



COMMUNE DE ROMANEL s/LAUSANNE



BUDGET 2024

TABLE DES MATIERES

RESULTAT (pages jaunes)

Commentaires sur le résultat	2
Calcul de la capacité d'autofinancement	3
Récapitulation des charges et revenus par nature	4
Examen des charges	5
Examen des revenus	8
Effectif du personnel	11
Conclusion	13

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Administration générale	16
Ordre et sécurité publique	38
Formation	42
Culture, sport et loisirs, église	56
Santé	68
Prévoyance sociale	70
Trafic et télécommunications	76
Protection de l'environnement et aménagement du territoire	82
Economie publique	92
Finances et impôts	94
Charges et revenus par nature	103

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS (pages bleues)

Plan des investissements	107
Projets futurs - crédits à voter	111

<u>EMPRUNTS (page rose)</u>	115
--	-----

PREAVIS MUNICIPAL

No 46 - 2023

AU CONSEIL COMMUNAL

SUR LE BUDGET 2024

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers communaux,

Conformément aux dispositions

- ◆ de la loi cantonale du 28 février 1956 sur les communes (art.93a)
- ◆ du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art.5 et suivants)
- ◆ du règlement du Conseil communal du 16 mai 2014 (art.89 et suivants)

nous avons l'honneur de vous présenter et soumettre à votre approbation le budget pour l'année 2024.

COMMENTAIRES

Les pages blanches 15 à 106 du présent préavis constituent le budget ordinaire (comptes de fonctionnement) soumis à votre examen. Il s'agit des prévisions des revenus et charges courantes qui, pour la plupart, se renouvellent chaque année dans le cadre de l'activité normale de l'administration ou qui découlent de l'évolution générale des tâches administratives.

La Municipalité a conduit les objectifs suivants :

- compression maximale des charges et estimation objective des revenus,
- distinguer les dépenses considérées comme indispensables ou essentielles pour atteindre les objectifs, des dépenses souhaitables pour améliorer les prestations et le service au public ou le rendement du personnel.

Le nombre d'habitants retenu pour l'établissement de ce budget est de 4'000.

Le budget pour l'année 2024 présente un excédent de charges de **CHF 342'000.00**, en détérioration de CHF 327'700.00 par rapport à celui de 2023. Nous vous en donnons ci-dessous le détail :

Total des revenus épurés	17'053'900.00
Total des charges épurées	- 16'611'400.00
Marge d'autofinancement	442'500.00
Amortissements divers	- 1'339'900.00
Attributions aux réserves	- 91'200.00
Imputations internes	- 675'800.00
Sous-total	- 1'664'400.00
Prélèvement sur réserves	646'600.00
Imputations internes	675'800.00
Excédent des charges	<u>342'000.00</u>

Vous trouverez aux pages bleues 107 à 114 le détail des investissements prévus pour l'année 2024. Un préavis sera présenté au Conseil communal pour chaque projet d'investissement. La Municipalité a prévu des investissements nets pour **CHF 8'596'000.00**. Nous relevons que le budget des investissements est donné pour information et qu'il n'est pas soumis au vote.

CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Comptes 2021	Comptes 2020	Comptes 2019
TOTAL DES CHARGES	18 718 300.00	16 868 400.00	16 069 610.71	20 712 540.76	16 873 898.10	17 964 281.80
<u>A déduire</u>						
- Amortissements divers	(1 339 900.00)	(1 292 700.00)	(1 975 055.44)	(2 177 796.83)	(1 632 609.90)	(1 637 342.16)
- Attributions aux réserves	(91 200.00)	(98 800.00)	(647 962.18)	(5 437 615.17)	(876 279.07)	(1 882 892.18)
- Imputations internes	(675 800.00)	(324 000.00)	(336 490.45)	(351 926.85)	(374 361.35)	(353 798.65)
CHARGES ORDINAIRES	16 611 400.00	15 152 900.00	13 110 102.64	12 745 201.91	13 990 647.78	14 090 248.81
TOTAL DES REVENUS	18 376 300.00	16 854 100.00	17 792 641.73	21 903 238.49	17 537 884.49	18 535 110.03
<u>A déduire</u>						
- Prélèvements sur réserves	(646 600.00)	(561 300.00)	(827 961.12)	(1 114 424.19)	(344 567.54)	(1 007 720.08)
- Imputations internes	(675 800.00)	(324 000.00)	(336 490.45)	(351 926.85)	(374 361.35)	(353 798.65)
REVENUS ORDINAIRES	17 053 900.00	15 968 800.00	16 628 190.16	20 436 887.45	16 818 955.60	17 173 591.30
- CHARGES ORDINAIRES	(16 611 400.00)	(15 152 900.00)	(13 110 102.64)	(12 745 201.91)	(13 990 647.78)	(14 090 248.81)
AUTOFINANCEMENT	442 500.00	815 900.00	3 518 087.52	7 691 685.54	2 828 307.82	3 083 342.49
Capacité d'autofinancement en %						
<u>Autofinancement x 100</u>						
Revenus ordinaires	2.59	5.11	21.16	37.64	16.82	17.95

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	Budget 2024	Budget 2023	Ecart 24/23 Budget	Comptes 2022	Ecart 24/22 Budget/Comptes
3 CHARGES					
30 Charges de personnel	5 065 000.00	4 529 000.00	536 000.00	3 892 878.40	1 172 121.60
31 Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	3 126 000.00	2 785 900.00	340 100.00	2 604 335.20	521 664.80
33 Amortissements du patrimoine administratif	1 339 900.00	1 292 700.00	47 200.00	1 975 055.44	(635 155.44)
34 Charges financières	207 800.00	199 600.00	8 200.00	225 503.08	(17 703.08)
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	91 200.00	98 800.00	(7 600.00)	674 962.18	(583 762.18)
36 Charges de transfert	8 212 600.00	7 649 200.00	563 400.00	6 372 024.16	1 840 575.84
39 Imputations internes	675 800.00	324 000.00	351 800.00	336 490.45	339 309.55
	18 718 300.00	16 879 200.00	1 839 100.00	16 081 248.91	2 637 051.09
4 REVENUS					
40 Revenus fiscaux	9 536 600.00	9 723 200.00	(186 600.00)	9 353 327.58	183 272.42
41 Patentes, concessions	40 500.00	37 800.00	2 700.00	42 787.60	(2 287.60)
42 Taxes et redevances	2 839 600.00	2 498 800.00	340 800.00	3 470 638.68	(631 038.68)
43 Revenus divers			0.00	2 327.50	(2 327.50)
44 Revenus financiers	422 000.00	435 700.00	(13 700.00)	426 310.80	(4 310.80)
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	646 600.00	561 300.00	85 300.00	827 961.21	(181 361.21)
46 Revenus de transferts	4 215 200.00	3 284 100.00	931 100.00	3 344 436.11	870 763.89
49 Imputations internes	675 800.00	324 000.00	351 800.00	336 490.45	339 309.55
	18 376 300.00	16 864 900.00	1 511 400.00	17 804 279.93	572 020.07
Excédent des charges (revenus)	342 000.00	14 300.00	327 700.00	(1 723 031.02)	2 065 031.02

EXAMEN DES CHARGES

Le budget 2024 a été établi selon le nouveau plan comptable MCH2. Certaines comparaisons de chiffres sont difficiles, les natures ne correspondant plus forcément au plan comptable MCH1.

30 CHARGES DE PERSONNEL

Les charges augmentent de 11.83% par rapport au budget 2023 et de 30.11% par rapport aux comptes 2022. Cet écart se justifie par l'indexation des salaires à l'indice du coût de la vie à hauteur de 2.20%, par les augmentations annuelles qui seront attribuées, selon l'échelle des salaires.

Par rapport au budget 2023, on constate une hausse des traitements des services de Conciergerie, de la Police administrative, de l'UAPE, de l'APEMS, de la Garderie, de la Communication, des Travaux et du Bureau Technique.

Une nouvelle nature est créée 3055 Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie. Auparavant, elle était comptabilisée sous 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.

31 CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CHARGE D'EXPLOITATION

Ce groupe présente une augmentation de charges de 12.21% par rapport au budget 2023 et de 20.03% par rapport aux comptes 2022. Cette hausse s'explique principalement par le développement de la garderie, l'augmentation des tarifs de l'eau, du gaz, de l'électricité et des combustibles, des divers honoraires, de l'entretien des routes et des canalisations.

33 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINITRSTIF

Le total de CHF 1'339'900.00 représente la prise en charge d'amortissements obligatoires, selon le tableau des investissements (pages bleues).

EXAMEN DES CHARGES, suite

34 CHARGES FINANCIERES

En comparaison avec le budget 2023, les charges augmentent de 4.11%. Elles diminuent de 7.85% par rapport aux comptes 2022. Selon le tableau des emprunts (page rose), au vu du plan des investissements 2024 (pages bleues) et des liquidités disponibles, nous avons prévu de renouveler l'emprunt de CHF 3'000'000.00 arrivant à échéance en septembre 2023, à un taux de 3%.

Notre dette bancaire restera, sauf événement extraordinaire, à CHF 11'500'000.00 au 31.12.2024, soit CHF 2'875.00 par habitant (comptes 2022 : CHF 3'029.50). Le taux moyen des emprunts se situe à 1.23%.

Figure également dans cette nature, les charges relatives aux immeubles du patrimoine financier (Auberge La Charrue).

35 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

Pour le budget 2024, l'attribution présumée aux fonds et financements spéciaux est de :

CHF	20'000.00	pour le fonds d'entretien et de rénovation des routes
CHF	10'000.00	pour le fonds d'entretien de l'éclairage public
CHF	10'000.00	pour le fonds de réserve taxes communautaires
CHF	51'200.00	pour les taxes communales sur le service électrique
CHF	91'200.00	

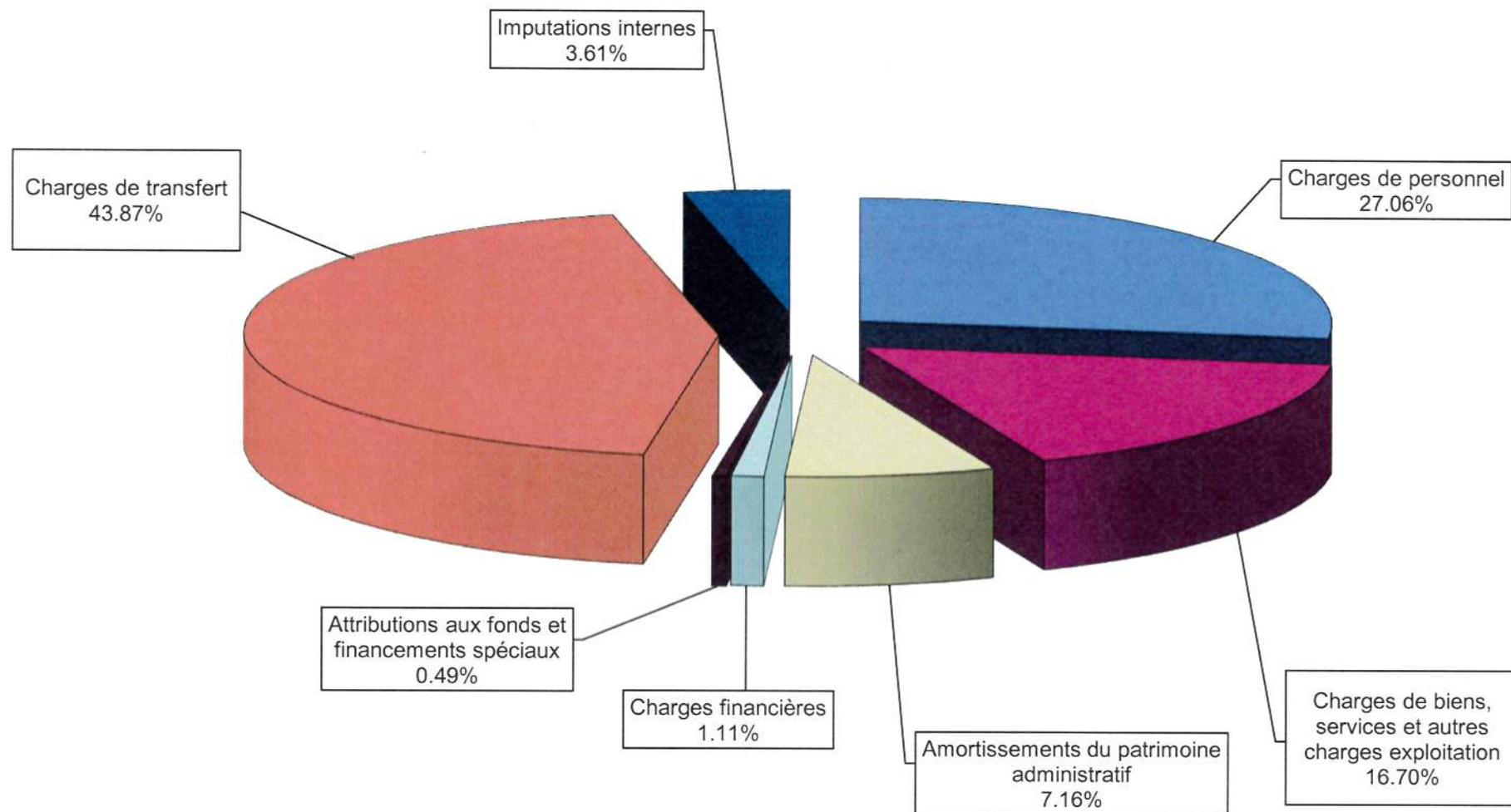
36 CHARGES DE TRANSFERT

Les charges augmentent de 7.37% comparées au budget 2023 et de 28.89% par rapport au comptes 2022. Cette augmentation est due à notre participation à l'ASIGOS pour le degré primaire, à la CISTEP pour le traitement des eaux usées, à la cohésion sociale, à l'association des accueillantes en milieu familial, ainsi qu'aux transports publics régionaux.

39 IMPUTATIONS INTERNES

Les imputations internes (frais de personnel, électricité, loyers et intérêts de la dette) trouvent leurs contreparties en recettes, leurs évolutions n'ont aucune incidence sur le résultat.

REPARTITION DES CHARGES PAR NATURE



EXAMEN DES REVENUS

40 REVENUS FISCAUX

Le budget des impôts est en diminution de 1.64% en comparaison à 2023 et en augmentation de 1.96% comparé à 2022.

Pour les personnes physiques, nous avons évalué la facturation des différentes années fiscales, qui seront comptabilisées dans l'exercice 2023, et avons également tenu compte de l'arrêté comptable au 31 août 2023, sans progression. Le taux d'imposition retenu est de 70.5%.

Pour les personnes morales, nous nous sommes basés sur les chiffres au 31 août 2023.

Pour la majorité des autres impôts, nous nous sommes basés sur une moyenne des 3 dernières années.

41 PATENTES, CONCESSIONS

Ce groupe comprend les patentes sur le tabac et les boissons, les émoluments administratifs. Il est relativement stable.

42 TAXES ET REDEVANCES

Cette nature présente une augmentation des revenus de 13.64% par rapport au budget 2023. Cette hausse est liée aux frais de garde et repas du service de l'enfance, suite à l'augmentation des prestations, aux taxes au sac et forfaitaires pour la gestion des déchets.

En comparaison aux comptes 2022, nous constatons une baisse de 18.18%, due principalement aux taxes communautaires, aux taxes uniques de raccordement des eaux usées, aux remboursements de traitements.

43 REVENUS DIVERS

Le montant figurant en 2022 représente des gains comptables exceptionnels.

44 REVENUS DES INTERETS

La comparaison des budgets 2023-2024 rapporte une diminution de 8.56%, liée aux loyers du patrimoine financier. Par rapport aux comptes 2022, les revenus sont en hausse de 40.19%, intérêts des créances fiscales.

EXAMEN DES REVENUS, suite

45 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

Pour le budget 2024, les prélèvements présumés aux fonds et financements spéciaux sont de :

CHF	553'800.00	pour le service égouts et épuration
CHF	37'200.00	pour la gestion des déchets urbains
CHF	55'600.00	pour les taxes communales sur le service électrique
CHF	646'600.00	

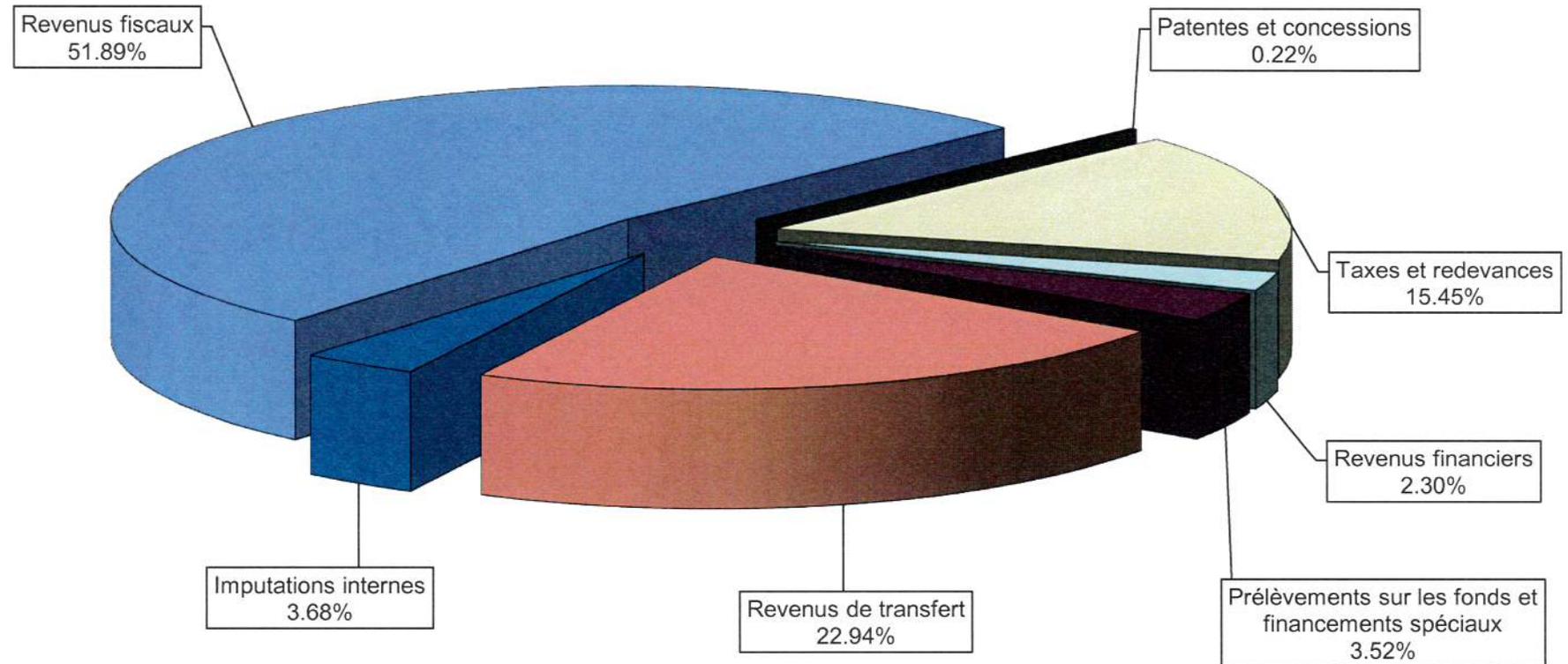
46 REVENUS DE TRANSFERT

Ce groupe augmente de 28.35% par rapport au budget 2024 et de 26.04% par rapport aux comptes 2022. Il s'agit de la participation de l'ASIGOS, des indemnités de la FAJE liées aux traitements du service de l'enfance et du retour de la péréquation financière.

49 IMPUTATIONS INTERNES

Voir explication sous nature 39.

REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE



EFFECTIF DU PERSONNEL

Nous vous communiquons ci-après l'effectif du personnel communal par service prévu pour 2024 :

1. <u>COLLABORATEURS COMMUNAUX</u>	<u>Nombre d'EPT</u>
<u>Greffé municipal</u> Secrétariat municipal, location des locaux, réception des appels téléphoniques de l'administration communale, gestion du site internet, communication	2.70
<u>Ressources humaines</u> Recrutement et gestion des collaborateurs, gestion des assurances sociales, divers entretiens, statistiques et secrétariat	0.60
<u>Bourse communale</u> Comptabilité générale, débiteurs et créanciers, administration taxes d'égouts et d'épuration, gestion de la TVA, logiciels informatiques, gestion des salaires et facturation pour le service de l'enfance	1.60
<u>Service technique communal</u> Gestion des chantiers, des bâtiments communaux, de la police des constructions, de l'urbanisme, du cadastre informatique et souterrain, du service des eaux et de l'électricité	2.28
<u>Service des bâtiments</u> Gestion des bâtiments communaux	0.70
Entretien du complexe scolaire de Prazqueron I et II, des pavillons, de La Villageoise, du collège du Rosset de la Maison de commune, du collège des Esserpys, service de table	2.00
	<u>1.00</u>
	3.70
<u>Service des travaux</u> Routes, cimetières, terrains, forêts, tri des déchets, réseau égouts et épuration	5.10
Centre sportif « Les Marais », parcs et promenades	<u>2.20</u>
	7.30
<u>Service de police</u> Sécurité publique, surveillance routière, enquêtes diverses, notifications des actes de poursuites, prévention des accidents, signalisation, enseignes, patentes et naturalisation	1.40
<u>Contrôle des habitants</u> Contrôle des habitants et police des étrangers, registre civique, vote par correspondance et réception des demandes de cartes d'identité	0.90
<u>Enfance</u> Direction, coordinatrices, intendants et secrétariat	3.70
Garderie, accueil des enfants âgés de 2 ½ à 4 ans (dès août : de 14 semaines à 4 ans)	9.75
APEMS 3P-6P	1.86
UAPE 1P-2P	<u>3.06</u>
	<u>18.37</u>
Total des EPT	38.85
Apprentis et stagiaires (commerce, agent d'exploitation et enfance)	<u>7.00</u>
Total (39.76 en 2023, 36.33 en 2022, 32.70 en 2021, 32.50 en 2020)	<u>45.85</u>

EFFECTIF DU PERSONNEL, suite

2. <u>PERSONNEL AUXILIAIRE</u>	<u>Nombre d'heures</u>	
Service de réception		30
Bibliothèque		750
Rédaction du Romanel Info		300
 <u>Conciergeries diverses</u>		
Four banal	200	
La Villageoise, Maison de commune, Voirie, complexe scolaire de Prazqueron, collège du Rosset et des Esserpys :		
- remplacements maladie et accident	249	
- grands nettoyages	480	
Temple	<u>120</u>	1'049
 Personnel enseignant pour devoirs surveillés (périodes)		646
 Service de l'enfance (réfectoire, UAPE, APEMS, garderie)		<u>3'033</u>
 Total des heures, périodes ou services prévus en 2024 (4'951 au budget 2023 et 4'810 au budget 2022)		<u>5'808</u>

CONCLUSION

Le budget, qui vous est présenté, a été élaboré avec le nouveau modèle comptable harmonisé de 2^{ème} génération MCH2. En effet, la commune de Romanel-sur-Lausanne fait partie de la trentaine de collectivités publiques dites « pilotes ». La comparaison avec l'ancien plan comptable MCH1 n'est pas toujours possible.

Le budget 2024 prévoit un excédent de charges de CHF 342'000.00 et une marge d'autofinancement de CHF 442'500.00. Celui-ci a été établi sur la base d'un taux d'imposition à 70.5 %. La détérioration par rapport au budget 2023 est principalement due à l'augmentation de charges en rapport avec le personnel, à notre participation à l'ASIGOS pour le degré primaire, à la cohésion sociale et aux frais de transports régionaux.

A nouveau et en tenant compte des charges complémentaires sur lesquelles nous n'avons aucune emprise, le résultat présenté ne permet pas de couvrir l'entier des amortissements obligatoires. Les importantes dépenses d'investissement vont entraîner des amortissements supplémentaires s'alourdissant au cours des exercices comptables futurs. Il est impératif de définir les priorités de nos futurs investissements.

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers communaux, de bien vouloir prendre les résolutions suivantes :

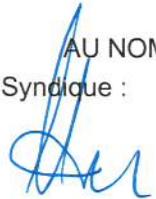
LE CONSEIL COMMUNAL DE ROMANEL-SUR-LAUSANNE

- ◆ vu le préavis municipal no 46 - 2023 adopté en séance du 6 novembre 2023,
- ◆ où le rapport de la commission des finances,
- ◆ considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

d é c i d e

d'approuver le budget ordinaire de la commune pour 2024 présentant un excédent de charges de CHF 342'000.00.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :  Claudia Perrin

La Secrétaire adjointe :  Jocelyne Winkelmann



Annexe : -1- budget de la STEP

Romanel-sur-Lausanne, le 20 octobre 2023 - SCA

BUDGET 2024

0. ADMINISTRATION GENERALE
Excédent des charges sur les revenus

CHF 2'165'700.00

01100. LEGISLATIF

3110.00 } Tient compte du changement de locaux (achat de mobilier et matériel informatique).
3113.00 }

3162.00 Dès 2022, installation d'une imprimante dédiée au bureau du Conseil communal.

3910.00 Imputation interne pour les indemnités du greffe et de l'huissier.

3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux.

01200. EXECUTIF

3090.00 Séances extra-muros, frais d'intervenants externes et formation pour les membres de la Municipalité.

3130.01 Frais d'abonnement de téléphones portables.

3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.

3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration Générale	3 141 700.00	976 000.00	2 633 300.00	652 400.00	2 925 910.72	837 769.99
01	Législatif et exécutif	448 100.00	17 600.00	376 800.00	17 600.00	368 222.64	17 706.40
011	Législatif	88 800.00		69 000.00		76 144.84	
01100	Législatif	88 800.00		69 000.00		76 144.84	
3000.00	Salaires des autorités et commissions - rétributions	33 600.00		34 500.00		29 630.00	
3000.01	Salaires des autorités et commissions - jetons de présence	30 200.00		26 800.00		28 280.00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1 800.00		1 800.00		1 608.05	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	200.00		200.00		99.40	
3100.00	Matériel de bureau	500.00		500.00		10 390.35	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures					3 428.90	
3105.00	Denrées alimentaires - manifestations	4 800.00		4 800.00		2 023.90	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	5 000.00					
3113.00	Matériel informatique	3 000.00					
3162.00	Primes de leasing	700.00				684.24	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	2 400.00		400.00			
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	6 600.00					
012	Exécutif	359 300.00	17 600.00	307 800.00	17 600.00	292 077.80	17 706.40
01200	Exécutif	359 300.00	17 600.00	307 800.00	17 600.00	292 077.80	17 706.40
3000.00	Salaires des autorités et commissions - rétributions	220 000.00		220 000.00		220 000.80	
3001.00	Paiements aux autorités et commissions	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	18 800.00		19 000.00		18 895.95	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	31 100.00		30 800.00		23 656.80	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4 000.00		4 000.00		3 924.25	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	9 000.00		9 000.00		600.00	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	1 100.00					
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	45 100.00					
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	5 200.00					

01200. EXECUTIF, suite

02100. FINANCES

Nouvelle fonction liée à MCH2, figurait précédemment dans le chapitre 110 « Administration générale – greffe-bourse ».

3010.00

à

3090.00

4260.00

Salaires, charges sociales et formation du personnel des finances.

3055.00

Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

3102.00

Reliure des comptes annuels.

3111.00

Remplacement de l'appareil pour les paiements par cartes.

3130.03

Cotisation et AG de l'Association Cantonale Vaudoise des Boursiers Communaux.

3132.00

Honoraires de la fiduciaire pour le contrôle des comptes.

3150.00

Maintenance de l'appareil à paiements par cartes et de la machine à mettre sous pli.

3162.00

Leasing de l'imprimante du service des finances.

3170.00

Remboursement des frais effectifs de déplacements.

3910.00

Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.

3920.00

Imputation interne pour l'occupation des locaux.

4910.00

Imputation interne pour la facturation des devoirs accompagnés, de la cantine, de l'UAPE, de l'APEMS et de la garderie.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		2 600.00		2 600.00		2 646.60
4260.01	Remboursements de tiers et prestations de services - jetons		12 000.00		12 000.00		12 059.80
4260.02	Remboursements de tiers et prestations de services - frais		3 000.00		3 000.00		3 000.00
02	Services généraux	2 693 600.00	958 400.00	2 256 500.00	634 800.00	2 557 688.08	820 063.59
021	Administration des finances et des contributions	355 000.00	18 000.00			2 817.95	3 640.05
02100	Finances	355 000.00	18 000.00			2 817.95	3 640.05
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	237 400.00					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	22 000.00					
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	41 700.00					
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4 000.00					
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	4 100.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 000.00					
3102.00	Imprimés, publications	500.00					
3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 000.00					
3130.00	Prestations de services de tiers - frais ports, CCP					263.25	
3130.03	Prestations de services de tiers - cotisations	200.00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	15 000.00					
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	700.00					
3162.00	Primes de leasing	800.00					
3170.00	Remboursements de frais effectifs	200.00					
3181.00	Pertes sur créances effectives					2 554.70	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	19 100.00					
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	6 300.00					
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		4 900.00				
4260.02	Remboursements de tiers et prestations de services - frais						1 312.55
4309.00	Autres revenus d'exploitation						2 327.50
4910.00	Imputations internes pour prestations de service		13 100.00				

02200. GREFFE

- 3010.00 Salaires, charges sociales et formation du personnel du greffe.
à
3090.00 Dans le budget 2023 et les comptes 2022, figurait également le personnel du service des finances et des ressources humaines.
- 3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.
- 3132.00 Honoraires d'avocats et prestations pour les archives.
- 3300.02 Amortissement du préavis no 20-2022 Mise à jour des archives communales.
- 3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.
- 3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux.
- 3940.00 Imputation interne des intérêts liés au préavis no 20-2022 Mise à jour des archives communales.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
022	Administration générale	1 136 600.00	355 400.00	1 233 800.00	84 800.00	1 089 809.94	102 111.70
02200	Greffé	552 200.00	12 400.00	907 400.00	37 100.00	707 157.24	38 259.45
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	274 000.00		580 000.00		465 628.05	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires					3 830.55	
3030.01	Travailleur'euse's temporaires - facturé par des tiers			21 500.00		7 593.70	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	25 600.00		54 200.00		42 091.35	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	44 700.00		101 300.00		81 794.35	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	3 800.00		18 400.00		13 939.25	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	5 600.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5 000.00		11 800.00		2 033.70	
3100.00	Matériel de bureau	15 000.00		15 000.00		11 955.30	
3102.00	Imprimés, publications	3 300.00		3 800.00		1 769.45	
3105.01	Denrées alimentaires	14 000.00		14 000.00		10 381.50	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	3 000.00		3 000.00		408.30	
3130.00	Prestations de services de tiers - frais ports, CCP	13 200.00		13 200.00		12 725.18	
3130.03	Prestations de services de tiers - cotisations	10 100.00		11 800.00		8 696.90	
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	40 000.00		30 000.00		23 313.90	
3134.00	Primes d'assurances choses	15 500.00		18 000.00		12 622.75	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1 000.00		1 000.00		1 017.75	
3160.00	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	400.00		400.00		317.75	
3162.00	Primes de leasing	1 700.00		2 500.00		4 371.81	
3170.00	Remboursements de frais effectifs	500.00		500.00		165.70	
3300.02	Amortissements immo.corporelles PA - machines, mobilier et véhicules	24 500.00					
3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	6 500.00		7 000.00		2 500.00	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	39 000.00					
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	5 600.00					
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	200.00					
4210.00	Emoluments pour actes administratifs		2 000.00		3 000.00		1 700.00
4250.00	Ventes				2 000.00		2 836.40

02200. GREFFE, suite

4910.00 Imputation interne pour les tâches communales de l'enseignement primaire (devoirs accompagnés, camps) et des prestations effectuées pour le Conseil communal.

02210. CONTROLE DES HABITANTS

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

3111.00 Remplacement de l'appareil pour les paiements par cartes.

3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.

3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux.

02220. RESSOURCES HUMAINES

Nouvelle fonction liée à MCH2, figurait précédemment dans le chapitre 110 « Administration générale - greffe - bourse ».

3010.00
à
3053.00 Salaires, charges sociales et formation du personnel des ressources humaines, augmentation de 20% du taux d'activité.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		5 400.00		13 300.00		15 923.05
4910.00	Imputations internes pour prestations de service		5 000.00		18 800.00		17 800.00
02210	Contrôle des habitants	168 000.00	50 900.00	135 700.00	47 700.00	138 787.80	63 852.25
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	90 300.00		86 000.00		83 754.55	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	8 500.00		8 100.00		7 889.60	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	15 100.00		14 600.00		13 023.05	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1 700.00		3 000.00		2 581.50	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1 600.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1 200.00		600.00		323.10	
3100.00	Matériel de bureau	1 000.00		1 000.00		444.95	
3110.00	Meubles et appareils de bureau					344.65	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 000.00					
3130.03	Prestations de services de tiers - cotisations	400.00		200.00		210.00	
3137.00	Impôts, taxes et émoluments	5 000.00		4 600.00		5 737.00	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	300.00		300.00		183.10	
3601.00	Parts de revenus destinées aux cantons et aux concordats - CI	900.00		900.00		856.50	
3601.01	Parts de revenus destinées aux cantons et aux concordats - permis	19 200.00		16 400.00		23 439.80	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	19 100.00					
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	2 700.00					
4210.00	Emoluments pour actes administratifs		20 800.00		20 000.00		27 425.00
4210.01	Emoluments pour actes administratifs - permis		28 300.00		26 000.00		34 876.00
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		1 800.00		1 700.00		1 551.25
02220	Ressource humaines	125 900.00	1 600.00	19 600.00		3 454.85	
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	78 200.00					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	7 300.00					
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	13 600.00					
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1 400.00					

02220. RESSOURCES HUMAINES, suite

- 3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.
- 3090.00 Formation continue et cours 1^{er} secours pour le personnel.
- 3170.00 Remboursement des frais effectifs de déplacements.
- 3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.
- 3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux.

02230. INFORMATIQUE ET TELECOMMUNICATION

Cette fonction comprend l'informatique et la téléphonie. Elle est désormais répartie dans les services utilisateurs de ces prestations.

- 3090.00 Formation pour le personnel sur la sécurité informatique.
- 3130.01 Tient compte du central téléphonique.
- 3133.00 Divers supports annuels et interventions des prestataires informatiques. En 2023, le budget se trouve au compte 3118.00.
- 3300.02 En 2022, amortissement du préavis no 18-2018 Remplacement du matériel informatique.
- 4910.00 Imputation interne en fonction du nombre de postes par service.

02290. SERVICES GENERAUX, AUTRES

- 3010.00
à
3053.00 Au budget 2023 figure l'amendement du Conseil communal sur la réduction des postes salaires, en rapport avec l'indexation.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1 400.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3 900.00					
3091.00	Recrutement du personnel	5 000.00		10 600.00		1 400.10	
3099.00	Autres charges du personnel	4 000.00		9 000.00		2 054.75	
3170.00	Remboursements de frais effectifs	200.00					
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	9 500.00					
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	1 400.00					
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		1 600.00				
02230	Informatique et télécommunication	290 500.00	290 500.00	211 100.00		240 410.05	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	10 000.00		10 000.00		1 319.35	
3113.00	Matériel informatique	20 500.00		24 500.00		32 994.45	
3118.00	Développement-acquisition logiciels-licences	86 800.00		89 800.00		86 217.20	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	22 900.00		25 100.00		27 338.45	
3133.00	Charges d'utilisations informatiques	85 400.00					
3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles	64 900.00		61 700.00		43 556.85	
3300.02	Amortissements immo.corporelles PA - machines, mobilier et véhicules					48 983.75	
4910.00	Imputations internes pour prestations de service		290 500.00				
02290	Services généraux, autres			-40 000.00			
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes			-29 000.00			
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires			-1 600.00			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs			-3 100.00			
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions			-5 100.00			
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents			-1 200.00			

02900. SERVICE GENERAL

- 3010.00 Suite au départ du chef de service des bâtiments, le poste a été repourvu à l'interne par le service des travaux. Le taux d'activité a passé
à
3055.00 de 100% à 70%. En effet, précédemment des tâches étaient effectuées pour l'informatique, la Romande Energie et les Services Industriels
4260.00 de Lausanne.
- 3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément
des cotisations patronales aux assurances-accidents.
- 3151.00 Le véhicule a été transféré au service des travaux.
- 3300.01 Le préavis 64-2015 Remplacement et révision chauffages bâtiments est arrivé en fin d'amortissement.
- 3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.
- 4511.00 En 2022, dissolution du fonds Covid-19.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
029	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	1 202 000.00	585 000.00	1 022 700.00	550 000.00	1 465 060.19	714 311.84
02900	Service général	223 200.00	20 200.00	301 400.00	65 300.00	289 828.46	515 056.39
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	77 900.00		118 000.00		115 409.35	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	11 500.00		11 500.00		11 293.30	
3030.01	Travailleur'euse's temporaires - facturé par des tiers					7 520.20	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	8 400.00		12 100.00		11 668.75	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	12 900.00		20 800.00		18 444.00	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	2 900.00		7 000.00		6 169.16	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1 400.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	500.00		2 000.00		1 924.30	
3100.00	Matériel de bureau	200.00		200.00			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	22 000.00		22 000.00		19 478.50	
3109.00	Autres charges de matériel et de marchandises	10 000.00		9 000.00		3 372.45	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	2 900.00		2 900.00		2 061.25	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	200.00		200.00		68.00	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	500.00		800.00		763.00	
3134.00	Primes d'assurances choses	1 300.00		1 200.00		1 140.20	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	8 200.00		7 000.00		5 156.00	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules			2 000.00		1 073.95	
3160.00	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	19 000.00		48 900.00		48 900.00	
3320.00	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	9 500.00					
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	1 900.00		3 800.00		3 386.05	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		1 700.00		46 800.00		23 906.39
4432.00	Paiements pour utilisations des immeubles PF		2 400.00		2 400.00		2 400.00
4511.00	Prélèvements sur les fonds						472 750.00
4910.00	Imputations internes pour prestations de service		3 200.00		3 200.00		3 200.00
4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation		12 600.00		12 600.00		12 600.00
4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		300.00		300.00		200.00

02901. AU FOUR BANAL

02902. LA VILLAGEOISE

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02901	Au four banal	71 900.00	16 000.00	65 600.00	16 000.00	70 978.34	17 702.10
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	7 600.00		7 200.00		7 050.55	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	700.00		700.00		666.00	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	100.00		100.00		123.49	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	400.00		400.00		295.05	
3120.01	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	10 600.00		9 200.00		9 158.80	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	1 400.00		1 400.00		767.05	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	400.00		400.00		332.15	
3134.00	Primes d'assurances choses	2 200.00		2 300.00		1 840.45	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	9 800.00		7 000.00		6 881.35	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	6 000.00		1 000.00		1 068.70	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	29 300.00		31 000.00		39 266.15	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	3 400.00		4 900.00		3 528.60	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements						82.10
4260.08	Remboursements de tiers et prestations de services - prestations						120.00
4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA		16 000.00		16 000.00		17 500.00
02902	La Villageoise	26 700.00	1 600.00	31 800.00	1 100.00	44 960.15	2 286.60
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	5 000.00		6 000.00		5 749.25	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	900.00		800.00			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	600.00		600.00		540.95	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	800.00		1 000.00		918.00	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	100.00		200.00		178.10	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	100.00					
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	400.00		400.00		320.90	
3120.01	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	5 300.00		4 600.00		4 579.35	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	1 600.00		1 700.00		912.00	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	800.00		800.00		743.90	
3134.00	Primes d'assurances choses	2 000.00		2 000.00		1 570.80	

02902. LA VILLAGEOISE, suite

3300.01 }
3940.00 } Les préavis 26-2013 Entretien La Villageoise et 13-2017 Entretien, rénovation et maintenance sont arrivés en fin d'amortissement.

02903. MAISON DE COMMUNE

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

3110.00 Achat de meubles, panneau d'affichage pour le sas d'entrée, présentoir de prospectus et mange-debout pour les guichets.

3144.00 Entretien courant du bâtiment.

3300.01 Le préavis 26-2013 Entretien Maison de commune est arrivé en fin d'amortissement.

4920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux par les différents services de l'administration.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	8 600.00		11 100.00		9 050.90	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	500.00		500.00		221.85	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments			2 100.00		19 721.80	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques					452.35	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		100.00		100.00		106.60
4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA		1 500.00		1 000.00		2 180.00
02903	Maison de Commune	148 100.00	64 800.00	143 000.00	18 600.00	189 289.84	25 237.85
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	33 500.00		32 800.00		31 303.60	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	1 400.00		2 700.00		222.95	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	2 800.00		2 900.00		2 732.25	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	4 600.00		4 600.00		4 147.75	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	500.00		1 000.00		926.30	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	500.00					
3110.00	Meubles et appareils de bureau	21 200.00		500.00		1 632.70	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 700.00		1 700.00		1 744.00	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	3 700.00		4 300.00		1 523.94	
3120.01	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	13 600.00		12 700.00		11 154.95	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	12 300.00		11 700.00		8 454.75	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	5 900.00		6 200.00		2 836.90	
3134.00	Primes d'assurances choses	4 000.00		4 000.00		2 469.85	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	16 500.00		21 200.00		75 519.50	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	11 100.00		10 900.00		9 162.35	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	14 400.00		25 000.00		34 365.25	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	400.00		800.00		1 092.80	
4240.07	Taxes d'utilisation et prestations de service - vente énergie						240.00
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		700.00		600.00		2 737.85
4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA		18 000.00		18 000.00		22 260.00
4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation		46 100.00				

02904. ANCIENNE LAITERIE

02905. BATIMENT SOURCE 4

En 2022, démolition du bâtiment.

02906. BÂTIMENT PRAZQUERON

Le complexe de Prazqueron comprend une partie scolaire et une partie communale. Toutes les charges ayant pu être identifiées comme scolaires, sont sorties de ce budget. Toutes les autres dépenses ont fait l'objet d'une clé de répartition et seront refacturées à l'ASIGOS (compte 02906.4602.00).

3010.00
à
3053.00

Suite à la construction du nouveau pavillon scolaire, le taux d'occupation des concierges a passé de 130% à 162%.

3055.00

Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02904	Ancienne laiterie	3 300.00		3 100.00		1 881.20	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	300.00		300.00		297.35	
3120.01	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	100.00		100.00		64.65	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	1 300.00		1 100.00		884.25	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	100.00		100.00		65.30	
3134.00	Primes d'assurances choses	700.00		700.00		569.65	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	800.00		800.00			
02905	Source 4					997.90	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau					136.05	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité					235.05	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles					172.55	
3134.00	Primes d'assurances choses					454.25	
02906	Prazqueron	654 300.00	390 900.00	402 900.00	329 000.00	800 233.90	74 121.60
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	147 800.00		120 000.00		111 401.55	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	3 000.00		3 000.00		766.30	
3030.01	Travailleur'euse's temporaires - facturé par des tiers	4 700.00		4 700.00		5 354.90	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	14 100.00		11 500.00		10 565.10	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	23 700.00		20 000.00		17 788.80	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	2 700.00		4 200.00		3 460.70	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	2 600.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3 000.00		3 000.00			
3110.00	Meubles et appareils de bureau					2 266.60	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	4 000.00		25 500.00		3 521.75	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	14 400.00		14 600.00		14 639.20	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	25 200.00		26 100.00		15 860.30	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	60 300.00		49 900.00		53 335.05	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	900.00		1 400.00		1 312.80	
3134.00	Primes d'assurances choses	10 300.00		9 600.00		11 163.35	

02906. BÂTIMENT PRAZQUERON, suite

3144.00 Contrats et entretien courant du bâtiment.

4470.00 } Désormais, les loyers des appartements (4470.00) sont différenciés des locations de la salle polyvalente (4472.00).
4472.00 }

4620.00 Voir commentaire 3010.00 à 3053.00.

4602.00 Voir commentaire général du chapitre.

02907. BÂTIMENT LE ROSSET

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

3144.00 Entretien courant et certification énergétique cantonal du bâtiment.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	58 000.00		62 000.00		134 197.70	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	5 300.00		9 800.00		2 549.75	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	238 300.00		29 400.00		365 006.60	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	36 000.00		8 200.00		47 043.45	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		3 000.00		2 400.00		2 069.60
4260.08	Remboursements de tiers et prestations de services - prestations						80.00
4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA		33 200.00		28 800.00		
4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA		17 600.00		11 200.00		48 972.00
4602.00	Parts aux revenus des communes et associations intercommunales		311 600.00		261 100.00		
4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation		24 000.00		24 000.00		21 500.00
4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		1 500.00		1 500.00		1 500.00
02907	Le Rosset	74 500.00	91 500.00	74 900.00	120 000.00	66 890.40	79 907.30
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	26 500.00		29 800.00		28 747.55	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	1 900.00		1 900.00		163.05	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	2 700.00		3 000.00		2 722.55	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	4 300.00		5 100.00		4 590.60	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	500.00		1 100.00		892.20	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	500.00					
3111.00	Machines, appareils et véhicules					1 448.95	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	1 600.00		1 700.00		1 476.55	
3120.01	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	15 100.00		13 700.00		11 596.85	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	3 700.00		3 900.00		2 205.30	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	2 000.00		2 000.00		1 915.60	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	800.00		800.00		737.60	
3134.00	Primes d'assurances choses	2 800.00		2 700.00		2 233.00	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	7 500.00		4 500.00		4 676.15	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	1 700.00		1 700.00		519.40	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	2 800.00		2 800.00		2 800.00	

02907. BÂTIMENT LE ROSSET, suite

4602.00 En 2023, location de 2 salles de classes primaires à l'ASIGOS.

4920.00 Imputation interne pour le loyer de l'APEMS et dès août 2024 de l'UAPE.

4930.00 Imputation interne pour les frais de chauffage, d'électricité de l'APEMS et dès août 2024 de l'UAPE.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3940.00	100.00		200.00		165.05	
4260.00		500.00		600.00		534.30
4260.07		900.00		900.00		900.00
4470.00		51 400.00		51 400.00		51 473.00
4602.00				40 100.00		
4920.00		34 400.00		24 000.00		24 000.00
4930.00		4 300.00		3 000.00		3 000.00

1. **ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE**
 Excédent des charges sur les revenus CHF 712'500.00

11100. SECURITE PUBLIQUE

3010.00
à
3053.00
4260.00

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

3112.00 Nouveau compte MCH2 pour l'achat des habits de service.

3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.

3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux.

4270.00 Augmentation du nombre d'amendes en rapport avec l'engagement du personnel supplémentaire.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Ordre et sécurité publique	786 900.00	74 400.00	723 900.00	69 100.00	646 526.81	64 220.15
11	Sécurité publique	575 000.00	71 400.00	536 700.00	66 100.00	472 415.81	61 220.15
111	Police et sécurité publique	575 000.00	71 400.00	536 700.00	66 100.00	472 415.81	61 220.15
11100	Sécurité publique	575 000.00	71 400.00	536 700.00	66 100.00	472 415.81	61 220.15
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	134 000.00		105 800.00		89 841.70	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	12 600.00		9 900.00		8 462.50	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	21 800.00		15 800.00		14 346.00	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	2 400.00		3 700.00		2 780.10	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	2 300.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	200.00		200.00			
3100.00	Matériel de bureau	2 000.00		400.00		3 082.50	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7 000.00		7 000.00		21 437.05	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	2 000.00					
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	2 600.00		2 600.00		2 366.60	
3130.02	Prestations de services de tiers - frais de contentieux	2 000.00		500.00		1 974.95	
3130.03	Prestations de services de tiers - cotisations	400.00		400.00		400.00	
3134.00	Primes d'assurances choses	2 000.00		1 900.00		1 879.80	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	2 000.00		4 000.00		1 033.85	
3162.00	Primes de leasing	500.00		500.00		401.76	
3611.00	Parts aux cantons et concordats - FEM	354 700.00		384 000.00		324 409.00	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	19 100.00					
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	7 400.00					
4210.00	Emoluments pour actes administratifs		21 000.00		21 000.00		22 910.00
4210.02	Emoluments pour actes administratifs - rbt frais		3 300.00		3 800.00		4 954.85
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		2 700.00		1 900.00		1 669.20
4270.00	Amendes		30 000.00		25 000.00		18 210.00
4612.00	Dédommagements des communes et associations de communes		11 900.00		11 900.00		11 376.10
4910.00	Imputations internes pour prestations de service		2 500.00		2 500.00		2 100.00

15000. SDIS LA MEBRE

3132.00 Frais de déménagement.

3612.00 Selon le budget du SDIS La Mèbre, tient compte de l'augmentation des tarifs.

16100. STAND DE TIR DE VERNAND

16200. PROTECTION CIVILE

16201. PROTECTION CIVILE PRAZQUERON

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Service du feu	102 000.00		82 300.00		70 127.85	
150	Service du feu	102 000.00		82 300.00		70 127.85	
15000	SDIS La Mèbre	102 000.00		82 300.00		70 127.85	
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	10 000.00					
3134.00	Primes d'assurances choses	3 500.00		3 300.00		3 255.15	
3199.00	Autres charges d'exploitation	1 000.00		1 000.00			
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	65 500.00		57 400.00		46 230.25	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	22 000.00		20 600.00		20 642.45	
16	Défense	109 900.00	3 000.00	104 900.00	3 000.00	103 983.15	3 000.00
161	Défense militaire	5 000.00	3 000.00	4 200.00	3 000.00	6 926.00	3 000.00
16100	Stand de tir Vernand	5 000.00	3 000.00	4 200.00	3 000.00	6 926.00	3 000.00
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	5 000.00		4 200.00		6 926.00	
4612.00	Dédommagements des communes et associations de communes		3 000.00		3 000.00		3 000.00
162	Défense civile	104 900.00		100 700.00		97 057.15	
16200	PCi	98 900.00		94 800.00		92 760.10	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	98 900.00		94 800.00		92 760.10	
16201	PCi Prazqueron	6 000.00		5 900.00		4 297.05	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	400.00		400.00		312.30	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	3 800.00		3 700.00		2 300.20	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	1 100.00		1 100.00		1 030.70	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	300.00		300.00		303.10	
3134.00	Primes d'assurances choses	400.00		400.00		350.75	

2. FORMATION
Excédent des charges sur les revenus

CHF 2'302'000.00

21200. DEGRE PRIMAIRE

En 2023, tous les éléments scolaires ont été transférés à l'ASIGOS, subsiste les devoirs accompagnés.

3602.00 Notre participation aux charges primaires de l'ASIGOS. Budget basé sur un effectif scolaire de 1'064 élèves en premier cycle primaire (1P à 6P), (1'032 élèves au budget 2023, 1'044 aux comptes 2022). A noter que l'effectif des élèves de notre commune représente 23.68% du total.

21400. ECOLES DE MUSIQUE

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Formation	3 279 200.00	977 200.00	2 824 200.00	765 900.00	1 958 656.65	925 002.62
21	Scolarité obligatoire	3 275 800.00	977 200.00	2 820 200.00	765 900.00	1 956 189.35	925 002.62
212	Degré primaire	999 600.00	3 700.00	821 300.00	3 300.00	72 754.25	38 121.75
21200	Degré primaire	999 600.00	3 700.00	821 300.00	3 300.00	72 754.25	38 121.75
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	24 200.00		26 000.00		22 000.00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1 600.00		1 700.00		1 401.50	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	400.00		500.00		356.30	
3102.00	Imprimés, publications	1 500.00		1 500.00		2 173.25	
3104.00	Matériel didactique					15 727.65	
3105.00	Denrées alimentaires - manifestations	3 500.00		3 500.00		12 926.29	
3106.00	Matériel médical et de laboratoire					928.00	
3134.00	Primes d'assurances choses					3 925.00	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau					3 993.50	
3199.00	Autres charges d'exploitation	1 000.00		500.00		1 080.00	
3602.00	Parts de revenus destinés aux communes et associations intercomm.	965 400.00		785 600.00		8 242.75	
3634.00	Subventions accordées aux entreprises publiques - Accueil	2 000.00		2 000.00			
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		200.00		300.00		2 076.05
4260.03	Remboursements de tiers et prestations de services - garde		3 500.00		3 000.00		10 723.00
4602.00	Parts aux revenus des communes et associations intercommunales						25 322.70
214	Écoles de musique	38 000.00		37 000.00		33 079.00	
21400	Écoles de musique	38 000.00		37 000.00		33 079.00	
3611.00	Parts aux cantons et concordats - FEM	38 000.00		37 000.00		33 079.00	

21800. BÂTIMENT LES ESSERPYS

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

21801. REFECTOIRE PRIMAIRE

3010.00 Répartition de la direction administrative et de la coordination pédagogique.

3010.01 Personnel d'encadrement des enfants. En 2023, une partie du budget figure sous 3010.00.

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218	Accueil de jour	1 512 500.00	938 000.00	1 322 800.00	751 800.00	1 115 917.03	875 242.67
21800	Bâtiment Les Esserpys	137 700.00	79 600.00	139 400.00	80 700.00	118 714.40	82 328.60
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	52 000.00		50 600.00		50 244.75	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	1 400.00		2 000.00		334.65	
3030.01	Travailleur'euse's temporaires - facturé par des tiers					990.00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	5 000.00		4 800.00		4 761.05	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	8 400.00		8 400.00		7 563.05	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1 000.00		1 800.00		1 555.35	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	900.00					
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	1 600.00		2 200.00		1 317.75	
3120.01	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	3 800.00		3 500.00		3 078.90	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	32 300.00		32 300.00		18 774.75	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	2 800.00		3 100.00		2 730.25	
3134.00	Primes d'assurances choses	3 000.00		3 000.00		2 439.85	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	4 900.00		6 400.00		4 192.15	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	19 000.00		19 000.00		19 000.00	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	1 600.00		2 300.00		1 731.90	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		1 000.00		1 000.00		956.60
4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA		4 600.00		5 700.00		7 372.00
4920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation		50 000.00		50 000.00		50 000.00
4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		24 000.00		24 000.00		24 000.00
21801	Réfectoire primaire	143 300.00	69 200.00	153 000.00	60 000.00	61 549.50	28 798.55
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	3 600.00		41 000.00			
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	67 000.00		31 000.00		24 993.95	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	6 600.00		6 800.00		2 229.40	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	700.00		5 000.00			
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1 300.00		1 600.00		410.55	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	100.00					

21801. REFECTOIRE PRIMAIRE. suite

3104.00 Achat de tables sur roulettes et de chaises, en prévision de l'extension du réfectoire.

3105.01 Tient compte d'une augmentation de la fréquentation, 30 enfants sur l'année entière.
4260.03]

21802. UAPE

Tient compte de l'encadrement de 36 élèves des classes 1P-2P. Figure également une part de la direction administrative, de la coordination pédagogique, de l'intendance et de l'augmentation des tâches de secrétariat.

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	700.00		700.00		168.00	
3100.00	Matériel de bureau	300.00		300.00		33.55	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	600.00		600.00			
3104.00	Matériel didactique	7 500.00		14 300.00		71.00	
3105.01	Denrées alimentaires	39 900.00		32 700.00		17 284.30	
3106.00	Matériel médical et de laboratoire	200.00		200.00			
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	300.00		300.00		297.20	
3130.02	Prestations de services de tiers - frais de contentieux					61.55	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	1 000.00		5 000.00		5 000.00	
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	12 000.00		12 000.00		9 500.00	
3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		800.00		800.00		403.55
4260.03	Remboursements de tiers et prestations de services - garde		68 400.00		59 200.00		28 395.00
21802	UAPE	663 100.00	491 700.00	578 700.00	358 000.00	544 006.88	485 681.61
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	374 200.00		346 300.00		287 936.85	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	9 300.00		9 500.00		9 134.60	
3030.01	Travailleur'euse's temporaires - facturé par des tiers	4 800.00		4 600.00		19 446.70	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	35 800.00		33 200.00		27 928.60	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	56 400.00		54 600.00		34 429.00	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	6 800.00		11 800.00		8 108.10	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	5 500.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5 700.00		6 700.00		2 241.25	
3099.00	Autres charges du personnel	500.00		500.00		655.90	
3100.00	Matériel de bureau	1 500.00		1 500.00		737.10	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1 500.00		1 500.00		552.45	
3104.00	Matériel didactique	2 500.00		2 500.00		2 880.85	
3105.00	Denrées alimentaires - manifestations	2 000.00		2 000.00		428.65	
3105.01	Denrées alimentaires	76 700.00		53 100.00		53 208.90	

21802. UAPE, suite

3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie, ainsi que des prestations du service des finances.

3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux aux Esserpys et à la Maison de commune.

3930.00 Imputation interne pour les frais de chauffage et d'électricité des locaux aux Esserpys pendant 7 mois et au Rosset pendant 5 mois.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3105.02	Denrées alimentaires - goûters	3 500.00		3 500.00		3 412.55
3106.00	Matériel médical et de laboratoire	1 000.00		1 000.00		374.85
3110.00	Meubles et appareils de bureau	2 000.00		2 000.00		336.55
3111.00	Machines, appareils et véhicules	800.00		800.00		9.00
3130.00	Prestations de services de tiers - frais ports, CCP	400.00		400.00		110.40
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	400.00		200.00		230.50
3130.02	Prestations de services de tiers - frais de contentieux	300.00				95.05
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles					42 975.45
3162.00	Primes de leasing	1 100.00		500.00		1 087.20
3199.01	Autres charges d'exploitation - activités vacances	2 500.00		2 500.00		489.30
3632.00	Subventions accordées aux communes et associations intercomm.	2 000.00				1 204.65
3634.00	Subventions accordées aux entreprises publiques - Accueil	6 500.00				6 492.43
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	25 000.00		3 000.00		2 500.00
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	26 100.00		25 000.00		25 000.00
3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	8 300.00		12 000.00		12 000.00
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		7 000.00		7 000.00	28 585.30
4260.02	Remboursements de tiers et prestations de services - frais		200.00		200.00	550.00
4260.03	Remboursements de tiers et prestations de services - garde		285 000.00		200 000.00	232 803.26
4260.04	Remboursements de tiers et prestations de services - repas		57 500.00		39 500.00	40 474.00
4602.00	Parts aux revenus des communes et associations intercommunales		3 300.00		3 700.00	3 516.70
4614.00	Indemnités des entreprises publiques		130 200.00		107 600.00	124 566.00
4614.01	Indemnités des entreprises publiques - autres		8 500.00			9 495.25
4614.02	Indemnités des entreprises publiques N-1					2 243.00
4630.00	Subventions de la Confédération					43 448.10

21803. APEMS

Tient compte de l'encadrement de 36 élèves des classes 3P-6P. Figure également une part de la direction administrative, de la coordination pédagogique, de l'intendance, de l'augmentation des tâches de secrétariat et tient compte de l'extension des horaires (matins, midis et après-midis).

3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.

3162.00 Dès 2022, une imprimante est dédiée à l'APEMS.

3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie, ainsi que des prestations du service des finances.

3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux au Rosset et à la Maison de commune.

3930.00 Imputation interne pour les frais de chauffage et d'électricité des locaux au Rosset.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21803	APEMS	453 500.00	297 500.00	375 100.00	253 100.00	298 578.55	278 433.91
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	250 100.00		215 400.00		137 381.10	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	4 000.00		6 000.00		13 570.80	
3030.01	Travailleur'euse's temporaires - facturé par des tiers	5 000.00		4 700.00		16 267.45	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	23 800.00		20 800.00		14 095.05	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	35 100.00		31 000.00		18 619.05	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4 600.00		6 900.00		4 171.15	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	3 100.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4 400.00		4 400.00		366.95	
3099.00	Autres charges du personnel	500.00		500.00		5.80	
3100.00	Matériel de bureau	1 000.00		1 000.00		389.35	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1 500.00		1 500.00		86.95	
3104.00	Matériel didactique	2 500.00		2 500.00		1 502.85	
3105.00	Denrées alimentaires - manifestations	1 500.00		1 500.00		374.85	
3105.01	Denrées alimentaires	49 500.00		40 800.00		41 310.40	
3105.02	Denrées alimentaires - goûters	3 500.00		3 500.00		3 422.05	
3106.00	Matériel médical et de laboratoire	1 500.00		1 500.00		273.00	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	2 000.00		2 000.00		1 363.45	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	500.00		500.00		174.50	
3130.00	Prestations de services de tiers - frais ports, CCP	400.00		400.00		134.45	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	300.00		200.00		231.60	
3130.02	Prestations de services de tiers - frais de contentieux	300.00					
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles					10 120.00	
3162.00	Primes de leasing	400.00				401.76	
3634.00	Subventions accordées aux entreprises publiques - Accueil	4 900.00				4 815.99	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	25 000.00		3 000.00		2 500.00	
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	25 100.00		24 000.00		24 000.00	
3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		4 900.00		4 000.00		18 497.25

21803. APEMS, suite

21804. ASSOCIATION DES AMF

3634.00 Selon le budget de l'Association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Boussens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens, notre participation s'élève à CHF 87'362.00. Tient également compte de notre contribution aux charges des autres communes.

21805. LOI SUR L'ACCUEIL DE JOUR

21910. TRANSPORTS D'ELEVES PRIMAIRES

3130.08 Charge transférée à l'ASIGOS, dès 2023.

21930. CAMPS SCOLAIRES PRIMAIRES

3171.00 L'organisation des camps reste à charge des communes.

4260.03 Participation des parents.

4602.00 Refacturation à l'ASIGOS.

21990. ECOLE OBLIGATOIRE PRIMAIRE

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4260.02	Remboursements de tiers et prestations de services - frais						200.00
4260.03	Remboursements de tiers et prestations de services - garde		160 500.00		149 400.00		167 331.41
4260.04	Remboursements de tiers et prestations de services - repas		37 200.00		32 000.00		32 767.00
4602.00	Parts aux revenus des communes et associations intercommunales		2 500.00				2 570.35
4614.00	Indemnités des entreprises publiques		86 100.00		67 700.00		43 914.00
4614.01	Indemnités des entreprises publiques - autres		6 300.00				6 315.90
4614.02	Indemnités des entreprises publiques N-1						1 602.00
4630.00	Subventions de la Confédération						5 236.00
21804	Association des AMF	94 900.00		52 000.00		70 952.00	
3634.00	Subventions accordées aux entreprises publiques - Accueil	94 900.00		52 000.00		70 952.00	
21805	Loi sur l'accueil de jour	20 000.00		24 600.00		22 115.70	
3634.00	Subventions accordées aux entreprises publiques - Accueil	20 000.00		24 600.00		22 115.70	
219	École obligatoire, non mentionné ailleurs	725 700.00	35 500.00	639 100.00	10 800.00	734 439.08	11 638.20
21910	Transports d'élèves primaires					6 914.30	
3130.08	Prestations de services de tiers - transports					6 914.30	
21930	Camps scolaires primaires	24 000.00	24 000.00			30 398.10	
3171.00	Excursions, voyages scolaires et camps	24 000.00				30 398.10	
4260.03	Remboursements de tiers et prestations de services - garde		6 000.00				
4602.00	Parts aux revenus des communes et associations intercommunales		18 000.00				
21990	Ecole obligatoire primaire	5 300.00		5 800.00		5 250.00	
3000.01	Salaires des autorités et commissions - jetons de présence	500.00		500.00		450.00	
3199.00	Autres charges d'exploitation			500.00			
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	4 800.00		4 800.00		4 800.00	

21991. ECOLE OBLIGATOIRE SECONDAIRE

3612.00 Budget basé sur un effectif scolaire de 310 élèves en deuxième cycle primaire (7P et 8P) et 533 en troisième cycle voie pré-gymnasiale, soit un effectif total de 843 élèves (290 élèves en deuxième cycle primaire et 510 en troisième cycle voie pré-gymnasiale au budget 2023, respectivement 295 et 507 aux comptes 2022). A noter que l'effectif des élèves de notre commune représente 19.35% du total en deuxième cycle primaire et 21.39% en troisième cycle voie pré-gymnasiale. Pour le budget 2024, le coût moyen par élève de l'établissement est de CHF 3'886.94 et de CHF 210.72 par habitant. Pour notre commune, le coût par élève est de CHF 3'821.18 et par habitant de CHF 210.72. Nous rappelons pour mémoire que, selon la clé de répartition, les coûts nets des frais de fonctionnement de l'établissement se répartissent à raison de 50% en fonction du nombre d'élèves et de 50% en fonction du nombre d'habitants.

21992. REFECTOIRE SECONDAIRE

21993. SERVICE PSYCHOPEDAGOGIQUE

29900. OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21991	Ecole obligatoire secondaire	670 000.00		605 100.00		665 048.18	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	670 000.00		605 100.00		665 048.18	
21992	Réfectoire secondaire	25 700.00	11 500.00	27 400.00	10 800.00	26 167.80	11 638.20
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	25 700.00		27 400.00		26 167.80	
4260.03	Remboursements de tiers et prestations de services - garde		11 500.00		10 800.00		11 638.20
21993	Service psychopédagogique	700.00		800.00		660.70	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	700.00		800.00		660.70	
29	Autres systèmes éducatifs	3 400.00		4 000.00		2 467.30	
299	Formation, non mentionné ailleurs	3 400.00		4 000.00		2 467.30	
29900	Office d'orientation professionnelle	3 400.00		4 000.00		2 467.30	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	3 400.00		4 000.00		2 467.30	

3. CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE
Excédent des charges sur les revenus

CHF 928'100.00

32100. BIBLIOTHEQUE

3010.01 Augmentation du nombre d'heures, par rapport à l'augmentation des classes, de la population et de la possibilité d'ouvrir deux semaines
à pendant les vacances scolaires.
3053.00

3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique.

32900. MANIFESTATIONS, CHARGES DU PERSONNEL

3099.00 Sortie du personnel communal, figurait précédemment sous 3105.00.

3105.00 Manifestations de la Municipalité (UCV, Préfet, repas des aînés, nouveaux habitants, etc.).

32901. SOCIETES LOCALES

3101.00 Achat d'un conteneur pour la manifestation Romanel Plage.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Culture, sport et loisirs, église	963 400.00	35 300.00	665 800.00	33 600.00	824 774.33	25 438.95
32	Culture, autres	243 600.00	11 500.00	205 500.00	11 400.00	155 529.90	3 875.40
321	Bibliothèques et littérature	81 400.00	11 500.00	71 300.00	11 400.00	60 944.05	3 875.40
32100	Bibliothèque	81 400.00	11 500.00	71 300.00	11 400.00	60 944.05	3 875.40
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	37 500.00		32 200.00		30 801.05	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3 500.00		3 000.00		2 900.10	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	6 300.00		5 500.00		4 408.30	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	700.00		600.00		549.60	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	500.00		500.00		60.00	
3102.00	Imprimés, publications	6 000.00		5 800.00		5 633.45	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	500.00		5 500.00		683.25	
3130.03	Prestations de services de tiers - cotisations	400.00		400.00		375.00	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1 000.00		1 500.00		-500.00	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1 300.00		1 300.00		1 033.30	
3160.00	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	8 700.00					
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		400.00		300.00		364.05
4612.00	Dédommagements des communes et associations de communes		11 100.00		11 100.00		3 511.35
329	Culture, non mentionné ailleurs	162 200.00		134 200.00		94 585.85	
32900	Manifestations, charges du personnel	61 900.00		50 400.00		34 630.20	
3099.00	Autres charges du personnel	8 000.00					
3105.00	Denrées alimentaires - manifestations	53 900.00		50 400.00		34 630.20	
32901	Sociétés locales	66 700.00		51 700.00		29 855.65	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	12 000.00					
3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	36 500.00		33 500.00		11 755.65	

32901. SOCIETES LOCALES, suite

32902. AFFAIRES CULTURELLES

33200. ROMANEL INFO

33201. COMMUNICATION

Suite au postulat du Conseil communal, création d'un poste à 50% pour la communication.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	5 900.00		5 900.00		5 900.00	
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	300.00		300.00		200.00	
32902	Affaires culturelles	33 600.00		32 100.00		30 100.00	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	20 000.00		19 500.00		17 500.00	
3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1 000.00					
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	12 600.00		12 600.00		12 600.00	
33	Médias	99 300.00	3 400.00	33 400.00	5 000.00	35 207.05	3 724.00
332	Mass média	99 300.00	3 400.00	33 400.00	5 000.00	35 207.05	3 724.00
33200	Romanel Info	32 700.00	3 000.00	33 400.00	5 000.00	35 207.05	3 724.00
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	13 300.00		14 500.00		9 362.50	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1 300.00		1 300.00		881.50	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	100.00		100.00		54.45	
3102.00	Imprimés, publications	16 000.00		16 000.00		23 615.00	
3130.00	Prestations de services de tiers - frais ports, CCP	2 000.00		1 500.00		1 293.60	
4260.06	Remboursement de tiers et prestations de services - publicité		3 000.00		5 000.00		3 724.00
33201	Communication	66 600.00	400.00				
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	39 900.00					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3 800.00					
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	6 400.00					
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	800.00					
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	700.00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	15 000.00					
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		400.00				

34100. CENTRE SPORTIF LES MARAIS

3010.00 Suite à l'introduction de MCH2, la répartition du personnel du service des travaux a été revue. Précédemment, nous comptabilisons 50%
à
3055.00 d'un collaborateur dans cette fonction. Le budget 2024 tient compte d'un 20%.

3140.00 Entretien des terrains et frais d'études pour répondre au postulat déposé par le Conseil communal.

34101. AIDE INDIVIDUELLE AUX SOCIETES

34102. CENTRE SPORTIF DE MALLEY

3632.00 Prise en charge du déficit présumé du CSM.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	Sports et loisirs	530 600.00	20 400.00	329 100.00	17 200.00	536 553.18	17 839.55
341	Sports	189 000.00	400.00	232 800.00	900.00	245 562.45	843.10
34100	Centre sportif Les Marais	121 800.00	400.00	168 300.00	900.00	190 113.45	843.10
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	18 400.00		47 000.00		45 370.85	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1 800.00		4 400.00		4 274.50	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	3 000.00		8 000.00		7 243.80	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	700.00		2 700.00		2 542.90	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	400.00					
3110.00	Meubles et appareils de bureau			4 500.00		32 831.30	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 000.00		1 000.00		3 338.70	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	7 800.00		7 400.00		8 387.90	
3120.01	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	6 500.00		8 500.00		1 527.45	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	9 600.00		9 200.00		6 607.65	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	3 000.00		5 200.00		1 121.80	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	800.00		800.00		717.60	
3134.00	Primes d'assurances choses	1 300.00		1 400.00		1 092.90	
3140.00	Entretien des terrains	26 200.00		22 000.00		19 182.65	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	11 000.00		15 000.00		20 257.40	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	22 500.00		22 900.00		27 025.50	
3300.02	Amortissements immo.corporelles PA - machines, mobilier et véhicules	7 200.00		7 200.00		7 200.00	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	600.00		1 100.00		1 390.55	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		400.00		900.00		843.10
34101	Aide individuelle aux sociétés	2 000.00		2 000.00		1 250.00	
3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	2 000.00		2 000.00		1 250.00	
34102	Centre sportif de Malley	63 700.00		62 500.00		54 199.00	
3632.00	Subventions accordées aux communes et associations intercomm.	63 700.00		62 500.00		54 199.00	

34103. AIDE AUX SOCIETES SPORTIVES

3636.00 Participation pour les jeunes sportifs.

34200. PARCS ET PROMENADES

3010.00 Suite à l'introduction de MCH2, la répartition du personnel du service des travaux a été revue. Précédemment, les collaborateurs dédiés
à
3055.00 aux tâches de la fonction « Parcs et promenades » se trouvaient sous 61500 « Routes communales ».

3112.00 Nouveau compte MCH2 pour l'achat des habits du service.

34201. TERRAINS

3162.00 Anciennement, location de WC publics Toi-Toi sur le parc de Prazqueron.

3300.01 En 2022, en prévision de MCH2, amortissement complémentaire du préavis 49-2004 Achat de la parcelle 259 Sous-la-Vaux.

34290. DONS

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34103 Aide aux sociétés sportives	1 500.00					
3636.00 Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1 500.00					
342 Loisirs	341 600.00	20 000.00	96 300.00	16 300.00	290 990.73	16 996.45
34200 Parcs et promenades	325 300.00	3 900.00	49 000.00		61 864.48	
3010.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	221 400.00					
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	20 700.00					
3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pensions	35 500.00					
3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accidents	7 700.00					
3055.00 Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	2 500.00					
3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	25 000.00		25 000.00		20 841.93	
3112.00 Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	2 000.00					
3140.00 Entretien des terrains	10 500.00		24 000.00		41 022.55	
4260.00 Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		3 900.00				
34201 Terrains	6 500.00	15 400.00	35 300.00	15 500.00	224 353.65	16 356.45
3120.00 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	4 000.00		8 600.00		1 667.85	
3120.01 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	600.00					
3120.03 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles					580.30	
3140.00 Entretien des terrains	1 500.00		1 500.00			
3160.00 Loyers et baux à ferme des biens-fonds	400.00		400.00		400.00	
3162.00 Primes de leasing			4 000.00		4 956.45	
3300.01 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments			18 400.00		214 912.30	
3940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques			2 400.00		1 836.75	
4470.00 Loyers et fermages des biens-fonds PA		15 400.00		15 500.00		16 356.45
34290 Dons	4 500.00		4 500.00		2 781.80	
3636.00 Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	4 500.00		4 500.00		2 781.80	

34291. AIDE AUX SOCIETES CULTURELLES ET DE LOISIRS

34292. LOISIRS, NON MENTIONNE AILLEURS

3636.00 Participation aux passeports-vacances.

4260.05 Vente des passeports-vacances.

35000. TEMPLE

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34291 Aide aux sociétés culturelles et de loisirs	1 500.00					
3636.00 Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1 500.00					
34292 Loisirs, non mentionné ailleurs	1 300.00	700.00		800.00		640.00
3636.00 Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1 300.00					
4260.05 Remboursement de tiers et prestations de services - ventes		700.00		800.00		640.00
34293 Prestations de services de tiers - surveillance	2 500.00		7 500.00		1 990.80	
3130.09 Prestations de services de tiers - surveillance	2 500.00		7 500.00		1 990.80	
35 Eglises et affaires religieuses	89 900.00		97 800.00		97 484.20	
350 Eglises et affaires religieuses	89 900.00		97 800.00		97 484.20	
35000 Temple	57 000.00		57 400.00		51 223.35	
3010.01 Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	3 500.00		2 800.00		3 039.90	
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	300.00		300.00		286.95	
3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accidents	100.00		100.00		49.95	
3111.00 Machines, appareils et véhicules	200.00		200.00		3 069.45	
3120.00 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	400.00		400.00		373.65	
3120.02 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	6 800.00		6 200.00		4 539.05	
3120.03 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	200.00		200.00		189.25	
3130.01 Prestations de services de tiers - frais téléphones	800.00		800.00		717.60	
3134.00 Primes d'assurances choses	1 400.00		1 400.00		1 125.25	
3144.00 Entretien des bâtiments, immeubles	2 100.00		3 200.00		1 141.05	
3151.00 Entretien de machines, appareils, véhicules	3 300.00		1 900.00		486.40	
3159.00 Entretien d'autres biens meubles et immobilisations incorporelles	3 600.00		3 600.00		2 541.35	
3300.01 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	28 600.00		28 600.00		28 600.00	
3940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	5 700.00		7 700.00		5 063.50	

35001. BATIMENT LA CONCORDE

35002. CULTES

3636.00 Participation aux frais d'organistes, aux charges de l'Eglise évangélique réformée, à l'Eglise catholique de langue allemande et à l'Eglise catholique du Bon Pasteur.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35001	Bâtiment La Concorde	8 300.00		8 900.00		5 915.00	
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	400.00		500.00		230.75	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	5 800.00		6 300.00		3 036.45	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	300.00		300.00		152.85	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	800.00		800.00		717.60	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1 000.00		1 000.00		1 777.35	
35002	Cultes	24 600.00		31 500.00		40 345.85	
3105.01	Denrées alimentaires	200.00		200.00		120.00	
3320.00	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	2 300.00		3 100.00		3 100.00	
3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	22 100.00		28 200.00		37 004.65	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques					121.20	

4.	SANTE Excédent des charges sur les revenus	CHF	1'500.00
----	--	-----	----------

43300. **SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE SCOLAIRE**

3010.01
à
3602.00 Charges transférées à l'ASIGOS.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Santé					9 321.10	
43	Prévention	1 500.00		1 500.00		9 321.10	
433	Service médical des écoles	1 500.00		1 500.00		9 321.10	
43300	Service médical et dentaire scolaire	1 500.00		1 500.00		9 321.10	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires					1 870.00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs					175.65	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents					10.85	
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.					728.60	
3602.00	Parts de revenus destinés aux communes et associations intercomm.					6 536.00	
3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	1 500.00		1 500.00			

5. PREVOYANCE SOCIALE
Excédent des charges sur les revenus

CHF 464'100.00

53500. TRANSPORT HANDICAP

3636.00 Notre participation, selon convention en vigueur.

54400. AIDE ET PREVOYANCE JEUNESSE

3612.00 Notre contribution à la Ville de Prilly, pour les activités en lien avec le scolaire et le service de jeunesse.

54500. PRESTATIONS AUX FAMILLES

3637.00 Participation aux abonnements de la zone 16.

54501. AJENOL

54502. PREVOYANCE SOCIALE AIDE INDIVIDUELLE

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Prévoyance sociale	1 211 500.00	747 400.00	816 300.00	441 100.00	669 120.02	494 903.26
53	Vieillesse et survivants	3 500.00					
535	Prestations et contributions seniors	3 500.00					
53500	Transport handicap	3 500.00					
3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	3 500.00					
54	Famille et jeunesse	1 186 500.00	747 400.00	795 300.00	441 100.00	656 462.52	494 903.26
544	Mesure pour la jeunesse	15 500.00		15 600.00		13 485.50	
54400	Aide et prévoyance jeunesse	15 500.00		15 600.00		13 485.50	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	15 500.00		15 600.00		13 485.50	
545	Prestations aux familles	1 171 000.00	747 400.00	779 700.00	441 100.00	642 977.02	494 903.26
54500	Prestations aux familles	22 500.00		45 700.00		18 483.05	
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	2 500.00		2 500.00		1 320.05	
3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	20 000.00		43 200.00		17 163.00	
54501	Ajenol	21 100.00		23 800.00		22 775.00	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	21 100.00		23 800.00		22 775.00	
54502	Prévoyance sociale aide individuelle	15 700.00		14 700.00		11 318.35	
3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	15 700.00		14 700.00		11 318.35	

54503. GARDERIE

Dès la rentrée d'août 2024, création du secteur nursery (2 groupes-10 bébés) et trotteurs (2 groupes-14 enfants).

3010.00
à
3090.00

Tient compte de la part de la direction administrative, de la coordination pédagogique, de l'intendance et de l'augmentation des tâches de secrétariat.

3104.00

Achat de divers jeux.

3105.01

Tient compte de l'ouverture des nouveaux groupes.

3110.00

Ameublement divers en lien avec l'extension de la garderie.

3632.00

Suite à l'accroissement de l'offre d'accueil, notre participation aux autres structures du réseau devrait diminuer.

3634.00

Aide de la FAJE, rabais de 20% sur la facturation du mois de novembre. La contrepartie se trouve dans le compte 4614.01.

3910.00

Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie, ainsi que des prestations du service des finances.

3920.00

Imputation interne pour l'occupation des locaux aux Esserpys (dès août 2024, s'ajoute la reprise des locaux de l'UAPE) et à la Maison de commune.

3930.00

Imputation interne pour les frais de chauffage et d'électricité des locaux aux Esserpys pendant 7 mois, en partage avec l'UAPE, et pendant 5 mois pour l'entier du bâtiment.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54503	Garderie	1 111 700.00	747 400.00	695 500.00	441 100.00	590 400.62	494 903.26
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	617 800.00		390 600.00		244 074.65	
3010.01	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - auxiliaires	10 700.00		10 800.00		62 098.05	
3030.01	Travailleur'euse's temporaires - facturé par des tiers					70 240.40	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	58 100.00		37 200.00		27 165.95	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	94 600.00		62 800.00		33 381.60	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	10 200.00		13 700.00		7 746.50	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	9 800.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	7 500.00		5 700.00		2 124.35	
3099.00	Autres charges du personnel	500.00		500.00		411.60	
3100.00	Matériel de bureau	1 000.00		1 000.00		489.05	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3 000.00		1 500.00		256.20	
3104.00	Matériel didactique	25 000.00		2 500.00		4 014.95	
3105.00	Denrées alimentaires - manifestations	2 000.00		1 500.00		426.80	
3105.01	Denrées alimentaires	68 500.00		42 000.00		38 385.25	
3105.02	Denrées alimentaires - goûters	5 100.00		3 600.00		4 273.40	
3106.00	Matériel médical et de laboratoire	5 700.00		1 500.00		822.45	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	70 000.00		2 000.00		366.45	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 000.00		400.00		477.00	
3130.00	Prestations de services de tiers - frais ports, CCP	400.00		400.00			
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	600.00		200.00		396.70	
3134.00	Primes d'assurances choses	1 600.00		1 600.00		1 570.00	
3162.00	Primes de leasing	600.00				401.76	
3170.00	Remboursements de frais effectifs	200.00		100.00		109.60	
3632.00	Subventions accordées aux communes et associations intercomm.	29 000.00		75 900.00		44 723.75	
3634.00	Subventions accordées aux entreprises publiques - Accueil	9 200.00				6 444.16	
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	26 200.00		3 000.00		3 000.00	
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	36 400.00		25 000.00		25 000.00	
3930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	17 000.00		12 000.00		12 000.00	

54503. GARDERIE, suite

57200. ARASPE

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		12 200.00		7 600.00		31 844.85
4260.02	Remboursements de tiers et prestations de services - frais		1 000.00		500.00		3 588.00
4260.03	Remboursements de tiers et prestations de services - garde		448 000.00		267 500.00		297 852.76
4260.04	Remboursements de tiers et prestations de services - repas		33 000.00		22 300.00		21 022.50
4602.00	Parts aux revenus des communes et associations intercommunales		14 800.00		17 500.00		13 425.50
4614.00	Indemnités des entreprises publiques		224 800.00		125 700.00		119 741.65
4614.01	Indemnités des entreprises publiques - autres		13 600.00				
4614.02	Indemnités des entreprises publiques N-1						7 428.00
57	Aide sociale et domaine de l'asile	21 500.00		21 000.00		12 657.50	
572	Aide économique	21 500.00		21 000.00		12 657.50	
57200	ARASPE	21 500.00		21 000.00		12 657.50	
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	21 500.00		21 000.00		12 657.50	

6. TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS
Excédent des charges sur les revenus

CHF 1'468'400.00

61500. ROUTES COMMUNALES

3010.00

à

3055.00

Avec MCH2, le personnel a été réparti dans différentes fonctions, notamment « Parcs et promenades – 34200 », « Cimetière – 77100 », « Centre sportif Les Marais – 34100 », « Gestion des déchets urbains – 73000 et non urbains – 73010 » et « Traitement des eaux usées ».

3112.00

Nouveau compte MCH2 pour l'achat des habits du service.

3141.00

Réparation et entretien des routes, pontage de fissures, gravillonnage, étude pour dossier chemins agricoles.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
6	Trafic et télécommunications	1 689 800.00	221 400.00	2 005 700.00	216 500.00	1 633 381.94	221 324.90
61	Circulation routière	1 169 700.00	197 900.00	1 584 700.00	192 500.00	1 267 993.14	196 979.90
615	Routes communales	1 169 700.00	197 900.00	1 584 700.00	192 500.00	1 267 993.14	196 979.90
61500	Routes communales	925 500.00	6 500.00	1 241 600.00	11 600.00	1 055 765.04	18 301.35
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	242 000.00		503 400.00		447 523.30	
3042.00	Indemnités de repas	200.00		200.00			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	22 700.00		47 200.00		42 204.00	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	36 200.00		83 500.00		68 800.80	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	8 400.00		28 100.00		24 508.50	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	3 900.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	7 000.00		6 500.00		2 340.00	
3099.00	Autres charges du personnel	300.00		300.00			
3100.00	Matériel de bureau	500.00		500.00		382.45	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	18 000.00		18 000.00		8 697.60	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	34 500.00		53 000.00		19 467.10	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	5 000.00					
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	2 300.00		3 500.00		2 035.45	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	1 700.00		2 000.00		414.80	
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	1 600.00		2 000.00		1 895.15	
3130.03	Prestations de services de tiers - cotisations	200.00		200.00		200.00	
3134.00	Primes d'assurances choses	12 400.00		11 600.00		11 598.95	
3137.00	Impôts, taxes et émoluments	2 000.00		2 000.00		1 926.00	
3141.00	Entretien des routes	132 000.00		70 000.00		39 537.35	
3141.01	Entretien des routes - balayage	36 000.00		36 000.00		26 303.35	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	57 000.00		71 500.00		48 087.60	
3162.00	Primes de leasing	18 000.00		18 000.00		16 521.04	
3170.00	Remboursements de frais effectifs	300.00		300.00			

61500. ROUTES COMMUNALES, suite

3300.00]
3300.02] Amortissements obligatoires, voir pages bleues.

3511.00 Création d'un fonds pour l'entretien du réseau routier.

3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.

61501. BATIMENT LE RAFFORT

3144.00 Entretien courant du bâtiment.

61502. ECLAIRAGE PUBLIC

3143.00 Contrôle électrique et mécanique des mâts.

3511.00 Création d'un fonds pour l'entretien de l'éclairage public.

4510.00 Prélèvement présumé de l'exercice 2024 sur le fonds pour les taxes communales sur l'énergie électrique.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3300.00	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - génie civil	205 500.00		242 200.00	242 100.00	
3300.02	Amortissements immo.corporelles PA - machines, mobilier et véhicules	17 500.00		10 500.00	27 507.10	
3511.00	Attributions aux fonds	20 000.00				
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	18 200.00				
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	22 100.00		31 100.00	23 714.50	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		5 000.00		9 800.00	17 361.35
4479.00	Autres revenus, bien-fonds PA		900.00		1 200.00	340.00
4910.00	Imputations internes pour prestations de service		600.00		600.00	600.00
61501	Bâtiment Le Raffort	61 800.00	39 700.00	94 100.00	38 300.00	59 044.95
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	900.00		1 000.00	913.40	
3120.01	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - gaz	28 100.00		25 100.00	24 235.25	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	7 200.00		7 100.00	4 543.70	
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	2 100.00		2 200.00	2 094.90	
3134.00	Primes d'assurances choses	4 000.00		4 000.00	3 259.20	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	12 400.00		47 400.00	16 489.70	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	500.00		500.00	155.85	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	6 400.00		6 400.00	6 960.80	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	200.00		400.00	392.15	
4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA		17 700.00		17 700.00	17 760.00
4930.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		22 000.00		20 600.00	20 642.45
61502	Eclairage public	141 300.00	141 300.00	207 900.00	134 600.00	127 226.10
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	20 600.00		21 100.00	19 566.30	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	30 000.00		93 200.00	10 083.90	
3320.00	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	70 300.00		80 400.00	87 600.00	
3511.00	Attributions aux fonds	10 000.00				
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	10 400.00		13 200.00	9 975.90	
4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - utilisation et entretien		85 700.00		85 800.00	82 116.98
4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		55 600.00		48 800.00	45 109.12

61503. **SIGNALISATION ROUTIERE**

61510. **PLACES DE STATIONNEMENT**

62900. **TRANSPORTS PUBLICS REGIONAUX**

3634.00 Notre participation à la couverture des déficits d'exploitation des compagnies de transports publics (Bassin 5 : Lausanne - Echallens - Oron).

62990. **TRANSPORTS PUBLICS, NON MENTIONNE AILLEURS**

Dès 2024, les cartes journalières communes ne seront plus disponibles. Un nouveau système sera mis en place sous forme de cartes journalière dégriffée communes. Elles donneront accès à la 1^{ère} et à la 2^{ème} classe. Les prix varieront en fonction de la date d'achat, de la classe choisie et de la détention d'un abonnement ½ tarif. Ils se situeront entre CHF 39.00 et CHF 148.00.

Il y aura un seul contingent national. La vente s'effectuera auprès des communes et des ville. Elle ne sera plus réservée aux habitants de la commune. Il n'y aura plus de risque financier, seules les cartes vendues seront payées. Une commission sera versée pour le travail effectué.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61503	Signalisation routière	41 100.00		41 100.00		25 957.05	
3141.02	Entretien des routes - Signalisation	41 100.00		41 100.00		25 957.05	
61510	Places de stationnement		10 400.00		8 000.00		13 050.00
4240.06	Taxes d'utilisation et prestations de service - places de parc		10 400.00		8 000.00		13 050.00
62	Transports publics	520 100.00	23 500.00	421 000.00	24 000.00	365 388.80	24 345.00
629	Transports publics, non mentionné ailleurs	520 100.00	23 500.00	421 000.00	24 000.00	365 388.80	24 345.00
62900	Transports publics régionaux	497 800.00		393 000.00		337 388.80	
3634.01	Subventions accordées aux entreprises publiques - Transports	497 800.00		393 000.00		337 388.80	
62990	Transports publics, non mentionné ailleurs	22 300.00	23 500.00	28 000.00	24 000.00	28 000.00	24 345.00
3130.04	Prestations de services de tiers - cartes CFF	22 300.00		28 000.00		28 000.00	
4250.00	Ventes		23 500.00		24 000.00		24 345.00

7. PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE
Excédent des charges sur les revenus

CHF 708'000.00

72000. TRAITEMENT DES EAUX USEES

- 3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.
- 3120.03 TVA : réduction de l'impôt préalable, calculé sur la moyenne des 3 dernières années.
- 3143.00 Contrôle et curage préventif des canalisations, entretien des sacs de routes et des chambres.
- 3300.00] Amortissements obligatoires, voir pages bleues.
3320.00]
- 3612.00 Selon budget annexé établi par la STEP, ramené à une consommation annuelle. Selon l'article 9, alinéa 3, de la convention signée avec la CISTEP : "Le budget et les comptes sont transmis aux Municipalités des communes membres. Ils doivent être adoptés par la majorité des conseils communaux".
- 4510.00 Prélèvement présumé de l'exercice 2024 sur le fonds de réserve des financements spéciaux pour égalisation du résultat.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022			
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire		2 583 400.00	1 875 400.00	2 360 900.00	1 744 300.00	2 878 665.15	2 398 819.89
72	Traitement des eaux usées		1 218 100.00	1 218 100.00	1 165 800.00	1 165 800.00	1 161 557.80	1 161 557.80
720	Traitement des eaux usées		1 218 100.00	1 218 100.00	1 165 800.00	1 165 800.00	1 161 557.80	1 161 557.80
72000	Traitement des eaux usées		1 218 100.00	1 218 100.00	1 165 800.00	1 165 800.00	1 161 557.80	1 161 557.80
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	63 600.00		66 300.00		63 690.45		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	4 600.00		6 200.00		5 997.95		
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	8 200.00		11 400.00		10 315.80		
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1 400.00		3 500.00		3 107.95		
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	900.00						
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	700.00		700.00		392.70		
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	25 700.00		19 400.00		18 938.50		
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	600.00		600.00		591.85		
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	45 000.00		45 000.00		40 359.00		
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	156 000.00		86 000.00		80 563.70		
3160.00	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	24 100.00		23 500.00		25 151.75		
3300.00	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - génie civil	383 100.00		502 100.00		516 226.00		
3320.00	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	81 800.00		39 000.00		55 648.00		
3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	368 000.00		304 500.00		291 049.70		
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	54 400.00		57 600.00		49 524.45		
4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - utilisation et entretien		364 000.00		360 000.00		378 293.85	
4240.08	Taxes d'utilisation et prestations de service - unique de raccordement		100 000.00		100 000.00		265 551.26	
4240.09	Taxes d'utilisation et prestations de service - traitement		177 000.00		170 000.00		183 689.70	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		1 300.00		1 300.00		1 181.80	
4479.00	Autres revenus, bien-fonds PA		22 000.00		22 000.00		22 739.10	
4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		553 800.00		512 500.00		310 102.09	

73000. GESTION DES DECHETS URBAINS

- 3055.00 Nouveau compte : sous MCH2, les cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie sont comptabilisées séparément des cotisations patronales aux assurances-accidents.
- 3112.00 Nouveau compte MCH2 pour l'achat des habits du service.
- 3300.01 Le préavis 28-13 Réaménagement provisoire de la déchetterie arrive en fin d'amortissement.
- 4250.00 En fonction de la valorisation des déchets, basé sur 2023, tient compte uniquement du fer.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
73	Gestion des déchets	576 100.00	532 700.00	552 300.00	445 100.00	532 875.53	450 220.04
730	Gestion des déchets	576 100.00	532 700.00	552 300.00	445 100.00	532 875.53	450 220.04
73000	Gestion des déchets urbains	532 400.00	532 400.00	527 400.00	445 100.00	513 242.05	450 220.04
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	66 900.00		64 400.00		60 724.10	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	6 700.00		6 400.00		5 907.20	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	10 800.00		10 600.00		9 221.40	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	2 500.00		4 000.00		3 514.00	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1 300.00					
3100.00	Matériel de bureau	3 800.00		11 000.00		7 842.75	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500.00		500.00		12 494.50	
3111.00	Machines, appareils et véhicules	18 000.00		18 000.00		17 770.65	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1 000.00					
3120.00	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - eau	300.00		400.00		274.05	
3120.02	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - électricité	1 600.00		1 900.00		353.55	
3130.00	Prestations de services de tiers - frais ports, CCP	1 000.00		800.00		786.35	
3130.02	Prestations de services de tiers - frais de contentieux	3 000.00		2 300.00		3 277.80	
3130.10	Prestations de services de tiers - transport	250 600.00		243 800.00		239 027.65	
3130.20	Prestations de services de tiers - élimination	134 200.00		121 000.00		107 987.60	
3134.00	Primes d'assurances choses	300.00		300.00		243.30	
3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	4 500.00		4 500.00		14 182.40	
3160.00	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	15 000.00		20 000.00		10 326.60	
3162.00	Primes de leasing	4 000.00		4 100.00		3 984.00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	3 000.00		1 500.00		3 366.45	
3300.01	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - bâtiments	3 100.00		11 400.00		11 400.00	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	300.00		500.00		557.70	
4210.02	Emoluments pour actes administratifs - rbt frais		500.00		300.00		511.55
4240.04	Taxes d'utilisation et prestations de service - cartes déchetterie						2 105.00
4250.00	Ventes		4 300.00		11 700.00		21 850.40

73000. GESTION DES DECHETS URBAINS, suite

4260.11 Tient compte de l'accroissement de la population et de la taxe (de CHF 85.00 à CHF 92.00 par habitant), en rapport avec l'augmentation des charges (plus de tournées et de tonnage).

73010. GESTION DES DECHETS NON URBAINS

Activité de gestion des ordures non ménagères qui ne rentre pas dans le calcul de la taxe (installation, entretien et ramassage de poubelles, ramassage de déchets dans les parcs, etc.

74100. COURS D'EAU, CORRECTION

3320.00 En 2022, fin d'amortissement du préavis 58-2015 CE Galerie de Broye et renaturation de la Chamberonne.

76100. PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT

3132.00 Honoraires pour les études d'un Plan Energie et Climat Communal (PECC), sur 4 ans.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		1 300.00		1 300.00		1 164.40
4260.08	Remboursements de tiers et prestations de services - prestations						360.00
4260.10	Taxes d'utilisation et prestations de service - taxe au sac		172 600.00		157 400.00		166 625.70
4260.11	Taxes d'utilisation et prestations de service - taxe forfaitaire		308 200.00		267 000.00		249 230.34
4260.12	Taxes d'utilisation et prestations de service - taxes diverses		8 300.00		7 400.00		8 372.65
4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		37 200.00				
73010	Gestion des déchets non urbains	43 700.00	300.00	24 900.00		19 633.48	
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	14 500.00					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1 400.00					
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	2 300.00					
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	500.00					
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	300.00					
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	3 400.00		3 000.00		5 043.48	
3130.16	Prestations de services de tiers - transport	14 700.00		16 500.00		9 007.50	
3130.25	Prestations de services de tiers - élimination huiles	6 600.00		5 400.00		5 582.50	
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		300.00				
74	Aménagements					7 605.89	
741	Corrections de cours d'eau					7 605.89	
74100	Cours d'eau, correction					7 605.89	
3320.00	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA					7 605.89	
76	Lutte contre la pollution de l'environnement	3 600.00					
769	Autre lutte contre la pollution de l'environnement	3 600.00					
76100	Protection de l'air et du climat	3 600.00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.		3 600.00				

77100. CIMETIERE

3010.00 Suite à l'introduction de MCH2, la répartition du personnel du service des travaux a été revue. Précédemment, le collaborateur dédié aux
à tâches de la fonction « Cimetière » se trouvait sous 61500 « Routes communales ».

3055.00

3112.00 Nouveau compte MCH2 pour l'achat des habits du service.

3300.00 Amortissement obligatoire du préavis 74-2016 Aménagement cimetière et chemin piétonnier.

79000. AMENAGEMENT DU TERRITOIRE, URBANISME, POLICE DES CONSTRUCTIONS

3010.00 Suite au départ d'une collaboratrice en septembre 2023, il a été décidé de réorganiser le bureau technique. Le poste passera de 30% à
à 80%.

3055.00

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
77	Protection de l'environnement, autres	114 800.00	8 000.00	10 200.00	4 400.00	9 867.30	7 500.00
771	Cimetières, crématoires	114 800.00	8 000.00	10 200.00	4 400.00	9 867.30	7 500.00
77100	Cimetière	114 800.00	8 000.00	10 200.00	4 400.00	9 867.30	7 500.00
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	66 500.00					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	6 300.00					
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	11 000.00					
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	2 300.00					
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1 200.00					
3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1 000.00					
3120.03	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA - combustibles	8 300.00		7 700.00		8 590.00	
3130.07	Prestations de services de tiers - creuse tombes	4 000.00		2 500.00		1 277.30	
3300.00	Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA - génie civil	12 900.00					
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	1 300.00					
4120.01	Patentes et concessions - diverses		6 600.00		4 400.00		7 500.00
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		1 400.00				
79	Aménagement du territoire	670 800.00	116 600.00	632 600.00	129 000.00	1 166 758.63	779 542.05
790	Aménagement du territoire	670 800.00	116 600.00	632 600.00	129 000.00	1 166 758.63	779 542.05
79000	Aménagement du territoire, urbanisme, police des constructions	638 700.00	116 600.00	601 100.00	129 000.00	1 139 216.03	779 542.05
3010.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - fixes	264 300.00		203 400.00		203 461.85	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	24 700.00		19 100.00		19 168.05	
3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pensions	45 000.00		35 700.00		33 487.55	
3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4 800.00		7 200.00		6 138.60	
3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	4 500.00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 000.00		3 100.00			
3100.00	Matériel de bureau	1 000.00		1 200.00			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1 500.00		1 500.00		1 321.50	

79000. AMENAGEMENT DU TERRITOIRE, URBANISME, POLICE DES CONSTRUCTIONS, suite

- 3110.00 Achat d'un luminaire.
- 3320.00 Amortissements obligatoires, voir pages bleues.
- 3511.00 Attribution des taxes communautaires aux fonds de réserve pour le « PPA Le Village ».
- 3614.00 Notre participation au SDNL.
- 3910.00 Imputation interne pour l'utilisation de l'informatique et de la téléphonie.
- 3920.00 Imputation interne pour l'occupation des locaux.
- 4210.00 Taxe de construction de 1‰ calculée sur le montant du devis de construction, perçue à la délivrance du permis de construire. Encaissement de taxes communautaires liées à la délivrance de permis de construire en rapport avec le « PPA Le Village », voir compte 3511.00.

79070. LAUSANNE REGION

- 3612.01 Notre participation à hauteur de CHF 8.01 par habitant (CHF 7.63 au budget 2023 et CHF 7.91 aux comptes 2022).

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3102.00	Imprimés, publications	7 500.00		10 000.00		6 304.70
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1 500.00				
3130.01	Prestations de services de tiers - frais téléphones	500.00		700.00		563.00
3130.03	Prestations de services de tiers - cotisations	2 100.00		2 100.00		1 253.15
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	55 000.00		55 000.00		56 358.25
3162.00	Primes de leasing	9 600.00		6 500.00		422.18
3170.00	Remboursements de frais effectifs	500.00		500.00		383.40
3199.00	Autres charges d'exploitation	200.00		200.00		
3300.02	Amortissements immo.corporelles PA - machines, mobilier et véhicules	27 400.00		27 400.00		27 400.00
3320.00	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	104 000.00		114 900.00		113 726.30
3511.00	Attributions aux fonds	10 000.00		50 000.00		622 024.00
3614.00	Parts aux entreprises publiques	25 600.00		59 600.00		43 245.60
3910.00	Imputations internes pour prestations de service	37 300.00				
3920.00	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	7 700.00				
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	2 000.00		3 000.00		3 957.90
4210.00	Emoluments pour actes administratifs		33 000.00		72 800.00	688 475.45
4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - traitements		5 400.00		4 100.00	8 802.05
4260.02	Remboursements de tiers et prestations de services - frais		50 000.00		25 000.00	53 396.35
4612.00	Dédommagements des communes et associations de communes		28 200.00		27 100.00	28 868.20
79070	Lausanne Région	32 100.00		31 500.00		27 542.60
3612.01	Parts aux communes et associations intercommunales	32 100.00		31 500.00		27 542.60

8.	ECONOMIE PUBLIQUE Excédent des charges sur les revenus	CHF	9'700.00
----	---	-----	----------

82000. FORETS

87100. ELECTRICITE

3511.00 Conformément au préavis municipal no 04-2011, attribution au fonds pour les taxes communales sur l'énergie électrique.

3637.00 Aide financière sur les énergies renouvelables, conformément au règlement en vigueur.

4240.00 Taxes communales sur les énergies renouvelables, selon le règlement en vigueur.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Economie publique	95 400.00	85 700.00	132 200.00	85 800.00	91 596.63	82 116.93
82	Sylviculture	9 700.00		9 400.00		9 479.70	
820	Sylviculture	9 700.00		9 400.00		9 479.70	
82000	Forêts	9 700.00		9 400.00		9 479.70	
3130.05	Prestations de services de tiers - exploitation	4 500.00		4 200.00		4 333.70	
3130.06	Prestations de services de tiers - baux à ferme	5 200.00		5 200.00		5 146.00	
87	Combustibles et énergie	85 700.00	85 700.00	122 800.00	85 800.00	82 116.93	82 116.93
871	Electricité	85 700.00	85 700.00	122 800.00	85 800.00	82 116.93	82 116.93
87100	Electricité	85 700.00	85 700.00	122 800.00	85 800.00	82 116.93	82 116.93
3511.00	Attributions aux fonds	51 200.00		48 800.00		52 938.18	
3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	34 500.00		74 000.00		29 178.75	
4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - utilisation et entretien		85 700.00		85 800.00		82 116.93

9. FINANCES ET IMPOTS
Excédent des revenus sur les charges

CHF 8'418'000.00

91000. IMPOTS

4000.00]
4001.00]
4010.00]
4011.00]

Nous avons tenu compte de l'arrêté comptable au 31 août 2023, sans progression et du taux d'impôt à 70.5%. Pour l'impôt sur le revenu et la fortune, nous avons adapté le nombre de contribuables, suite à l'augmentation des habitants.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	Finances et impôts	4 965 500.00	13 383 500.00	4 715 400.00	12 856 200.00	4 443 295.56	12 754 683.24
91	Impôts	178 800.00	9 649 600.00	178 200.00	9 838 000.00	171 881.88	9 449 909.64
910	Impôts	178 800.00	9 649 600.00	178 200.00	9 838 000.00	171 881.88	9 449 909.64
91000	Impôts	178 800.00	9 649 600.00	178 200.00	9 838 000.00	171 881.88	9 449 909.64
3130.02	Prestations de services de tiers - frais de contentieux	8 300.00		7 600.00		9 103.36	
3137.00	Impôts, taxes et émoluments	65 000.00		65 000.00		64 981.86	
3181.00	Pertes sur créances effectives	104 000.00		104 000.00		96 637.86	
3499.00	Autres charges financières	1 500.00		1 600.00		1 158.80	
4000.00	Impôts sur le revenu, personnes physiques		6 336 600.00		6 777 500.00		5 955 365.59
4001.00	Impôts sur la fortune, personnes physiques		827 300.00		785 000.00		847 195.76
4002.00	Impôts à la source, personnes physiques		220 000.00		227 400.00		180 136.21
4009.00	Autres impôts directs, personnes physiques		44 900.00		47 700.00		32 450.22
4010.00	Impôts sur les bénéfices, personnes morales		440 000.00		483 000.00		242 337.50
4011.00	Impôts sur le capital, personnes morales		77 000.00		63 000.00		101 659.55
4019.00	Autres impôts directs, personnes morales		123 800.00		123 800.00		161 525.35
4021.00	Impôts fonciers		1 019 000.00		938 000.00		1 020 259.05
4023.00	Droits de mutation		380 000.00		211 500.00		788 636.25
4024.00	Impôts sur les successions et donations		50 000.00		50 000.00		3 062.10
4033.00	Impôts sur les chiens		18 000.00		16 300.00		20 700.00
4120.00	Patentes et concessions - tabac		200.00		200.00		315.00
4120.01	Patentes et concessions - diverses		700.00		700.00		1 200.00
4120.02	Patentes et concessions - boissons		33 000.00		32 500.00		33 772.60
4210.00	Emoluments pour actes administratifs		8 300.00		7 600.00		9 103.36
4401.00	Intérêts des créances et comptes courants		70 800.00		73 800.00		52 191.10

93000. PEREQUATION FINANCIERE

4622.00 Tient compte de la couche population (4'000 habitants), solidarité et des dépenses thématiques.

93010. COHESION SOCIALE

3621.00 Participation à la cohésion sociale, sur la base du point d'impôt de ce budget et 4'000 habitants.

95000. FRONTALIERS, GAINS IMMOBILIERS, RFFA

95001. DROIT POUR L'USAGE DU SOL

96100. INTERETS

3401.00 Voir tableau détaillé en fin de fascicule (page rose).

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
93	Péréquation financière et compensation des charges	4 579 300.00	2 709 700.00	4 337 500.00	2 367 600.00	4 045 656.20	2 234 543.00
930	Péréquation financière et compensation des charges	4 579 300.00	2 709 700.00	4 337 500.00	2 367 600.00	4 045 656.20	2 234 543.00
93000	Péréquation financière	2 452 500.00	2 709 700.00	2 443 400.00	2 367 600.00	2 236 954.00	2 234 543.00
3622.00	Péréquation financière et compensation des charges aux communes	2 452 500.00		2 443 400.00		2 236 954.00	
4622.00	Péréquation financière et compensation des charges des communes		2 709 700.00		2 367 600.00		2 234 543.00
93010	Cohésion sociale	2 126 800.00		1 894 100.00		1 808 702.20	
3621.00	Péréquation financière, compensation charges cantons - PCS	2 126 800.00		1 894 100.00		1 808 702.20	
95	Parts aux recettes, autres		730 000.00		338 700.00		747 822.75
950	Parts aux recettes, autres		730 000.00		338 700.00		747 822.75
95000	Frontaliers, gains immobiliers, RFFA		629 600.00		238 000.00		652 019.61
4601.00	Parts aux revenus des cantons et concordats - GI - frontaliers		594 000.00		175 000.00		616 070.15
4601.01	Parts aux revenus des cantons et concordats - RFFA		35 600.00		63 000.00		35 949.46
95001	Droit pour l'usage du sol		100 400.00		100 700.00		95 803.14
4240.05	Taxes d'utilisation et prestations de service - droit usage sol		100 400.00		100 700.00		95 803.14
96	Administration de la fortune et de la dette	207 400.00	292 200.00	199 700.00	309 900.00	225 757.48	320 115.15
961	Intérêts	143 800.00	161 700.00	140 600.00	164 400.00	160 077.85	167 924.45
96100	Intérêts	143 800.00	161 700.00	140 600.00	164 400.00	160 077.85	167 924.45
3400.00	Intérêts passifs des engagements courants	400.00		400.00		403.35	
3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers	143 100.00		139 900.00		159 406.90	
3499.00	Autres charges financières	300.00		300.00		267.60	
4402.00	Intérêts des placements financiers		20 000.00		25 500.00		12 576.45
4940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		141 700.00		138 900.00		155 348.00

- 96300. PATRIMOINE FINANCIER - REDEVANCE
- 96301. AUBERGE LA CHARRUE
- 96900. PATRIMOINE FINANCIER – NON MENTIONNE AILLEURS
- 97100. REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2

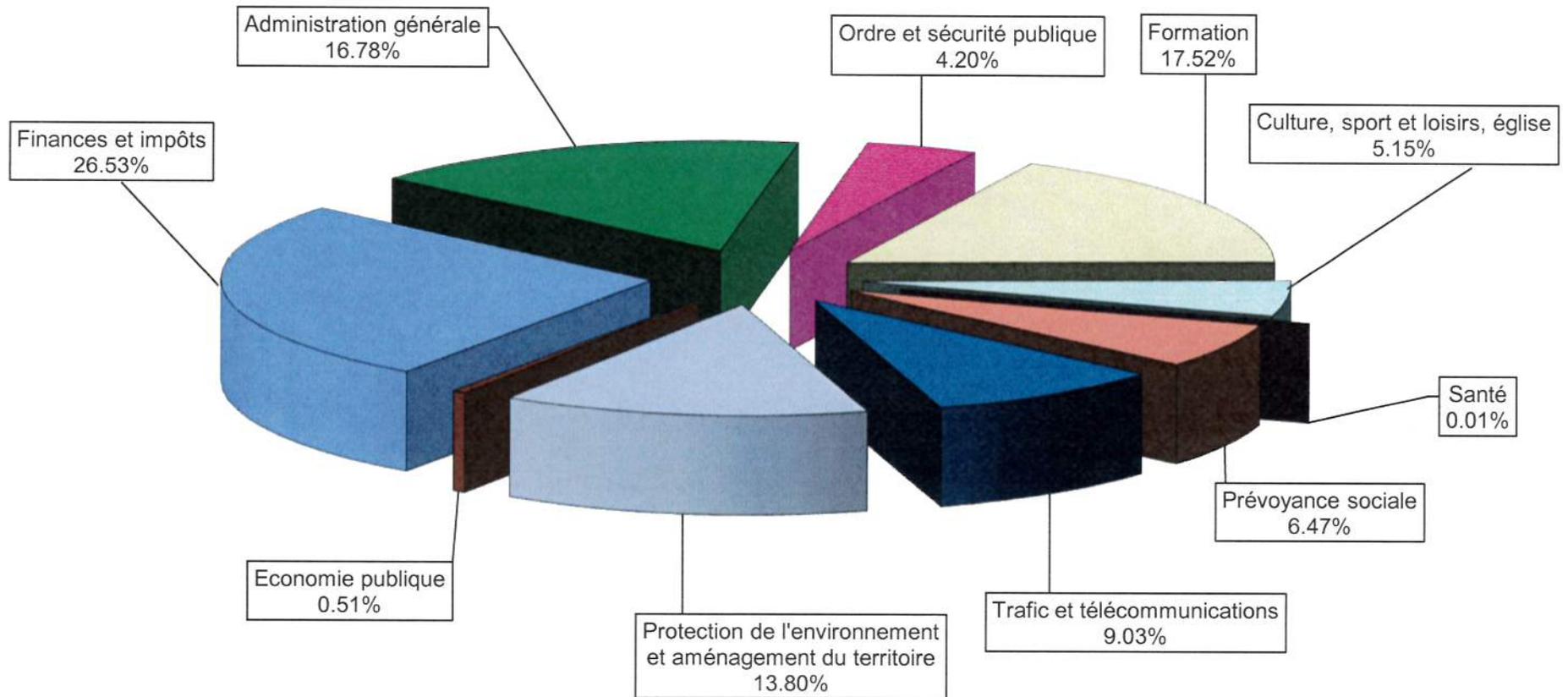
Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
963	Immeubles du patrimoine financier	59 600.00	130 500.00	55 100.00	145 500.00	61 832.40	152 190.70
96300	Patrimoine financier - Redevance		26 700.00		26 900.00		26 870.70
4439.00	Autres produits des immeubles PF		26 700.00		26 900.00		26 870.70
96301	Auberge La Charrue	59 600.00	103 800.00	55 100.00	118 600.00	61 832.40	125 320.00
3431.00	Entretien courant, bien-fonds PF	22 200.00		19 700.00		30 732.15	
3439.00	Autres charges des biens-fonds PF - entretien	2 000.00		2 000.00		1 662.90	
3439.01	Autres charges des biens-fonds PF - gaz	4 200.00		5 600.00		3 171.75	
3439.02	Autres charges des biens-fonds PF - EC/EU	1 000.00		1 000.00		979.30	
3439.03	Autres charges des biens-fonds PF - assurances	6 500.00		6 600.00		5 373.10	
3441.00	Réévaluations et amortissements d'immobilisations PF	22 600.00		18 500.00		18 500.00	
3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	1 100.00		1 700.00		1 413.20	
4430.00	Loyers et fermages, des immeubles du PF		91 800.00		108 600.00		109 320.00
4439.00	Autres produits des immeubles PF		12 000.00		10 000.00		16 000.00
969	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	4 000.00		4 000.00		3 847.23	
96900	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	4 000.00		4 000.00		3 847.23	
3420.00	Acquisition et administration de capital	4 000.00		4 000.00		3 847.23	
97	Redistributions		2 000.00		2 000.00		2 292.70
971	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		2 000.00		2 000.00		2 292.70
97100	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		2 000.00		2 000.00		2 292.70
4699.00	Redistributions		2 000.00		2 000.00		2 292.70

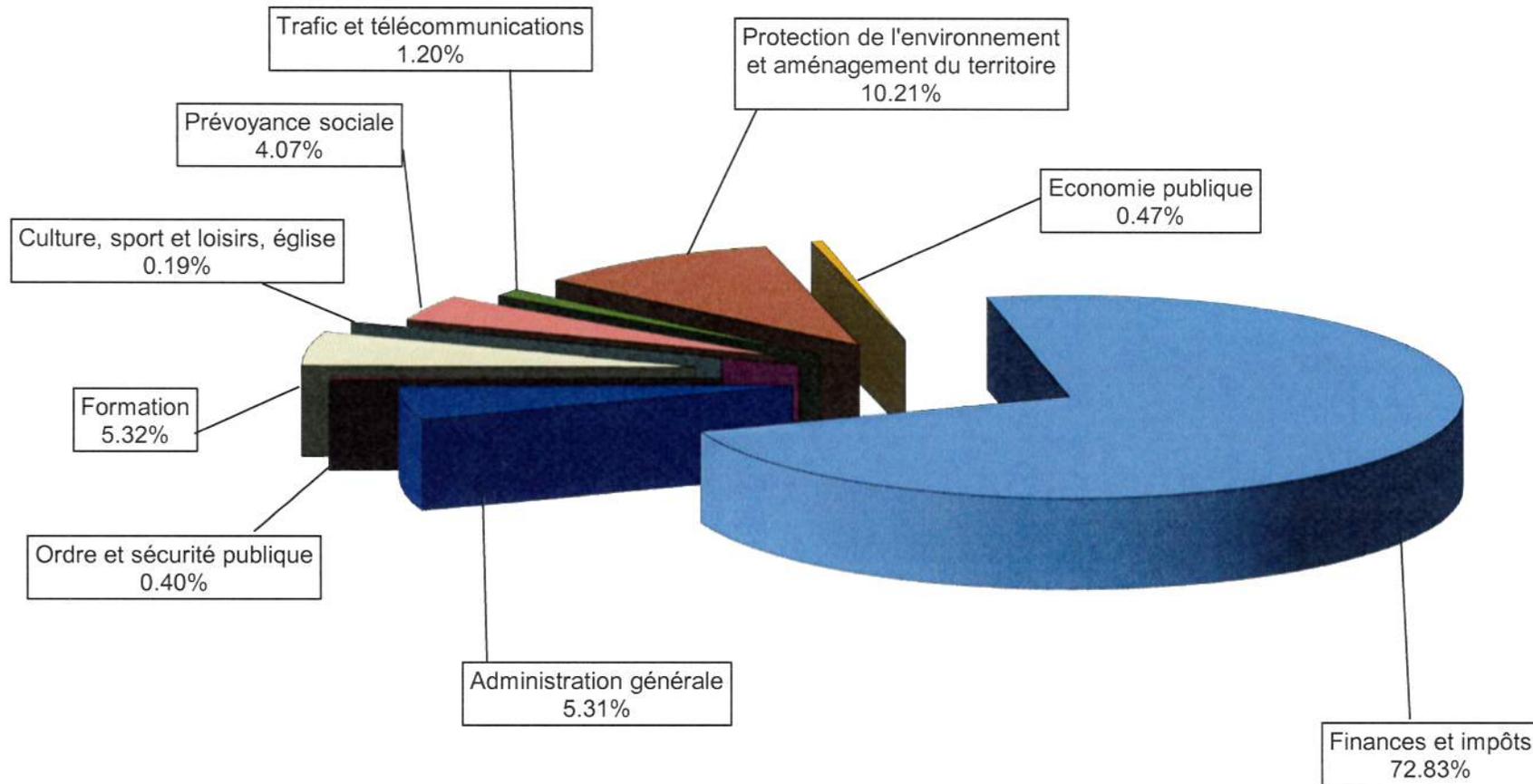
Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
0	ADMINISTRATION GENERALE	3 141 700	976 000	2 633 300	652 400	2 925 910.72	837 769.99
			2 165 700		1 980 900		2 088 140.73
1	ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE	786 900	74 400	723 900	69 100	646 526.81	64 220.15
			712 500		654 800		582 306.66
2	FORMATION	3 279 200	977 200	2 824 200	765 900	1 958 656.65	925 002.62
			2 302 000		2 058 300		1 033 654.03
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	963 400	35 300	665 800	33 600	824 774.33	25 438.95
			928 100		632 200		799 335.38
4	SANTE	1 500		1 500		9 321.10	
			1 500		1 500		9 321.10
5	PREVOYANCE SOCIALE	1 211 500	747 400	816 300	441 100	669 120.02	494 903.26
			464 100		375 200		174 216.76
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	1 689 800	221 400	2 005 700	216 500	1 633 381.94	221 324.90
			1 468 400		1 789 200		1 412 057.04
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	2 583 400	1 875 400	2 360 900	1 744 300	2 878 665.15	2 398 819.89
			708 000		616 600		479 845.26
8	ECONOMIE PUBLIQUE	95 400	85 700	132 200	85 800	91 596.63	82 116.93
			9 700		46 400		9 479.70
9	FINANCES ET IMPOTS	4 965 500	13 383 500	4 715 400	12 856 200	4 443 295.56	12 754 683.24
		8 418 000		8 140 800		8 311 387.68	
	Sous-totaux	18 718 300	18 376 300	16 879 200	16 864 900	16 081 248.91	17 804 279.93
	Excédent des charges sur les revenus		342 000		14 300		
	Excédent des revenus sur les charges					1 723 031.02	
	TOTAUX EGAUX	18 718 300	18 718 300	16 879 200	16 879 200	17 804 279.93	17 804 279.93

REPARTITION DES CHARGES PAR DIRECTION



REPARTITION DES REVENUS PAR DIRECTION



Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
3	CHARGES	18 718 300.00	16 879 200.00	16 081 248.91
30	Charges de personnel	5 065 000.00	4 529 000.00	3 892 878.40
300	Autorités et commissions	309 300.00	306 800.00	303 360.80
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	3 597 000.00	3 138 100.00	2 672 775.70
303	Travailleur·euse·s temporaires	14 500.00	35 500.00	127 413.35
304	Allocations	200.00	200.00	
305	Cotisations patronales	1 062 600.00	962 800.00	771 299.40
309	Autres charges de personnel	81 400.00	85 600.00	18 029.15
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	3 126 000.00	2 785 900.00	2 604 335.20
310	Charges de matériel et de marchandises	539 700.00	441 900.00	416 415.87
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	293 100.00	237 800.00	212 527.25
312	Alimentation et élimination	374 800.00	361 700.00	289 387.67
313	Prestations de services et honoraires	937 700.00	787 400.00	748 937.80
314	Gros entretien et entretien courant	575 100.00	561 900.00	574 585.25
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	163 700.00	176 200.00	130 867.95
316	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	104 300.00	107 400.00	96 428.30
317	Remboursements de frais	25 900.00	1 400.00	31 056.80
318	Réévaluations sur créances	107 000.00	105 500.00	102 559.01
319	Diverses charges d'exploitation	4 700.00	4 700.00	1 569.30
33	Amortissements du patrimoine administratif	1 339 900.00	1 292 700.00	1 975 055.44
330	Amortissements des immobilisations corporelles PA	1 061 500.00	1 035 300.00	1 687 375.25
332	Amortissements des immobilisations incorporelles PA	278 400.00	257 400.00	287 680.19

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
34	Charges financières	207 800.00	199 600.00	225 503.08
340	Charges d'intérêts	143 500.00	140 300.00	159 810.25
342	Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	4 000.00	4 000.00	3 847.23
343	Charges pour biens-fonds PF	35 900.00	34 900.00	41 919.20
344	Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	22 600.00	18 500.00	18 500.00
349	Autres charges financières	1 800.00	1 900.00	1 426.40
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	91 200.00	98 800.00	674 962.18
351	Attributions aux fonds et financements spéciaux	91 200.00	98 800.00	674 962.18
36	Charges de transfert	8 212 600.00	7 649 200.00	6 372 024.16
360	Parts des revenus destinés à des tiers	985 500.00	802 900.00	39 075.05
361	Parts à des collectivités publiques	1 765 700.00	1 690 200.00	1 626 004.23
362	Péréquation financière et compensation des charges	4 579 300.00	4 337 500.00	4 045 656.20
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	882 100.00	818 600.00	661 288.68
39	Imputations internes	675 800.00	324 000.00	336 490.45
391	Imputations internes pour prestations de service	314 900.00	25 100.00	23 700.00
392	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	167 100.00	110 600.00	108 100.00
393	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	30 100.00	28 800.00	28 700.00
394	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	163 700.00	159 500.00	175 990.45

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
4	PRODUITS	-18 376 300.00	-16 864 900.00	-17 804 279.93
40	Revenus fiscaux	-9 536 600.00	-9 723 200.00	-9 353 327.58
400	Impôts directs, personnes physiques	-7 428 800.00	-7 837 600.00	-7 015 147.78
401	Impôts directs, personnes morales	-640 800.00	-669 800.00	-505 522.40
402	Autres impôts directs	-1 449 000.00	-1 199 500.00	-1 811 957.40
403	Impôts sur la propriété et sur les charges	-18 000.00	-16 300.00	-20 700.00
41	Patentes et concessions	-40 500.00	-37 800.00	-42 787.60
412	Patentes et concessions	-40 500.00	-37 800.00	-42 787.60
42	Taxes et redevances	-2 839 600.00	-2 498 800.00	-3 470 638.68
421	Emoluments administratifs	-117 200.00	-154 500.00	-789 956.21
424	Taxes d'utilisation et prestations de services	-923 200.00	-910 300.00	-1 102 966.86
425	Recettes sur ventes	-27 800.00	-37 700.00	-49 031.80
426	Remboursements et prestations de services	-1 741 400.00	-1 371 300.00	-1 510 473.81
427	Amendes	-30 000.00	-25 000.00	-18 210.00
43	Revenus divers			-2 327.50
430	Revenus d'exploitation divers			-2 327.50
44	Revenus financiers	-422 000.00	-435 700.00	-426 310.80
440	Revenus des intérêts	-90 800.00	-99 300.00	-64 767.55
443	Produit des biens-fonds PF	-132 900.00	-147 900.00	-154 590.70
447	Produit des biens-fonds PA	-198 300.00	-188 500.00	-206 952.55
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-646 600.00	-561 300.00	-827 961.21
451	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre	-646 600.00	-561 300.00	-827 961.21

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2024

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
46	Revenus de transfert	-4 215 200.00	-3 284 100.00	-3 344 436.11
460	Part de revenus	-979 800.00	-560 400.00	-696 854.86
461	Dédommagements de collectivités publiques	-523 700.00	-354 100.00	-362 061.45
462	Péréquation financière et compensation des charges	-2 709 700.00	-2 367 600.00	-2 234 543.00
463	Subventions de collectivités et de tiers			-48 684.10
469	Autres revenus de transferts	-2 000.00	-2 000.00	-2 292.70
49	Imputations internes	-675 800.00	-324 000.00	-336 490.45
491	Imputations internes pour prestations de service	-314 900.00	-25 100.00	-23 700.00
492	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	-167 100.00	-110 600.00	-108 100.00
493	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-52 100.00	-49 400.00	-49 342.45
494	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	-141 700.00	-138 900.00	-155 348.00

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2024

Commune de Romanel s/Lausanne - Situation des investissements

		Crédits votés	Dépenses cumulées au 20.10.23	Recettes cumulées au 20.10.23	Amortiss. cumulés au 20.10.23	Solde à amortir au 20.10.23	Dépenses 2024	Amortis- sements 2024
1	Administration générale	542 000.00	355 507.40	-30 980.00	-182 283.50	142 243.90	150 000.00	54 200.00
11	Administration	245 000.00	54 679.85			54 679.85	150 000.00	24 500.00
02200.3022.20	20-22 Mise à jour des archives communales	245 000.00	54 679.85			54 679.85	150 000.00	24 500.00
17	Sports	297 000.00	300 827.55	-30 980.00	-182 283.50	87 564.05		29 700.00
34100.2013.26	26-13 Entretien, Centre sportif	225 000.00	227 656.35	-16 350.00	-160 683.50	50 622.85		22 500.00
34100.2019.29	29-19 Achat arrosage automatique terrains foot	72 000.00	73 171.20	-14 630.00	-21 600.00	36 941.20		7 200.00
3	Domaines et bâtiments	1 941 300.00	1 935 676.15	-10 844.00	-1 080 540.10	844 292.05		82 700.00
35	Bâtiments	1 941 300.00	1 935 676.15	-10 844.00	-1 080 540.10	844 292.05		82 700.00
02900.2006.03	03-06 Crédit général d'études	200 000.00	255 455.65		-148 240.10	107 215.55		20 000.00
02900.2015.64	64-15 Rempl.et révision chauffages bâtiments	298 500.00	266 463.30		-239 200.00	27 263.30		
02900.2020.50	50-20 Rempl.cylindres et lecteurs badges	190 000.00	164 950.35		-38 000.00	126 950.35		19 000.00
96301.2017.13	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	232 300.00	225 722.20		-91 300.00	134 422.20		
02901.2006.83	83-06 Agrandissement Bibliothèque-Ludo.	880 000.00	879 594.40	-1 650.00	-489 600.00	388 344.40		29 300.00
02903.2017.13	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	140 500.00	143 490.25	-9 194.00	-74 200.00	60 096.25		14 400.00
4	Travaux	26 823 878.74	20 668 358.35	-3 635 004.20	-6 594 040.48	10 439 313.67	2 540 000.00	912 000.00
42	Service de l'urbanisme	1 324 000.00	811 869.85		-464 944.20	346 925.65	200 000.00	131 400.00
79000.2011.03	03-11 et 59-21 Crédit étude - Aménag. périm. gare	330 000.00	233 601.60		-87 244.20	146 357.40		33 000.00
79000.2011.64	64-11 CE élaboration PDL chantier 1 SDNL	120 000.00	127 492.95		-109 600.00	17 892.95		6 000.00
79000.2016.06	06-16 Réalisation SIT	274 000.00	193 448.40		-164 400.00	29 048.40		27 400.00
79000.2020.40	40-20 CE stratégie modération trafic motorisé	40 000.00	38 057.30		-24 000.00	14 057.30		8 000.00
79000.2020.45	45-20 CE Aménagt ch. des Biolles	32 000.00	39 879.35		-9 600.00	30 279.35		3 200.00
79000.2020.46	46-20 CE Aménagt ch. de la Molliesse	127 000.00	57 012.55		-38 100.00	18 912.55		12 700.00
79000.2022.11	11-22 DDP Parcelle 259 Brit	310 000.00	58 594.35		-32 000.00	26 594.35	200 000.00	32 000.00
79000.2022.23	23-22 CE Réamngt parking MC et écopoint	91 000.00	63 783.35			63 783.35		9 100.00
43	Routes	8 293 734.89	7 614 022.50	-1 216 285.50	-2 720 645.25	3 677 091.75	140 000.00	299 700.00
61500.2004.43	43-04 Zone d'accueil EMS D.Mauri	500 000.00	490 047.00		-252 546.00	237 501.00		16 700.00

Commune de Romanel s/Lausanne - Situation des investissements

		Crédits votés	Dépenses cumulées au 20.10.23	Recettes cumulées au 20.10.23	Amortiss. cumulés au 20.10.23	Solde à amortir au 20.10.23	Dépenses 2024	Amortis- sements 2024
61500.2005.73	73-05 Réfection ch. Sous-Mont Centre	340 000.00	318 574.50	-14 543.95	-204 800.00	99 230.55		11 300.00
61500.2005.74	74-05 Réfection ch.de Sous-Mont Nord-Sud	390 000.00	405 445.80	-178 617.40	-216 703.20	10 125.20		
61500.2005.76	76-05 Réfection ch. Petit-Bois	343 000.00	315 697.35	-64 324.15	-204 943.00	46 430.20		11 400.00
61500.2009.35	35-09 Aménagement trottoir ch.Taulard	156 600.00	150 735.30		-72 900.00	77 835.30		5 200.00
61500.2010.48	48-10 Réaménagt carrefour Judée-Village	460 000.00	448 502.55		-199 800.00	248 702.55		15 300.00
61500.2013.27	27-13 Réaménagt accès Migros	2 215 000.00	2 220 769.35	-950 000.00	-706 900.00	563 869.35		73 800.00
61500.2014.40	40-14 Réamgt Judée Nord et Sud	804 500.00	647 237.25		-227 899.40	419 337.85		26 800.00
61500.2017.12	12-17 Achat de véhicules service des Travaux	66 800.00	66 470.00		-40 200.00	26 270.00		6 700.00
61500.2020.44	44-20 Remplacement véhicule	38 000.00	37 660.80	-1 500.00	-3 800.00	32 360.80		3 800.00
61500.2021.56	56-21 Amngt Ecureuils-Molliette	358 000.00	330 735.20		-23 800.00	306 935.20		11 900.00
61500.2021.57	57-21 Amngt Biolles	541 700.00	365 786.15		-19 617.65	346 168.50		18 100.00
61500.2022.11	11-22 DDP Parcelle 259 Brit	150 000.00	3 687.65			3 687.65	140 000.00	15 000.00
61500.2023.31	31-23 Installation 2 toilettes sèches	70 000.00	68 783.10			68 783.10		7 000.00
61501.2017.13	13-17 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	64 000.00	64 067.50		-32 000.00	32 067.50		6 400.00
61502.2014.40	40-14 Réamgt Judée Nord et Sud	306 000.00	200 645.95		-83 436.00	117 209.95		10 200.00
61502.2016.78	78-16 EP Renouvellement luminaires, mâts, câblages	1 350 000.00	1 368 017.55	-7 300.00	-420 000.00	940 717.55		45 600.00
61502.2021.56	56-21 Amngt Ecureuils-Molliette	43 100.00	36 467.65		-2 800.00	33 667.65		1 400.00
61502.2021.57	57-21 Amngt Biolles	38 300.00	34 691.35		-1 300.00	33 391.35		1 300.00
61502.2022.15	15-22 Illuminations fêtes et bâtiments	58 734.89	40 000.50		-7 200.00	32 800.50		11 800.00
44	Parcs, promenades et cimetières	387 000.00	404 836.85		-255 000.00	149 836.85		12 900.00
77100.2016.74	74-16 Aménagement cimetière et chemin piétonnier	387 000.00	404 836.85		-255 000.00	149 836.85		12 900.00
45	Ordures ménagères et déchets	140 900.00	160 868.45	-29 390.00	-90 868.50	40 609.95		3 100.00
73000.2013.28	28-13 Réaménagt provisoire déchetterie	100 000.00	130 502.20	-29 390.00	-89 468.50	11 643.70		1 700.00
73000.2021.56	56-21 Amngt Ecureuils-Molliette	40 900.00	30 366.25		-1 400.00	28 966.25		1 400.00
46	Réseaux d'égouts et d'épuration	16 573 000.00	11 586 501.20	-2 359 002.83	-3 006 010.20	6 221 488.17	2 200 000.00	464 900.00
72000.2005.60	60-05 Conduite EU/EC DP 72 & pousse-tube	434 000.00	461 968.05	-111 505.50	-263 700.00	86 762.55		14 500.00
72000.2005.69	69-05 Entretien collecteur	142 000.00	116 910.75		-76 400.00	40 510.75		4 700.00
72000.2010.48	48-10 Rplt collecteurs EC Judée-Village	375 000.00	207 045.15		-162 500.00	44 545.15		12 500.00
72000.2011.61	61-11 Aménag.bassin rétention S/Lavaux	3 213 500.00	2 504 163.50	-1 226 690.70	-1 178 326.00	99 146.80		
72000.2014.40	40-14 Réamgt Judée Nord et Sud	863 500.00	674 422.30		-259 200.00	415 222.30		28 800.00
72000.2015.59	59-15 CE Mesures protection aménagts Marais	46 000.00	49 895.05		-38 700.00	11 195.05		4 600.00
72000.2015.60	60-15 CE Déviation EU-EC zone Sous-Lavaux	84 000.00	75 527.60		-58 800.00	16 727.60		8 400.00
72000.2015.68	68-15 CE Rplt services ch.du Village	160 000.00	161 366.40		-119 700.00	41 666.40		16 000.00

Commune de Romanel s/Lausanne - Situation des investissements

		Crédits votés	Dépenses cumulées au 20.10.23	Recettes cumulées au 20.10.23	Amortiss. cumulés au 20.10.23	Solde à amortir au 20.10.23	Dépenses 2024	Amortis- sements 2024
72000.2016.08	08-16 CE Rplt EC Sous-Mont, Crétaz, Brit et pompes	100 000.00	71 033.80		-60 000.00	11 033.80		11 000.00
72000.2018.20	20-18 Crédit de construction Mise en séparatif chemin du Bochet	165 000.00	129 128.35		-27 500.00	101 628.35		5 500.00
72000.2018.22	22-18 CC Mesure PGEE 4-Les Marais 1	1 055 000.00	1 127 074.45	-1 020 806.63	-165 526.15	-59 258.33		
72000.2019.33	33-19 Chemin du Village : rempl collecteurs	2 835 000.00	1 998 557.85		-283 200.00	1 715 357.85		94 400.00
72000.2020.39	39-20 CC Sous-Lavaux : déviation EU et racc.EC	1 850 000.00	1 488 548.40		-132 910.05	1 355 638.35		61 600.00
72000.2021.56	56-21 Amngt Ecureuils-Molliesse	543 000.00	278 349.70		-36 200.00	242 149.70		18 100.00
72000.2021.57	57-21 Amngt Biolles	209 000.00	250 381.20		-14 000.00	236 381.20		7 000.00
72000.2022.09	09-22+39-23 CC Place de la Gare-Brit	4 080 000.00	1 861 030.80		-112 700.00	1 748 330.80	2 000 000.00	136 000.00
72000.2022.17	17-22 CE Remise ciel ouvert Tord Cou	200 000.00	74 842.35		-4 348.80	70 493.55	100 000.00	20 000.00
72000.2022.21	21-22 CE Réfection chemin de la Covatannaz	218 000.00	56 255.50		-12 299.20	43 956.30	100 000.00	21 800.00
47	Cours d'eau, rives et ports	105 243.85	90 259.50	-30 325.87	-56 572.33	3 361.30		
74100.2015.58	58-15 CE Galerie Broye et renaturation Chamberonne	105 243.85	90 259.50	-30 325.87	-56 572.33	3 361.30		
5	Instruction publique et cultes	10 078 220.60	10 161 157.55	-156 454.90	-3 638 800.00	6 365 902.65		291 000.00
51	Enseignement enfantin et primaire	9 188 800.00	9 273 449.30	-155 206.90	-3 388 000.00	5 730 242.40		260 100.00
02906.2009.43	43-09 Rénovation thermique du complexe	5 428 300.00	5 412 874.40	-102 336.00	-2 125 400.00	3 185 138.40		180 800.00
02906.2013.26	26-13 Entretien, Complexe de Prazqueron	175 000.00	172 851.25		-157 500.00	15 351.25		
02906.2014.38	38-14 Requalification de l'Esplanade	883 500.00	930 266.75		-265 100.00	665 166.75		31 000.00
02906.2017.13	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	230 000.00	264 647.50		-94 200.00	170 447.50		26 500.00
02906.2018.19	19-18 Réfection des classes et de l'enveloppe de Prazqueron	550 000.00	551 527.25	-36 400.00	-275 000.00	240 127.25		
02906.2019.30	30-19 Acquisition et installation 4 modules externes	1 430 000.00	1 449 791.90	-3 140.80	-190 400.00	1 256 251.10		
02907.2017.13	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	25 000.00	26 070.05		-12 000.00	14 070.05		2 800.00
21800.2005.56	56-05 Réfection toiture et façades	421 500.00	420 889.30	-13 330.10	-253 400.00	154 159.20		14 000.00
21800.2020.43	13-17 et 43-20 Entretien, rénovation et maintenance bâtiments	45 500.00	44 530.90		-15 000.00	29 530.90		5 000.00
58	Temples et cultes	889 420.60	887 708.25	-1 248.00	-250 800.00	635 660.25		30 900.00
35000.2015.55	55-15 Rénovation du Temple	858 000.00	860 283.55	-1 248.00	-228 800.00	630 235.55		28 600.00
35002.2014.44	44-14 Bon Pasteur - rénovation chauffage	31 420.60	27 424.70		-22 000.00	5 424.70		2 300.00
	Total	39 385 399.34	33 120 699.45	-3 833 283.10	-11 495 664.08	17 791 752.27	2 690 000.00	1 339 900.00

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

No.		Estimation crédit	Crédits prévisionnels 2024	Crédits prévisionnels 2025	Crédits prévisionnels 2026	Crédits prévisionnels 2027	Crédits prévisionnels 2028	Total commune 2024-2028	Ensuite
	GENIE CIVIL - ASSAINISSEMENT	35 170 000	3 640 000	7 330 000	10 450 000	5 250 000	2 950 000	29 620 000	5 550 000
1	Barreau de la Sauge (carrefour RC448)	3 630 000		630 000	1 500 000	1 500 000		3 630 000	
2	Dénivelé du Lussex/carrefour RC401	5 830 000	1 830 000	2 000 000	2 000 000			5 830 000	
3	Réaménagement des Eco-Point existants	500 000	250 000	250 000				500 000	
4	Corridor à faune Sauge p.m.	0						0	
5	Extension du cimetière	250 000		250 000				250 000	
6	Réaménagement chemin de la Covatannaz	3 400 000		1 300 000	1 500 000	600 000		3 400 000	
7	Réaménagement chemin de Caudoz	350 000						0	350 000
8	Réfection chemin des Terreaux - carrefour Village	1 100 000		100 000	800 000	200 000		1 100 000	
9	PI du Raffort mulimodal	5 500 000		500 000	2 000 000	1 500 000	1 500 000	5 500 000	
10	RC401, tronçon Lussex – Ecureuils	1 500 000						0	1 500 000
11	RC401, tronçon Ecureuils - Taulard	1 100 000		100 000	800 000	200 000		1 100 000	
12	RC401, tronçon Taulard - Raffort	1 500 000						0	1 500 000
13	Réaménagement chemin du Brit	2 700 000			500 000	1 000 000	1 200 000	2 700 000	
14	Réaménagement chemin des Mésanges + piste cyclable	1 200 000						0	1 200 000
15	Aménagement place de la Gare	1 500 000		500 000	1 000 000			1 500 000	
16	Passage dénivelé Gare	2 400 000	1 000 000	1 400 000				2 400 000	
17	Plan directeur d'entretien des routes	2 250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	1 250 000	1 000 000
18	Plan des aménagements routiers	100 000	50 000	50 000				100 000	
19	Parking Maison de Commune	260 000	260 000					260 000	
20	Aménagement terrain Prazqueron	100 000			100 000			100 000	

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

No.		Estimation crédit	Crédits prévisionnels 2023	Crédits prévisionnels 2024	Crédits prévisionnels 2025	Crédits prévisionnels 2026	Crédits prévisionnels 2027	Total commune 2023-2027	Ensuite
	<u>EGOUTS (EC/EU)</u>	19 187 000	746 000	2 436 000	3 200 000	1 330 000	600 000	8 312 000	10 875 000
1	PGEEi Mèbre-Covatanne	262 000	131 000	131 000				262 000	
2	PGEE - Mesure 0 - détournement du ruisseau de Broye	3 100 000						0	3 100 000
3	PGEE - Mesure 1 - Bochet	125 000						0	125 000
4	PGEE - Mesure 5 - Rebaterel	1 130 000			500 000	630 000		1 130 000	
5	PGEE - Mesure 6 - Covatannaz-Caudoz (rte d'Echallens)	750 000						0	750 000
6	PGEE - Mesure 7 - Taulard	1 630 000						0	1 630 000
7	PGEE - Mesure 8 - Orio-Source	1 175 000						0	1 175 000
8	PGEE - Mesure 9 - Champ Pury	1 185 000						0	1 185 000
9	PGEE - Mesure 10 - Tilleuls-Petit-Bois	990 000						0	990 000
10	PGEE - Mesure 11 - Lausanne	400 000						0	400 000
11	PGEE - Mesure 12 - Fontany	2 305 000		305 000	700 000	700 000	600 000	2 305 000	
12	PGEE - Mesure 13 - Raffort	415 000						0	415 000
13	PGEE - Mesure 14 - Esserpys-Caudoz	570 000						0	570 000
14	PGEE - Mesure 15 - Sous-Lavaux-Source	535 000						0	535 000
15	PGEE - Mesure 16 - Les Marais-Tord Cou- étapes 2 et 3	4 615 000	615 000	2 000 000	2 000 000			4 615 000	

PROJETS FUTURS - CREDITS A VOTER

No.		Estimation crédit net	Crédits prévisionnels 2024	Crédits prévisionnels 2025	Crédits prévisionnels 2026	Crédits prévisionnels 2027	Crédits prévisionnels 2028	Total commune 2024-2028	Ensuite
	BATIMENTS - CONSTRUCTIONS	15 750 000	1 100 000	7 000 000	5 300 000	1 300 000	300 000	15 000 000	750 000
1	Construction d'un refuge	550 000						0	550 000
2	Création infrastructures pré, para-scolaires	10 500 000	500 000	5 000 000	5 000 000			10 500 000	
3	Réaménagement bâtiment voirie	2 100 000	500 000	1 600 000				2 100 000	
4	Réfection Maison de Commune	1 000 000				1 000 000		1 000 000	
5	Réfection de la fontaine	100 000		100 000				100 000	
6	Crédit-cadre 2023-2028	1 500 000	100 000	300 000	300 000	300 000	300 000	1 300 000	200 000
	VEHICULES	710 000	60 000	250 000	300 000	100 000	0	710 000	0
1	Renouvellement véhicules travaux élévateur	60 000	60 000					60 000	
2	Renouvellement véhicules travaux transporteur Meili	250 000		250 000				250 000	
3	Renouvellement véhicules travaux tracteur Iseki	300 000			300 000			300 000	
4	Renouvellement véhicules travaux tracteur John Deere	100 000				100 000		100 000	
	AUTRES DEPENSES	1 080 000	360 000	360 000	360 000	0	0	1 080 000	0
1	Plan général d'affectation communal	450 000	150 000	150 000	150 000			450 000	
2	Certification de la santé et de la sécurité au travail	180 000	60 000	60 000	60 000			180 000	
3	Informatique	450 000	150 000	150 000	150 000			450 000	
								0	
		<u>Crédits votés ou à voter</u>							
	PROJETS FUTURS - RECAPITULATION	71 897 000	5 906 000	17 376 000	19 610 000	7 980 000	3 850 000	54 722 000	17 175 000
	REPORT CREDITS VOTES	30 330 891	2 690 000					2 690 000	0
	TOTAL GENERAL	102 227 891	8 596 000	17 376 000	19 610 000	7 980 000	3 850 000	57 412 000	17 175 000

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

5	<u>DEPENSES</u>	8 596 000.00	6	<u>RECETTES</u>	1 339 900.00
50	<u>Investissements</u>	8 236 000.00	60	<u>Transfert au patrimoine financier</u>	0.00
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	6 926 000.00	609	Transfert au patrimoine financier	0.00
503	Bâtiments et constructions	1 100 000.00	61	<u>Participations de tiers</u>	0.00
504	Installations des services industriels	0.00	619	Participations de tiers	0.00
505	Forêts	0.00	62	<u>Remboursements de prêts et de participations permanentes</u>	0.00
506	Mobilier, machines et véhicules	210 000.00	622	Communes et associations de communes	0.00
507	Marchandises et approvisionnements	0.00	625	Autres remboursements	0.00
509	Autres biens	0.00	66	<u>Subventions</u>	0.00
52	<u>Prêts et participations permanentes</u>	0.00	661	Canton	0.00
522	Communes et associations de communes	0.00	662	Communes et associations de communes	0.00
525	Autres prêts et participations	0.00	669	Autres subventions	0.00
56	<u>Subventions d'investissements</u>	0.00	68	<u>Reprise des amortissements et réserves</u>	1 339 900.00
562	Communes et associations de communes	0.00	681	Reprise des amortissements	1 339 900.00
565	Autres subventions	0.00	689	Reprise des réserves	0.00
58	<u>Autres investissements</u>	360 000.00	59	<u>Diminution des investissements</u>	0.00
581	Indemnités d'expropriation	0.00	69	<u>Augmentation des investissements</u>	7 256 100.00
589	Autres dépenses d'investissements	360 000.00			

MOUVEMENT SUPPUTE DES EMPRUNTS A LONG TERME

	Capital au 01.01.2024	Taux	Nbre jours	Intérêts 1er sem.	Amort. 1er sem.	Capital au 01.07.2024	Taux	Nbre jours	Intérêts 2ème sem.	Amort. 2ème sem.	Capital au 01.01.2025
2064.00 Prêts, reconnaissances de dettes											
2064.00 Rentes Genevoises 2016-2031	1 000 000.00	1.45%	180	7 250.00	0.00	1 000 000	1.45%	180	7 250.00	0.00	1 000 000.00
2064.01 CIP 2019-2025	1 000 000.00	0.00%	180	0.00	0.00	1 000 000	0.00%	180	0.00	0.00	1 000 000.00
2064.02 CIP 2019-2029	1 000 000.00	0.45%	180	2 250.00	0.00	1 000 000	0.45%	180	2 250.00	0.00	1 000 000.00
2064.03 Vaudoise-Vie 2012-2027	2 500 000.00	1.82%	180	22 750.00	0.00	2 500 000	1.82%	180	22 750.00	0.00	2 500 000.00
2064.04 SUVA 2013-2024 Renouvellement	3 000 000.00	1.71%	180	25 650.00	0.00	3 000 000	1.71% 2.00%	90 90	12 825.00 15 000.00	0.00	3 000 000.00
2064.05 SUVA 2015-2026	3 000 000.00	0.77%	180	11 550.00	0.00	3 000 000	0.77%	180	11 550.00	0.00	3 000 000.00
Total général	11 500 000.00			69 450.00	0.00	11 500 000.00			71 625.00	0.00	11 500 000.00

Récapitulation

Intérêts payés

Amortissements
(besoin en cash flow)

Annuités

	Total	Compte
Intérêts payés	141 075.00	96100.3401.00
Amortissements (besoin en cash flow)	0.00	
Annuités	141 075.00	

Taux : 2.35 % taux moyen 2011
2.07 % taux moyen 2012
1.97 % taux moyen 2013
1.56 % taux moyen 2014
1.46 % taux moyen 2015
1.44 % taux moyen 2016
1.34 % taux moyen 2017
1.32 % taux moyen 2018
1.32 % taux moyen 2019
1.13 % taux moyen 2020
1.17 % taux moyen 2021
1.21 % taux moyen 2022
1.21 % taux moyen 2023
1.23 % taux moyen 2024

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

BUDGET DE L'EXERCICE 2024

Comprenant :

- Budget résumé d'Epura SA**
- 1 Compte d'exploitation**
 - 2 Répartition des charges totales nettes**

septembre 2023

BUDGET RESUME (REMIS A LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2024

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Renseignements sur le budget 2024
3 Revenus	31'441'910	28'852'700	26'806'603	
30 Vente de prestations	31'205'310	28'075'600	26'061'017	
<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	3'076'850	3'468'600	3'647'148	Diminution des recettes de vente d'énergie suite à : - l'ajustement tarifaire du bio-méthane injecté sur le réseau des SIL, - l'adaptation des quantités de chaleur livrée au réseau de chaleur à distance pour prendre en compte la chaleur utilisée pour les besoins propres de la STEP
<i>Prestations facturées au Service de l'eau</i>	28'128'460	24'607'000	22'413'869	
31 Autres ventes et prestations de services	236'600	777'100	745'585	
<i>Autres recettes</i>	213'000	753'500		Le montant maximal de subvention (CHF 1'000'000) pour l'aide à la production de biogaz sera déjà atteint en 2023.
<i>Loyers encaissés</i>	23'600	23'600		Montant identique au B2023
4,5,6,8 Charges	31'441'910	28'852'700	26'806'603	
4 Charges directes d'exploitation	8'198'610	8'626'300	6'924'740	
40 Charges de marchandises	2'675'150	2'654'000	2'729'266	Hausse des tarifs des consommables pour le traitement de l'eau et des boues d'épuration (inflation) compensée par une baisse de la consommation d'eau potable suite à la réhabilitation de la conduite d'adduction d'eau du lac pour usage industriel.
41 Prestations et travaux de tiers	368'900	414'300	299'919	Ajustement du coût budgété des analyses effectuées par le laboratoire du Service de l'eau (STEP en fonctionnement partiel) compensée par une hausse des contrôles prévus par le canton et des expertises externes.
42 Charges d'énergie	4'315'900	4'771'000	3'131'704	Ajustement aux quantités de gaz et d'électricité consommées en 2022 et au tarif annoncé pour 2024.
43 Charges d'élimination	725'560	707'800	696'971	Ajustement pour prendre en compte les quantités de sable capté en 2022 par temps très sec et en ajustant à la hausse en anticipant une pluviométrie plus dans la norme compensé par une anticipation d'une baisse de 10% de la mise en décharge des cendres issues de l'incinération des boues d'épuration par rapport aux quantités extraites en 2022, la STEP a reçu des boues de STEP d'autres périmètres de gestion, ces apports ne devraient pas être renouvelés en 2024.
44 Charges de matériel d'exploitation	113'200	79'200	66'981	Budget estimé sur la base des prévisions d'achat de matériel exprimées par les responsables de l'exploitation (maintenance, traitement des eaux et des boues, incinération).
5 Charges de personnel	7'948'300	6'853'400	6'822'802	
50 Charges de personnel	7'810'100	6'727'300	6'703'644	Augmentation par le recrutement de 6 EPT pour l'exploitation des nouvelles lignes de traitement et des projets.
51 Autres charges de personnel	138'200	126'100	119'158	Montant en ligne avec le B2023
6 Autres charges d'exploitation	15'295'000	13'373'000	12'771'724	
60 Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'710'700	1'068'100	1'258'596	Augmentation générale des charges d'entretien des bâtiments et installations de la STEP selon le plan de maintenance fourni par l'exploitation. Les nouvelles lignes de traitement sont plus coûteuses en entretien, et des réparations onéreuses sont prévues sur la ligne d'incinération et sur les installations du traitement de l'eau et des boues.
61 Charges de locaux	80'000	80'000	51'459	Montant identique au B2023
62 Assurances-choses	116'400	108'800	101'634	Montant en ligne avec le B2023
63 Droits, taxes et autorisations	3'173'100	3'128'100	3'036'508	
<i>Taxe micropolluants</i>	2'430'000	2'386'000	2'295'216	Augmentation en tenant compte d'une croissance annuelle de 5'000 habitants (moyenne annuelle).
64 Charges d'administration et d'informatique	491'800	433'200	429'928	Montant en ligne avec le B2023
65 Autres charges d'exploitation	2'000	1'000	1'665	
67 Amortissement et ajustement de la valeur des immobilisations corporelles	5'556'400	5'287'500	5'815'782	Ajustement à la hausse par rapport au B2023 pour tenir compte des nouvelles factures reçues en 2022 et imputables à la phase 1 du projet STEPact
69 Charges et produits financiers	4'164'600	3'248'300	1'944'086	Augmentation des intérêts par le renouvellement d'un emprunt au 30 juin 2023 et l'émission prévue de deux nouveaux emprunts en décembre 2023 et en décembre 2024 pour couvrir les besoins des projets en cours.
8 Résultats extraordinaires et hors exploitation			287'336	
85.1 Charges hors période			534'058	Rubrique non budgétée
85.2 Produits hors période			-246'721	Rubrique non budgétée
Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	8'238'500	7'145'500	7'077'461	
30* Vente de prestations			-14'865	
41* Prestations et travaux de tiers	148'900	150'800	132'200	
50* Charges de personnel	7'790'100	6'707'300	6'703'644	
51* Autres charges de personnel	136'200	124'100	96'722	
64* Charges d'administration et d'informatique	163'300	163'300	160'680	
65* Autres charges d'exploitation			70	

1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	36'533'200	36'533'200	31'874'529	31'874'529	29'612'452.96	29'612'452.96	
301 Traitements	6'348'700		5'453'923		5'490'798.57		
303 Cotisations AVS et AC	579'900		510'072		508'346.66		
304 Cotisations à la caisse de pensions	836'700		725'271		707'720.82		
305 Assurance de personnes	32'200		28'063		27'965.08		En fonction des primes de la SUVA, calculées selon les corps de métier.
306 Autres frais de transport			2'600				
309 Frais de formation professionnelle	36'100		27'000		16'726.10		Formation du personnel d'exploitation 26'500.- Formation du personnel projet 7'000.- Autres charges de personnel (exploitation 2'600).-
313 Marchandises					91.00		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600				1'651.43		Repas du service
318 Autres prestations de tiers	28'298'200		24'786'700		69'760.70		
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	28'128'500		24'607'000		22'413'869.36		Prestations facturées par Epura SA
318. ... Divers	169'700		179'700				Examens médicaux des travailleurs, coaching, révision des comptes de la CISTEP, certification ISO, PREE Chamberonne.
390 Imputations internes	398'800		340'900		375'523.24		Prestations services du personnel (90'100.-), prestations transversales Ville (148'900.-) et de la comptabilité (159'800.-)
434 Redevances et prestations facturées				7'145'500		10'397.80	
434.01 Prestations facturées à Epura SA				7'145'500		7'077'460.80	
435 Prestations facturées à Epura SA		8'238'500					dont salaires STEP exploitation 6'239'500.- dont salaires équipe de projets et administration 1'557'991.-
436 Dédommagements de tiers		10'000		10'000		39'387.25	En fonction des remboursements des assurances, APG, AI, SUVA, autres.
439 Autres recettes		0		0		4'467.15	
451 Participation du Canton aux charges		0		0		60'573.05	Fin du subside cantonal pour le PREE
452 Participation des communes aux charges		28'284'700		24'719'029		22'420'167	

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées*	Part surface imputable *	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	
Montant net, TVA en sus, à répartir	26'985'149	1'299'551	28'284'700	24'719'029	22'420'167	CHF
Volume total d'eau consommée	20'169'319	2'599	20'169'319	20'055'271	20'169'319	m ³
Charge nette par m3 / par ha	1.33793	500.00	1.40236	1.23255	1.11160	CHF/m ³
	95.4%	4.6%				
	m ³	ha	[CHF HT]	[CHF HT]	[CHF HT]	
Chavannes-près-Renens	596'299	77	836'400	674'200	663'024	
Cheseaux	342'710	5	461'200	451'000	361'513	
Morrens	1'764	0	2'400	2'400	1'873	
Crissier	868'369	18	1'170'700	910'500	918'210	
Villars-Ste-Croix	61'814	5	85'300	98'400	67'317	
Bussigny	630'352	20	853'200	743'700	669'892	
Ecublens	917'257	56	1'255'100	1'114'900	988'416	
Epalinges	676'914	229	1'019'900	886'200	823'126	
Jouxens-Mézery	109'678	15	154'200	185'300	122'349	
Lausanne (+ arrondi)	12'109'576	1'308	16'855'800	14'489'329	13'334'641	
Le Mont sur Lausanne	807'745	365	1'263'000	956'900	1'028'121	
Prilly	866'719	211	1'265'000	1'243'600	1'013'012	
Pully	96'518	27	142'600	131'800	114'570	
Renens	1'453'416	216	2'052'600	2'058'900	1'630'033	
Romanel sur Lausanne	264'783	28	368'000	304'500	291'050	
Saint-Sulpice	365'405	21	499'300	467'400	393'020	
	20'169'319	2'599	28'284'700	24'719'029	22'420'167	

* basées sur le décompte 2022

30.08.2023
S. Apollé