).</i>                                                                                                                                                                                                                          |              |         |             |         |              |         |
| 3133.000 | ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 36'605.31    |         | 39'350.00   |         | 36'503.85    |         |
| 3141.000 | ENTRETIEN ORDINAIRE                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 16'685.95    |         | 16'350.00   |         | 947.75       |         |
| 3141.002 | ENTRETIEN LE CHATEAU - BATIMENT ADMINISTRATIF                                                                                                                                                                                                                                                                      | 112'061.59   |         | 84'080.00   |         | 90'180.41    |         |
|          | <i>Il s'agit notamment de travaux obligatoires liés à l'éclairage de secours, à la climatisation et à la ventilation défaillante des locaux serveurs, à la défaillance des portes automatiques coulissantes, à la pose de prise RJ45 pour de nouveaux postes et à la sauvegarde du système d'accès par badges.</i> |              |         |             |         |              |         |
| 3141.005 | ENTRETIEN GRANDE SALLE                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 107'460.65   |         | 98'020.00   |         | 33'219.39    |         |
|          | <i>Mise aux normes de sécurité de la galerie plus chère que prévu et réparation nécessaire du monte-charge.</i>                                                                                                                                                                                                    |              |         |             |         |              |         |
| 3141.007 | ENTRETIEN ROUTE DE RENENS 22                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 8'100.05     |         | 12'920.00   |         | 15'221.13    |         |
|          | <i>Entretiens urgents effectués uniquement. La mise aux normes sera effectuée grâce au préavis n° 20-2024.</i>                                                                                                                                                                                                     |              |         |             |         |              |         |
| 3141.009 | ENTRETIEN REFUGE COMMUNAL                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 16'983.45    |         | 17'530.00   |         | 5'623.20     |         |
| 3141.011 | ENTRETIEN CENTRE SPORTIF FDL                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 10'034.80    |         | 15'040.00   |         | 9'991.97     |         |
|          | <i>Moins d'entretiens et de réparations nécessaires que prévus lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                                                                                                                                                |              |         |             |         |              |         |
| 3141.014 | ENTRETIEN CASTELMONT                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 23'453.50    |         | 22'980.00   |         | 7'483.35     |         |
|          | <i>Moins d'entretiens et de réparations nécessaires que prévus lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                                                                                                                                                |              |         |             |         |              |         |
| 3141.016 | ENTRETIEN ST-ETIENNE                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 47'828.74    |         | 104'070.00  |         | 51'784.30    |         |
|          | <i>La réfection totale des sols a été finalisée fin 2023 et le budget prévu en 2024 pour ce poste n'a pas dû être utilisé.</i>                                                                                                                                                                                     |              |         |             |         |              |         |
| 3141.018 | ENTRETIEN AU TILLEUL                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 56'874.91    |         | 59'250.00   |         | 22'732.37    |         |
|          | <i>Moins d'entretiens et de réparations nécessaires que prévus lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                                                                                                                                                |              |         |             |         |              |         |
| 3141.020 | ENTRETIEN FOUR A PAIN                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 201.10       |         | 18'800.00   |         | 529.90       |         |
|          | <i>Le boulanger ayant mis fin à son contrat, les travaux prévus ont été reportés.</i>                                                                                                                                                                                                                              |              |         |             |         |              |         |
| 3141.021 | ENTRETIEN AVENUE DU CHATEAU 1                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2'725.50     |         | 6'860.00    |         | 4'951.08     |         |
|          | <i>Moins d'entretiens et de réparations nécessaires que prévus lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                                                                                                                                                |              |         |             |         |              |         |
| 3141.022 | ENTRETIEN ACACIAS 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64'553.43    |         | 42'850.00   |         | 11'235.27    |         |
|          | <i>Opportunité de raccorder le bâtiment au CAD saisie et changement de toute la mise en passe suite à la perte de clés.</i>                                                                                                                                                                                        |              |         |             |         |              |         |
| 3141.023 | ENTRETIEN LOCAUX CIMETIERES                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2'539.80     |         | 2'500.00    |         |              |         |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|          | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                            | Comptes 2024 |            | Budget 2024 |            | Comptes 2023 |            |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                         | Charges      | Revenus    | Charges     | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 3151.000 | ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES                                                                                                                                                          | 5'177.26     |            | 5'320.00    |            |              |            |
| 3154.000 | ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                          |              |            |             |            | 5'440.15     |            |
| 3161.000 | LOYERS                                                                                                                                                                                  |              |            | 200.00      |            |              |            |
| 3183.000 | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                          | 1'029.62     |            | 1'300.00    |            |              |            |
| 3185.000 | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                        | 17'806.50    |            | 60'900.00   |            | 12'889.05    |            |
|          | <i>Les études prévues initialement pour mettre en place un réseau secouru pour l'informatique et les PRU n'ont pas été engagées par la Municipalité sur conseil de ses mandataires.</i> |              |            |             |            |              |            |
| 3186.000 | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                                                    | 46'043.78    |            | 50'870.00   |            | 63'368.45    |            |
|          | <i>Assainissement des polices d'assurances en collaboration avec notre courtier et l'ECA nous a également octroyé une remise de 10 % sur les primes.</i>                                |              |            |             |            |              |            |
| 3189.000 | FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                            |              |            | 1'000.00    |            |              |            |
| 3189.007 | HONORAIRES DE SECURITE                                                                                                                                                                  | 2'107.95     |            | 2'100.00    |            |              |            |
| 3189.010 | FRAIS FOUR A PAIN                                                                                                                                                                       | 194.60       |            |             |            | 387.70       |            |
| 3199.100 | CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                                                                 |              |            |             |            | 24'667.25    |            |
| 3312.000 | AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS                                                                                                                                           | 842'000.00   |            | 802'000.00  |            | 797'000.00   |            |
|          | <i>Ajustement de l'amortissement suite au crédit complémentaire n° 15-2023 concernant le complexe sportif Fleur-de-Lys.</i>                                                             |              |            |             |            |              |            |
| 3909.000 | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                    | 121'600.00   |            | 148'600.00  |            | 121'600.00   |            |
| 4271.000 | LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.                                                                                                                                                       |              |            |             | 6'680.00   |              |            |
|          | <i>Les locations à charge du FC Prilly ont été budgétées à double par erreur avec le compte 4271.015-3510.</i>                                                                          |              |            |             |            |              |            |
| 4271.004 | LOCATIONS GRANDE SALLE                                                                                                                                                                  |              | 7'095.20   |             | 21'400.00  |              | 13'773.70  |
|          | <i>Moins de locations et de mises à dispositions payantes que budgétées.</i>                                                                                                            |              |            |             |            |              |            |
| 4271.007 | LOCATIONS CASTELMONT                                                                                                                                                                    |              | 330.00     |             | 2'000.00   |              | 375.00     |
| 4271.008 | LOCATIONS CONFRERIE 36                                                                                                                                                                  |              |            |             | 16'200.00  |              |            |
|          | <i>L'ensemble des revenus revient à la SI Sous le Collège SA.</i>                                                                                                                       |              |            |             |            |              |            |
| 4271.012 | LOCATIONS CHATEAU 1                                                                                                                                                                     |              |            |             | 4'800.00   |              | 4'800.00   |
| 4271.014 | LOCATIONS REFUGE COMMUNAL                                                                                                                                                               |              | 46'059.50  |             | 33'000.00  |              | 42'113.00  |
|          | <i>Le refuge a été très demandé en 2024.</i>                                                                                                                                            |              |            |             |            |              |            |
| 4271.015 | LOCATIONS DIVERSES                                                                                                                                                                      |              | 68'768.80  |             | 71'060.00  |              | 62'754.20  |
| 4271.017 | LOCATIONS FONDATION DES ACACIAS                                                                                                                                                         |              | 128'600.00 |             | 134'100.00 |              | 128'600.00 |
| 4351.000 | VENTE D'ENERGIE                                                                                                                                                                         |              | 12'984.54  |             | 15'162.00  |              | 17'492.39  |
| 4359.000 | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES                                                                                                                                                          |              | 8'958.70   |             | 7'000.00   |              | 18'403.60  |
| 4361.000 | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                           |              | 5'853.25   |             |            |              | 34'270.10  |
| 4362.000 | REMBOURSEMENTS DE FRAIS                                                                                                                                                                 |              | 20'768.30  |             |            |              | 1'309.30   |
|          | <i>Nouveau mode de comptabilisation du décompte de chauffage du complexe de St-Etienne.</i>                                                                                             |              |            |             |            |              |            |
| 4363.000 | REMBOURSEMENT DE DOMMAGES                                                                                                                                                               |              | 8'033.30   |             |            |              | 300.00     |
|          | <i>Remboursement de l'assurance à la suite d'un sinistre sur le bâtiment des Acacias.</i>                                                                                               |              |            |             |            |              |            |
| 4399.100 | REVENUS EXCEPTIONNELS                                                                                                                                                                   |              |            |             |            |              | 9'365.90   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                        | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                     | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 4809.009    | PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL<br><i>Il s'agit des charges salariales liées à des incapacités de travail de longue durée prélevées au fonds y relatif. Voir également 3809.009-2000.</i> |                   | 76'668.80         |                   |                   |                   |                   |
| 4902.000    | IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES                                                                                                                                                                       |                   | 140'000.00        |                   | 140'000.00        |                   | 140'000.00        |
| 4903.000    | IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE                                                                                                                                                                          |                   | 82'920.00         |                   | 82'920.00         |                   | 82'920.00         |
| 4904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                                  |                   | 659'900.00        |                   | 659'900.00        |                   | 659'900.00        |
| <b>3520</b> | <b>EDICULES PUBLICS - MAA</b>                                                                                                                                                                       | <b>12'090.61</b>  |                   | <b>29'860.00</b>  |                   | <b>17'394.25</b>  |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                               |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                                                                                                 | 2'498.15          |                   | 2'610.00          |                   | 2'636.50          |                   |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                                                                                                                         | 5'310.55          |                   | 7'000.00          |                   | 6'508.75          |                   |
| 3141.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE<br><i>Moins d'entretiens nécessaires que prévus lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                            | 343.20            |                   | 12'000.00         |                   | 5'249.00          |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                                    |                   |                   | 2'900.00          |                   |                   |                   |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                                                                | 938.71            |                   | 2'150.00          |                   |                   |                   |
| 3902.000    | IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES                                                                                                                                                                       | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   |
| <b>3530</b> | <b>PROPRIETE DE PLAN-SEPEY - MAA</b>                                                                                                                                                                | <b>343'232.71</b> | <b>251'811.95</b> | <b>409'610.00</b> | <b>244'100.00</b> | <b>315'827.53</b> | <b>252'066.97</b> |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                                                                |                   |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                               | 8'183.65          |                   | 10'110.00         |                   |                   |                   |
| 3114.001    | ACHATS PETITES FOURN. D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                |                   |                   |                   |                   | 1'723.65          |                   |
| 3114.002    | ACHATS MACHINES ET MATERIEL D'EXPLOITATION                                                                                                                                                          |                   |                   |                   |                   | 5'114.90          |                   |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                                                                                                 | 4'843.85          |                   | 2'500.00          |                   | 255.25            |                   |
| 3123.000    | ELECTRICITE<br><i>Consommation plus élevée et augmentation du tarif.</i>                                                                                                                            | 8'226.95          |                   | 5'000.00          |                   |                   |                   |
| 3124.000    | CHAUFFAGE<br><i>Budget surestimé pour le chauffage du site.</i>                                                                                                                                     | 11'165.80         |                   | 31'600.00         |                   |                   |                   |
| 3124.010    | CHAUFFAGE, EAU, ELECTRICITE                                                                                                                                                                         |                   |                   |                   |                   | 26'162.37         |                   |
| 3124.100    | ACHATS CARBURANT                                                                                                                                                                                    | 1'559.08          |                   | 1'100.00          |                   | 1'034.35          |                   |
| 3133.000    | ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN                                                                                                                                                                         | 5'382.14          |                   | 5'300.00          |                   | 5'028.87          |                   |
| 3141.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE<br><i>Moins d'entretiens nécessaires que prévus lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                            | 116'315.76        |                   | 143'440.00        |                   | 95'744.54         |                   |
| 3151.000    | ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES<br><i>Réparation du pétrin et du four vapeur non prévus.</i>                                                                                                         | 8'379.69          |                   | 5'220.00          |                   |                   |                   |
| 3154.000    | ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                      |                   |                   |                   |                   | 1'836.55          |                   |
| 3155.000    | ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL                                                                                                                                                                     | 688.70            |                   | 1'300.00          |                   | 1'837.65          |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES<br><i>L'étude prévue initialement pour la réfection de la toiture de l'Ecureuil a été englobée dans une étude de projet globale.</i>                               | 7'167.58          |                   | 26'380.00         |                   |                   |                   |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                                                                | 4'399.36          |                   | 5'850.00          |                   | 4'167.00          |                   |
| 3186.001    | ASSURANCES VEHICULES                                                                                                                                                                                | 864.90            |                   | 1'500.00          |                   | 776.30            |                   |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                                        |                   |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Comptes 2024         |                     | Budget 2024          |                     | Comptes 2023         |                     |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             |
| 3191.003    | IMPOTS ET TAXES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2'855.25             |                     | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2'200.00             |                     | 2'900.00             |                     | 2'300.00             |                     |
| 4271.000    | LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.<br><i>Plus de locations à des privés que prévu.</i>                                                                                                                                                                                                                                                        |                      | 20'590.00           |                      | 13'000.00           |                      | 20'360.00           |
| 4271.018    | LOYERS EMPLOYES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      | 34'800.00           |                      | 34'800.00           |                      | 34'800.00           |
| 4351.000    | VENTE D'ENERGIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      | 1'062.55            |                      | 1'300.00            |                      | 2'248.87            |
| 4362.000    | REMBOURSEMENTS DE FRAIS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      | 3'359.40            |                      | 3'000.00            |                      | 2'658.10            |
| 4904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      | 192'000.00          |                      | 192'000.00          |                      | 192'000.00          |
| <b>4</b>    | <b>TRAVAUX</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>12'921'529.85</b> | <b>6'417'131.66</b> | <b>15'435'894.12</b> | <b>8'083'334.12</b> | <b>11'729'369.19</b> | <b>5'813'823.40</b> |
| <b>4100</b> | <b>TRAVAUX - RJO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>619'214.31</b>    | <b>1'653.60</b>     | <b>713'240.00</b>    |                     | <b>456'939.41</b>    | <b>2'436.80</b>     |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Remplacement de personnel fixe, budget dans le 3011.000-4100</i>                                                                                                                                                                                                                                                           | 403'935.40           |                     | 435'100.00           |                     | 293'936.80           |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 6'726.60             |                     |                      |                     | 2'600.00             |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 37'981.35            |                     | 39'400.00            |                     | 26'638.65            |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 65'863.85            |                     | 67'200.00            |                     | 48'301.20            |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3'191.90             |                     | 3'200.00             |                     | 2'770.90             |                     |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS<br><i>Les séminaires et cotisations à des associations ont été moins onéreuses que prévues.</i>                                                                                                                                                                                                         | 1'749.76             |                     | 8'200.00             |                     | 2'365.40             |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                     | 1'700.00             |                     |                      |                     |
| 3102.000    | ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 8'057.25             |                     | 8'400.00             |                     | 14'633.85            |                     |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL<br><i>Nous avons moins acheté de consommables que prévu au budget.</i>                                                                                                                                                                                                                                 | 3'461.85             |                     | 8'500.00             |                     | 3'480.55             |                     |
| 3161.000    | LOYERS<br><i>Comme indiqué dans le budget 2025, le montant inscrit au budget 2024 était insuffisant. Le montant des loyers pour le local supplémentaire pour la Voirie a été modifié par notre bailleur entre l'établissement du budget et la signature finale du contrat de bail.</i>                                                       | 31'320.00            |                     | 21'700.00            |                     | 7'715.00             |                     |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1'148.70             |                     | 1'300.00             |                     | 957.06               |                     |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES<br><i>Le montant inscrit au budget est erroné. En effet, un amendement municipal a augmenté cette ligne par erreur, en lieu et place du compte 3185.000-4600. Cette erreur a été corrigée au budget 2025. De plus, nous avons eu peu recours à des prestations d'avocats ou de notaires dans ce compte.</i> | 2'237.65             |                     | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      | 1'653.60            |                      |                     |                      | 2'436.80            |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                         | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>4200</b> | <b>URBANISME ET<br/>CONSTRUCTIONS - AGI</b>                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>2'562'369.00</b> | <b>1'010'299.00</b> | <b>4'379'730.00</b> | <b>2'779'700.00</b> | <b>2'310'858.14</b> | <b>1'167'450.25</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 680'761.70          |                     | 664'700.00          |                     | 663'473.75          |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                | 16'367.08           |                     |                     |                     | 3'620.65            |                     |
|             | <i>Prestations de la Commission d'urbanisme, soumises à charges sociales.<br/>Auparavant, comptabilisées au 3185.006-4200.</i>                                                                                                                                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                | 62'148.25           |                     | 62'800.00           |                     | 61'679.85           |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 111'342.15          |                     | 102'400.00          |                     | 108'080.20          |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4'799.00            |                     | 5'400.00            |                     | 5'144.50            |                     |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                                                                                                                                                                 | 138.40              |                     | 200.00              |                     | 7.40                |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                          | 450.00              |                     | 850.00              |                     | 200.00              |                     |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                     | 500.00              |                     | 490.30              |                     |
| 3102.000    | ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2'705.35            |                     | 3'630.00            |                     | 3'841.20            |                     |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     | 600.00              |                     |                     |                     |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1'752.00            |                     | 1'800.00            |                     | 1'934.36            |                     |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                                                                                                                                     | 81'940.32           |                     | 34'000.00           |                     | 36'159.55           |                     |
|             | <i>Augmentation des honoraires d'avocat, liée au nombre croissant de procédures<br/>de recours de dossiers de demandes d'autorisation. A relever que la grande<br/>majorité de ces factures ont été reçues en novembre et décembre, soit après le<br/>contrôle budgétaire réalisé au 31 juillet.</i> |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3185.004    | ETUDES SDOL-SDNL                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 38'813.00           |                     | 57'910.00           |                     | 32'340.25           |                     |
|             | <i>Montants prévisionnels transmis par le SDOL-SDNL.<br/>Le budget peut varier, en fonction de l'avancement des projets. En 2024, il n'y a<br/>pas eu d'études pour le SDNL.</i>                                                                                                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3185.005    | FONCTIONNEMENT SDOL-SDNL                                                                                                                                                                                                                                                                             | 119'236.10          |                     | 156'100.00          |                     | 127'695.55          |                     |
|             | <i>Montants prévisionnels surestimés transmis par le SDOL-SDNL.</i>                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3185.006    | HONORAIRES SPECIALISTES TECHNIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                   | 48'453.20           |                     | 68'500.00           |                     | 73'065.73           |                     |
|             | <i>Voir également 3012.000-4200.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3189.011    | PLANS, HELIOGRAPHIE, EMOLUMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                     | 5'200.00            |                     |                     |                     |
|             | <i>Le projet de flyer prévu en 2024 sera réalisé en 2025</i>                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3311.000    | AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                     | 77'000.00           |                     |                     |                     |
|             | <i>Suspension de l'amortissement du préavis 2017.13.4200 Construction PIC, le<br/>solde étant négatif.</i>                                                                                                                                                                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3316.000    | AMORTISSEMENTS AUTRES                                                                                                                                                                                                                                                                                | 524'149.60          |                     | 116'000.00          |                     | 120'676.10          |                     |
|             | <i>Début d'amortissement, non prévu au budget, des préavis : 2018.03.4201<br/>Fabrique de Malley, études; 2020.13.4200 Voie verte, acquisition des parcelles<br/>et études; 2023.11.4200 PPA Viaduc, études.</i>                                                                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3526.004    | PARTICIPATION A LA FABRIQUE DE MALLEY                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     | 270'700.00          |                     |                     |                     |
| 3656.000    | AIDE A LA PRESERVATION DE LA NATURE                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1'156.65            |                     | 7'000.00            |                     |                     |                     |
|             | <i>Montant prévisionnel. Dépend des cas de sauvegarde d'arbres rencontrés.</i>                                                                                                                                                                                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3818.010    | ATTRIBUTION AU FONDS EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE                                                                                                                                                                                                                                                        | 779'816.20          |                     | 2'652'200.00        |                     | 983'308.75          |                     |
|             | <i>Attribution selon solde au 4309.000-4200.</i>                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 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           |                     |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                           | Comptes 2024        |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                        | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                   | 59'400.00           |                   | 63'300.00           |                   | 60'200.00           |                   |
| 4272.004    | REDEVANCE S.G.A., ENSEIGNES                                                                                                                                                            |                     | 55'243.50         |                     | 57'000.00         |                     | 66'395.15         |
| 4309.000    | AUTRES TAXES DE REMPLACEMENT<br><i>Recours en cours pour la taxe du PA En Broye II et le PA aux Flumeaux n'est toujours pas légalisé.</i>                                              |                     | 779'816.20        |                     | 2'652'200.00      |                     | 983'308.75        |
| 4313.000    | PERMIS DE CONSTRUIRE ET D'HABITER<br><i>Montant prévisionnel, qui dépend de l'avancement des projets et du nombre de permis délivrés.</i>                                              |                     | 161'788.75        |                     | 70'000.00         |                     | 105'616.50        |
| 4359.000    | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES                                                                                                                                                         |                     | 740.00            |                     | 500.00            |                     |                   |
| 4362.000    | REMBOURSEMENTS DE FRAIS                                                                                                                                                                |                     | 12'710.55         |                     |                   |                     | 12'129.85         |
| <b>4290</b> | <b>LA FABRIQUE DE MALLEY - AGI</b>                                                                                                                                                     | <b>508'755.95</b>   | <b>354'906.20</b> | <b>741'400.00</b>   | <b>741'400.00</b> | <b>439'949.62</b>   | <b>315'441.70</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>L'augmentation de poste prévue en 2024 a été repoussée en 2025.</i>                                                                                                  | 370'458.15          |                   | 532'000.00          |                   | 302'395.25          |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                  |                     |                   |                     |                   | 6'320.85            |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC<br><i>Différence en lien avec le compte 3011.000.4290</i>                                                                                                        | 34'007.60           |                   | 49'200.00           |                   | 28'262.75           |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Différence en lien avec le compte 3011.000.4290</i>                                                                                                              | 59'042.70           |                   | 86'600.00           |                   | 50'794.50           |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS<br><i>Différence en lien avec le compte 3011.000.4290</i>                                                                                                          | 2'592.35            |                   | 8'500.00            |                   | 2'221.10            |                   |
| 3061.000    | INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS<br><i>Solde proche de C2023; le budget 2024 est surestimé.</i>                                                                                    | 4'540.50            |                   | 10'000.00           |                   | 4'393.70            |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                  | 508.40              |                   | 2'500.00            |                   |                     |                   |
| 3111.003    | INFORMATIQUE                                                                                                                                                                           | 6'387.95            |                   | 8'000.00            |                   | 8'166.72            |                   |
| 3161.010    | LOYERS                                                                                                                                                                                 | 21'600.00           |                   | 21'600.00           |                   | 21'600.00           |                   |
| 3182.000    | TELEPHONE                                                                                                                                                                              | 920.30              |                   | 3'000.00            |                   | 1'012.25            |                   |
| 3185.008    | HONORAIRES GESTION ADMINISTRATIVE<br><i>L'écart favorable provient des frais de recherche du personnel par le Service RH.</i>                                                          | 8'698.00            |                   | 20'000.00           |                   | 14'782.50           |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                          |                     | 3'080.00          |                     |                   |                     | 2'699.20          |
| 4512.000    | PARTICIPATION DU CANTON                                                                                                                                                                |                     | 197'976.45        |                     | 200'000.00        |                     | 188'234.55        |
| 4522.004    | PARTICIPATION NETTE COMMUNE DE RENENS<br><i>Ecart dû aux charges de salaire nettement plus basses.</i>                                                                                 |                     | 153'849.75        |                     | 270'700.00        |                     | 124'507.95        |
| 4522.005    | PARTICIPATION NETTE COMMUNE DE PRILLY<br><i>Depuis l'exercice 2023, la participation de Prilly correspond à l'écart entre charges et revenus de cette section, par simplification.</i> |                     |                   |                     | 270'700.00        |                     |                   |
| <b>4300</b> | <b>RESEAU ROUTIER - RJO</b>                                                                                                                                                            | <b>3'071'575.24</b> | <b>462'336.90</b> | <b>3'293'520.00</b> | <b>288'100.00</b> | <b>2'803'532.97</b> | <b>371'965.65</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                            | 1'002'222.70        |                   | 1'123'800.00        |                   | 935'156.55          |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Remplacement de personnel fixe, budget dans le 3011.000-4300. Absence longue durée, compensée par le compte 4809.009-4300.</i>                             | 171'244.85          |                   | 25'900.00           |                   | 105'941.00          |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                  | 104'686.80          |                   | 108'100.00          |                   | 94'959.30           |                   |

## 12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail 1.1.2024 - 31.12.2024

|          | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                           | Comptes 2024 |         | Budget 2024 |         | Comptes 2023 |         |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Charges      | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 3040.000 | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                                                        | 159'222.40   |         | 163'900.00  |         | 143'502.70   |         |
| 3050.000 | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                    | 12'802.65    |         | 16'200.00   |         | 14'173.90    |         |
| 3099.000 | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                            | 505.00       |         |             |         | 215.00       |         |
| 3101.000 | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                      | 156.90       |         | 400.00      |         | 340.80       |         |
| 3114.003 | MATERIEL COURANT                                                                                                                                                                                                                                                                       | 14'216.02    |         | 16'400.00   |         | 18'242.90    |         |
| 3114.004 | ENTRETIEN OUTILLAGE                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7'380.51     |         | 7'500.00    |         | 5'782.46     |         |
| 3114.005 | VETEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11'042.90    |         | 17'800.00   |         | 18'164.86    |         |
|          | <i>Le compte final est en dessous des prévisions budgétaires.</i>                                                                                                                                                                                                                      |              |         |             |         |              |         |
| 3114.006 | ACHAT MATERIEL POUR MANIFESTATIONS                                                                                                                                                                                                                                                     | 9'988.20     |         | 10'000.00   |         | 16'358.16    |         |
| 3121.000 | EAU                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 496.15       |         | 600.00      |         | 496.10       |         |
| 3124.100 | ACHATS CARBURANT                                                                                                                                                                                                                                                                       | 35'739.09    |         | 48'000.00   |         | 37'544.61    |         |
|          | <i>Le budget a été surestimé.</i>                                                                                                                                                                                                                                                      |              |         |             |         |              |         |
| 3135.000 | PRODUITS DE DENEIGEMENT                                                                                                                                                                                                                                                                | 3'329.70     |         | 10'000.00   |         | 12'155.02    |         |
|          | <i>Il restait beaucoup de stock de 2023 et il y a eu peu d'épisodes neigeux.</i>                                                                                                                                                                                                       |              |         |             |         |              |         |
| 3141.000 | ENTRETIEN ORDINAIRE                                                                                                                                                                                                                                                                    | 344.25       |         | 800.00      |         | 1'176.99     |         |
| 3142.001 | REFECTION ET ENTRETIEN DES ROUTES                                                                                                                                                                                                                                                      | 24'090.12    |         | 200'000.00  |         | 74'913.43    |         |
|          | <i>Peu de réparations nécessaires faites en 2024.</i>                                                                                                                                                                                                                                  |              |         |             |         |              |         |
| 3142.002 | VIDANGE DES SACS                                                                                                                                                                                                                                                                       | 50'648.15    |         | 59'000.00   |         | 62'527.90    |         |
|          | <i>Nous avons effectué peu de curages de canalisations cette année.</i>                                                                                                                                                                                                                |              |         |             |         |              |         |
| 3142.003 | EVACUATION DES DECHETS                                                                                                                                                                                                                                                                 | 42'609.46    |         | 56'000.00   |         | 38'892.45    |         |
|          | <i>L'utilisation sur place des déchets verts a diminué les besoins d'élimination de ceux-ci.</i>                                                                                                                                                                                       |              |         |             |         |              |         |
| 3142.004 | ENTRETIEN MOBILIER URBAIN                                                                                                                                                                                                                                                              | 33'853.08    |         | 83'000.00   |         | 5'940.16     |         |
|          | <i>Les diverses fournitures ont coûté moins cher que prévu.</i>                                                                                                                                                                                                                        |              |         |             |         |              |         |
| 3142.009 | ENTRETIEN DIVERS                                                                                                                                                                                                                                                                       | 8'848.70     |         | 9'400.00    |         | 6'053.70     |         |
| 3145.003 | ENTRETIEN PARKINGS COMMUNAUX                                                                                                                                                                                                                                                           | 935.05       |         | 5'000.00    |         | 1'787.65     |         |
|          | <i>L'entretien a été moins onéreux que prévu.</i>                                                                                                                                                                                                                                      |              |         |             |         |              |         |
| 3145.005 | ENTRETIEN MATERIEL POUR MANIFESTATIONS                                                                                                                                                                                                                                                 | 1'394.30     |         | 1'500.00    |         | 1'486.16     |         |
| 3155.000 | ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                        | 123'139.71   |         | 85'700.00   |         | 71'766.82    |         |
|          | <i>Une panne de la balayeuse a nécessité une réparation immédiate et très onéreuse (environ 30'000 CHF) ainsi que la location d'une machine en attendant la réparation. L'acquisition d'une nouvelle balayeuse avec le préavis 08-2024 permettra au moins une certaine redondance.</i> |              |         |             |         |              |         |
| 3161.000 | LOYERS                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 11'008.60    |         | 16'500.00   |         | 7'788.00     |         |
|          | <i>Le décompte de chauffage a été surestimé dans le budget.</i>                                                                                                                                                                                                                        |              |         |             |         |              |         |
| 3185.000 | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                                                                                                                       | 8'478.20     |         | 35'000.00   |         | 7'521.25     |         |
|          | <i>Les honoraires effectifs ont été moins importants notamment en raison de l'absence de procédure judiciaire dans les affaires courantes. Toutefois, la cadastration de la route de Broye a engagé certains frais et l'affaire n'est pas terminée en 2024.</i>                        |              |         |             |         |              |         |
| 3186.001 | ASSURANCES VEHICULES                                                                                                                                                                                                                                                                   | 28'849.70    |         | 30'500.00   |         | 25'646.70    |         |
| 3188.007 | FINANCES ENLEVEMENT NEIGE                                                                                                                                                                                                                                                              | 2'664.30     |         | 5'000.00    |         | 2'881.30     |         |
| 3192.000 | TAXES VEHICULES                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2'931.90     |         | 4'500.00    |         | 3'729.60     |         |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                        | Comptes 2024      |                  | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                     | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 3199.002    | FRAIS DIVERS, ACCIDENTS<br><i>Les accidents non couverts ont été moins onéreux cette année.</i>                                                                                                     | 1'425.85          |                  | 5'000.00          |                  | 11'867.50         |                  |
| 3311.000    | AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL                                                                                                                                                                 | 838'200.00        |                  | 806'200.00        |                  | 757'000.00        |                  |
| 3313.000    | AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES<br><i>Début d'amortissement non prévu au budget du préavis 2021.20.4300<br/>Remplacement véhicule de voirie.</i>                                       | 54'200.00         |                  | 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                                                                                                                                                                                | 251'600.00        |                  | 267'500.00        |                  | 206'200.00        |                  |
| 4271.002    | LOCATION MATERIEL POUR MANIFESTATIONS                                                                                                                                                               |                   | 7'434.95         |                   | 4'500.00         |                   | 11'786.65        |
| 4272.005    | FINANCES D'ANTICIPATION<br><i>Cette année les demandes d'occupation de l'espace public ont explosé et pour des périodes assez longues.</i>                                                          |                   | 255'181.00       |                   | 160'000.00       |                   | 211'826.00       |
| 4356.000    | FACTURATION DE SERVICES                                                                                                                                                                             |                   | 26'557.20        |                   | 24'000.00        |                   | 20'915.50        |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                       |                   | 46'233.85        |                   |                  |                   | 19'942.70        |
| 4363.000    | REMBOURSEMENT DE DOMMAGES                                                                                                                                                                           |                   | 3'565.35         |                   |                  |                   | 7'894.80         |
| 4809.009    | PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL<br><i>Il s'agit des charges salariales liées à des incapacités de travail de longue durée prélevées au fonds y relatif. Voir également 3809.009-2000.</i> |                   | 23'764.55        |                   |                  |                   |                  |
| 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        |
| <b>4305</b> | <b>QUARTIER DE MALLEY - RJO</b>                                                                                                                                                                     | <b>51'141.75</b>  | <b>53'702.90</b> | <b>63'650.00</b>  | <b>32'000.00</b> | <b>76'290.45</b>  | <b>25'448.40</b> |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                                                                                                 | 461.10            |                  | 450.00            |                  | 383.55            |                  |
| 3123.000    | ELECTRICITE<br><i>Comptes 2024 alignés avec les comptes 2023.</i>                                                                                                                                   | 13'593.25         |                  | 20'000.00         |                  | 13'508.30         |                  |
| 3135.000    | PRODUITS DE DENEIGEMENT                                                                                                                                                                             |                   |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 3141.000    | ENTRETIEN ORDINAIRE<br><i>Les réparations ont été moins conséquentes que budgétées.</i>                                                                                                             | 6'087.40          |                  | 10'200.00         |                  | 31'398.60         |                  |
| 3142.002    | VIDANGE DES SACS                                                                                                                                                                                    |                   |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3142.004    | ENTRETIEN MOBILIER URBAIN                                                                                                                                                                           |                   |                  | 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                                                                                                                                                                             |                   | 53'702.90        |                   | 32'000.00        |                   | 25'448.40        |
| <b>4310</b> | <b>ECLAIRAGE PUBLIC - RJO</b>                                                                                                                                                                       | <b>174'405.20</b> |                  | <b>304'500.00</b> |                  | <b>211'628.47</b> |                  |
| 3123.000    | ELECTRICITE<br><i>Le budget a été sous-estimé.</i>                                                                                                                                                  | 120'461.55        |                  | 100'000.00        |                  | 117'108.05        |                  |
| 3143.001    | ENTRETIEN - CHANGEMENT LAMPES                                                                                                                                                                       | 321.70            |                  | 1'000.00          |                  | 67.80             |                  |
| 3143.002    | ENTRETIEN SYSTEMATIQUE<br><i>Le budget de maintenance a été surestimé. De même, un montant pour le contrôle de la statique des mâts a été incorrectement budgété en 2024.</i>                       | 53'321.95         |                  | 122'000.00        |                  | 91'515.12         |                  |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Comptes 2024        |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                  |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus          |
| 3143.003    | ENTRETIEN - AMELIORATIONS<br><i>En raison de l'élaboration du plan lumière aucune amélioration du réseau n'a été effectuée en 2024, en attendant les résultats de cette étude stratégique et directrice. Seule les réparations nécessaires (inscrites au compte 3143.002-4310) ont été effectuées.</i>                         |                     |                   | 81'500.00           |                   | 2'937.50            |                  |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 300.00              |                   |                     |                   |                     |                  |
| <b>4400</b> | <b>PARCS, PROMENADES,<br/>CIMETIERES - RJO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>1'613'627.06</b> | <b>214'055.70</b> | <b>1'711'420.00</b> | <b>125'400.00</b> | <b>1'501'313.69</b> | <b>95'087.00</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 924'321.55          |                   | 923'100.00          |                   | 817'234.20          |                  |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Absence longue durée, compensée par le compte 4809.009-4400.</i>                                                                                                                                                                                                                                   | 119'705.00          |                   | 102'100.00          |                   | 179'670.40          |                  |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 91'145.10           |                   | 89'100.00           |                   | 85'191.40           |                  |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Différence en lien avec le compte 3012.000-4400</i>                                                                                                                                                                                                                                                      | 128'956.10          |                   | 116'700.00          |                   | 118'663.00          |                  |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 11'959.75           |                   | 13'200.00           |                   | 13'439.85           |                  |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 215.00              |                   |                     |                   |                     |                  |
| 3114.000    | ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL<br><i>Le matériel budgété a été moins onéreux que prévu.</i>                                                                                                                                                                                                                                    | 12'586.41           |                   | 18'600.00           |                   | 12'089.17           |                  |
| 3145.002    | PLANTS, GRAINES, FLEURS, ENGRAIS, ETC.<br><i>L'utilisation d'engrais a diminué et certains massifs ont disparus pour cause de travaux (giratoire centre notamment). De plus, nous avons encore du terreau en stock.</i>                                                                                                        | 72'088.31           |                   | 76'000.00           |                   | 44'610.51           |                  |
| 3145.004    | FOURNITURES DIVERS (BACS, VASQUES, ETC.)<br><i>Le remplacement du garde-corps du jardin du souvenir prévu sur ce budget n'a pas été réalisé en 2024. De plus, les autres fournitures ont coûté moins cher que prévu.</i>                                                                                                       | 18'278.04           |                   | 30'000.00           |                   | 5'707.10            |                  |
| 3145.006    | ENTRETIEN DES PARCS ET DES ZONES DE LOISIRS<br><i>Plusieurs postes ont été surévalués : arrachage des chardons (il y en a de moins en moins), entretien des chemins (moins besoin de copeaux) , entretien des places de jeux, etc. De plus en plus de travaux peuvent être faits à l'interne en raison de personnel formé.</i> | 57'876.01           |                   | 89'900.00           |                   | 36'454.94           |                  |
| 3145.008    | SOIN AUX ARBRES<br><i>L'entretien des arbres a beaucoup changé à la Ville de Prilly ces dernières années. Les tailles régulières ne se font plus, réduisant les coûts de ce compte. L'aide à l'affranchissement de la taille par un spécialiste est également moins chère que prévue.</i>                                      | 7'336.25            |                   | 35'600.00           |                   | 7'328.60            |                  |
| 3145.011    | ENTRETIEN TERRAINS FOOTBALL<br><i>La sécurisation de la zone public du terrain 3 n'a malheureusement pas pu être faite en 2024. Divers entretiens ont également été moins onéreux.</i>                                                                                                                                         | 22'072.66           |                   | 59'000.00           |                   | 34'222.69           |                  |
| 3154.000    | ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL<br><i>Le budget pour le service des petites machines a été surestimé.</i>                                                                                                                                                                                                                       | 10'766.88           |                   | 20'000.00           |                   | 20'281.83           |                  |
| 3311.000    | AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 43'000.00           |                   | 43'000.00           |                   | 33'000.00           |                  |
| 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           |                  |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                      | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3'400.00            |                     | 5'200.00            |                     | 3'500.00            |                     |
| 4356.000    | FACTURATION DE SERVICES                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     | 83'093.15           |                     | 97'000.00           |                     |                     |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     | 61'287.55           |                     |                     |                     | 79'552.40           |
|             | <i>Perte de gain maladie/accident/militaire</i>                                                                                                                                                                                                                                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4522.000    | PARTICIPATION DES COMMUNES                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 30'000.00           |                     | 15'000.00           |                     |                     |
|             | <i>Il s'agit de la subvention de la SOCOSEV obtenue pour l'aménagement de la Parcelle 51. Cette subvention a été sous-estimée.</i>                                                                                                                                                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4659.004    | PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS                                                                                                                                                                                                                                                             |                     | 8'670.00            |                     |                     |                     |                     |
|             | <i>Grâce à l'embauche d'un spécialiste, la Ville réclame plus systématiquement les subventions cantonales auxquelles elle a droit lors de plantations.</i>                                                                                                                                        |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4809.009    | PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL                                                                                                                                                                                                                                                         |                     | 17'605.00           |                     |                     |                     |                     |
|             | <i>Il s'agit des charges salariales liées à des incapacités de travail de longue durée prélevées au fonds y relatif. Voir également 3809.009-2000.</i>                                                                                                                                            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4819.000    | PRELEVEMENT SUR FONDS                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |                     |                     |                     |                     | 2'134.60            |
| 4902.000    | IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     | 13'400.00           |                     | 13'400.00           |                     | 13'400.00           |
| <b>4410</b> | <b>ENTRETIEN TOMBES - RJO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>9'059.00</b>     | <b>38'739.30</b>    | <b>24'000.00</b>    | <b>26'500.00</b>    | <b>12'452.59</b>    | <b>40'299.70</b>    |
| 3145.002    | PLANTS, GRAINES, FLEURS, ENGRAIS, ETC.                                                                                                                                                                                                                                                            | 6'534.75            |                     | 4'000.00            |                     | 8'931.35            |                     |
| 3145.004    | FOURNITURES DIVERS (BACS, VASQUES, ETC.)                                                                                                                                                                                                                                                          | 2'524.25            |                     | 20'000.00           |                     | 3'521.24            |                     |
|             | <i>Le remplacement des stelles de secteur, budgété, a déjà été effectué et a été laissé dans le budget par erreur.</i>                                                                                                                                                                            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4356.001    | FACTURATION DE SERVICES CIMETIERE ISRAELITE                                                                                                                                                                                                                                                       |                     | 5'401.00            |                     | 6'500.00            |                     | 6'733.00            |
| 4356.003    | FACTURATION DE SERVICES CIMETIERE COMMUNAL                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 33'338.30           |                     | 20'000.00           |                     | 33'566.70           |
|             | <i>Le budget était sous-estimé car en raison de la désaffectation partielle du cimetière, la Ville estimait que le nombre de contrat d'entretien serait réduit. Il n'en a rien été, raison pour laquelle nous sommes au même niveau que les années précédentes. Le budget 2025 a été corrigé.</i> |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>4500</b> | <b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS - MMA</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>1'258'389.89</b> | <b>1'228'445.61</b> | <b>1'289'600.00</b> | <b>1'175'400.00</b> | <b>1'221'339.88</b> | <b>1'100'629.93</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 108'840.45          |                     | 108'000.00          |                     | 106'530.60          |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2'150.00            |                     | 3'500.00            |                     | 1'600.00            |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10'211.35           |                     | 10'500.00           |                     | 9'946.20            |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 16'635.90           |                     | 16'200.00           |                     | 16'673.15           |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1'250.55            |                     | 1'500.00            |                     | 1'481.65            |                     |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                                 | 469.85              |                     | 2'000.00            |                     | 1'600.00            |                     |
| 3101.002    | IMPRIMES, CALENDRIERS, ETC.                                                                                                                                                                                                                                                                       | 11'758.07           |                     | 18'000.00           |                     | 9'470.10            |                     |
|             | <i>Frais liés au nouveau calendrier des déchets plus faibles que prévu.</i>                                                                                                                                                                                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3114.000    | ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                                    | 12'309.85           |                     | 10'400.00           |                     | 5'467.73            |                     |
| 3124.100    | ACHATS CARBURANT                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 979.78              |                     | 1'200.00            |                     | 1'362.20            |                     |
| 3154.000    | ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4'891.72            |                     | 4'000.00            |                     | 3'873.21            |                     |
| 3155.000    | ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2'466.38            |                     | 3'000.00            |                     | 570.48              |                     |
| 3181.001    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 13'085.02           |                     | 9'500.00            |                     | 3'811.92            |                     |
|             | <i>Comprend également l'envoi des taxes forfaitaires pour les déchets 2023.</i>                                                                                                                                                                                                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                        | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                                                     | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE<br><i>Précédemment comptabilisé à la section 2000 Comptabilité générale.</i>                                                         | 4'625.87            |                     |                     |                     | 83.61               |                     |
| 3184.000    | FRAIS DE CONTENTIEUX<br><i>Précédemment comptabilisé à la section 2300 Postes non ventilés.</i>                                                                     | 37'637.85           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3186.001    | ASSURANCES VEHICULES                                                                                                                                                | 2'224.50            |                     | 2'200.00            |                     | 2'379.90            |                     |
| 3188.008    | ENLEVEMENT DES DECHETS<br><i>Budget surestimé au niveau des tonnages OM, papier et verre.</i>                                                                       | 381'733.04          |                     | 430'000.00          |                     | 388'327.35          |                     |
| 3189.013    | INFORMATION VALORSA SA                                                                                                                                              | 18'658.48           |                     | 19'000.00           |                     | 18'484.50           |                     |
| 3191.000    | TVA NON RECUPERABLE<br><i>Les dispositions en matière de REDIP (réduction de l'impôt préalable) ont été modifiées par l'AFC.</i>                                    | -9.73               |                     | 13'500.00           |                     | 8'710.02            |                     |
| 3192.000    | TAXES VEHICULES                                                                                                                                                     |                     |                     |                     |                     | 65.00               |                     |
| 3301.000    | DEFALCATIONS, REMISES<br><i>Précédemment comptabilisé à la section 2300 Amortissements et réserves non ventilés.</i>                                                | 14'753.55           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3313.000    | AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES                                                                                                                        | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 6'000.00            |                     |
| 3526.002    | TRAITEMENT DES DECHETS MENAGERS                                                                                                                                     | 612'717.41          |                     | 636'000.00          |                     | 634'902.26          |                     |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                |                     |                     | 100.00              |                     |                     |                     |
| 4342.000    | TAXE DE RAMASSAGE ET D'ELIMINATION                                                                                                                                  |                     | 1'168'870.47        |                     | 1'140'000.00        |                     | 1'024'365.48        |
| 4354.000    | VENTE VERRE, PAPIER, CONTENEURS<br><i>Prix de reprise du papier budgétisé à CH 0.- alors que le prix de reprise sur 2024 s'est stabilisé autour de CHF 25.-/to.</i> |                     | 44'407.34           |                     | 25'500.00           |                     | 32'714.90           |
| 4356.000    | FACTURATION DE SERVICES                                                                                                                                             |                     | 2'601.60            |                     | 1'500.00            |                     | 2'370.86            |
| 4362.003    | REMBOURSEMENT DE FRAIS                                                                                                                                              |                     |                     |                     | 8'400.00            |                     | 41'178.69           |
| 4399.205    | RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX<br><i>Précédemment comptabilisé à la section 2300 Postes non ventilés.</i>                                                           |                     | 12'566.20           |                     |                     |                     |                     |
| <b>4600</b> | <b>PGEE (réseaux), EPURATION - RJO</b>                                                                                                                              | <b>3'052'992.45</b> | <b>3'052'992.45</b> | <b>2'914'834.12</b> | <b>2'914'834.12</b> | <b>2'695'063.97</b> | <b>2'695'063.97</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Réorganisation du service ne nécessitant plus un engagement.</i>                                                                                  | 123'412.50          |                     | 246'400.00          |                     | 166'158.15          |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                               | 11'394.25           |                     | 22'800.00           |                     | 15'351.10           |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                     | 19'687.00           |                     | 38'500.00           |                     | 27'215.35           |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                 | 865.85              |                     | 1'900.00            |                     | 1'262.85            |                     |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                   | 554.60              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3144.000    | ENTRETIEN RESEAU D'EGOUTS<br><i>Le budget a été surestimé cette année.</i>                                                                                          | 38'913.91           |                     | 80'000.00           |                     | 50'203.50           |                     |
| 3147.000    | ENTRETIEN RUISSEAUX<br><i>Les divers entretiens ont tous coûté légèrement moins que budgété.</i>                                                                    | 53'486.56           |                     | 65'000.00           |                     | 49'673.30           |                     |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                    | 33'749.25           |                     | 30'000.00           |                     | 6'500.37            |                     |
| 3187.001    | EMOLUMENTS PERCEPT. TAXE EPURATION                                                                                                                                  | 16'398.01           |                     | 18'000.00           |                     | 16'542.01           |                     |
| 3191.000    | TVA NON RECUPERABLE                                                                                                                                                 | 0.10                |                     |                     |                     | -0.01               |                     |
| 3311.000    | AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL                                                                                                                                 | 921'906.28          |                     | 943'034.12          |                     | 931'000.00          |                     |
| 3526.003    | PARTICIPATION A LA STEP                                                                                                                                             | 1'374'350.31        |                     | 1'265'000.00        |                     | 1'269'457.35        |                     |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 3818.002    | ATTRIBUTION A FONDS DE RESERVE<br><i>Attribution au fonds de réserve de l'excédent de revenus de cette section.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 295'173.83          |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 163'100.00          |                     | 204'200.00          |                     | 161'700.00          |                     |
| 4341.000    | TAXES DE RACCORDEMENT<br><i>Beaucoup plus de chantiers terminés que budgétisé.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     | 893'614.00          |                     | 60'000.00           |                     | 280'412.40          |
| 4342.001    | TAXES D'EPURATION<br><i>Les comptes sont légèrement inférieurs au budget en raison du décalage de perception de la taxe par les SIL. La perception a lieu une fois par année lors du décompte d'eau qui se fait à des moments différents de l'année pour tous les utilisateurs et utilisatrices. Si le décompte est en début d'année, alors la nouvelle taxe entrée en vigueur au 1er janvier ne sera que partiellement répercutée sur la facture envoyée, le reste sera payé en 2025. Ainsi, il existe un décalage entre les décisions relatives aux montants des taxes et leur perception effective.</i> |                     | 2'159'378.45        |                     | 2'550'000.00        |                     | 1'447'198.75        |
| 4811.000    | PRELEVEMENT SUR FONDS SPECIAL<br><i>Voir 3818.002-4600.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     |                     | 304'834.12          |                     | 967'452.82          |
| <b>5</b>    | <b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>7'115'544.30</b> | <b>1'978'304.82</b> | <b>7'453'511.00</b> | <b>1'946'000.00</b> | <b>6'870'047.29</b> | <b>3'653'183.28</b> |
| <b>5000</b> | <b>ADMINISTRATION ECOLES<br/>PRIMAIRES - RJO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>56'173.28</b>    | <b>56'173.30</b>    |                     |                     | <b>38'298.80</b>    | <b>38'298.80</b>    |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Toutes les charges de salaire de cette section sont facturées à l'Asigos.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 44'753.57           |                     |                     |                     | 30'652.85           |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4'117.41            |                     |                     |                     | 2'728.95            |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 6'981.07            |                     |                     |                     | 4'724.15            |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 304.23              |                     |                     |                     | 192.85              |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 17.00               |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                     |                     |                     |                     | 38'298.80           |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     | 56'173.30           |                     |                     |                     |                     |
| <b>5010</b> | <b>ADMINISTRATION ECOLES<br/>SECONDAIRES - RJO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>82'818.39</b>    | <b>82'818.40</b>    |                     |                     | <b>134'184.60</b>   | <b>134'184.60</b>   |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Toutes les charges de salaire de cette section sont facturées à l'Asigos.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 64'755.54           |                     |                     |                     | 105'821.35          |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 870.20              |                     |                     |                     | 1'708.15            |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 6'227.35            |                     |                     |                     | 9'669.95            |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 10'470.56           |                     |                     |                     | 16'245.45           |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 461.74              |                     |                     |                     | 699.70              |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 33.00               |                     |                     |                     | 40.00               |                     |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                     |                     |                     |                     | 134'184.60          |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     | 82'818.40           |                     |                     |                     |                     |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                    | Comptes 2024        |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                     |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                 | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus             |
| <b>5020</b> | <b>ECOLES PRIMAIRES,<br/>SECONDAIRES ET ASSIMILES</b>                                           | <b>4'801'751.54</b> | <b>36'928.15</b>  | <b>5'299'900.00</b> | <b>167'900.00</b> | <b>4'123'583.20</b> | <b>14'971.20</b>    |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Toutes les charges de salaire de cette section sont facturées à l'Asigos.</i> | 21'483.59           |                   | 126'200.00          |                   |                     |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                           | 9'180.00            |                   | 9'400.00            |                   | 13'657.50           |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                           | 2'812.14            |                   | 12'800.00           |                   | 1'265.40            |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                 | 3'273.37            |                   | 18'600.00           |                   |                     |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                             | 179.03              |                   | 900.00              |                   | 48.30               |                     |
| 3102.001    | ACHATS LIVRES                                                                                   |                     |                   | 7'000.00            |                   |                     |                     |
| 3522.004    | PARTICIPATION A L'ASIGOS                                                                        | 4'764'823.41        |                   | 5'125'000.00        |                   | 4'108'612.00        |                     |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                   |                     |                   |                     | 167'900.00        |                     | 14'971.20           |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                                      |                     | 36'928.15         |                     |                   |                     |                     |
| <b>5100</b> | <b>CLASSES PRIMAIRES (1 à 6p) -<br/>RJO</b>                                                     | <b>3'502.46</b>     |                   |                     |                   |                     | <b>38'111.65</b>    |
| 3102.005    | ACHATS POUR BIBLIOTHEQUE SCOLAIRE                                                               | 3'502.46            |                   |                     |                   |                     |                     |
| 4512.003    | PARTICIPATION DU CANTON                                                                         |                     |                   |                     |                   |                     | 38'111.65           |
| <b>5120</b> | <b>BATIMENTS PRIMAIRES (1 à 6p)<br/>- MAA</b>                                                   | <b>559'149.90</b>   | <b>559'149.90</b> | <b>577'300.00</b>   | <b>577'300.00</b> | <b>950'911.51</b>   | <b>2'178'402.60</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Toutes les charges de salaire de cette section sont facturées à l'Asigos.</i> | 411'707.10          |                   | 408'000.00          |                   | 401'795.40          |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                           | 38'559.60           |                   | 58'100.00           |                   | 42'162.45           |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                           | 41'291.20           |                   | 43'900.00           |                   | 40'863.25           |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                 | 62'385.95           |                   | 60'800.00           |                   | 62'599.50           |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                             | 5'190.75            |                   | 6'500.00            |                   | 6'285.65            |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                     | 15.30               |                   |                     |                   |                     |                     |
| 3121.000    | EAU                                                                                             |                     |                   |                     |                   | 794.90              |                     |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                     |                     |                   |                     |                   | 1'112.57            |                     |
| 3312.000    | AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS                                                   |                     |                   |                     |                   | 114'797.79          |                     |
| 3313.000    | AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES                                                    |                     |                   |                     |                   | 278'000.00          |                     |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                            |                     |                   |                     |                   | 2'500.00            |                     |
| 4271.005    | LOCATIONS COLLEGE-CENTRE                                                                        |                     |                   |                     |                   |                     | 162.00              |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                   |                     |                   |                     |                   |                     | 553'706.25          |
| 4363.000    | REMBOURSEMENT DE DOMMAGES                                                                       |                     |                   |                     |                   |                     | 80.00               |
| 4399.100    | REVENUS EXCEPTIONNELS                                                                           |                     |                   |                     |                   |                     | 1'624'454.35        |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                                      |                     | 559'149.90        |                     | 577'300.00        |                     |                     |
| <b>5200</b> | <b>CLASSES SECONDAIRES (7-8;<br/>9-11P) - RJO</b>                                               | <b>17'725.30</b>    | <b>17'725.30</b>  | <b>12'400.00</b>    | <b>12'400.00</b>  | <b>17'501.85</b>    | <b>17'501.85</b>    |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Toutes les charges de salaire de cette section sont facturées à l'Asigos.</i> | 2'359.40            |                   |                     |                   |                     |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                           | 13'917.05           |                   | 11'200.00           |                   | 15'945.20           |                     |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                     | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                            | 1'358.45            |                     | 1'100.00            |                     | 1'454.65            |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                              | 73.40               |                     | 100.00              |                     | 82.00               |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                      | 17.00               |                     |                     |                     | 20.00               |                     |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                    |                     |                     |                     |                     |                     | 17'501.85           |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                       |                     | 17'725.30           |                     | 12'400.00           |                     |                     |
| <b>5210</b> | <b>BATIMENTS SECONDAIRES -<br/>RJO</b>                                           | <b>1'112'329.50</b> | <b>1'112'329.50</b> | <b>1'083'300.00</b> | <b>1'083'300.00</b> | <b>1'085'230.85</b> | <b>1'085'230.85</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                      | 850'940.30          |                     | 840'400.00          |                     | 831'476.35          |                     |
|             | <i>Toutes les charges de salaire de cette section sont facturées à l'Asigos.</i> |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                            | 40'680.50           |                     | 30'000.00           |                     | 32'307.45           |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                            | 81'148.60           |                     | 79'100.00           |                     | 79'543.00           |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                  | 128'589.15          |                     | 121'400.00          |                     | 128'954.55          |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                              | 10'786.95           |                     | 12'400.00           |                     | 12'929.50           |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                      | 184.00              |                     |                     |                     | 20.00               |                     |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                    |                     |                     |                     |                     |                     | 1'085'230.85        |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                       |                     | 1'112'329.50        |                     | 1'083'300.00        |                     |                     |
| <b>5400</b> | <b>OFFICE REGIONAL<br/>D'ORIENTATION PROF. - RJO</b>                             |                     |                     |                     |                     |                     | <b>8'401.35</b>     |
| 4399.100    | REVENUS EXCEPTIONNELS                                                            |                     |                     |                     |                     |                     | 8'401.35            |
| <b>5600</b> | <b>SERVICE MEDICAL ET<br/>DENTAIRE - RJO</b>                                     | <b>18'987.10</b>    | <b>18'987.10</b>    | <b>18'900.00</b>    | <b>18'900.00</b>    | <b>38'067.95</b>    | <b>38'067.95</b>    |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                            | 17'311.35           |                     | 18'000.00           |                     | 34'707.00           |                     |
|             | <i>Toutes les charges de salaire de cette section sont facturées à l'Asigos.</i> |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                            | 1'604.05            |                     | 800.00              |                     | 3'215.65            |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                              | 61.20               |                     | 100.00              |                     | 122.90              |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                      | 10.50               |                     |                     |                     | 22.40               |                     |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                    |                     |                     |                     |                     |                     | 38'067.95           |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                       |                     | 18'987.10           |                     | 18'900.00           |                     |                     |
| <b>5800</b> | <b>TEMPLES ET CULTES - RJO</b>                                                   | <b>463'106.83</b>   | <b>94'193.17</b>    | <b>461'711.00</b>   | <b>86'200.00</b>    | <b>482'268.53</b>   | <b>100'012.43</b>   |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                      | 189'432.05          |                     | 189'200.00          |                     | 186'218.80          |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                            | 29'019.40           |                     | 16'900.00           |                     | 30'841.45           |                     |
|             | <i>Absence longue durée, compensée par le compte 4809.009-5800.</i>              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                            | 19'032.30           |                     | 18'300.00           |                     | 18'307.05           |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                  | 34'494.00           |                     | 27'700.00           |                     | 34'806.35           |                     |
|             | <i>Différence en lien avec le compte 3012.000.5800</i>                           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                              | 2'064.40            |                     | 2'300.00            |                     | 2'339.30            |                     |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                            |                     |                     | 200.00              |                     |                     |                     |
| 3121.000    | EAU                                                                              |                     |                     | 640.00              |                     |                     |                     |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                      |                     |                     | 1.00                |                     | 12.89               |                     |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                              | Comptes 2024        |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023        |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| 3124.011    | CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU<br><i>Modification du mode de comptabilisation concernant le complexe de St-Etienne; un montant de CHF 10'467 était comptabilisé dans un compte de chauffage et de stock de mazout (comptes d'attente au bilan).</i>            | 34'047.37           |                   | 39'400.00           |                   | 26'945.19           |                   |
| 3141.004    | ENTRETIEN TEMPLE DE BROYE<br><i>Moins d'entretiens et de réparations nécessaires que prévus lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                                                          | 3'154.10            |                   | 5'410.00            |                   | 1'187.95            |                   |
| 3151.000    | ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES                                                                                                                                                                                                                            |                     |                   | 2'000.00            |                   |                     |                   |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSSES<br><i>La répartition correcte des coûts d'assurances a été entreprise dès cette année 2024 en parallèle d'une analyse complète du portefeuille. Un assainissement complet est prévu pour 2025 avec l'appui de notre conseiller.</i> | 3'323.06            |                   | 4'540.00            |                   | 8'922.60            |                   |
| 3189.007    | HONORAIRES DE SECURITE                                                                                                                                                                                                                                    | 421.60              |                   | 420.00              |                   |                     |                   |
| 3312.000    | AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS                                                                                                                                                                                                             | 12'000.00           |                   | 12'000.00           |                   | 19'000.00           |                   |
| 3522.001    | PAROISSE DE VILLAMONT, CONTRIBUTION                                                                                                                                                                                                                       | 3'511.70            |                   | 1'500.00            |                   | 2'203.00            |                   |
| 3522.002    | PAROISSE DE ST-JOSEPH, CONTRIBUTION                                                                                                                                                                                                                       | 6'161.50            |                   | 6'700.00            |                   |                     |                   |
| 3522.006    | PAROISSE DE MALLEY, CONTRIBUTION                                                                                                                                                                                                                          | 219.85              |                   |                     |                   | 461.15              |                   |
| 3522.009    | COMMUNAUTE ISRAELITE, CONTRIBUTION                                                                                                                                                                                                                        | 582.85              |                   | 1'000.00            |                   | 582.85              |                   |
| 3652.000    | PAROISSE DU BON PASTEUR, CONTRIBUTION                                                                                                                                                                                                                     | 112'542.65          |                   | 120'000.00          |                   | 134'939.95          |                   |
| 3652.001    | PAROISSE PRILLY-JOXTENS (EER), CONTRIBUTION                                                                                                                                                                                                               | 12'500.00           |                   | 12'400.00           |                   | 14'700.00           |                   |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                                                                                      | 600.00              |                   | 1'100.00            |                   | 800.00              |                   |
| 4351.000    | VENTE D'ENERGIE                                                                                                                                                                                                                                           |                     | 2'395.52          |                     | 3'000.00          |                     | 3'586.03          |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                             |                     | 21'989.00         |                     | 21'700.00         |                     | 25'040.85         |
| 4522.000    | PARTICIPATION DES COMMUNES                                                                                                                                                                                                                                |                     |                   |                     |                   |                     | 2'254.40          |
| 4522.003    | PARTICIPATION DES COMMUNES BON PASTEUR                                                                                                                                                                                                                    |                     | 57'689.25         |                     | 59'000.00         |                     | 69'131.15         |
| 4525.003    | PARTICIPATION DE JOXTENS-MEZERY                                                                                                                                                                                                                           |                     |                   |                     | 2'500.00          |                     |                   |
| 4809.009    | PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL<br><i>Il s'agit des charges salariales liées à des incapacités de travail de longue durée prélevées au fonds y relatif. Voir également 3809.009-2000.</i>                                                       |                     | 12'119.40         |                     |                   |                     |                   |
| <b>6</b>    | <b>POLICE</b>                                                                                                                                                                                                                                             | <b>5'054'079.80</b> | <b>273'131.34</b> | <b>5'356'930.00</b> | <b>341'000.00</b> | <b>5'001'255.06</b> | <b>276'979.75</b> |
| <b>6100</b> | <b>CORPS DE POLICE - LSA</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>3'561'827.35</b> |                   | <b>3'762'800.00</b> |                   | <b>3'503'147.80</b> |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   | 6'800.00            |                   | 4'216.35            |                   |
| 3511.000    | REFORME POLICIERE CANTONALE                                                                                                                                                                                                                               | 497'382.00          |                   | 504'000.00          |                   | 507'295.00          |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3521.000    | PARTICIPATION A POLICE INTERCOMMUNALE<br><i>La diminution de charges est principalement en lien avec la nature « Autorités et personnel », notamment avec la différence du nombre d'aspirants budgétés (10) vs engagés (9) et des frais liés (écolage, salaires, habillement, équipement etc.). Les amortissements ont également été moins importants que budgétés en raison du gel du projet « Odyssée ».</i><br><i>L'augmentation des revenus provient notamment de la mise à disposition de 1.8 ETP supplémentaire comme instructeur permanent à l'Académie et donc d'une rétrocession financière non budgétée ; ainsi que de l'augmentation du nombre de commandements de payer notifiés faisant l'objet d'une facturation.</i> | 3'064'445.35      |                   | 3'252'000.00      |                   | 2'991'636.45      |                   |
| <b>6110</b> | <b>SIGNALISATION ROUTIERE - LSA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>78'861.34</b>  | <b>935.05</b>     | <b>197'500.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>111'410.63</b> | <b>2'109.85</b>   |
| 3123.014    | ELECTRICITE FEUX                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 5'891.30          |                   | 5'500.00          |                   | 4'855.80          |                   |
| 3143.004    | SIGNALISATION ROUTIERE<br><i>Charges plus basses que l'estimation faite par POLouest.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 12'570.04         |                   | 25'000.00         |                   | 44'484.13         |                   |
| 3199.002    | FRAIS DIVERS, ACCIDENTS<br><i>Pas de charges de cette nature sur cet exercice.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |                   | 5'000.00          |                   |                   |                   |
| 3199.003    | FRAIS DE DOMMAGES<br><i>Pas de charges de cette nature sur cet exercice.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |                   | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2'400.00          |                   | 4'000.00          |                   | 2'900.00          |                   |
| 4363.000    | REMBOURSEMENT DE DOMMAGES<br><i>Voir 3199.003-6110.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                   | 935.05            |                   | 100'000.00        |                   | 2'109.85          |
| <b>6200</b> | <b>CONTROLE DES HABITANTS - LSA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>783'051.76</b> | <b>250'546.29</b> | <b>716'630.00</b> | <b>225'000.00</b> | <b>738'689.41</b> | <b>261'669.90</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 466'921.40        |                   | 437'200.00        |                   | 429'251.00        |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Au vu de la forte fréquentation en début du 4<sup>e</sup> trimestre de l'année, l'engagement d'une aide administrative a dû être effectué.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3'059.00          |                   |                   |                   | 16'279.00         |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 43'521.30         |                   | 39'800.00         |                   | 40'256.75         |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Différence en lien avec le compte 3011.000-6200 et 3012.000-6200</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 68'514.70         |                   | 57'900.00         |                   | 62'164.20         |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3'339.15          |                   | 2'900.00          |                   | 2'935.75          |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 200.60            |                   | 200.00            |                   | 140.00            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 120.40            |                   | 1'750.00          |                   | 414.45            |                   |
| 3163.000    | LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 518.80            |                   | 720.00            |                   | 694.70            |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 4'998.75          |                   | 4'800.00          |                   | 4'447.76          |                   |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2'189.81          |                   | 1'800.00          |                   | 0.69              |                   |
| 3199.100    | CHARGES EXCEPTIONNELLES<br><i>Divers permis encaissés d'avance sur d'autres exercices mais non finalement facturés par le SPOP; ces encaissements ont été remboursés aux administrés. Il s'agit d'une épuration comptable.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 8'548.50          |                   |                   |                   | 500.86            |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                 | Comptes 2024      |                  | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                              | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 3511.002    | PART CANTONALE POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR<br><i>Augmentation du nombre de permis délivrés.</i>                                                                                                                       | 144'841.90        |                  | 129'000.00        |                  | 143'500.40        |                  |
| 3511.003    | PART CANTONALE SUR LES DOCUMENTS D'IDENTITE<br><i>Baisse des demandes de cartes d'identité. Budget fait sur moyenne des années 2021 et 2022.</i><br><i>Nombre de cartes : 195 en 2024 contre 337 en 2021 et 308 en 2022.</i> | 6'917.45          |                  | 11'200.00         |                  | 8'743.85          |                  |
| 3903.000    | IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE                                                                                                                                                                                                   | 4'560.00          |                  | 4'560.00          |                  | 4'560.00          |                  |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                                                           | 24'800.00         |                  | 24'800.00         |                  | 24'800.00         |                  |
| 4311.001    | CARTES D'IDENTITE ET PASSEPORTS<br><i>Baisse des demandes de cartes d'identité. Budget fait sur moyenne des années 2021 et 2022.</i><br><i>Nombre de cartes : 195 en 2024 contre 337 en 2021 et 308 en 2022.</i>             |                   | 12'290.00        |                   | 20'000.00        |                   | 15'400.00        |
| 4312.000    | EMOLUMENTS DIVERS<br><i>Augmentation du nombre d'arrivées.</i>                                                                                                                                                               |                   | 44'235.79        |                   | 39'000.00        |                   | 40'356.35        |
| 4312.001    | EMOLUMENTS CANTONAL ET COMMUNAL POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR<br><i>Augmentation du nombre de permis délivrés.</i>                                                                                                      |                   | 194'020.50       |                   | 166'000.00       |                   | 187'052.00       |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                |                   |                  |                   |                  |                   | 10'666.40        |
| 4809.009    | PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL                                                                                                                                                                                    |                   |                  |                   |                  |                   | 8'195.15         |
| <b>6400</b> | <b>SERVICE DES INHUMATIONS - RJO</b>                                                                                                                                                                                         | <b>58'608.05</b>  | <b>21'650.00</b> | <b>62'000.00</b>  | <b>16'000.00</b> | <b>67'492.07</b>  | <b>13'200.00</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                  | 21'692.90         |                  | 21'700.00         |                  | 21'371.70         |                  |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                        | 2'010.15          |                  | 2'100.00          |                  | 1'979.50          |                  |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                              | 3'538.25          |                  | 3'100.00          |                  | 3'573.60          |                  |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                          | 148.35            |                  | 200.00            |                  | 146.35            |                  |
| 3524.000    | FRAIS INHUMATIONS ET INCINERATIONS                                                                                                                                                                                           | 17'818.40         |                  | 21'500.00         |                  | 27'020.92         |                  |
| 3902.000    | IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES                                                                                                                                                                                                | 13'400.00         |                  | 13'400.00         |                  | 13'400.00         |                  |
| 4272.007    | CONCESSIONS ET FACTURATION A TIERS                                                                                                                                                                                           |                   | 21'650.00        |                   | 16'000.00        |                   | 13'200.00        |
| <b>6500</b> | <b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - LSA</b>                                                                                                                                                                                       | <b>294'752.80</b> |                  | <b>306'100.00</b> |                  | <b>276'227.80</b> |                  |
| 3521.001    | PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL                                                                                                                                                                                    | 294'752.80        |                  | 306'100.00        |                  | 276'227.80        |                  |
| <b>6600</b> | <b>PROTECTION CIVILE - LSA</b>                                                                                                                                                                                               | <b>261'078.50</b> |                  | <b>305'800.00</b> |                  | <b>288'375.35</b> |                  |
| 3186.000    | ASSURANCES DE CHOSES                                                                                                                                                                                                         |                   |                  | 1'000.00          |                  | 1'137.55          |                  |
| 3516.000    | CONTRIBUTION ORPC                                                                                                                                                                                                            | 80'853.50         |                  | 80'800.00         |                  | 80'067.00         |                  |
| 3521.001    | PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL<br><i>Non remplacement d'un poste de travail et renouvellement de postes de collaborateurs partis en retraite.</i>                                                                 | 180'225.00        |                  | 224'000.00        |                  | 207'170.80        |                  |
| <b>6800</b> | <b>AFFAIRES MILITAIRES - LSA</b>                                                                                                                                                                                             | <b>15'900.00</b>  |                  | <b>6'100.00</b>   |                  | <b>15'912.00</b>  |                  |
| 3523.006    | CONTRIBUTION AU STAND DE VERNAND<br><i>Budget sous-estimé.</i>                                                                                                                                                               | 15'900.00         |                  | 6'100.00          |                  | 15'912.00         |                  |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                     | Comptes 2024         |                     | Budget 2024          |                     | Comptes 2023         |                     |
|-------------|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|             |                                                  | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             |
| <b>7</b>    | <b>COHESION SOCIALE - ENFANCE<br/>- JEUNESSE</b> | <b>18'829'316.97</b> | <b>4'637'415.95</b> | <b>18'257'339.00</b> | <b>4'275'400.00</b> | <b>17'298'707.64</b> | <b>4'314'627.30</b> |
| <b>7100</b> | <b>ARASPE - IKU</b>                              | <b>65'153.80</b>     |                     | <b>67'000.00</b>     |                     | <b>64'691.30</b>     |                     |
| 3525.004    | PARTICIPATION A LA REGION AAS                    | 65'153.80            |                     | 67'000.00            |                     | 64'691.30            |                     |
| <b>7110</b> | <b>CENTRE DE LOISIRS - IKU</b>                   | <b>254'387.26</b>    | <b>8'116.00</b>     | <b>245'460.00</b>    | <b>7'000.00</b>     | <b>227'025.33</b>    | <b>8'106.90</b>     |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                      | 147'235.55           |                     | 136'800.00           |                     | 134'692.50           |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                            | 24'320.85            |                     | 28'100.00            |                     | 14'461.45            |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                            | 15'846.80            |                     | 15'600.00            |                     | 13'664.95            |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                  | 21'498.00            |                     | 20'700.00            |                     | 21'479.30            |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                              | 1'205.40             |                     | 1'100.00             |                     | 1'021.40             |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                      | 200.00               |                     |                      |                     |                      |                     |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL            | 4'429.15             |                     | 3'500.00             |                     | 4'304.25             |                     |
| 3170.022    | ANIMATIONS ET ACTIVITES                          | 12'989.25            |                     | 13'000.00            |                     | 10'741.48            |                     |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                   | 2.26                 |                     |                      |                     |                      |                     |
| 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            |                     |
| 4359.000    | VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES                   |                      | 911.00              |                      |                     |                      |                     |
| 4359.007    | PRESTATIONS CARREFOUR SUD                        |                      | 4'205.00            |                      | 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            |
| <b>7130</b> | <b>ACCUEIL PRESCOLAIRE - LSA</b>                 |                      |                     |                      |                     | <b>1'385'933.84</b>  |                     |
| 3655.000    | SUBVENTION FONDATION LES ACACIAS                 |                      |                     |                      |                     | 1'252'204.94         |                     |
| 3655.005    | SUBVENTION LES CHATTONS                          |                      |                     |                      |                     | 133'728.90           |                     |
| <b>7140</b> | <b>SERVICE DE L'ENFANCE - LSA</b>                | <b>1'438'192.97</b>  | <b>142.80</b>       | <b>1'961'370.00</b>  | <b>12'000.00</b>    | <b>1'770'196.60</b>  | <b>1'122'655.21</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                      |                      |                     |                      |                     | 158'553.75           |                     |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                            |                      |                     | 8'800.00             |                     |                      |                     |
|             | <i>Via escola n'a pas pu avoir lieu en 2024.</i> |                      |                     |                      |                     |                      |                     |
| 3012.003    | MAMANS D'ACCUEIL, PRESTATIONS                    |                      |                     |                      |                     | 1'130'577.20         |                     |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                            |                      |                     | 600.00               |                     | 117'055.75           |                     |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                  |                      |                     | 700.00               |                     | 189'341.05           |                     |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                              |                      |                     | 100.00               |                     | 20'670.80            |                     |
| 3091.001    | FORMATION AMF                                    |                      |                     |                      |                     | 4'363.60             |                     |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                      | 1'986.25             |                     | 2'650.00             |                     | 5'553.67             |                     |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                | 34.80                |                     | 200.00               |                     |                      |                     |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES                     |                      |                     |                      |                     | 113'123.00           |                     |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                    |                      |                     | 500.00               |                     | 2'483.23             |                     |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                        | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023 |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|------------|
|             |                                                                                                                                                                                     | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges      | Revenus    |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                        | 2'235.35            |                     | 1'500.00            |                     | 1'436.40     |            |
| 3189.017    | FRAIS - VIAESCOLA<br><i>Via escola n'a pas pu avoir lieu en 2024. Uniquement les frais d'impression du flyer 2025.</i>                                                              | 470.25              |                     | 8'400.00            |                     |              |            |
| 3515.002    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                    |                     |                     |                     |                     | 14'516.00    |            |
| 3525.005    | PARTICIPATION AUTRES COMMUNES                                                                                                                                                       |                     |                     |                     |                     | 102.15       |            |
| 3655.000    | SUBVENTION FONDATION LES ACACIAS<br><i>L'écart provient essentiellement du CVE Les Sorbiers en raison de subventions FAJE et de la participation des parents plus élevée.</i>       | 1'282'654.32        |                     | 1'696'500.00        |                     |              |            |
| 3655.005    | SUBVENTION LES CHATTONS<br><i>Déficit des Chattons moins élevé qu'estimé lors du budget par Pop e Poppa.</i>                                                                        | 138'392.00          |                     | 229'000.00          |                     |              |            |
| 3903.000    | IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE                                                                                                                                                          | 1'920.00            |                     | 1'920.00            |                     | 1'920.00     |            |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                  | 10'500.00           |                     | 10'500.00           |                     | 10'500.00    |            |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                       |                     |                     |                     |                     |              | 27'166.50  |
| 4362.000    | REMBOURSEMENTS DE FRAIS                                                                                                                                                             |                     | 142.80              |                     |                     |              |            |
| 4512.006    | PARTICIPATION CANTON VIAESCOLA<br><i>Via escola n'a pas pu avoir lieu en 2024.</i>                                                                                                  |                     |                     |                     | 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   |
| <b>7141</b> | <b>ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR - LSA</b>                                                                                                                                               | <b>1'946'663.62</b> | <b>1'256'497.40</b> | <b>1'741'400.00</b> | <b>1'034'500.00</b> |              |            |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                         | 163'602.35          |                     | 163'500.00          |                     |              |            |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                               | 1'291'057.00        |                     | 1'235'000.00        |                     |              |            |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC<br><i>Budget erroné.</i>                                                                                                                                      | 130'747.40          |                     | 95'100.00           |                     |              |            |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP<br><i>Budget erroné.</i>                                                                                                                                            | 178'620.00          |                     | 100'300.00          |                     |              |            |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS<br><i>Budget erroné.</i>                                                                                                                                        | 23'304.15           |                     | 15'700.00           |                     |              |            |
| 3091.000    | FRAIS DE FORMATION<br><i>Formations à l'interne qui n'ont pas engendrés de coûts au budget.</i>                                                                                     | 3'570.00            |                     | 6'900.00            |                     |              |            |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL<br><i>Beaucoup de matériel mis à disposition des accueillantes en milieu familial a dû être remplacé sur 2024 (poussettes, lits de voyage, etc...).</i> | 15'829.02           |                     | 7'400.00            |                     |              |            |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                   | 270.10              |                     |                     |                     |              |            |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES<br><i>Décision du réseau AJENOL d'augmenter l'indemnité repas aux AMF de 50 cts après établissement du budget 2024.</i>                                | 135'135.55          |                     | 115'000.00          |                     |              |            |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                       | 2'754.70            |                     | 2'500.00            |                     |              |            |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                           | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                        | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3184.000    | FRAIS DE CONTENTIEUX                                                                                                                                                                                                   | 560.50            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3301.000    | DEFALCATIONS, REMISES                                                                                                                                                                                                  | 1'212.85          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                          |                   | 36'279.50         |                   |                   |                   |                   |
|             | <i>Pas d'arrêt médical de longue durée en 2024 entraînant un remboursement des assurances.</i>                                                                                                                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4399.205    | RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX                                                                                                                                                                                         |                   | 1'526.90          |                   |                   |                   |                   |
| 4515.002    | SUBVENTION FAJE                                                                                                                                                                                                        |                   | 295'656.00        |                   | 262'000.00        |                   |                   |
| 4515.005    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                                                       |                   | 13'615.00         |                   |                   |                   |                   |
| 4525.000    | PARTICIPATION DES COMMUNES                                                                                                                                                                                             |                   | 32'420.55         |                   |                   |                   |                   |
| 4525.003    | PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY                                                                                                                                                                                       |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   |                   |
| 4655.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                                                                              |                   | 734'431.87        |                   | 650'000.00        |                   |                   |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS                                                                                                                                                                                        |                   | 127'422.57        |                   | 115'000.00        |                   |                   |
| 4655.005    | PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS                                                                                                                                                                               |                   | 2'550.01          |                   | 2'500.00          |                   |                   |
| 4819.000    | PRELEVEMENT SUR FONDS                                                                                                                                                                                                  |                   | 7'595.00          |                   |                   |                   |                   |
|             | <i>Fonds des coordinatrices du SAPE dans le cadre de la formation au logiciel SAI.</i>                                                                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>7151</b> | <b>APEMS CONFRERIE - LSA</b>                                                                                                                                                                                           | <b>757'045.36</b> | <b>351'206.15</b> | <b>788'980.00</b> | <b>318'100.00</b> | <b>749'613.90</b> | <b>412'855.95</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                            | 152'945.25        |                   | 510'400.00        |                   | 408'834.35        |                   |
|             | <i>Séparation des salaires pédagogiques et des salaires non pédagogiques selon demande de la FAJE pour les subventions cantonales. Ces commentaires sont valables pour l'ensemble des APEMS et UAPE ci-dessous.</i>    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3011.005    | TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                               | 286'980.40        |                   |                   |                   |                   |                   |
|             | <i>Séparation des salaires pédagogiques et des salaires non pédagogiques selon demande de la FAJE pour les subventions cantonales.</i>                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                                  | 30'436.65         |                   | 5'000.00          |                   | 31'995.45         |                   |
|             | <i>Remplacements du personnel éducatif et heures de suivi OSPES refacturé au canton (accueil des enfants à besoins particuliers). Difficile à estimer, dépend des absences maladie/accident du personnel éducatif.</i> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                  | 14'747.10         |                   | 48'100.00         |                   | 40'680.20         |                   |
|             | <i>Séparation des salaires pédagogiques et des salaires non pédagogiques selon demande de la FAJE pour les subventions cantonales.</i>                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3030.005    | COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                     | 28'757.60         |                   |                   |                   |                   |                   |
|             | <i>Séparation des salaires pédagogiques et des salaires non pédagogiques selon demande de la FAJE pour les subventions cantonales.</i>                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                        | 18'713.10         |                   | 63'500.00         |                   | 63'409.95         |                   |
|             | <i>Séparation des salaires pédagogiques et des salaires non pédagogiques selon demande de la FAJE pour les subventions cantonales.</i>                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3040.005    | COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                           | 48'160.20         |                   |                   |                   |                   |                   |
|             | <i>Séparation des salaires pédagogiques et des salaires non pédagogiques selon demande de la FAJE pour les subventions cantonales.</i>                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                    | 1'086.30          |                   | 3'500.00          |                   | 2'999.00          |                   |
|             | <i>Séparation des salaires pédagogiques et des salaires non pédagogiques selon demande de la FAJE pour les subventions cantonales.</i>                                                                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                 | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                              | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3050.005    | ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES<br><i>Séparation des salaires pédagogiques et des salaires non pédagogiques selon demande de la FAJE pour les subventions cantonales.</i>                  | 2'121.15          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                  |                   |                   |                   |                   | 210.00            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                            | 299.42            |                   | 300.00            |                   | 278.34            |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                        | 3'774.30          |                   | 1'200.00          |                   | 4'052.05          |                   |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE                                                                                                                                                     | 1'199.50          |                   | 1'200.00          |                   | 1'353.95          |                   |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                                                                                                                  | 2'610.65          |                   | 600.00            |                   | 881.05            |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES                                                                                                                                                                 | 63'198.20         |                   | 60'000.00         |                   | 56'214.37         |                   |
| 3161.000    | LOYERS                                                                                                                                                                                       | 88'604.20         |                   | 87'300.00         |                   | 117'688.55        |                   |
| 3170.022    | ANIMATIONS ET ACTIVITES                                                                                                                                                                      | 1'684.70          |                   | 2'000.00          |                   | 582.50            |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                | 805.65            |                   | 500.00            |                   | 608.70            |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES<br><i>Remplacements des absences du personnel éducatif par Nanou Solutions lorsque personne n'est disponible sur la liste des remplaçant.e.s sur appel.</i> | 6'565.40          |                   |                   |                   | 1'218.25          |                   |
| 3189.015    | FRAIS D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                         | 4'355.59          |                   | 5'380.00          |                   | 3'654.19          |                   |
| 3515.002    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                             |                   |                   |                   |                   | 14'953.00         |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS<br><i>Remboursement des heures OSPES par le canton.</i>                                                                                                        |                   | 16'699.50         |                   |                   |                   | 25'464.70         |
| 4361.005    | REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                    |                   |                   |                   |                   |                   | 3'196.50          |
| 4362.000    | REMBOURSEMENTS DE FRAIS<br><i>Remboursement par la gérance suite au décompte de chauffage 2023-2024.</i>                                                                                     |                   | 17'398.50         |                   |                   |                   |                   |
| 4515.002    | SUBVENTION FAJE<br><i>Estimation subvention FAJE trop haute lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                             |                   | 108'804.00        |                   | 122'000.00        |                   | 169'655.50        |
| 4515.005    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                             |                   | 1'460.00          |                   |                   |                   |                   |
| 4655.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                                                    |                   | 167'046.13        |                   | 160'000.00        |                   |                   |
| 4655.001    | PARTICIPATION DES PARENTS APEMS                                                                                                                                                              |                   |                   |                   |                   |                   | 179'598.25        |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS                                                                                                                                                              |                   | 39'648.02         |                   | 36'000.00         |                   | 34'741.00         |
| 4655.005    | PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS                                                                                                                                                     |                   | 150.00            |                   | 100.00            |                   | 200.00            |
| <b>7152</b> | <b>APEMS CORMINJOZ - LSA</b>                                                                                                                                                                 | <b>468'476.31</b> | <b>266'812.85</b> | <b>438'700.00</b> | <b>260'100.00</b> | <b>418'780.68</b> | <b>257'012.30</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                  | 203'611.20        |                   | 274'600.00        |                   | 244'433.50        |                   |
| 3011.005    | TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                     | 71'997.40         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                        | 4'343.15          |                   | 5'000.00          |                   | 15'738.45         |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                        | 15'287.55         |                   | 25'700.00         |                   | 23'206.75         |                   |
| 3030.005    | COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                           | 10'942.65         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                              | 22'892.30         |                   | 38'100.00         |                   | 35'626.70         |                   |
| 3040.005    | COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                 | 16'924.05         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                          | 1'128.40          |                   | 2'000.00          |                   | 1'713.35          |                   |
| 3050.005    | ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                            | 808.35            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                  |                   |                   |                   |                   | 220.00            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                            | 308.70            |                   | 300.00            |                   | 213.65            |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                        | 1'152.75          |                   | 1'200.00          |                   | 1'008.70          |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1'081.90          |                   | 1'200.00          |                   | 1'195.00          |                   |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 42'446.25         |                   | 40'000.00         |                   | 38'841.35         |                   |
| 3161.000    | LOYERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 28'900.00         |                   | 28'900.00         |                   | 28'300.00         |                   |
| 3170.022    | ANIMATIONS ET ACTIVITES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1'924.65          |                   | 2'000.00          |                   | 508.35            |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 767.65            |                   | 400.00            |                   | 596.90            |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 9'415.30          |                   |                   |                   | 2'128.80          |                   |
|             | <i>Remplacements des absences du personnel éducatif par Nanou Solutions lorsque personne n'est disponible sur la liste des remplaçant.e.s sur appel.</i>                                                                                                                                                                                                                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3189.015    | FRAIS D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2'440.01          |                   | 2'500.00          |                   | 2'494.43          |                   |
| 3301.000    | DEFALCATIONS, REMISES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2'885.80          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3312.000    | AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 14'000.00         |                   | 14'000.00         |                   | 14'000.00         |                   |
| 3515.002    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 8'169.00          |                   |                   |                   | 6'498.00          |                   |
|             | <i>Correction après décompte subvention FAJE 2023 perçue en trop.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3525.005    | PARTICIPATION AUTRES COMMUNES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5'249.25          |                   |                   |                   | 156.75            |                   |
|             | <i>Subvention aux autres communes du réseau AJENOL pour l'accueil des enfants domiciliés à Prilly dans les structures d'accueil situées sur leur territoire. Concerne principalement les enfants habitant Prilly et scolarisés à Jouxten-Mézery. Difficile d'estimer le nombre d'enfants de Prilly qui seront accueillis dans d'autres communes du réseau au moment de l'élaboration du budget.</i> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1'800.00          |                   | 2'300.00          |                   | 1'900.00          |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |                   |                   |                   |                   | 8'727.00          |
| 4515.002    | SUBVENTION FAJE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   | 76'800.00         |                   | 80'000.00         |                   | 74'548.15         |
| 4655.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   | 161'312.85        |                   | 150'000.00        |                   |                   |
| 4655.001    | PARTICIPATION DES PARENTS APEMS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |                   |                   |                   |                   | 146'946.15        |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   | 28'700.00         |                   | 30'000.00         |                   | 26'691.00         |
| 4655.005    | PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |                   |                   | 100.00            |                   | 100.00            |
| <b>7153</b> | <b>APEMS JOLIMONT - LSA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>376'293.07</b> | <b>233'502.55</b> | <b>421'100.00</b> | <b>266'100.00</b> | <b>429'652.04</b> | <b>257'989.35</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 71'940.40         |                   | 279'400.00        |                   | 254'373.55        |                   |
| 3011.005    | TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 140'727.20        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 18'315.85         |                   | 5'000.00          |                   | 22'259.80         |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6'458.75          |                   | 26'700.00         |                   | 24'344.60         |                   |
| 3030.005    | COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 14'496.55         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 7'564.65          |                   | 36'700.00         |                   | 37'472.05         |                   |
| 3040.005    | COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 23'500.30         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 477.25            |                   | 1'900.00          |                   | 1'795.70          |                   |
| 3050.005    | ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1'069.60          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                   |                   |                   | 220.00            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 218.05            |                   | 300.00            |                   | 196.65            |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1'089.40          |                   | 1'200.00          |                   | 1'198.60          |                   |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1'106.85          |                   | 1'200.00          |                   | 1'074.25          |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                          | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                       | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                                                                                                           |                   |                   | 600.00            |                   |                   |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES                                                                                                                                                          | 36'827.45         |                   | 35'000.00         |                   | 34'252.10         |                   |
| 3161.000    | LOYERS                                                                                                                                                                                | 28'200.00         |                   | 28'200.00         |                   | 27'600.00         |                   |
| 3170.022    | ANIMATIONS ET ACTIVITES                                                                                                                                                               | 1'542.25          |                   | 2'000.00          |                   | 630.40            |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                         | 615.65            |                   | 400.00            |                   | 612.20            |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                      | 13'477.25         |                   |                   |                   | 19'141.50         |                   |
|             | <i>Remplacements par Nanou Solutions notamment un poste vacant durant la phase de recrutement.</i>                                                                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3189.015    | FRAIS D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                  | 2'811.42          |                   | 2'500.00          |                   | 2'917.14          |                   |
| 3515.002    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                      |                   |                   |                   |                   | 1'250.00          |                   |
| 3525.005    | PARTICIPATION AUTRES COMMUNES                                                                                                                                                         | 5'854.20          |                   |                   |                   | 313.50            |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                         |                   |                   |                   |                   |                   | 12'618.35         |
| 4515.002    | SUBVENTION FAJE                                                                                                                                                                       |                   | 80'004.00         |                   | 82'000.00         |                   | 76'310.65         |
| 4515.005    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                      |                   | 404.00            |                   |                   |                   |                   |
| 4655.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                                             |                   | 131'091.55        |                   | 160'000.00        |                   |                   |
|             | <i>Fluctue en fonction du nombre d'enfants accueillis et du revenu des parents (barème tarifaire selon revenus des parents). Difficile à estimer lors de l'élaboration du budget.</i> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4655.001    | PARTICIPATION DES PARENTS APEMS                                                                                                                                                       |                   |                   |                   |                   |                   | 146'173.33        |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS                                                                                                                                                       |                   | 21'553.00         |                   | 24'000.00         |                   | 22'687.02         |
| 4655.005    | PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS                                                                                                                                              |                   | 450.00            |                   | 100.00            |                   | 200.00            |
| <b>7154</b> | <b>APEMS MONT-GOULIN - LSA</b>                                                                                                                                                        | <b>639'469.16</b> | <b>423'069.85</b> | <b>544'800.00</b> | <b>254'100.00</b> | <b>592'818.34</b> | <b>340'093.39</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                           | 101'749.60        |                   | 369'700.00        |                   | 384'313.25        |                   |
| 3011.005    | TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                              | 306'490.70        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                 | 27'463.40         |                   | 5'000.00          |                   | 23'638.00         |                   |
|             | <i>Absence longue durée, compensée par le compte 4809.009-7154.</i>                                                                                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                 | 9'675.50          |                   | 34'700.00         |                   | 35'880.95         |                   |
| 3030.005    | COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                    | 24'366.80         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                       | 11'392.45         |                   | 50'400.00         |                   | 54'742.50         |                   |
| 3040.005    | COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                          | 41'967.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                   | 712.30            |                   | 2'500.00          |                   | 2'646.20          |                   |
| 3050.005    | ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                     | 1'798.35          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                           | 17.00             |                   |                   |                   | 230.00            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                     | 316.00            |                   | 300.00            |                   | 215.30            |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                 | 2'185.00          |                   | 1'200.00          |                   | 941.70            |                   |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE                                                                                                                                              | 1'194.85          |                   | 1'200.00          |                   | 1'338.55          |                   |
| 3123.000    | ELECTRICITE                                                                                                                                                                           | 1'259.45          |                   | 800.00            |                   | 971.85            |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES                                                                                                                                                          | 58'456.08         |                   | 48'000.00         |                   | 53'428.35         |                   |
|             | <i>Augmentation de la capacité d'accueil de 4 places à la rentrée scolaire et APEMS à son taux d'occupation maximum sur la prestation de midi.</i>                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3161.000    | LOYERS                                                                                                                                                                                | 25'600.00         |                   | 25'600.00         |                   | 25'000.00         |                   |
| 3170.022    | ANIMATIONS ET ACTIVITES                                                                                                                                                               | 1'981.20          |                   | 2'000.00          |                   | 804.95            |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Comptes 2024        |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Charges             | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 885.65              |                   | 400.00            |                   | 704.00            |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES<br><i>Remplacement par Nanou Solutions d'une absence accident de longue durée en plus des remplacements ordinaires.</i>                                                                                                                                                                                | 15'121.05           |                   |                   |                   | 653.10            |                   |
| 3189.015    | FRAIS D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1'594.34            |                   | 3'000.00          |                   | 2'631.79          |                   |
| 3525.005    | PARTICIPATION AUTRES COMMUNES<br><i>Subvention aux autres communes du réseau AJENOL pour l'accueil des enfants domiciliés à Prilly dans les structures d'accueil situées sur leur territoire. Difficile d'estimer si des enfants de Prilly seront accueillis dans d'autres communes du réseau au moment de l'élaboration du budget.</i> | 5'242.44            |                   |                   |                   | 4'677.85          |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS<br><i>Remboursement absence accident de longue durée par les assurances et remboursement des heures OSPES par le canton.</i>                                                                                                                                                                              |                     | 81'666.25         |                   |                   |                   | 29'971.25         |
| 4515.002    | SUBVENTION FAJE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     | 105'600.00        |                   | 102'000.00        |                   | 99'139.40         |
| 4515.005    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 16'961.00         |                   |                   |                   | 4'727.00          |
| 4525.000    | PARTICIPATION DES COMMUNES                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     | 2'974.55          |                   |                   |                   | 4'434.94          |
| 4655.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                     | 153'861.55        |                   | 120'000.00        |                   |                   |
| 4655.001    | PARTICIPATION DES PARENTS APEMS                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                   |                   |                   |                   | 140'746.03        |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     | 39'193.11         |                   | 32'000.00         |                   | 36'596.02         |
| 4655.005    | PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     | 349.99            |                   | 100.00            |                   | 350.00            |
| 4809.009    | PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL<br><i>Il s'agit des charges salariales liées à des incapacités de travail de longue durée prélevées au fonds y relatif. Voir également 3809.009-2000.</i>                                                                                                                                     |                     | 22'463.40         |                   |                   |                   | 24'128.75         |
| <b>7155</b> | <b>UAPE LE TILLEUL - LSA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>1'002'706.47</b> | <b>559'990.90</b> | <b>921'800.00</b> | <b>532'100.00</b> | <b>937'930.21</b> | <b>562'419.60</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 210'258.15          |                   | 628'900.00        |                   | 595'483.00        |                   |
| 3011.005    | TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 438'606.65          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Remplacements du personnel éducatif et heures de suivi OSPES refacturé au canton (accueil des enfants à besoins particuliers). Difficile à estimer, dépend des absences maladie/accident du personnel éducatif.</i>                                                                                         | 9'735.15            |                   | 5'000.00          |                   | 24'263.50         |                   |
| 3012.005    | PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 216.45              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 16'984.85           |                   | 59'100.00         |                   | 57'172.00         |                   |
| 3030.005    | COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 43'661.05           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 25'025.55           |                   | 80'000.00         |                   | 81'446.85         |                   |
| 3040.005    | COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 66'254.75           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1'253.50            |                   | 4'400.00          |                   | 4'218.85          |                   |
| 3050.005    | ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3'428.00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 125.00              |                   |                   |                   | 210.00            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 486.50              |                   | 400.00            |                   | 372.90            |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1'346.50            |                   | 1'800.00          |                   | 1'537.75          |                   |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3'290.30            |                   | 4'000.00          |                   | 3'660.64          |                   |
| 3121.000    | EAU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1'848.45            |                   |                   |                   |                   |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                     | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3124.000    | CHAUFFAGE<br><i>cf. compte 3124.000-3510</i>                                                                                                                                                                                     |                   |                   | 9'900.00          |                   | 9'004.00          |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES<br><i>Augmentation du tarif du repas par le prestataire et augmentation du nombre d'enfants accueillis après établissement du budget 2024 selon rapport d'annonce de dépassement du 07.01.2025.</i> | 79'405.49         |                   | 60'000.00         |                   | 66'764.08         |                   |
| 3170.022    | ANIMATIONS ET ACTIVITES                                                                                                                                                                                                          | 2'078.80          |                   | 2'000.00          |                   | 1'300.50          |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                    | 863.65            |                   | 800.00            |                   | 788.10            |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES<br><i>Remplacement par Nanou Solutions d'un poste vacant durant la phase de recrutement en plus des remplacements ordinaires.</i>                                                               | 30'142.65         |                   |                   |                   | 19'332.55         |                   |
| 3189.015    | FRAIS D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                             | 4'570.03          |                   | 4'500.00          |                   | 4'360.49          |                   |
| 3515.002    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                                                                 | 2'125.00          |                   |                   |                   | 7'015.00          |                   |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                                                               | 61'000.00         |                   | 61'000.00         |                   | 61'000.00         |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS<br><i>Remboursement des heures OSPES par le canton.</i>                                                                                                                                            |                   | 4'563.70          |                   |                   |                   | 42'600.40         |
| 4515.002    | SUBVENTION FAJE                                                                                                                                                                                                                  |                   | 182'182.00        |                   | 177'000.00        |                   | 176'840.90        |
| 4655.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                                                                                        |                   | 315'248.20        |                   | 300'000.00        |                   | 287'614.30        |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS                                                                                                                                                                                                  |                   | 57'547.00         |                   | 55'000.00         |                   | 54'964.00         |
| 4655.005    | PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS                                                                                                                                                                                         |                   | 450.00            |                   | 100.00            |                   | 400.00            |
| <b>7156</b> | <b>APEMS VIEUX-COLLEGE - LSA</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>499'168.10</b> | <b>186'609.36</b> | <b>538'640.00</b> | <b>299'700.00</b> | <b>409'743.26</b> | <b>238'268.35</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                      | 117'041.70        |                   | 312'600.00        |                   | 248'127.85        |                   |
| 3011.005    | TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                         | 143'566.65        |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Pas de remplaçant.e.s disponibles sur notre liste lors des besoins. Remplacements faits par Nanou Solutions sur le compte 3185.000</i>                                                               |                   |                   | 5'000.00          |                   | 413.70            |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                            | 9'730.35          |                   | 30'800.00         |                   | 22'814.05         |                   |
| 3030.005    | COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                               | 14'341.95         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                  | 15'992.40         |                   | 44'700.00         |                   | 34'883.95         |                   |
| 3040.005    | COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                     | 24'134.50         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                              | 717.90            |                   | 2'200.00          |                   | 1'683.35          |                   |
| 3050.005    | ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                                                                                                | 1'056.65          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                      |                   |                   |                   |                   | 210.00            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                                | 297.00            |                   | 300.00            |                   | 276.30            |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                                                                                            | 1'201.94          |                   | 1'200.00          |                   | 1'091.66          |                   |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE                                                                                                                                                                                         | 1'419.65          |                   | 1'200.00          |                   | 1'281.65          |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES<br><i>Moins d'enfants accueillis qu'estimé. Difficile à estimer lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                                                | 32'410.75         |                   | 40'000.00         |                   | 18'160.80         |                   |
| 3161.000    | LOYERS                                                                                                                                                                                                                           | 56'840.00         |                   | 56'840.00         |                   | 56'840.00         |                   |
| 3161.100    | CHARGES SUR LOYERS                                                                                                                                                                                                               | 1'957.25          |                   | 2'800.00          |                   | 1'879.55          |                   |
| 3170.022    | ANIMATIONS ET ACTIVITES                                                                                                                                                                                                          | 1'938.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'431.95          |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                                                              | Comptes 2024      |                  | Budget 2024       |                  | Comptes 2023      |                  |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                           | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                             | 296.55            |                  | 400.00            |                  | 257.61            |                  |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES<br><i>Remplacement par Nanou Solutions d'un arrêt maladie partiel de longue durée en plus des remplacements ordinaires.</i>                                                                                              | 21'775.30         |                  |                   |                  | 1'643.20          |                  |
| 3189.015    | FRAIS D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                                                      | 1'139.10          |                  | 2'500.00          |                  | 2'763.64          |                  |
| 3313.000    | AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES<br><i>Amortissement unique du préavis 2022.02.7156 Apems Vieux-Collège dont les dépenses ont été inférieures au préavis.</i>                                                                                 | 30'841.46         |                  | 36'000.00         |                  |                   |                  |
| 3515.002    | SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE                                                                                                                                                                                                                          | 22'469.00         |                  |                   |                  | 15'784.00         |                  |
| 3909.000    | IMPUTATIONS INTERETS                                                                                                                                                                                                                                      |                   |                  | 100.00            |                  | 200.00            |                  |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                             |                   | 531.80           |                   |                  |                   | 3'412.95         |
| 4399.100    | REVENUS EXCEPTIONNELS                                                                                                                                                                                                                                     |                   | 633.05           |                   |                  |                   |                  |
| 4515.002    | SUBVENTION FAJE                                                                                                                                                                                                                                           |                   | 80'304.00        |                   | 189'600.00       |                   | 72'615.95        |
| 4515.007    | SUBVENTION FAJE EXTRAORDINAIRE                                                                                                                                                                                                                            |                   |                  |                   |                  |                   | 118'800.00       |
| 4525.000    | PARTICIPATION DES COMMUNES                                                                                                                                                                                                                                |                   | 12'788.30        |                   |                  |                   | 1'275.45         |
| 4655.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                                                                                                                 |                   | 63'388.10        |                   | 50'000.00        |                   |                  |
| 4655.001    | PARTICIPATION DES PARENTS APEMS                                                                                                                                                                                                                           |                   |                  |                   |                  |                   | 27'708.50        |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS                                                                                                                                                                                                                           |                   | 27'675.95        |                   | 24'000.00        |                   | 14'305.50        |
| 4655.005    | PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS                                                                                                                                                                                                                  |                   | 150.00           |                   | 100.00           |                   | 150.00           |
| 4803.002    | PRELEVEMENT FONDS APEMS<br><i>Prélèvement du solde de la réserve pour APMES-UAPE dans le cadre du préavis 02-2022. Cette réserve est épuisée.</i>                                                                                                         |                   | 1'138.16         |                   | 36'000.00        |                   |                  |
| <b>7160</b> | <b>SERVICES SOCIAUX<br/>COMMUNAUX - IKU</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>921'516.01</b> | <b>50'791.50</b> | <b>804'249.00</b> | <b>27'000.00</b> | <b>742'583.78</b> | <b>44'745.40</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                                                                               | 101'606.45        |                  | 100'900.00        |                  | 96'571.15         |                  |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Poste d'aide administratif vacant.</i>                                                                                                                                                                                        | 1'718.35          |                  | 5'800.00          |                  | 5'192.35          |                  |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                                                                     | 9'575.35          |                  | 10'100.00         |                  | 9'391.50          |                  |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                                                           | 15'840.60         |                  | 15'200.00         |                  | 15'351.85         |                  |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                                                       | 706.00            |                  | 700.00            |                  | 694.20            |                  |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                                                               | 2'500.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                                                             | 147.20            |                  |                   |                  | 140.90            |                  |
| 3655.001    | ASSOCIATION FAMILIALE<br><i>En attente des comptes de l'association familiale.</i>                                                                                                                                                                        | 132'237.65        |                  | 104'000.00        |                  | 115'564.00        |                  |
| 3655.002    | AIDES, SUBVENTIONS DIVERSES<br><i>Moins d'octroi de subventions que prévu.</i>                                                                                                                                                                            | 40'540.57         |                  | 49'869.00         |                  | 40'669.25         |                  |
| 3655.003    | TRANSPORT DES HANDICAPES<br><i>Deux décomptes 2023, reçu trop tardivement, ont été comptabilisés sur cet exercice pour CHF 9'861.--. Augmentation des demandeurs d'aide. De plus en plus de demandes faites par les CMS pour les habitants de Prilly.</i> | 88'293.60         |                  | 70'000.00         |                  | 58'672.80         |                  |
| 3655.004    | ANIMATION SENIORS                                                                                                                                                                                                                                         | 6'250.00          |                  | 7'300.00          |                  | 6'250.00          |                  |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                      | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3655.008    | FRAIS GARDE-MEUBLES<br><i>Malgré le nombre d'expulsions en hausse, les familles concernées n'ont pas eu l'utilité du garde meuble communal.</i>                                                                   | 4'955.20          |                   | 23'600.00         |                   | 12'461.80         |                   |
| 3655.011    | AIDE AU LOGEMENT                                                                                                                                                                                                  |                   |                   | 23'000.00         |                   | 100.00            |                   |
| 3659.013    | SUBVENTIONS POUR LES AÎNES<br><i>Augmentation loyer. Ajout dans ce compte des frais de nonagénaires.</i>                                                                                                          | 75'604.35         |                   | 67'600.00         |                   | 58'564.95         |                   |
| 3659.014    | PASSEPORT CULTUREL                                                                                                                                                                                                |                   |                   | 100.00            |                   | 10.75             |                   |
| 3665.001    | AIDE SOCIALE COMMUNALE<br><i>Y compris exemption de la taxe déchets des moins de 25 ans pour environ CHF 60'000.--.</i>                                                                                           | 282'733.19        |                   | 200'000.00        |                   | 194'326.28        |                   |
| 3665.003    | SUBSIDES T.L.<br><i>Augmentation des personnes aux Prestations complémentaires et dues à plus de visibilité dans la communication de cette prestation par l'AAS ainsi que site de la Ville.</i>                   | 50'469.50         |                   | 36'000.00         |                   | 41'421.00         |                   |
| 3665.005    | AIDE INDIVIDUELLE AU LOGEMENT<br><i>Augmentation de la demande d'aide individuelle au logement due en partie par l'augmentation des loyers. Travail de communication par l'AAS et du CSR. Plus de visibilité.</i> | 88'258.00         |                   | 70'000.00         |                   | 67'121.00         |                   |
| 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                                                                                                                                                                                            |                   | 995.00            |                   | 2'000.00          |                   | 1'353.90          |
| 4512.005    | AIL, REMBOURSEMENT DU CANTON<br><i>L'augmentation est due au nombre croissant de personnes qui ont droit à l'AIL.</i>                                                                                             |                   | 38'001.50         |                   | 25'000.00         |                   | 31'443.50         |
| 4819.000    | PRELEVEMENT SUR FONDS<br><i>Fonds Actions sociales diverses, selon charges au 3665.001-7160.</i>                                                                                                                  |                   | 11'795.00         |                   |                   |                   | 11'948.00         |
| <b>7170</b> | <b>RESEAU AJENOL - LSA</b>                                                                                                                                                                                        | <b>413'271.05</b> | <b>231'355.10</b> | <b>464'900.00</b> | <b>278'900.00</b> | <b>242'599.25</b> | <b>139'996.40</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Engagement en cours de l'année</i>                                                                                                                                                              | 182'039.40        |                   | 226'400.00        |                   | 111'894.35        |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                             | 16'820.45         |                   | 18'300.00         |                   | 8'929.45          |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                   | 31'254.80         |                   | 32'700.00         |                   | 18'411.20         |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                               | 1'240.45          |                   | 1'500.00          |                   | 761.40            |                   |
| 3525.006    | PARTICIPATION A L'AJENOL                                                                                                                                                                                          | 181'915.95        |                   | 186'000.00        |                   | 102'602.85        |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                     |                   |                   |                   |                   |                   | 139'996.40        |
| 4522.006    | FACTURATION DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                        |                   | 231'355.10        |                   | 278'900.00        |                   |                   |
| <b>7180</b> | <b>ACTIVITES PARASCOLAIRES<br/>1P-6P - LSA</b>                                                                                                                                                                    | <b>293'986.74</b> | <b>55'312.50</b>  | <b>328'500.00</b> | <b>61'000.00</b>  | <b>273'772.90</b> | <b>64'061.35</b>  |
| 3011.000    | TRAITEMENTS<br><i>Voir le compte 3011.005.</i>                                                                                                                                                                    | 122'677.25        |                   | 142'800.00        |                   | 145'504.90        |                   |
| 3011.005    | TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES<br><i>Personnel fixe, compensé par le compte 3011.000</i>                                                                                                                                | 18'070.45         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                                             | 81'046.45         |                   | 114'700.00        |                   | 69'533.40         |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                                             | 17'771.95         |                   | 23'500.00         |                   | 18'853.85         |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                               | Comptes 2024      |                   | Budget 2024       |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                            | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 3030.005    | COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES                                                                                                                         | 1'813.60          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                            | 15'640.25         |                   | 17'800.00         |                   | 15'935.50         |                   |
| 3040.005    | COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES                                                                                                                               | 2'919.55          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                        | 1'203.10          |                   | 1'500.00          |                   | 1'277.00          |                   |
| 3050.005    | ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES                                                                                                                          | 134.25            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                | 85.00             |                   |                   |                   | 191.00            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                          | 42.65             |                   | 300.00            |                   | 136.55            |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                      | 82.75             |                   | 800.00            |                   | 132.60            |                   |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE                                                                                                                   | 461.30            |                   | 800.00            |                   | 164.15            |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES                                                                                                                               | 23'051.39         |                   | 26'000.00         |                   | 21'866.70         |                   |
|             | <i>Moins d'enfants accueillis qu'estimé lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                              |                   |                   | 300.00            |                   |                   |                   |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                           | 8'986.80          |                   |                   |                   | 177.25            |                   |
|             | <i>Remplacement par Nanou Solutions d'un poste vacant durant la phase de recrutement.</i>                                                                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                              |                   |                   |                   |                   |                   | 2'585.85          |
| 4652.003    | ETUDES SURVEILLEES                                                                                                                                         |                   | 663.00            |                   |                   |                   | 19'860.00         |
| 4655.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                  |                   | 18'610.00         |                   | 25'000.00         |                   |                   |
|             | <i>Moins d'enfants accueillis qu'estimé lors de l'élaboration du budget.</i>                                                                               |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS                                                                                                                            |                   | 36'039.50         |                   | 36'000.00         |                   | 41'615.50         |
| <b>7184</b> | <b>ACTIVITES PARASCOLAIRES</b>                                                                                                                             | <b>368'873.83</b> | <b>195'666.74</b> | <b>343'700.00</b> | <b>172'300.00</b> | <b>357'724.94</b> | <b>175'258.80</b> |
|             | <b>7P-11P - IKU</b>                                                                                                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                | 98'544.85         |                   | 99'800.00         |                   | 99'179.90         |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                      | 74'361.95         |                   | 66'700.00         |                   | 65'340.65         |                   |
|             | <i>Augmentation des moniteur-trices à Plan Sépey suite à une diminution du nombre de moniteur-trices engagé-es par les directions des écoles</i>           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                      | 15'972.95         |                   | 15'700.00         |                   | 15'214.00         |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                            | 13'056.25         |                   | 12'500.00         |                   | 13'113.15         |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                        | 1'159.30          |                   | 1'100.00          |                   | 1'125.55          |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                | 1'258.70          |                   | 900.00            |                   | 148.25            |                   |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                          |                   |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 3111.000    | ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL                                                                                                                      | 1'781.25          |                   | 4'000.00          |                   | 364.50            |                   |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE                                                                                                                   |                   |                   | 1'500.00          |                   | 330.60            |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES                                                                                                                               | 118'190.05        |                   | 95'000.00         |                   | 110'783.00        |                   |
|             | <i>Augmentation du nombre de repas servis au réfectoire de St-Etienne (suppression de la limitation des inscriptions depuis la rentrée scolaire 2024).</i> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3161.000    | LOYERS                                                                                                                                                     | 25'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 32'486.60         |                   |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                              |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                                               | 1'548.53          |                   | 2'000.00          |                   | 1'638.74          |                   |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                         | 18'000.00         |                   | 18'000.00         |                   | 18'000.00         |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                  | Comptes 2024        |                   | Budget 2024         |                   | Comptes 2023      |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                                               | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 4522.000    | PARTICIPATION DES COMMUNES<br><i>Augmentation du nombre de repas servis au réfectoire de St-Etienne (suppression de la limitation des inscriptions depuis la rentrée scolaire 2024).</i>      |                     | 48'464.90         |                     | 43'000.00         |                   | 36'283.80         |
| 4652.003    | ETUDES SURVEILLEES                                                                                                                                                                            |                     | 7'090.00          |                     | 7'500.00          |                   | 6'095.00          |
| 4652.004    | PARTICIPATION DES PARENTS ACCUEIL<br><i>L'activité parascolaire Théâtre et jeu de société de midi a été supprimée à la rentrée scolaire 2024.</i>                                             |                     | 10'240.00         |                     | 18'000.00         |                   | 17'710.00         |
| 4655.004    | PARTICIPATION DES PARENTS REPAS<br><i>Augmentation du nombre de repas servis au réfectoire de St-Etienne (suppression de la limitation des inscriptions depuis la rentrée scolaire 2024).</i> |                     | 106'840.30        |                     | 80'000.00         |                   | 92'385.00         |
| 4659.001    | PARTICIPATION DE TIERS                                                                                                                                                                        |                     | 23'031.54         |                     | 23'800.00         |                   | 22'785.00         |
| <b>7186</b> | <b>ACTIVITES A PLAN-SEPEY - IKU</b>                                                                                                                                                           | <b>1'029'013.90</b> | <b>762'224.90</b> | <b>1'095'300.00</b> | <b>724'500.00</b> | <b>988'362.36</b> | <b>663'073.25</b> |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                   | 419'871.10          |                   | 419'400.00          |                   | 400'821.10        |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL                                                                                                                                                                         | 59'942.40           |                   | 80'200.00           |                   | 49'428.50         |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                         | 44'138.85           |                   | 46'400.00           |                   | 41'493.00         |                   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                               | 72'419.85           |                   | 69'900.00           |                   | 62'828.30         |                   |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                           | 3'940.75            |                   | 3'300.00            |                   | 4'101.20          |                   |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                   | 656.60              |                   | 300.00              |                   | 2'152.30          |                   |
| 3116.000    | ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE<br><i>Voir la différence dans le compte 3662.000.7186</i>                                                                                            | 17'434.23           |                   | 4'000.00            |                   | 18'504.69         |                   |
| 3131.000    | ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES<br><i>Les frais de repas à Plan-Sépey prévu dans le budget ont été réduits.</i>                                                                                  | 105'628.21          |                   | 135'500.00          |                   | 107'886.62        |                   |
| 3152.000    | ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE                                                                                                                                                                | 1'133.40            |                   | 2'700.00            |                   | 570.00            |                   |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                                | 737.21              |                   | 1'000.00            |                   |                   |                   |
| 3186.002    | ASSURANCES DE PERSONNES                                                                                                                                                                       | 1'988.20            |                   |                     |                   |                   |                   |
| 3188.000    | FRAIS DE TRANSPORTS                                                                                                                                                                           | 109'123.10          |                   | 113'600.00          |                   | 103'250.95        |                   |
| 3193.000    | COTISATIONS, FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                     |                     |                   |                     |                   | 5'325.70          |                   |
| 3662.000    | SUBSIDES ET ANIMATION<br><i>Voir la différence dans le compte 3116.000.7186</i>                                                                                                               |                     |                   | 27'000.00           |                   |                   |                   |
| 3904.000    | IMPUTATIONS LOYERS                                                                                                                                                                            | 192'000.00          |                   | 192'000.00          |                   | 192'000.00        |                   |
| 4356.000    | FACTURATION DE SERVICES<br><i>Les places de la colonie n'ont pas toutes été vendues.</i>                                                                                                      |                     | 37'270.90         |                     | 50'000.00         |                   |                   |
| 4522.000    | PARTICIPATION DES COMMUNES                                                                                                                                                                    |                     |                   |                     |                   |                   | 2'494.00          |
| 4522.001    | PARTICIPATION DE L'ASIGOS                                                                                                                                                                     |                     | 724'954.00        |                     | 656'000.00        |                   | 6'16'368.00       |
| 4652.000    | PARTICIPATION DES PARENTS                                                                                                                                                                     |                     |                   |                     |                   |                   | 44'211.25         |
| 4909.005    | IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES                                                                                                                                                          |                     |                   |                     | 18'500.00         |                   |                   |
| <b>7190</b> | <b>SERVICE JEUNESSE - IKU</b>                                                                                                                                                                 | <b>569'848.72</b>   | <b>56'117.35</b>  | <b>511'440.00</b>   | <b>28'000.00</b>  | <b>465'826.31</b> | <b>28'091.05</b>  |
| 3011.000    | TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                   | 301'357.50          |                   | 295'000.00          |                   | 321'813.05        |                   |
| 3012.000    | PERSONNEL OCCASIONNEL<br><i>Crédit complémentaire de CHF 30'000.-- selon préavis 07-2023 Politique d'action sociale.</i>                                                                      | 75'158.10           |                   | 46'100.00           |                   | 21'106.25         |                   |
| 3030.000    | COTISATIONS AVS-AF-AC                                                                                                                                                                         | 33'292.45           |                   | 30'900.00           |                   | 31'667.45         |                   |

**12. Comptes de fonctionnement par Direction - détail** 1.1.2024 - 31.12.2024

|             | Designations<br>Commentaires                                                                                                                                                                                            | Comptes 2024        |           | Budget 2024         |           | Comptes 2023        |           |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
|             |                                                                                                                                                                                                                         | Charges             | Revenus   | Charges             | Revenus   | Charges             | Revenus   |
| 3040.000    | COTISATIONS CIP                                                                                                                                                                                                         | 50'174.20           |           | 46'600.00           |           | 46'695.30           |           |
| 3050.000    | ASSURANCE ACCIDENTS                                                                                                                                                                                                     | 2'389.50            |           | 2'200.00            |           | 2'306.00            |           |
| 3099.000    | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                                                                                                                                                                                             | 721.00              |           | 2'000.00            |           | 313.00              |           |
| 3101.000    | IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU                                                                                                                                                                                       | 230.45              |           |                     |           |                     |           |
| 3170.022    | ANIMATIONS ET ACTIVITES                                                                                                                                                                                                 | 17'635.26           |           | 23'000.00           |           | 11'975.49           |           |
|             | <i>Plusieurs activités ont été suspendues suite au décès du Chef de Service.</i>                                                                                                                                        |                     |           |                     |           |                     |           |
| 3181.000    | FRAIS DE PORT                                                                                                                                                                                                           | 385.90              |           |                     |           | 466.63              |           |
| 3182.000    | TELEPHONE                                                                                                                                                                                                               | 13.85               |           |                     |           | 168.64              |           |
| 3183.000    | FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE                                                                                                                                                                                          | 188.06              |           | 100.00              |           |                     |           |
| 3185.000    | HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES                                                                                                                                                                                        | 60'824.30           |           |                     |           |                     |           |
|             | <i>Par le préavis 16-2023 Enquête Femmes et espace public (mandat Idée 21), un crédit complémentaire de CHF 33'000.-- a été accordé. Dépassement dû au coaching équipe Service jeunesse, Sport et Cohésion sociale.</i> |                     |           |                     |           |                     |           |
| 3189.000    | FRAIS DIVERS                                                                                                                                                                                                            | 4'236.00            |           | 5'000.00            |           | 2'428.95            |           |
| 3200.000    | AUTRES CHARGES                                                                                                                                                                                                          | 105.75              |           |                     |           |                     |           |
| 3313.000    | AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES                                                                                                                                                                            |                     |           | 10'000.00           |           |                     |           |
|             | <i>Amortissement repoussé d'une année en raison des dépenses en cours du préavis 2023.03.7190 Fontadel, place de jeux.</i>                                                                                              |                     |           |                     |           |                     |           |
| 3659.000    | PASSEPORTS-VACANCES                                                                                                                                                                                                     | 7'351.70            |           | 7'800.00            |           | 6'005.80            |           |
|             | <i>L'ensemble des chiffres des Passeports-vacances est transféré du compte 3659.000-1100 au compte 3659.000-7190.</i>                                                                                                   |                     |           |                     |           |                     |           |
| 3659.001    | PASSEPORTS-ADOS                                                                                                                                                                                                         |                     |           |                     |           | 240.00              |           |
| 3659.003    | ACTIVITES ET PROJETS JEUNESSE                                                                                                                                                                                           | 1'743.60            |           | 4'000.00            |           | 4'063.00            |           |
| 3659.005    | LOCAL JEUNES                                                                                                                                                                                                            |                     |           |                     |           | 763.25              |           |
| 3659.007    | ACTIVITES SPORTIVES                                                                                                                                                                                                     | 1'251.10            |           | 3'500.00            |           | 823.50              |           |
| 3659.009    | CVAJ, CENTRE VAUDOIS D'AIDE A LA JEUNESSE                                                                                                                                                                               | 2'250.00            |           | 7'500.00            |           | 4'650.00            |           |
|             | <i>Diminution du nombre de situations (répétiteur-trices)</i>                                                                                                                                                           |                     |           |                     |           |                     |           |
| 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                                                                                                                                                                                                    | 1'300.00            |           |                     |           | 1'100.00            |           |
| 3909.005    | IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES                                                                                                                                                                                    |                     |           | 18'500.00           |           |                     |           |
| 4361.000    | REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS                                                                                                                                                                                           |                     |           |                     |           |                     | 3'825.00  |
| 4525.000    | PARTICIPATION DES COMMUNES                                                                                                                                                                                              |                     | 20'932.95 |                     | 18'000.00 |                     | 13'188.35 |
| 4659.004    | PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS                                                                                                                                                                                   |                     | 30'931.40 |                     | 10'000.00 |                     | 5'069.20  |
|             | <i>Revenu dans le cadre du préavis 07-2023 Politique d'action sociale.</i>                                                                                                                                              |                     |           |                     |           |                     |           |
| 4659.007    | VENTE ACTIVITES SPORTIVES                                                                                                                                                                                               |                     | 4'253.00  |                     |           |                     | 6'008.50  |
| <b>7200</b> | <b>PREVOYANCE SOCIALE - IKU</b>                                                                                                                                                                                         | <b>7'785'250.60</b> |           | <b>7'040'000.00</b> |           | <b>7'241'452.60</b> |           |
| 3515.000    | FACTURE SOCIALE                                                                                                                                                                                                         | 7'723'055.60        |           | 6'977'000.00        |           | 7'179'862.60        |           |
|             | <i>Voir point 7 du préavis.</i>                                                                                                                                                                                         |                     |           |                     |           |                     |           |
| 3655.006    | PARTICIPATION A LA FAJE                                                                                                                                                                                                 | 62'195.00           |           | 63'000.00           |           | 61'590.00           |           |

**13. Bilan**

1.1.2024 - 31.12.2024

|     |                                          | <b>31.12.2024</b>      | <b>%</b>      | <b>31.12.2023</b>      | <b>%</b>      | <b>Variation</b>    | <b>%</b>    |
|-----|------------------------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|---------------------|-------------|
|     | <b>ACTIF</b>                             | <b>113'416'406.26</b>  | <b>100.00</b> | <b>111'859'058.02</b>  | <b>100.00</b> | <b>1'557'348.24</b> | <b>1.39</b> |
| 910 | DISPONIBILITES                           | 5'021'360.50           | 4.43          | 5'560'473.23           | 4.97          | -539'112.73         | -9.70       |
| 911 | DEBITEURS ET COMPTES COURANTS            | 27'453'057.09          | 24.21         | 27'224'844.09          | 24.34         | 228'213.00          | 0.84        |
| 912 | PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER       | 12'110'186.68          | 10.68         | 7'160'193.78           | 6.40          | 4'949'992.90        | 69.13       |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES                      | 1'466'771.81           | 1.29          | 5'648'731.88           | 5.05          | -4'181'960.07       | -74.03      |
| 914 | INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTR. | 63'791'366.18          | 56.25         | 62'691'151.04          | 56.04         | 1'100'215.14        | 1.75        |
| 915 | PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION            | 3'573'664.00           | 3.15          | 3'573'664.00           | 3.19          |                     |             |
|     | <b>PASSIF</b>                            | <b>-113'416'406.26</b> | <b>100.00</b> | <b>-111'859'058.02</b> | <b>100.00</b> | <b>1'557'348.24</b> | <b>1.39</b> |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS                     | -2'856'190.20          | 2.52          | -2'076'789.98          | 1.86          | 779'400.22          | 37.53       |
| 922 | EMPRUNTS A LONG TERME                    | -70'000'000.00         | 61.72         | -72'000'000.00         | 64.37         | -2'000'000.00       | -2.78       |
| 923 | ENGAGEMENTS ENVERS PROPRES ETABL.        | -771'371.43            | 0.68          | -790'761.43            | 0.71          | -19'390.00          | -2.45       |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES                     | -5'094'607.30          | 4.49          | -4'405'652.51          | 3.94          | 688'954.79          | 15.64       |
| 928 | FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RES.   | -29'156'461.41         | 25.71         | -27'345'628.18         | 24.45         | 1'810'833.23        | 6.62        |
| 929 | Capital                                  | -5'537'775.92          | 4.88          | -5'240'225.92          | 4.68          | 297'550.00          | 5.68        |

## 14 - Engagements hors bilan

| Liste des engagements hors bilan |                                                          |                                                | Type                                                         | Accordés par la<br>Ville de Prilly<br>31.12.2024 | mouvement           | Accordés par la<br>Ville de Prilly<br>31.12.2023 |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|
| 1                                | Sous le Collège SA                                       | Immeuble Flumeaux -<br>Immeuble Combette 26-28 | Cautionnement                                                | 0.00                                             | -772 000.00         | 772 000.00                                       |
| 2                                | Sous le Collège SA                                       | Immeuble Confrérie 36                          | Cautionnement                                                | 2 036 650.00                                     |                     | 2 036 650.00                                     |
| 3                                | Sous le Collège SA                                       | Immeuble Chasseur 24                           | Cautionnement                                                | 0.00                                             | -756 000.00         | 756 000.00                                       |
| 4                                | Tennis-Club de Prilly                                    |                                                | Cautionnement                                                | 390 000.00                                       |                     | 390 000.00                                       |
| 5                                | Centre Sportif de Malley SA                              |                                                | Cautionnement solidaire, conjoint avec<br>Lausanne et Renens | 8 366 666.67                                     |                     | 8 366 666.67                                     |
| 7                                | ASIGOS                                                   |                                                |                                                              |                                                  |                     |                                                  |
|                                  | Communes membres responsables solidairement des dettes   |                                                | Quote-part                                                   | 15 484 727.26                                    | 4 191 488.86        | 11 293 238.40                                    |
| 8                                | PolOuest                                                 |                                                |                                                              |                                                  |                     |                                                  |
|                                  | Communes membres responsables solidairement des dettes   |                                                | Quote-part                                                   | 181 800.00                                       | -61 680.00          | 243 480.00                                       |
| 9                                | Cadouest SA                                              |                                                | Cautionnement                                                | 6 000 000.00                                     |                     | 6 000 000.00                                     |
| 10                               | Association du Centre paroissial Saint-Etienne de Prilly |                                                | Cautionnement solidaire                                      | 475 000.00                                       |                     | 475 000.00                                       |
| <b>Soldes au 31 décembre</b>     |                                                          |                                                |                                                              | <b>32 934 843.93</b>                             | <b>2 601 808.86</b> | <b>30 333 035.07</b>                             |

## 15. Inventaire du patrimoine financier

| Commune                                         | Emplacement                   | Parcelle | Désignation                                                               | Surface<br>m2 | Valeur incendie<br>31.12.2024 | Valeur incendie<br>31.12.2023 | Estimation fiscale<br>31.12.2024 | Estimation fiscale<br>31.12.2023 | Valeur au bilan<br>31.12.2024 | Valeur au bilan<br>31.12.2023 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Titres et placements</b>                     |                               |          |                                                                           |               |                               |                               |                                  |                                  | <b>196 000.00</b>             | <b>196 000.00</b>             |
| Actions Sous le Collège SA                      |                               |          |                                                                           |               |                               |                               |                                  |                                  | 196 000.00                    | 196 000.00                    |
| <b>Prêts</b>                                    |                               |          |                                                                           |               |                               |                               |                                  |                                  | <b>591 000.00</b>             | <b>592 000.00</b>             |
| Prêt à Association de Soutien Scout Covatannaz  |                               |          |                                                                           |               |                               |                               |                                  |                                  | 91 000.00                     | 92 000.00                     |
| Prêt à Cadouest S.A.                            |                               |          |                                                                           |               |                               |                               |                                  |                                  | 500 000.00                    | 500 000.00                    |
| <b>Biens-fonds du patrimoine financier</b>      |                               |          |                                                                           |               | <b>9 481 917.60</b>           | <b>9 377 021.15</b>           | <b>6 402 500.00</b>              | <b>6 115 500.00</b>              | <b>11 323 186.68</b>          | <b>6 372 193.78</b>           |
| Prilly                                          | Route de Neuchâtel            | 14       | Terrain et refuge communal                                                | 8 353         | 384 080.40                    | 384 080.40                    |                                  |                                  | 706 000.00                    | 706 000.00                    |
|                                                 |                               | 14       | WC dans jardins familiaux                                                 |               | 32 192.30                     | 32 192.30                     |                                  |                                  |                               |                               |
| Prilly                                          | Chemin des Passiaux 39        | 25       | Habitation                                                                | 1 065         | 3 158 830.00                  |                               | 2 847 000.00                     |                                  | 4 950 992.90                  |                               |
| Prilly                                          | Broye-Dessus                  | 29       | Terrain                                                                   | 17 739        |                               |                               |                                  |                                  | 450 000.00                    | 450 000.00                    |
| Prilly                                          | Sous la Fleur-de-Lys          | 39       | Terrain                                                                   | 5 065         |                               |                               | 2 500.00                         | 2 500.00                         | 371 000.00                    | 371 000.00                    |
| Prilly                                          | Route de Cossonay 37          | 644      | Habitation - magasin                                                      | 294           | 555 173.10                    | 555 173.10                    | 345 000.00                       | 345 000.00                       | 135 000.00                    | 135 000.00                    |
| Prilly                                          | Route de Cossonay 29          | 649      | Terrain non-bâti                                                          | 428 1)        |                               |                               | 83 000.00                        | 83 000.00                        |                               |                               |
| Prilly                                          | Chemin de la Grand-Vigne      | 664      | Habitations et garage, DDP superficie jusqu'en 2094, en faveur d'un tiers | 1 983         |                               | 3 053 933.55                  |                                  | 2 560 000.00                     | 3 218 993.78                  | 3 218 993.78                  |
| Prilly                                          | Chemin de la Grand-Vigne      | 674      | Vignes                                                                    | 2 031         |                               |                               | 75 000.00                        | 75 000.00                        | 102 000.00                    | 102 000.00                    |
| Prilly                                          | Chemin de Corminjoz 24        | 834      | Terrain et pavillon scolaire                                              | 25 008        | 398 314.80                    | 398 314.80                    | 2 500 000.00                     | 2 500 000.00                     | 1 000 000.00                  | 1 000 000.00                  |
| Prilly                                          | Chemin du Viaduc 12           | 874-2    | PPE                                                                       | 174/1000 2)   |                               |                               | 550 000.00                       | 550 000.00                       | 389 200.00                    | 389 200.00                    |
| Gryon                                           | Route des Renards 49-51-53-59 | 1193     | Bâtiments, garages                                                        | 24 989        | 4 953 327.00                  | 4 953 327.00                  |                                  |                                  |                               |                               |
| 1) Couverture ECA prise en charge par des tiers |                               |          |                                                                           |               |                               |                               |                                  |                                  |                               |                               |
| 2) Couverture ECA comprise dans PPE             |                               |          |                                                                           |               |                               |                               |                                  |                                  |                               |                               |
| <b>Total du patrimoine financier</b>            |                               |          |                                                                           |               | <b>9 481 917.60</b>           | <b>9 377 021.15</b>           | <b>6 402 500.00</b>              | <b>6 115 500.00</b>              | <b>12 110 186.68</b>          | <b>7 160 193.78</b>           |

## 16. Inventaire du patrimoine administratif

| Commune                                        | Emplacement                          | Parcelle | Désignation                                                                                                        | Surface | Valeur incendie<br>31.12.2024 | Valeur incendie<br>31.12.2023 | Estimation fiscale<br>31.12.2024 | Estimation fiscale<br>31.12.2023 |
|------------------------------------------------|--------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Biens-fonds du patrimoine administratif</b> |                                      |          |                                                                                                                    |         | 89 323 622.40                 | 221 519 248.00                | <b>951 000.00</b>                | <b>951 000.00</b>                |
| 135 - Prilly                                   | Sous Cery                            | 8        | Petit bâtiment - WC                                                                                                | 26 840  | <b>13 153.85</b>              | <b>13 153.85</b>              |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Sous Cery                            | 12       | Terrain                                                                                                            | 8 981   |                               |                               | 9 000.00                         | 9 000.00                         |
| 135 - Prilly                                   | Sous Cery                            | 14       | WC jardins familiaux et refuge communal                                                                            |         | <b>416 272.70</b>             | 416 272.70                    |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de Sous-Mont 8 (salle de gym) | 18       | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Pavillon de Sous-Mont)                               | 1 322   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Sous la Fleur-de-Lys                 | 37       | Terrain                                                                                                            | 4 655   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Sous la Fleur-de-Lys                 | 40       | Terrain                                                                                                            | 853     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Sentier de la Fleur-de-Lys 2/4       | 43       | Piscine et Restaurant                                                                                              | 29 987  | <b>20 182 597.20</b>          | <b>20 182 597.20</b>          |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Ch. des Passiaux                     | 51       | Terrain de sports - vestiaires - buvette - dépôt matériel                                                          | 83 939  | <b>3 819 236.80</b>           | <b>3 819 236.80</b>           |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de la Vallonbreuse            | 61       | Terrain                                                                                                            | 953     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Montolivet                           | 63       | Terrain                                                                                                            | 2 556   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 131      | Terrain                                                                                                            | 139     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur 48                 | 132      | Terrain                                                                                                            | 660     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 133      | Terrain                                                                                                            | 61      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 134      | Terrain                                                                                                            | 170     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de la Coudraie                | 146      | Terrain + construction                                                                                             | 40      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de Mont-Goulin                | 154      | Terrain + construction                                                                                             | 86      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de Sous-Mont 6-8              | 160      | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Collège de Mont-Goulin)                              | 3 123   |                               | <b>12 480 053.40</b>          |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de la Vallonbreuse            | 173      | Terrain                                                                                                            | 436     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de la Rapille                 | 186      | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Pavillon de Sous-Mont)                               | 1 620   |                               | <b>2 124 208.80</b>           |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route de Neuchâtel 14/16             | 206      | Terrain                                                                                                            | 178     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Sous la Fleur-de-Lys                 | 221      | Terrain                                                                                                            | 9 331   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue du Château                    | 222      | Cimetière (serres, local jardiniers et WC)                                                                         | 11 184  | <b>222 378.65</b>             | <b>222 378.65</b>             |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue du Château                    | 223      | Cimetière (le bâtiment n'appartient plus à la Ville)                                                               | 7 210   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Sous la Fleur-de-Lys                 | 233      | Terrain                                                                                                            | 7 861   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route de Broye                       | 247      | Terrain                                                                                                            | 115     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de Sous-Mont                  | 307      | Terrain                                                                                                            | 369     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de Jolimont                   | 342      | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Collège de Jolimont)                                 | 5 671   |                               | <b>7 050 175.20</b>           |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de Bellevue                   | 376      | Terrain                                                                                                            | 1 660   |                               |                               | 9 000.00                         | 9 000.00                         |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de Jolimont                   | 412      | Sous-terrain                                                                                                       | 302     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue du Château 1                  | 422      | Habitation + garage                                                                                                | 867     | <b>1 695 230.75</b>           | <b>1 695 230.75</b>           | 356 000.00                       | 356 000.00                       |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de Bellevue                   | 430      | Terrain                                                                                                            | 85      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur 34                 | 447      | Terrain + construction                                                                                             | 115     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 448      | Terrain                                                                                                            | 127     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | A Prilly                             | 453      | Terrain                                                                                                            | 128     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 458      | Terrain                                                                                                            | 409     |                               |                               | 49 000.00                        | 49 000.00                        |
| 135 - Prilly                                   | Chemin du Vieux-Collège              | 459      | Terrain                                                                                                            | 97      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 468      | Terrain                                                                                                            | 302     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de Fontadel                   | 471      | Garages (Fontadel)                                                                                                 | 466     | <b>162 000.00</b>             | <b>162 000.00</b>             |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 473      | Terrain                                                                                                            | 263     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Fleur-de-Lys                         | 475      | Terrain                                                                                                            | 77      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 476      | Terrain                                                                                                            | 62      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Le Galicien                          | 477      | Terrain                                                                                                            | 55      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur 20                 | 478      | Terrain                                                                                                            | 323     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de l'Union 1/3/5              | 490      | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Collège de l'Union)                                  | 12 362  |                               | <b>68 762 514.60</b>          |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Place du Collège 1                   | 496      | Grande salle - Bâtiment du Tilleul (Centre de Vie infantine - Locaux voirie) - Abri bus - Couvert - Collège Centre | 9 355   | <b>19 418 302.80</b>          | <b>19 418 302.80</b>          |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route de Cossonay 42                 | 497      | Castelmont                                                                                                         | 1 455   | <b>3 723 115.00</b>           | <b>3 723 115.00</b>           |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Rte de Cossonay 40                   | 498      | Bâtiment administratif - Abri à vélos - Four à pain                                                                | 8 349   | <b>15 277 975.05</b>          | <b>15 277 975.05</b>          |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 500      | Terrain                                                                                                            | 4 312   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin de Sous-Mont                  | 501      | Terrain                                                                                                            | 127     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de la Rapille                 | 504      | Terrain                                                                                                            | 1 438   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route du Chasseur                    | 522      | Terrain                                                                                                            | 65      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de Mont-Goulin                | 535      | WC publics                                                                                                         | 59      | <b>114 750.00</b>             | <b>114 750.00</b>             |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Chemin du Vieux-Collège 3            | 548      | Temple - local pompiers - salles polyvalentes                                                                      | 2 818   | <b>7 472 250.00</b>           | <b>7 472 250.00</b>           |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Route des Flumieux                   | 560      | Terrain                                                                                                            | 171     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de la Confrérie               | 562      | Terrain                                                                                                            | 171     |                               |                               | 95 000.00                        | 95 000.00                        |
| 135 - Prilly                                   | Avenue de la Confrérie               | 573      | Terrain                                                                                                            | 414     |                               |                               |                                  |                                  |

## 16. Inventaire du patrimoine administratif

| Commune                                                                  | Emplacement                      | Parcelle | Désignation                                                                              | Surface | Valeur incendie<br>31.12.2024 | Valeur incendie<br>31.12.2023 | Estimation fiscale<br>31.12.2024 | Estimation fiscale<br>31.12.2023 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 135 - Prilly                                                             | Av. des Acacias 7                | 582      | Garderie d'enfants + garage                                                              | 689     | 1 479 346.15                  | 1 479 346.15                  |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Rue de la Combette               | 589      | Terrain                                                                                  | 516     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Avenue des Acacias 4             | 590      | Terrain local souterrain                                                                 | 43      | 66 640.00                     | 66 640.00                     |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Broye                   | 610      | Terrain                                                                                  | 32      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin de la Suetaz              | 631      | Terrain + construction                                                                   | 2 302   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Neuchâtel               | 643      | Terrain                                                                                  | 294     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Cossonay 37             | 644      | Habitation + magasins                                                                    |         | 555 173.10                    | 555 173.10                    | 375 000.00                       | 375 000.00                       |
| 135 - Prilly                                                             | Place du Collège 3               | 662      | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Collège centre, Plantinel) | 1 305   |                               | 2 044 450.80                  |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin de la Grand-Vigne         | 664      | Habitations et garage, droit de superficie jusqu'en 2094, en faveur d'un tiers           | 1 984   |                               | 3 053 933.55                  |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin de la Grand-Vigne         | 676      | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Collège du Grand-Pré)      | 3 102   |                               | 35 583 502.50                 |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin de la Grand-Vigne         | 708      | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Collège du Grand-Pré)      | 4 297   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin de Bel-Orne               | 713      | Terrain                                                                                  | 341     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin de Bel-Orne               | 722      | Droit de superficie d'une durée de 99 ans octroyé à l'Asigos (Pavillon de Bel-Orne)      | 637     |                               | 1 096 786.75                  |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Au Grand-Pré                     | 724      | Local de voirie et WC publics                                                            | 168     | 224 700.00                    | 224 700.00                    |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route des Flumeaux               | 784      | Terrain                                                                                  | 4 589   | 0.00                          | 0.00                          |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin des Planches 4            | 797      | Temple de Broye + WC publics                                                             | 2 480   | 5 836 110.60                  | 5 836 110.60                  |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Cossonay                | 798      | Terrain                                                                                  | 1 661   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Cossonay                | 805      | Terrain                                                                                  | 755     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Cossonay                | 811      | Terrain                                                                                  | 1 005   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin du Platane                | 855      | Terrain + construction                                                                   | 84      | 0.00                          | 0.00                          |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin du Viaduc                 | 872      | Terrain                                                                                  | 723     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Rte de Renens 22                 | 885      | Centre de loisirs - dépôt voirie                                                         | 1 588   | 3 741 492.15                  | 3 741 492.15                  |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Aux Flumeaux                     | 896      | Jardin                                                                                   | 7 779   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Rue de la Combette               | 899      | Terrain                                                                                  | 1 092   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Aux Flumeaux                     | 928      | Place-jardin                                                                             | 362     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Neuchâtel               | 932      | Terrain                                                                                  | 128     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Sous Cery                        | 933      | Terrain                                                                                  | 2 498   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin des Creuses 34            | 936      | Club-House                                                                               | 4 022   | 0.00                          | 0.00                          | 30 000.00                        | 30 000.00                        |
| 135 - Prilly                                                             | Sous Cery                        | 938      | Terrain                                                                                  | 7 707   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin de la Cure                | 985      | Garage                                                                                   | 544     | 0.00                          | 0.00                          | 9 000.00                         | 9 000.00                         |
| 135 - Prilly                                                             | Aux Flumeaux                     | 1064     | Place-jardin                                                                             | 361     |                               |                               | 19 000.00                        | 19 000.00                        |
| 135 - Prilly                                                             | Aux Flumeaux                     | 1071     | Place-jardin                                                                             | 494     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Neuchâtel               | 1075     | Terrain                                                                                  | 1 618   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin des la Possession         | 1136     | Terrain                                                                                  | 164     |                               |                               |                                  |                                  |
| 005 - Gryon                                                              | Route des Renards 49, 51, 53, 59 | 1193     | Colonie l'Ecureuil                                                                       | 24 989  | 4 902 897.60                  | 4 902 897.60                  |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Vallombreuse                     | 1725     | Terrain                                                                                  | 981     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin des Peupliers             | 1873     | Terrain                                                                                  | 1 175   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Avenue de Florissant             | 1903     | Terrain                                                                                  | 363     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Broye                   | 1971     | Terrain                                                                                  | 48      |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Cossonay                | 1986     | Terrain                                                                                  | 1 442   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de la Fleur-de-Lys         | 1998     | Terrain                                                                                  | 214     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Neuchâtel               | 1999     | Terrain                                                                                  | 540     |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Route de Neuchâtel               | 2000     | Terrain                                                                                  | 1 924   |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Rte de Cossonay                  | 2019     | Terrain                                                                                  | 1       |                               |                               |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Rte de Cossonay                  | 2020     | Terrain                                                                                  | 40      |                               |                               |                                  |                                  |
| <b>Biens-fonds du patrimoine administratif sis sur parcelle de tiers</b> |                                  |          |                                                                                          |         | 3 152 795.05                  | 3 152 795.05                  | 0.00                             | 0.00                             |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin des Peupliers             | 62       | Abri de protection civile                                                                |         | 2 201 416.90                  | 2 201 416.90                  |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Rte de Cossonay 26               | 546      | Tremie accès passage souterrain                                                          |         | 937 776.90                    | 937 776.90                    |                                  |                                  |
| 135 - Prilly                                                             | Chemin de la Grand-Vigne         | 784      | Pergola                                                                                  |         | 13 601.25                     | 13 601.25                     |                                  |                                  |
| <b>Total du patrimoine administratif</b>                                 |                                  |          |                                                                                          |         | <b>92 476 417.45</b>          | <b>224 672 043.05</b>         | <b>951 000.00</b>                | <b>951 000.00</b>                |

## 17. Inventaire des prêts, capitaux de dotation, titres et papiers valeurs du patrimoine administratif

|                                                                         | Valeur nominale     | Valeur au bilan<br>31.12.2024 | Valeur au bilan<br>31.12.2023 |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Prêts et capitaux de dotation</b>                                    | <b>568 260.00</b>   | <b>73 663.00</b>              | <b>73 663.00</b>              |
| Fondation Primeroche                                                    | 64 000.00           | 1.00                          | 1.00                          |
| Fondation les Acacias                                                   | 5 000.00            | 1.00                          | 1.00                          |
| ASIGOS                                                                  | 58 660.00           | 58 660.00                     | 58 660.00                     |
| 55 Actions Valorsa SA à CHF 800.00                                      | 44 000.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 159 Actions Valorsa SA à CHF 2'400.00                                   | 381 600.00          | 1.00                          | 1.00                          |
| Fondation pour le Théâtre Kléber-Méleau                                 | 15 000.00           | 15 000.00                     | 15 000.00                     |
| <b>Titres et papiers valeurs</b>                                        | <b>4 451 400.00</b> | <b>3 500 001.00</b>           | <b>3 500 001.00</b>           |
| 32 500 Actions Romande énergie SA                                       | 32 500.00           | 1.00                          | 1.00                          |
| 90 Actions Transports publics lausannois                                | 22 500.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 24 Actions Tunnel du Grand-Saint-Bernard                                | 12 000.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 72 Actions Compagnie Générale de Navigation sur le lac Léman            | 7 200.00            | 0.00                          | 0.00                          |
| 82 Actions privilégiées Chemin de fer L.E.B.                            | 20 500.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 2 Parts sociales Société interprofessionnelle de garantie               | 200.00              | 0.00                          | 0.00                          |
| 40 Parts sociales Coopérative vaudoise de cautionnement hypothécaire    | 400.00              | 0.00                          | 0.00                          |
| 280 Parts sociales LOGACOP                                              | 28 000.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 115 Parts sociales Société coopératives sites et espaces verts          | 11 500.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 2 000 Actions nominatives privilégiées Centre de Glace de Malley S.A.   | 200 000.00          | 0.00                          | 0.00                          |
| 1 Action nominative Centre de Glace de Malley S.A.                      | 500.00              | 0.00                          | 0.00                          |
| 5 Parts sociales Centre intercommunal de mécanique et d'art             | 500.00              | 0.00                          | 0.00                          |
| 50 Actions Cridec S.A.                                                  | 50 000.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 4 Parts sociales Centre formation apprentis mécaniciens                 | 2 000.00            | 0.00                          | 0.00                          |
| 10 Actions Centre sportif de la Vallée de Joux                          | 1 000.00            | 0.00                          | 0.00                          |
| 2 Parts de soutien des Millices Vaudoises                               | 500.00              | 0.00                          | 0.00                          |
| 120 Parts sociales Coopérative vaudoise de cautionnement                | 1 200.00            | 0.00                          | 0.00                          |
| 10 Actions Glacier 3000, Les Diablerets                                 | 5 000.00            | 0.00                          | 0.00                          |
| 322 Actions Télé Villars-Gryon SA                                       | 16 100.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 10 Actions FIG Genève                                                   | 12 000.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 695 Actions Vaud-Fribourg TV SA                                         | 27 800.00           | 0.00                          | 0.00                          |
| 92 Actions Médiaprofil SA (vendues en 2020)                             |                     |                               | 0.00                          |
| 4 000 Actions Cadouest SA                                               | 4 000 000.00        | 3 500 000.00                  | 3 500 000.00                  |
| <b>Total des prêts, capitaux de dotation, titres et papiers valeurs</b> | <b>5 019 660.00</b> | <b>3 573 664.00</b>           | <b>3 573 664.00</b>           |

18. Tableau des investissements du patrimoine administratif

1.1.2024 - 31.12.2024

|                 |                                                                 | S | Crédits<br>votés | Dépenses<br>cumulées | Recettes<br>cumulées | Subventions<br>cumulées | Amort.<br>cumulés | Solde à<br>amortir | Disponible<br>ou dépass. | Dépenses<br>période | Recettes<br>période | Subventions<br>période | Amort.<br>période | Amort.<br>durée | Amort.<br>échéance |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------|---|------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| Investissements |                                                                 |   |                  | 124 493 876.96       | -10 468 488.30       | -9 768 154.20           | -40 465 868.28    | 63 791 366.18      |                          | 6 763 052.86        | -38 914.25          | -1 336 471.13          | -4 287 452.34     |                 |                    |
| 501             | GC                                                              |   |                  | 70 386 017.84        | -9 455 225.95        | -9 321 554.30           | -16 709 899.62    | 34 899 337.97      |                          | 5 686 888.62        | -38 914.25          | -1 336 471.13          | -1 803 106.28     |                 |                    |
| 2015.24.4300    | AV.DU CHABLAIS, MANDATAIRES, ETUDES                             | 0 | 712 950.00       | 90 233.08            |                      |                         | -37 734.90        | 52 498.18          | 622 716.92               |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2016.06.4300    | TRAM T1, PARTICIPATION LIGNE - ROUTE                            | 0 | 564 300.00       | 13 575.60            |                      |                         |                   | 13 575.60          | 550 724.40               |                     |                     |                        |                   | 30              | 0                  |
| 2016.22.4600    | EVACUATION EAUX DES BIENS-FONDS                                 | 0 | 1 405 800.00     | 1 272 892.69         |                      |                         | -1 000 000.00     | 272 892.69         | 132 907.31               | 20 876.51           |                     |                        | -200 000.00       | 5               | 2026               |
| 2017.13.4200    | CONSTRUCTION PIC                                                | 0 | 2 058 100.00     | 13 096 896.13        | -6 825 211.70        | -5 182 889.00           | -1 136 000.00     | -47 204.57         | -11 038 796.13           | 21 500.90           | -36 914.25          |                        |                   | 15              | 0                  |
| 2020.05.4300    | BHNS, ROUTE DE COSSONAY, ROUTES (12-2024 CREDIT C.)             | 0 | 14 210 000.00    | 11 275 487.88        | -2 000.00            | -3 318 400.00           |                   | 7 955 087.88       | 2 934 512.12             | 4 976 325.65        | -2 000.00           | -1 146 400.00          |                   | 30              | 0                  |
| 2021.07.4300    | PASSAGE INFERIEUR OMBREVAL, ROUTES                              | 0 | 125 000.00       | 216 624.87           |                      |                         | -7 200.00         | 209 424.87         | -91 624.87               | -81 073.82          |                     |                        | -7 200.00         | 30              | 2053               |
| 2021.16.4400    | CIMETIERE COMMUNAL, DESAFFECTATION PARTIELLE                    | 0 | 300 000.00       | 258 620.59           |                      | -6 480.00               | -10 000.00        | 242 140.59         | 41 379.41                |                     |                     | -6 480.00              | -10 000.00        | 30              | 2053               |
| 2021.22.4600    | RTE DE RENENS - MISE EN SEPARATIF                               | 0 | 1 160 000.00     | 12 977.02            |                      |                         |                   | 12 977.02          | 1 147 022.98             |                     |                     |                        |                   | 30              | 0                  |
| 2021.25.4600    | MALLEY COULISSES, PGEE                                          | 0 | 1 078 300.00     | 813 024.92           |                      |                         |                   | 813 024.92         | 265 275.08               | 4 766.08            |                     |                        |                   | 30              | 0                  |
| 2021.3100.01    | VOIRIE, ZONE DE DEPOT, PRE-ETUDE                                | 0 | 100 000.00       | 32 898.95            |                      |                         |                   | 32 898.95          | 67 101.05                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.4300.04    | TERMINUS TL 7 MALLEY, PRE-ETUDE                                 | 0 | 100 000.00       | 6 790.50             |                      |                         |                   | 6 790.50           | 93 209.50                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.4400.01    | PARC DU VIADUC, AMENAGEMENTS, PRE-ETUDE                         | 0 | 100 000.00       | 18 092.21            |                      |                         |                   | 18 092.21          | 81 907.79                | 1 081.00            |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.4600.03    | FLOREAL-GRAND-VIGNE, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE - PGEE        | 0 | 100 000.00       | 81 484.00            |                      |                         |                   | 81 484.00          | 18 516.00                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.4600.04    | RUISSEAU BROYE NORD, JARDINS FAMILIAUX, PRE-ETUDE - PGEE        | 0 | 100 000.00       | 30 220.25            |                      |                         |                   | 30 220.25          | 69 779.75                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.4600.05    | EXUTOIRE INTERCOMMUNAL ET RACCORDEMENT, PRE-ETUDE - PGEE        | 0 | 100 000.00       | 49 125.00            |                      |                         |                   | 49 125.00          | 50 875.00                | 18 876.00           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.4600.06    | RUISSEAU BROYE SUD, MISE A CIEL OUVERT, PRE-ETUDE - PGEE        | 0 | 100 000.00       | 21 729.45            |                      |                         |                   | 21 729.45          | 78 270.55                | 17 031.55           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.4600.08    | CARREFOUR CHASSEUR, ASSAINISSEMENT CANALISATIONS, PRE-ETUDE     | 0 | 100 000.00       | 40 413.74            |                      |                         |                   | 40 413.74          | 59 586.26                | 31 954.92           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.4600.10    | VOIE VERTE, TRAVAUX PREPARATOIRE, PRE-ETUDE, PGEE               | 0 | 100 000.00       | 57 412.43            |                      |                         |                   | 57 412.43          | 42 587.57                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2023.02.4600    | CH. DE BELMONT, MISE EN SEPARATIF - PGEE                        | 0 | 55 000.00        |                      |                      |                         |                   |                    | 55 000.00                |                     |                     |                        |                   | 30              | 0                  |
| 2023.11.4300    | CH. DU VIADUC, REAMENAGEMENT COMPLET                            | 0 | 475 000.00       | 104 302.31           |                      |                         |                   | 104 302.31         | 370 697.69               | 103 938.81          |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2023.13.4300    | RESEAU ROUTIER, 30 KM NUIT ET JOUR                              | 0 | 245 000.00       |                      |                      | -133 623.95             |                   | -133 623.95        | 245 000.00               |                     |                     | -133 623.95            |                   | 10              | 0                  |
| 2023.18.4300    | AV. DE MALLEY, CONSTRUCTION DU TRONCON NO 1                     | 0 | 1 416 800.00     | 159 003.04           |                      |                         |                   | 159 003.04         | 1 257 796.96             | 159 003.04          |                     |                        |                   | 40              | 0                  |
| 2023.4300.01    | AV. DU GALICIEN, REAFFECTATION, PRE-ETUDE                       | 0 | 100 000.00       | 2 712.45             |                      |                         |                   | 2 712.45           | 97 287.55                | 2 712.45            |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2023.4300.03    | RTE DU MONT, REFECTION, PRE-ETUDE                               | 0 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 100 000.00               |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2023.4600.01    | RTE DU CHASSEUR, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE, PGEE             | 0 | 100 000.00       | 10 000.00            |                      |                         |                   | 10 000.00          | 90 000.00                | 10 000.00           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.07.4300    | LIGNE TL 33, REAMENAGEMENT                                      | 0 | 3 300 000.00     | 115 188.83           |                      |                         |                   | 115 188.83         | 3 184 811.17             | 115 188.83          |                     |                        |                   | 40              | 0                  |
| 2024.16.4300    | MOBILITE DOUCE - ETUDES DE PLANIFICATION                        | 0 | 190 000.00       | 11 389.50            |                      |                         |                   | 11 389.50          | 178 610.50               | 11 389.50           |                     |                        |                   | 40              | 0                  |
| 2024.17.4300    | MOBILITE DOUCE - AMENA. STATIONNEMENT VELOS                     | 0 | 130 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 130 000.00               |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2024.4300.01    | SCHEMA DE CIRCULATION, PRE-ETUDE                                | 0 | 100 000.00       | 11 921.55            |                      |                         |                   | 11 921.55          | 88 078.45                | 11 921.55           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.4300.02    | LIGNE TL 38, AMENAGEMENTS, PRE-ETUDE                            | 0 | 100 000.00       | 11 279.00            |                      |                         |                   | 11 279.00          | 88 721.00                | 11 279.00           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.4400.01    | PARC DU GRAND-PRE, REAMENAGEMENT, PRE-ETUDE                     | 0 | 100 000.00       | 21 386.55            |                      |                         |                   | 21 386.55          | 78 613.45                | 21 386.55           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.4600.01    | RTE DU MONT, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE, PGEE                 | 0 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 100 000.00               |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.4600.02    | RTE DE FLOREAL - MISE EN SEPARATIF PARTIE SUP. - PRE-ETUDE, PGE | 0 | 100 000.00       | 20 906.57            |                      |                         |                   | 20 906.57          | 79 093.43                | 20 906.57           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2011.02.4300    | REAMENAGEMENT COMPLET RTE BROYE                                 | 1 | 9 299 100.00     | 9 299 062.29         | -1 615 427.05        |                         | -3 086 635.24     | 4 597 000.00       |                          |                     |                     |                        | -279 000.00       | 30              | 2041               |
| 2012.04.4300    | TRANSFORMATION HALTE LEB PRILLY-UNION                           | 1 | 559 476.00       | 344 492.70           |                      |                         | -263 492.70       | 81 000.00          |                          |                     |                     |                        | -14 000.00        | 20              | 2030               |
| 2012.06.4300    | RTE NEUCHATEL REFECTION COMPLETE                                | 1 | 2 315 000.00     | 2 095 947.65         |                      |                         | -875 947.65       | 1 220 000.00       |                          |                     |                     |                        | -70 000.00        | 30              | 2042               |
| 2013.03.4300    | PAQUIS-MEUNIERE-FLUMEAUX, SEPARATIF                             | 1 | 2 690 000.00     | 2 610 443.15         |                      |                         | -1 080 443.15     | 1 530 000.00       |                          |                     |                     |                        | -90 000.00        | 30              | 2041               |
| 2013.04.4600    | BELMONT-FLEURS, SEPARATIFS                                      | 1 | 950 000.00       | 858 567.50           |                      |                         | -384 567.50       | 474 000.00         |                          |                     |                     |                        | -32 000.00        | 30              | 2029               |
| 2014.03.4300    | REFECTION RTE DU MONT                                           | 1 | 2 830 000.00     | 2 669 071.85         | -278 400.00          |                         | -1 027 014.90     | 1 363 656.95       |                          |                     |                     |                        | -93 000.00        | 30              | 2039               |
| 2014.05.4300    | SEPARATIF COLLECTEURS SENTIER F.-DE LYS                         | 1 | 1 520 000.00     | 1 340 745.75         |                      |                         | -576 745.75       | 764 000.00         |                          |                     |                     |                        | -53 000.00        | 30              | 2039               |
| 2014.11.4300    | SEPARATIF SECTEUR FLUMEAUX-ROCHELLE                             | 1 | 3 650 500.00     | 3 636 724.99         |                      |                         | -1 173 724.99     | 2 463 000.00       |                          |                     |                     |                        | -128 000.00       | 30              | 2044               |
| 2014.14.4300    | SEPARATIF COLLECTEURS CHARMILLES-CURE                           | 1 | 2 623 000.00     | 1 959 730.90         |                      |                         | -878 377.00       | 1 081 353.90       |                          |                     |                     |                        | -87 000.00        | 30              | 2037               |
| 2015.05.4300    | REAMENAGEMENT CARREFOUR FLEUR-DE-LYS                            | 1 | 3 923 000.00     | 4 492 213.75         | -909 951.95          |                         | -1 066 261.80     | 2 516 000.00       |                          |                     |                     |                        | -130 000.00       | 30              | 2044               |
| 2015.06.4600    | REAMENAGEMENT RUISSEAU BROYE                                    | 1 | 1 785 000.00     | 1 812 906.80         |                      |                         | -420 906.80       | 1 392 000.00       |                          |                     |                     |                        | -60 000.00        | 30              | 2048               |
| 2015.16.4300    | SEPARATIF RTE COSSONAY-FLOREAL                                  | 1 | 4 410 000.00     | 4 284 536.73         |                      |                         | -1 471 536.73     | 2 813 000.00       |                          |                     |                     |                        | -147 000.00       | 30              | 2044               |
| 2015.20.4400    | AMENAGEMENT SKATEPARK                                           | 1 | 698 400.00       | 133 697.55           |                      |                         | -133 697.55       |                    |                          |                     |                     |                        | -15 000.00        | 5               | 2024               |
| 2015.21.4600    | EXUTOIRE BEAUMETTES-BROYE                                       | 1 | 450 000.00       | 572 323.23           |                      | -276 976.35             | -295 346.88       |                    |                          | 48 744.19           |                     | -49 967.18             | -15 836.28        | 10              | 2024               |
| 2016.07.4300    | SEPARATIF SECT.ROCHELLE-POMMERAIE                               | 1 | 2 709 300.00     | 2 441 744.25         |                      |                         | -759 776.25       | 1 681 968.00       |                          |                     |                     |                        | -90 000.00        | 30              | 2043               |
| 2016.17.4300    | SEPARATIF BAUMETTES, MORAINES                                   | 1 | 1 980 000.00     | 1 213 419.83         |                      |                         | -434 419.83       | 779 000.00         |                          |                     |                     |                        | -66 000.00        | 30              | 2036               |
| 2017.18.4300    | RENFORCEMENT RESEAU ROUTIER                                     | 1 | 310 000.00       | 158 949.50           |                      |                         | -155 000.00       | 3 949.50           |                          |                     |                     |                        | -31 000.00        | 10              | 2025               |
| 2017.20.4300    | AMENAGEMENTS CYCLABLES-PALM                                     | 1 | 180 000.00       | 159 714.59           |                      | -88 500.00              | -48 000.00        | 23 214.59          |                          |                     |                     |                        | -16 000.00        | 5               | 2026               |
| 2019.04.4400    | RENOUVELLEMENT SKATEPARK                                        | 1 | 103 400.00       | 96 464.46            |                      |                         | -90 000.00        | 6 464.46           |                          |                     |                     |                        | -18 000.00        | 5               | 2025               |
| 2020.09.4300    | ETUDES ET TRAVAUX ROUTIERS                                      | 1 | 315 000.00       | 282 260.20           |                      |                         | -128 000.00       | 154 260.20         |                          | 2 700.00            |                     |                        | -32 000.00        | 10              | 2029               |
| 2021.05.4300    | ENTRETIEN STRUCTURE ROUTIERE                                    | 1 | 740 000.00       | 680 936.04           | -20 000.00           | -36 285.00              | -75 000.00        | 549 651.04         |                          |                     |                     |                        | -25 000.00        | 30              | 2051               |

18. Tableau des investissements du patrimoine administratif

1.1.2024 - 31.12.2024

|                                                                                  | S | Crédits<br>votés | Dépenses<br>cumulées | Recettes<br>cumulées | Subventions<br>cumulées | Amort.<br>cumulés | Solde à<br>amortir | Disponible<br>ou dépass. | Dépenses<br>période | Recettes<br>période | Subventions<br>période | Amort.<br>période | Amort.<br>durée | Amort.<br>échéance |
|----------------------------------------------------------------------------------|---|------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| 2021.06.4300 FLUMEAUX PARTIE INFERIEURE                                          | 1 | 610 000.00       | 383 491.93           | -82 635.25           |                         | -10 000.00        | 290 856.68         |                          |                     |                     |                        | -10 000.00        | 30              | 2033               |
| 2021.07.4600 PASSAGE INFERIEUR OMBREVAL, PGEE                                    | 1 | 250 000.00       | 252 039.29           |                      |                         | -8 400.00         | 243 639.29         |                          | 252 039.29          |                     |                        | -8 400.00         | 30              | 2053               |
| 2021.25.4300 MALLEY COULISSES, DEMOLITION MUR SOUTENEMENT                        | 1 | 25 300.00        | 31 011.10            |                      |                         | -27 000.00        | 4 011.10           |                          |                     |                     |                        | -27 000.00        | 1               | 2025               |
| 2021.4600.01 CH. DU VIADUC, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE - PGEE                  | 1 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    |                          | -27 169.96          |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.04.4300 RESEAU ROUTIER, ENTRETIEN 2022                                      | 1 | 435 000.00       | 369 140.72           |                      |                         | -37 000.00        | 332 140.72         |                          | 3 632.15            |                     |                        | -37 000.00        | 10              | 2033               |
| 2022.08.4600 CH. DE ROCHELLE ET DU PLATANE, MISE EN SEPARATIF-PGEE               | 1 | 335 000.00       | 349 791.98           |                      |                         | -11 670.00        | 338 121.98         |                          | 5 739.96            |                     |                        | -11 670.00        | 30              | 2053               |
| 2022.4300.03 LIGNE 33, AMENAGEMENT, PRE-ETUDE                                    | 1 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    |                          | -77 862.10          |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 503 BATIMENTS                                                                    |   |                  | 44 547 067.40        | -939 558.55          | -446 599.90             | -21 114 295.20    | 22 046 613.75      |                          | 357 241.39          |                     |                        | -1 538 000.00     |                 |                    |
| 2021.3510.01 BAT. VOIRIE & CENTRE L. DVCL, PRE-ETUDE, A2                         | 0 | 100 000.00       | 52 671.40            |                      |                         |                   | 52 671.40          | 47 328.60                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2021.3510.02 BATIMENTS DIVERS, VERIFICATION SISMIQUE, PRE-ETUDE, A1134           | 0 | 100 000.00       | 67 350.65            |                      |                         |                   | 67 350.65          | 32 649.35                | 36 332.70           |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2021.3520.01 CIMETIERE, EDICULE, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE                    | 0 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 100 000.00               |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.3510.03 BATIMENTS ADMINISTRATIFS, REAMENAGEMENT, PRE-ETUDE, A40             | 0 | 100 000.00       | 7 281.00             |                      |                         |                   | 7 281.00           | 92 719.00                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.3510.04 GRANDE-SALLE, MISE EN CONFORMITE, PRE-ETUDE, a20                    | 0 | 100 000.00       | 831.85               |                      |                         |                   | 831.85             | 99 168.15                | 831.85              |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.3510.05 BAT. EXISTANT VOIRIE ET CENTRE DE LOISIRS, RTE RENENS 22, PRE-ETUDE | 0 | 100 000.00       | 11 812.70            |                      |                         |                   | 11 812.70          | 88 187.30                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.3510.05 BIBLIOTHEQUE COMMUNALE, NOUVEAUX LOCAUX, PRE-ETUDE                  | 0 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 100 000.00               |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2023.12.3510 BAT. ADMIN., TRANSITION FLUO-LED, A1118                             | 0 | 401 000.00       | 348 865.04           |                      |                         |                   | 348 865.04         | 52 134.96                | 348 865.04          |                     |                        |                   | 5               | 0                  |
| 2023.3510.02 CVE-UAPE LE TILLEUL, REFECTION ET AMELIORATION, PRE-ETUDE, A280     | 0 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 100 000.00               |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.20.1710 PISCINE FDL, TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE                 | 0 | 338 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 338 000.00               |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2024.20.1740 REST. PISCINE FDL, TRAVAUX DE MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE        | 0 | 71 000.00        |                      |                      |                         |                   |                    | 71 000.00                |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2024.20.3500 BAT. LOCATIFS, TRAVAUX DE MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE            | 0 | 14 000.00        |                      |                      |                         |                   |                    | 14 000.00                |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2024.20.3520 EDICULES PUB., TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE               | 0 | 53 000.00        |                      |                      |                         |                   |                    | 53 000.00                |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2024.20.5800 TEMPLES, TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE                     | 0 | 14 000.00        |                      |                      |                         |                   |                    | 14 000.00                |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2024.3510.01 BAT. PROVISoire VOIRIE & CENTRE L., PRE-ETUDE, A3191                | 0 | 100 000.00       | 31 615.35            |                      |                         |                   | 31 615.35          | 68 384.65                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2008.17.3510 RESTRUCTURATION ET EXTENSION DU CHATEAU                             | 1 | 14 452 085.00    | 14 483 753.45        |                      |                         | -8 303 753.45     | 6 180 000.00       |                          |                     |                     |                        | -475 000.00       | 30              | 2037               |
| 2008.21.3510 CREATION D'UNE CRECHE "AU TILLEUL"                                  | 1 | 1 612 600.00     | 1 612 599.10         |                      |                         | -1 365 599.10     | 247 000.00         |                          |                     |                     |                        | -80 000.00        | 20              | 2028               |
| 2009.08.3510 TRANSF. CRECHE-GARDERIE LES ACACIAS                                 | 1 | 1 472 990.00     | 1 472 983.35         |                      |                         | -1 176 983.35     | 296 000.00         |                          |                     |                     |                        | -74 000.00        | 20              | 2028               |
| 2010.10.3510 REAFFECTATION LOCAUX PCI                                            | 1 | 1 113 270.00     | 1 113 267.35         |                      |                         | -556 267.35       | 557 000.00         |                          |                     |                     |                        | -37 000.00        | 30              | 2029               |
| 2011.03.1720 PISCINE F'DEL RENOV.INSTALL. TECHNIQUES                             | 1 | 1 300 000.00     | 806 058.25           |                      |                         | -710 058.25       | 96 000.00          |                          |                     |                     |                        | -40 000.00        | 20              | 2027               |
| 2011.10.1740 DEMOL./RECONSTR. RESTAURANT PISCINE F'DL                            | 1 | 3 910 200.00     | 3 905 770.15         |                      |                         | -1 887 770.15     | 2 018 000.00       |                          |                     |                     |                        | -139 000.00       | 30              | 2039               |
| 2013.17.3510 TRANSFORMATION DU BATIMENT DU TILLEUL                               | 1 | 600 000.00       | 599 272.60           |                      |                         | -360 272.60       | 239 000.00         |                          |                     |                     |                        | -30 000.00        | 20              | 2032               |
| 2014.01.1710 PISCINE F-D-L, TRANSFORMATION COMPLETE                              | 1 | 15 067 000.00    | 14 421 764.40        |                      |                         | -5 178 764.40     | 9 243 000.00       |                          |                     |                     |                        | -470 000.00       | 30              | 2044               |
| 2014.07.5800 CHAUFFAGE PAROISSE BON PASTEUR                                      | 1 | 215 000.00       | 95 072.20            |                      |                         | -64 072.20        | 31 000.00          |                          |                     |                     |                        | -4 000.00         | 20              | 2032               |
| 2014.10.7150 AMENAGEMENT CRECHE-GARDERIE                                         | 1 | 270 000.00       | 238 388.35           |                      |                         | -83 500.00        | 154 888.35         |                          |                     |                     |                        | -14 000.00        | 20              | 2033               |
| 2015.13.3530 CHAUFFAGE PLAN SEPEY                                                | 1 | 460 000.00       | 430 791.10           |                      | -26 086.00              | -218 705.10       | 186 000.00         |                          |                     |                     |                        | -21 000.00        | 20              | 2033               |
| 2015.23.5800 REFECT.TOITURE, PATIO TEMPLE ST-ETIENNE                             | 1 | 157 000.00       | 95 591.55            |                      |                         | -71 591.55        | 24 000.00          |                          |                     |                     |                        | -8 000.00         | 20              | 2027               |
| 2017.23.3510 CONFORMITE CANALISATIONS SITE "CHATEAU"                             | 1 | 388 885.45       | 247 957.70           |                      |                         | -89 957.70        | 158 000.00         |                          |                     |                     |                        | -15 000.00        | 30              | 2035               |
| 2020.06.3510 COMPLEXE SPORTIF FLEUR-DE-LYS (15-2023)                             | 1 | 4 503 369.86     | 4 503 369.86         | -939 558.55          | -420 513.90             | -1 047 000.00     | 2 096 297.41       |                          |                     |                     |                        | -131 000.00       | 20              | 2040               |
| 2022.3000.01 BATIMENTS DIVERS, TRANSITION FLUO-LED, PRE-ETUDE, A1118             | 1 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    |                          | -28 788.20          |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 506 MOBILIER                                                                     |   |                  | 2 926 688.30         |                      |                         | -1 450 651.91     | 1 476 036.39       |                          | 354 068.31          |                     |                        | -422 196.46       |                 |                    |
| 2021.02.1900 INFORMATIQUE, INFRASTRUCTURE EVOLUTION 2021-2026                    | 0 | 1 390 000.00     | 1 340 809.56         |                      |                         | -834 000.00       | 506 809.56         | 49 190.44                | 127 542.53          |                     |                        | -278 000.00       | 5               | 2026               |
| 2021.13.6110 GESTION COORDONEE DE TRAFIC D'AGGLOMERATION (GCTA)                  | 0 | 630 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 630 000.00               |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2022.10.1100 GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS                                  | 0 | 300 000.00       | 367 533.78           |                      |                         |                   | 367 533.78         | -67 533.78               | 211 013.43          |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2024.08.4300 VEHICULES SER. TRAVAUX, REMPLACEMENT ET SILO A SEL                  | 0 | 725 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 725 000.00               |                     |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2014.16.4500 DECHETTERIE MOBILE                                                  | 1 | 100 000.00       | 73 298.85            |                      |                         | -73 298.85        |                    |                          |                     |                     |                        | -1 000.00         | 10              | 2024               |
| 2016.21.6110 REMPL. CONTROLEUR+NV. CONTROLEUR                                    | 1 | 572 900.00       | 572 911.65           |                      |                         | -372 911.65       | 200 000.00         |                          |                     |                     |                        | -58 000.00        | 10              | 2028               |
| 2018.09.4300 REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE                                    | 1 | 227 760.00       | 59 000.00            |                      |                         | -30 000.00        | 29 000.00          |                          |                     |                     |                        | -6 000.00         | 10              | 2029               |
| 2019.07.1900 GEOPORTAIL COMMUNAL                                                 | 1 | 20 500.00        | 16 155.00            |                      |                         | -16 155.00        |                    |                          |                     |                     |                        | -155.00           | 5               | 2024               |
| 2019.09.4300 REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE ET ESPACES VERTS 2020              | 1 | 150 000.00       | 150 244.95           |                      |                         | -60 244.95        | 90 000.00          |                          |                     |                     |                        | -15 000.00        | 10              | 2030               |
| 2021.20.4300 REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE                                    | 1 | 332 000.00       | 315 893.05           |                      |                         | -33 200.00        | 282 693.05         |                          |                     |                     |                        | -33 200.00        | 10              | 2033               |
| 2022.02.7156 APEMS VIEUX-COLLEGE                                                 | 1 | 36 000.00        | 30 841.46            |                      |                         | -30 841.46        |                    |                          | 15 512.35           |                     |                        | -30 841.46        | 1               | 2024               |
| 509 AUTRES BIENS                                                                 |   |                  | 6 634 103.42         | -73 703.80           |                         | -1 191 021.55     | 5 369 378.07       |                          | 364 854.54          |                     |                        | -524 149.60       |                 |                    |
| 2016.04.4200 ETUDES SDOL ET SDNL 2016 (CREDIT C. 01-2023)                        | 0 | 320 000.00       | 248 384.45           | -70 892.00           |                         | -151 271.95       | 26 220.50          | 71 615.55                | 9 452.60            |                     |                        | -23 800.00        | 10              | 2032               |
| 2018.03.4201 FAB DEV. MALLEY - ETUDES                                            | 0 | 2 093 550.00     | 935 934.12           | -2 811.80            |                         | -210 000.00       | 723 122.32         | 1 157 615.88             | 132 920.97          |                     |                        | -210 000.00       | 10              | 2033               |
| 2020.03.4200 ETUDES SDOL ET SDNL 2020                                            | 0 | 277 000.00       | 144 626.04           |                      |                         |                   | 144 626.04         | 132 373.96               | 8 056.15            |                     |                        |                   | 1               | 0                  |
| 2020.13.4200 ACQUISITION PARCELLES ET PROJET D'ETUDES VOIE VERTE                 | 0 | 3 951 610.00     | 3 857 004.98         |                      |                         | -132 000.00       | 3 725 004.98       | 94 605.02                | 55 997.95           |                     |                        | -132 000.00       | 30              | 2053               |

## 18. Tableau des investissements du patrimoine administratif

1.1.2024 - 31.12.2024

|                                                                              | S | Crédits<br>votés | Dépenses<br>cumulées | Recettes<br>cumulées | Subventions<br>cumulées | Amort.<br>cumulés | Solde à<br>amortir | Disponible<br>ou dépass. | Dépenses<br>période | Recettes<br>période | Subventions<br>période | Amort.<br>période | Amort.<br>durée | Amort.<br>échéance |
|------------------------------------------------------------------------------|---|------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| 2022.3100.01 JARDINS FAMILIAUX - MODERNISATION, PRE-ETUDE, A469              | 0 | 100 000.00       | 54 234.60            |                      |                         |                   | 54 234.60          | 45 765.40                | 1 621.50            |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2022.3100.02 PA GALICIEN, DEV. PERIMETRE, PRE-ETUDE, A1398                   | 0 | 100 000.00       | 32 530.00            |                      |                         |                   | 32 530.00          | 67 470.00                | 3 006.25            |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2023.03.7190 FONTADEL, PLACE DE JEUX                                         | 0 | 99 000.00        | 107 904.63           |                      |                         |                   | 107 904.63         | -8 904.63                | 14 117.85           |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2023.04.4200 PA GALICIEN, CREDIT D'ETUDES                                    | 0 | 130 000.00       | 66 494.20            |                      |                         |                   | 66 494.20          | 63 505.80                | 66 494.20           |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2023.09.4600 PGEE, MISE A JOUR                                               | 0 | 233 000.00       | 75 188.48            |                      |                         |                   | 75 188.48          | 157 811.52               | 75 188.48           |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2023.4200.01 PRE-BOURNOUD, ETUDES DE REAMENAGEMENT, PRE-ETUDE                | 0 | 100 000.00       | 28 191.34            |                      |                         |                   | 28 191.34          | 71 808.66                |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.03.4310 PLAN LUMIERE, MISE EN PLACE                                     | 0 | 68 760.00        | 23 747.39            |                      |                         |                   | 23 747.39          | 45 012.61                | 23 747.39           |                     |                        |                   | 10              | 0                  |
| 2024.11.4200 PGA, MISE A JOUR PARTIELLE, CREDIT D'ETUDE                      | 0 | 55 000.00        | 20 214.00            |                      |                         |                   | 20 214.00          | 34 786.00                | 20 214.00           |                     |                        |                   | 1               | 0                  |
| 2024.3100.01 PARKING PISCINE FDL, INSTALLATION CARPORTS PV, PRE-ETUDE, A3190 | 0 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 100 000.00               |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.4400.02 STRATEGIE D'ARBORISATION, PRE-ETUDE                             | 0 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 100 000.00               |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2024.4400.02 STRATEGIE D'ARBORISATION, PRE-ETUDE                             | 0 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    | 100 000.00               |                     |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2010.02.4200 CONCOURS D'IDEES AMENAG.PRE-BOURNOUD                            | 1 | 330 000.00       | 314 413.34           |                      |                         | -225 899.75       | 88 513.59          |                          |                     |                     |                        | -62 000.00        | 5               | 2027               |
| 2012.16.4200 PLAN GENERAL D'AFFECTATION, CREDIT COMPL                        | 1 | 200 000.00       | 382 583.90           |                      |                         | -348 583.90       | 34 000.00          |                          |                     |                     |                        | -36 000.00        | 6               | 2025               |
| 2017.02.4200 ETUDES SDOL ET SDNL 2017                                        | 1 | 116 000.00       | 45 243.85            |                      |                         | -29 243.85        | 16 000.00          |                          |                     |                     |                        | -5 000.00         | 10              | 2027               |
| 2018.02.4200 ETUDES SDOL ET SDNL 2018                                        | 1 | 37 600.00        | 7 330.00             |                      |                         | -7 330.00         |                    |                          |                     |                     |                        | -7 330.00         | 1               | 2024               |
| 2019.01.4200 ETUDES SDOL ET SDNL 2019                                        | 1 | 64 700.00        | 46 684.60            |                      |                         | -46 684.60        |                    |                          |                     |                     |                        | -8 012.10         | 1               | 2024               |
| 2021.03.4200 ETUDES SDOL ET SDNL 2021                                        | 1 | 64 700.00        | 17 407.50            |                      |                         | -17 407.50        |                    |                          |                     |                     |                        | -17 407.50        | 1               | 2024               |
| 2022.4200.01 PA GALICIEN, ETUDE URBANISME, PRE-ETUDE                         | 1 | 100 000.00       |                      |                      |                         |                   |                    |                          | -45 962.80          |                     |                        |                   | 0               | 0                  |
| 2023.11.4200 PPA VIADUC, PARTICIPATION AUX ETUDES AMENAGEMENTS EXT.          | 1 | 226 700.00       | 225 986.00           |                      |                         | -22 600.00        | 203 386.00         |                          |                     |                     |                        | -22 600.00        | 10              | 2033               |

## 19. Récapitulatif des investissements

|                                                 | 2024                | 2023                | Variation            |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Dépenses d'investissements</b>               |                     |                     |                      |
| <b>50 Investissements</b>                       | <b>6 763 052.86</b> | <b>7 904 471.16</b> | <b>-1 141 418.30</b> |
| 501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 5 686 888.62        | 6 578 135.70        | -891 247.08          |
| 503 Bâtiments et constructions                  | 357 241.39          | 144 633.31          | 212 608.08           |
| 504 Installations des services industriels      | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 505 Forêts                                      | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 506 Mobilier, machines et véhicules             | 354 068.31          | 444 561.96          | -90 493.65           |
| 507 Marchandises et approvisionnements          | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 509 Autres biens                                | 364 854.54          | 737 140.19          | -372 285.65          |
| <b>52 Prêts et participations permanentes</b>   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 522 Communes et associations de communes        | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 525 Autres prêts et participations              | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| <b>56 Subventions d'investissements</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 562 Communes et associations de communes        | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 565 Autres subventions                          | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| <b>58 Autres investissements</b>                | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 581 Indemnités d'expropriation                  | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 589 Autres dépenses d'investissements           | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| <b>Total des dépenses d'investissements</b>     | <b>6 763 052.86</b> | <b>7 904 471.16</b> | <b>-1 141 418.30</b> |

## 19. Récapitulatif des investissements

|                                                                    | 2024                | 2023                | Variation            |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Recettes d'investissements</b>                                  |                     |                     |                      |
| <b>60 Transfert au patrimoine financier</b>                        | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 609 Transfert au patrimoine financier                              | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| <b>61 Participations de tiers</b>                                  | <b>38 914.25</b>    | <b>174 083.20</b>   | <b>-135 168.95</b>   |
| 619 Participations de tiers                                        | 38 914.25           | 174 083.20          | -135 168.95          |
| <b>62 Remboursements de prêts et de participations permanentes</b> | <b>0.00</b>         | <b>671 925.95</b>   | <b>-671 925.95</b>   |
| 622 Communes et associations de communes                           | 0.00                | 671 925.95          | -671 925.95          |
| 625 Autres remboursements                                          | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| <b>66 Subventions</b>                                              | <b>1 336 471.13</b> | <b>2 580 024.59</b> | <b>-1 243 553.46</b> |
| 661 Canton                                                         | 1 332 753.34        | 1 474 352.44        | -141 599.10          |
| 662 Communes et associations de communes                           | 3 717.79            | 19 772.15           | -16 054.36           |
| 669 Autres subventions                                             | 0.00                | 1 085 900.00        | -1 085 900.00        |
| <b>68 Reprise des amortissements et réserves</b>                   | <b>4 287 452.34</b> | <b>4 140 473.89</b> | <b>146 978.45</b>    |
| 681 Reprise des amortissements                                     | 4 287 452.34        | 4 140 473.89        | 146 978.45           |
| <b>Total des recettes d'investissements</b>                        | <b>5 662 837.72</b> | <b>7 566 507.63</b> | <b>-1 903 669.91</b> |
| <b>Résultat d'investissement (variation au bilan)</b>              | <b>1 100 215.14</b> | <b>337 963.53</b>   |                      |

## 20 - Emprunts

(classés par échéance)

| <i>Etablissements financiers</i> | <i>Taux</i>    | <i>Usance</i> | <i>Variable/<br/>Fixe</i> | <i>Début</i> | <i>Echéance</i> | <i>Solde au 01.01.</i> | <i>Mouvements</i>     | <i>Solde au 31.12.</i> | <i>Intérêts</i>   |
|----------------------------------|----------------|---------------|---------------------------|--------------|-----------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|
| <b>Emprunts à court terme</b>    |                |               |                           |              |                 | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>            | <b>2 916.65</b>   |
| Rentes Genevoises, 1 mois        | 1.25%          | 360           | Fixe                      | 2024         | 2024            | 0.00                   | 0.00                  | 0.00                   | 2 916.65          |
| <b>Emprunts à long terme</b>     |                |               |                           |              |                 | <b>72 000 000.00</b>   | <b>-11 000 000.00</b> | <b>70 000 000.00</b>   | <b>835 894.47</b> |
| Banque Cantonale Vaudoise        | 1.40%          | 365           | Fixe                      | 2014         | 2024            | 10 000 000.00          | -10 000 000.00        | 0.00                   | 99 166.67         |
| Banque Cantonale Vaudoise        | 0.55%          | 365           | Fixe                      | 2017         | 2024            | 3 000 000.00           | -3 000 000.00         | 0.00                   | 12 787.50         |
| Banque Cantonale Vaudoise        | 0.55%          | 365           | Fixe                      | 2017         | 2024            | 3 000 000.00           | -3 000 000.00         | 0.00                   | 13 750.00         |
| Banque Cantonale Vaudoise        | 2.85%          | 365           | Fixe                      | 2010         | 2025            | 5 000 000.00           |                       | 5 000 000.00           | 144 875.00        |
| La Poste - Postfinance           | 1.96%          | 360           | Fixe                      | 2011         | 2026            | 10 000 000.00          |                       | 10 000 000.00          | 196 000.00        |
| La Poste - Caisse de Pensions    | 0.68%          | 360           | Fixe                      | 2015         | 2027            | 10 000 000.00          |                       | 10 000 000.00          | 68 000.00         |
| Banque Cantonale Vaudoise        | 0.91%          | 365           | Fixe                      | 2018         | 2028            | 10 000 000.00          |                       | 10 000 000.00          | 92 516.68         |
| SUVA                             | 0.10%          | 360           | Fixe                      | 2020         | 2030            | 5 000 000.00           |                       | 5 000 000.00           | 5 000.00          |
| Banque Cantonale Vaudoise        | 0.19%          | 365           | Fixe                      | 2020         | 2030            | 5 000 000.00           |                       | 5 000 000.00           | 9 658.34          |
| Banque Cantonale Vaudoise        | 0.20%          | 365           | Fixe                      | 2020         | 2030            | 5 000 000.00           |                       | 5 000 000.00           | 10 166.68         |
| La Poste - Postfinance           | 1.29%          | 360           | Fixe                      | 2024         | 2032            | 0.00                   | 5 000 000.00          | 5 000 000.00           | 19 887.50         |
| SUVA                             | 2.33%          | 360           | Fixe                      | 2023         | 2033            | 5 000 000.00           |                       | 5 000 000.00           | 116 823.60        |
| La Poste - Postfinance           | 2.02%          | 360           | Fixe                      | 2014         | 2034            | 1 000 000.00           |                       | 1 000 000.00           | 20 200.00         |
| La Poste - Postfinance           | 1.30%          | 360           | Fixe                      | 2024         | 2034            | 0.00                   | 4 000 000.00          | 4 000 000.00           | 5 633.33          |
| La Poste - Postfinance           | 1.39%          | 360           | Fixe                      | 2024         | 2035            | 0.00                   | 5 000 000.00          | 5 000 000.00           | 21 429.17         |
| <b>Taux moyen pondéré</b>        | <b>1.1814%</b> | <b>Totaux</b> |                           |              |                 | <b>72 000 000.00</b>   |                       | <b>70 000 000.00</b>   | <b>838 811.12</b> |

## 21. Liste des collaborations intercommunales

| Désignation                                                                                                                                                             | Forme juridique                     | Organe de révision                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|
| Association régionale de l'action sociale (ARASPE)                                                                                                                      | Association de communes             | Hervest Fiduciaire SA, Lausanne              |
| Association intercommunale pour la construction, la gestion des bâtiments et l'organisation de l'environnement scolaire de l'arrondissement scolaire de Prilly (ASIGOS) | Association de communes             | Hervest Fiduciaire SA, Lausanne              |
| Association intercommunale de l'organisation régionale de protection civile de l'ouest lausannois (ORPC)                                                                | Association de communes             | Intermandat SA, Société Fiduciaire, Lausanne |
| Cadouest SA                                                                                                                                                             | Société anonyme                     | Intermandat SA, Société Fiduciaire, Lausanne |
| Réseau Ajenol                                                                                                                                                           | Association (art. 60ss CCS)         | Vérificateurs aux comptes nommés par l'AG    |
| SDIS Malley Prilly - Renens                                                                                                                                             | Entente intercommunale              | Commission des communes membres              |
| Société coopérative des sites et espaces verts de la région lausannoise (SOCOSEV)                                                                                       | Société coopérative (art. 828ss CO) | Fiduciaire Favre Révision SA, Lausanne       |
| STEP de Vidy                                                                                                                                                            | Entente intercommunale              | Commission des communes membres              |

## 22. Rapport de l'auditeur



### Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux annuels 2024

Au conseil communal de la

#### VILLE DE PRILLY

En notre qualité d'auditeur et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes communaux ci-joints de la Ville de Prilly, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements et la liste des engagements hors bilan pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2024.

#### **Responsabilité de la Municipalité**

La responsabilité de l'établissement des comptes communaux, conformément aux dispositions légales cantonales, incombe à la Municipalité. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation des comptes communaux afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Municipalité est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

#### **Responsabilité de l'Auditeur**

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes communaux. Nous avons effectué notre audit conformément au règlement sur la comptabilité des communes (RCCom), aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et à la recommandation d'audit suisse 60 *Audit en rapport de l'auditeur de comptes communaux*. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes communaux ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes communaux. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes communaux puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes communaux, pour définir les procédures



d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'existence et l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes communaux dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR), de connaissances techniques et d'indépendance conformément aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

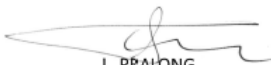
#### **Opinion d'audit**

Selon notre appréciation, les comptes communaux annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2024, sont conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 2 avril 2025  
LP/ce

HERVEST FIDUCIAIRE S.A.

  
F. BONVIN  
(expert-réviseur agréé)  
(réviseur responsable)

  
L. PRALONG  
(expert-réviseur agréé)

Annexes : Bilan au 31 décembre 2024

Tableau des revenus et charges par nature

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

**COMPTES DE L'EXERCICE 2024**

Comprenant :

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

mars 2025

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

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

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

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

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

3 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

|                                            | Comptes 2024 HT   | Comptes 2023 HT | Budget 2024 HT |                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Montant total à répartir, nature 452       | CHF 26'029'535.51 | 23'768'007.98   | 28'284'700     |                                                                                                                                                           |
| Total des montants selon surface imputable | CHF 1'219'197.42  | 1'281'802.41    | 1'299'551      |                                                                                                                                                           |
| Solde à répartir selon consommations       | CHF 24'810'338.09 | 22'486'205.57   | 26'985'149     |                                                                                                                                                           |
| Volume total d'eau consommée               | m3 18'773'847.91  | 19'851'091      | 20'169'319     |                                                                                                                                                           |
| Charge nette par m3 d'eau consommée        | CHF/m3 1.32154    | 1.13274         | 1.33793        |                                                                                                                                                           |
| Coût moyen du m3 consommé                  | CHF/m3 1.38648    | 1.19731         | 1.40236        | par souci de cohérence avec le budget, la valeur du montant total à répartir divisé par la totalité des volumes d'eau consommés est maintenant mentionnée |

taux tva 2024: 8.1

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

## 4 CORRECTIF COMPTES 2023

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

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

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

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



## COMPTES 2024

Entente intercommunale SDIS Malley Prilly - Renens



## TABLE DES MATIERES

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT

#### RECAPITULATION \_\_\_\_\_ 1

#### DETAILS

##### Charges

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

##### Revenus

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

#### COMPTES PAR NATURE \_\_\_\_\_ 5

#### BILANS COMPARES

|    |               |   |
|----|---------------|---|
| 91 | Actifs _____  | 7 |
| 92 | Passifs _____ | 8 |

#### REPARTITION ENTRE LES COMMUNES \_\_\_\_\_ 9



## RECAPITULATION

| Compte   | Désignation                                | Comptes 2024        |                     | Budget 2024         |                     | Comptes 2023        |                     |
|----------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |                                            | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>1</b> | <b>*** CHARGES ***</b>                     | <b>1'231'472.08</b> |                     | <b>1'197'700.00</b> |                     | <b>1'136'950.73</b> |                     |
| 6500     | Autorités et personnel                     | 655'577.67          |                     | 617'300.00          |                     | 623'657.18          |                     |
| 6501     | Biens, services, marchandises              | 82'372.16           |                     | 90'100.00           |                     | 74'772.13           |                     |
| 6502     | Loyers                                     | 6'029.20            |                     | 7'800.00            |                     | 6'783.43            |                     |
| 6503     | Réceptions et manifestations               | 24'149.65           |                     | 37'000.00           |                     | 18'171.60           |                     |
| 6504     | Honoraires et prestations de services      | 42'692.70           |                     | 26'100.00           |                     | 22'912.60           |                     |
| 6505     | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 6'475.20            |                     | 6'500.00            |                     | 6'389.09            |                     |
| 6508     | Amortissements                             | 2.00                |                     | 500.00              |                     | 813.15              |                     |
| 6509     | Participation aux charges communales       | 404'173.50          |                     | 401'900.00          |                     | 372'127.15          |                     |
| 6510     | Aides et subventions                       | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     |
| 6511     | Attributions aux fonds de réserve          |                     |                     | 500.00              |                     | 1'324.40            |                     |
| <b>2</b> | <b>*** REVENUS ***</b>                     |                     | <b>1'231'472.08</b> |                     | <b>1'197'700.00</b> |                     | <b>1'136'950.73</b> |
| 6520     | Revenus, ventes et prestations diverses    |                     | 164'152.10          |                     | 120'000.00          |                     | 131'104.25          |
| 6522     | Remboursements de tiers                    |                     | 1'294.52            |                     | 300.00              |                     | 1'039.01            |
| 6525     | Participations des communes                |                     | 800'682.51          |                     | 830'900.00          |                     | 749'748.37          |
| 6526     | Participations et subventions de tiers     |                     | 265'223.95          |                     | 246'000.00          |                     | 254'245.95          |
| 6528     | Prélèvement sur fonds de réserve           |                     | 119.00              |                     | 500.00              |                     | 813.15              |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

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

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

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

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

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>6504.3184.00</b> | Aucun contentieux n'a nécessité de mise en poursuite, donc pas de frais engagés                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>6504.3185.00</b> | Honoraires de coaching et prestations AG - RH pour la gestion de la crise                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>6509.3521.02</b> | Honoraires AG - RH et Finances plus importants en raison des prestations pour la préparation du préavis intercommunal pour le changement de véhicules                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>6520.4356.00</b> | Facturation concernant le parcage pendant les matchs du LHC oublié en 2023 de CHF 15'000.-. Budget difficile à estimer car il est lié au nombre d'interventions et de manifestations qui varient d'une année à l'autre                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>6520.4359.00</b> | Matériel non rendu lors des redditions - Remboursement frais de subsistance cours ECA. Se référer au commentaire du compte no 6500.3066.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>6522.4399.00</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>- Assurance véhicules : redistribution des bénéfices pour 2022</li><li>- Caisse AVS : redistribution du produit de la taxe sur le CO2, ce montant est redistribué par le biais des caisses de compensation, il est calculé proportionnellement à la masse salariale soumise à l'AVS</li><li>- Caisse AVS : réduction accordée par la caisse pour les décomptes faits de manière informatique</li><li>- Impôt à la Source : commission de perception accordée aux employeurs</li></ul> |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

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

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

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

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

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

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

**BILANS COMPARES**

| Compte      | Désignation                                  | Bilan au 01.01.2024 |        | Mouvements          |                     | Bilan au 31.12.2024 |        |
|-------------|----------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|
|             |                                              | Actif               | Passif | Débit               | Crédit              | Actif               | Passif |
| <b>91</b>   | <b>ACTIFS</b>                                | <b>594'556.06</b>   |        | <b>1'467'320.24</b> | <b>1'531'474.45</b> | <b>530'401.85</b>   |        |
| <b>910</b>  | <b>DISPONIBILITES</b>                        | <b>430'616.16</b>   |        | <b>1'117'210.74</b> | <b>1'111'103.30</b> | <b>436'723.60</b>   |        |
| <b>9100</b> | <b>Caisse</b>                                | <b>3'234.45</b>     |        | <b>17'430.00</b>    | <b>19'623.70</b>    | <b>1'040.75</b>     |        |
| 9100.01     | Caisse                                       | 3'234.45            |        | 17'430.00           | 19'623.70           | 1'040.75            |        |
| <b>9102</b> | <b>Banques</b>                               | <b>427'381.71</b>   |        | <b>1'099'780.74</b> | <b>1'091'479.60</b> | <b>435'682.85</b>   |        |
| 9102.01     | BCV - Compte courant no Z5333.52.02          | 427'381.71          |        | 1'099'780.74        | 1'091'479.60        | 435'682.85          |        |
| <b>911</b>  | <b>REALISABLES</b>                           | <b>16'955.75</b>    |        | <b>311'695.60</b>   | <b>273'388.00</b>   | <b>55'263.35</b>    |        |
| <b>9111</b> | <b>Comptes courants débiteurs</b>            |                     |        | <b>139'134.50</b>   | <b>139'134.50</b>   |                     |        |
| 9111.01     | BCV - Fichiers BVR                           |                     |        | 139'134.50          | 139'134.50          |                     |        |
| <b>9115</b> | <b>Autres débiteurs</b>                      | <b>16'955.75</b>    |        | <b>172'561.10</b>   | <b>134'253.50</b>   | <b>55'263.35</b>    |        |
| 9115.01     | Débiteurs collectifs Abacus - Postes ouverts | 16'955.75           |        | 172'561.10          | 134'253.50          | 55'263.35           |        |
| <b>912</b>  | <b>PARTS SOCIALES</b>                        | <b>1.00</b>         |        |                     |                     | <b>1.00</b>         |        |
| <b>9120</b> | <b>Parts sociales</b>                        | <b>1.00</b>         |        |                     |                     | <b>1.00</b>         |        |
| 9120.01     | Part sociale Sté coop. du Refuge de Renens   | 1.00                |        |                     |                     | 1.00                |        |
| <b>913</b>  | <b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>                   | <b>146'983.15</b>   |        | <b>38'413.90</b>    | <b>146'983.15</b>   | <b>38'413.90</b>    |        |
| <b>9139</b> | <b>Actifs transitoires</b>                   | <b>146'983.15</b>   |        | <b>38'413.90</b>    | <b>146'983.15</b>   | <b>38'413.90</b>    |        |
| 9139.01     | Actifs transitoires divers                   | 146'983.15          |        | 38'413.90           | 146'983.15          | 38'413.90           |        |

**BILANS COMPARES**

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



## REPARTITION ENTRE LES COMMUNES

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

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

