



# Commune d'Épalinges

---

**Année 2024**

**Budget**



| <b>TABLE DES MATIÈRES</b>                                     | <b>PAGES</b>    |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>INTRODUCTION</b>                                           | <b>3 - 10</b>   |
| <b>ÉTAT DU PERSONNEL COMMUNAL</b>                             | <b>11</b>       |
| <b>PROJET DE BUDGET DE FONCTIONNEMENT (Chapitres 1 à 7) :</b> | <b>13</b>       |
| <b>1 Administration générale</b>                              | <b>15 - 21</b>  |
| <b>2 Finances</b>                                             | <b>22 - 25</b>  |
| <b>3 Domaines et bâtiments</b>                                | <b>26 - 45</b>  |
| <b>4 Travaux</b>                                              | <b>46 - 55</b>  |
| <b>5 Instruction publique et cultes</b>                       | <b>56 - 60</b>  |
| <b>6 Police</b>                                               | <b>61 - 64</b>  |
| <b>7 Sécurité sociale</b>                                     | <b>65 - 66</b>  |
| <b>Récapitulation par chapitre</b>                            | <b>67</b>       |
| <b>ÉVOLUTION DES CHARGES PAR DICASTÈRE</b>                    | <b>68</b>       |
| <b>CHARGES ET REVENUS PAR NATURE</b>                          | <b>69 - 76</b>  |
| <b>DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES</b>                        | <b>77 - 78</b>  |
| <b>PLAN DES INVESTISSEMENTS</b>                               | <b>79 - 83</b>  |
| <b>DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES</b>                 | <b>85 - 93</b>  |
| <b>SITUATION DES EMPRUNTS À MOYEN ET LONG TERMES</b>          | <b>95 - 97</b>  |
| <b>COMMENTAIRES</b>                                           | <b>99 - 156</b> |





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

Conformément aux dispositions :

- ♦ de la Loi du 28 février 1956 sur les communes (LC, art. 93 a),
- ♦ du Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom, art. 5 et 6) et du plan comptable qui en fait partie intégrante,
- ♦ du Règlement du Conseil communal d'Épalinges (art. 106),

la Municipalité soumet à votre examen et votre approbation le projet de budget pour l'année 2024.

## 1. PRÉAMBULE

Le budget de fonctionnement 2024 de la Commune d'Épalinges laisse apparaître un **excédent de charges présumé de CHF 123'800.00**.

|                                                 | Budget 2024       | Budget 2023 | Écarts en CHF | en %    |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------|---------------|---------|
| <b>Revenus</b>                                  | <b>65'580'300</b> | 62'486'100  | + 3'094'200   | + 4.952 |
| Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - 6'679'800       | - 5'840'700 |               |         |
| Ecritures internes                              | - 1'469'500       | - 1'392'900 |               |         |
| Revenus épurés *                                | 57'431'000        | 55'252'500  | + 2'178'500   | + 3.943 |
| <b>Charges</b>                                  | <b>65'704'100</b> | 62'691'800  | + 3'012'300   | + 4.805 |
| Amortissements                                  | - 4'770'500       | - 4'201'000 |               |         |
| Attributions aux financements spéciaux          | - 819'200         | - 695'500   |               |         |
| Ecritures internes                              | - 1'469'500       | - 1'392'900 |               |         |
| Charges épurées *                               | 58'644'900        | 56'402'400  | + 2'242'500   | + 3.976 |
| <b>Excédent de charges (-) / revenus</b>        | <b>- 123'800</b>  | - 205'700   | + 81'900      |         |

|                                                 | Budget 2024       | Comptes 2022   | Écarts en CHF  | en %     |
|-------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------|
| <b>Revenus</b>                                  | <b>65'580'300</b> | 58'237'668.57  | + 7'342'631.43 | + 12.608 |
| Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - 6'679'800       | - 2'446'043.84 |                |          |
| Ecritures internes                              | - 1'469'500       | - 1'298'121.30 |                |          |
| Revenus épurés *                                | 57'431'000        | 54'493'503.43  | + 2'937'496.57 | + 5.391  |
| <b>Charges</b>                                  | <b>65'704'100</b> | 58'228'732.37  | + 7'475'367.63 | + 12.838 |
| Amortissements                                  | - 4'770'500       | - 3'149'691.93 |                |          |
| Attributions aux financements spéciaux          | - 819'200         | - 3'263'971.75 |                |          |
| Ecritures internes                              | - 1'469'500       | - 1'298'121.30 |                |          |
| Charges épurées *                               | 58'644'900        | 50'516'947.39  | + 8'127'952.61 | + 16.090 |
| <b>Différence Budget 2024 / Comptes 2022</b>    | <b>- 123'800</b>  | 8'936.20       | - 132'736.20   |          |

\* Revenus et charges avec effets sur les liquidités.

Comme les prévisions budgétaires des exercices écoulés, le budget 2024 ne permet pas d'atteindre l'équilibre financier. Tous les constants efforts de compression des dépenses ne permettent malheureusement pas de compenser les hausses continues de certaines charges cantonales, alors que l'année 2024 enregistrera, dans la continuité de 2023, la poursuite de l'inflation découlant des tensions géopolitiques toujours très présentes, avec toutes les incidences économiques qui en découlent. Néanmoins, nous continuons d'adapter nos infrastructures pour contenir les effets néfastes du réchauffement climatique.

Encore une fois, nous sommes bien conscients que ce déficit prévisionnel n'est que satisfaisant ; pourtant, il reste relativement contenu, alors que de nombreuses communes ou villes vaudoises n'ont d'autre choix que d'augmenter leurs taux d'imposition ou couper dans leurs investissements pour couvrir les dépenses péréquatives et sociales en constante croissance, ou pour contrer la baisse des revenus fiscaux.

Les effets de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV) conclue avec l'État de Vaud devraient atténuer progressivement la hausse continue des coûts de la cohésion sociale (*ancienne facture sociale*), qui continuent d'exploser ; mais ses effets réels ne seront perceptibles qu'en 2026. De plus, la forte inflation et la hausse des taux d'intérêts, qui tente de l'atténuer, vont commencer à peser sur les finances de toutes les communes. Toutefois, ces résultats déficitaires doivent pourtant toujours être couverts uniquement par les revenus de fonctionnement courants.

Comme à l'accoutumée, la Municipalité continue d'imposer une rigueur particulière en matière de dépenses de fonctionnement, tout en imposant des efforts concrets pour limiter nos émissions de CO<sub>2</sub> et sans négliger les conséquents investissements en cours ou à venir, nécessaires ou obligatoires, car résultant de l'évolution de la population palinzarde.

Par conséquent, c'est à nouveau dans une situation accompagnée d'importantes incertitudes (*chiffres réels pouvant parfois varier fortement d'un exercice à l'autre*) que le budget 2024 a été établi.

Néanmoins, le recours essentiel aux fonds de réserves créés après les bons résultats des exercices antérieurs, ainsi que la stabilité du tissu économique de la population d'Épalinges, nous permettent de présenter un budget 2024 légèrement déficitaire (« *seulement* » 0.21 % des charges épurées).

## **RÉSULTATS ÉCONOMIQUES THÉORIQUES COMPARÉS**

|                                                                                       | CHF<br>BUDGET 2024    | CHF<br>BUDGET 2023    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Résultat net prévisible du budget</b>                                              | <b>- 123'800.00</b>   | <b>- 205'700.00</b>   |
| <b>Défalcations sur débiteurs</b>                                                     | <b>252'000.00</b>     | 302'000.00            |
| Défalcations sur impôts prélevés par l'ACI                                            | 252'000.00            | 302'000.00            |
| <b>Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement</b>                         | <b>- 699'500.00</b>   | <b>- 500'000.00</b>   |
| Prélèvement sur le fonds de renouvellement du matériel informatique                   | - 60'000.00           | - 100'000.00          |
| Prélèvement sur le fonds d'aides LADB - prévention des dépendances                    | - 55'000.00           | - 65'000.00           |
| Prélèvement sur le fonds pour l'énergie et le développement durable (FEED)            | - 550'000.00          | - 300'000.00          |
| Prélèvement sur le fonds de réserve des aides communales                              | - 34'500.00           | - 35'000.00           |
| <b>Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement</b>                            | <b>783'600.00</b>     | 405'000.00            |
| Attribution au fonds d'aides LADB - prévention des dépendances                        | 37'000.00             | 35'000.00             |
| Attribution au fonds pour l'énergie et le développement durable (FEED)                | 726'600.00            | 350'000.00            |
| Attribution au fonds de réserve des aides communales                                  | 20'000.00             | 20'000.00             |
| <b>Dotations ou prélèvements sur les provisions ou fonds de régulation</b>            | <b>- 5'912'700.00</b> | <b>- 5'340'700.00</b> |
| Prélèvement/attribution sur la provision pour régulation de la cohésion sociale       | - 500'000.00          | - 800'000.00          |
| Prélèvement/attribution sur le fonds de réserve pour l'accueil de l'enfance           | - 500'000.00          | - 500'000.00          |
| Prélèvement/attribution sur le fonds de régulation d'impôts (corrections prévisibles) | - 1'300'000.00        | - 1'100'000.00        |
| Prélèvement/attribution sur le fonds de réserve pour amortissements futurs            | - 3'612'700.00        | - 2'940'700.00        |
| <b>Fonds alimentés par des recettes affectées</b>                                     | <b>- 32'000.00</b>    | 290'500.00            |
| Prélèvement/attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration           | - 67'600.00           | 290'500.00            |
| Prélèvement/attribution sur le fonds pour les déchets                                 | 35'600.00             | 0.00                  |
| <b>Amortissements obligatoires (voir détail des comptes d'investissements)</b>        | <b>4'518'500.00</b>   | 3'899'000.00          |
| Ouvrages d'assainissement (collecteurs)                                               | 678'900.00            | 675'700.00            |
| Ouvrages de génie civil                                                               | 1'819'600.00          | 1'398'300.00          |
| Bâtiments et constructions                                                            | 1'847'700.00          | 1'633'800.00          |
| Véhicules, machines et matériel divers                                                | 172'300.00            | 191'200.00            |
| <b>Marge d'autofinancement</b>                                                        | <b>- 1'213'900.00</b> | <b>- 1'149'900.00</b> |
| <b>Amortissements obligatoires théoriques</b>                                         | <b>- 5'550'404.57</b> | <b>- 5'149'696.61</b> |
| (si aucun amortissement supplémentaire comptabilisé sur les exercices précédents)     |                       |                       |
| Ouvrages d'assainissement (collecteurs)                                               | - 540'132.80          | - 618'343.08          |
| Ouvrages de génie civil                                                               | - 1'648'956.70        | - 1'312'565.03        |
| Bâtiments et constructions                                                            | - 3'138'017.83        | - 2'991'251.26        |
| Véhicules, machines et matériel divers                                                | - 183'897.99          | - 188'137.99          |
| Subventions et participations                                                         | - 39'399.25           | - 39'399.25           |
| <b>Amortissements obligatoires effectifs (voir détail ci-dessus)</b>                  | <b>+ 4'518'500.00</b> | <b>+ 3'899'000.00</b> |
| <b>Résultat "ordinaire théorique" du budget</b>                                       | <b>- 2'245'804.57</b> | <b>- 2'400'596.61</b> |

Ce comparatif démontre que la marge d'autofinancement reste stable ; alors même qu'elle est négative, elle ne représente « *que* » 2.477 points d'impôt communal (1 point d'impôt = CHF 490'044.00 en 2022), alors que les fonds de réserves constitués et à disposition sont destinés à contenir de telles variations ne pouvant pas être définies avec certitude.

Les amortissements obligatoires théoriques représentent la somme des amortissements qui aurait dû être comptabilisée sur l'exercice observé, si les très bons résultats des années antérieures n'avaient pas permis de procéder à des amortissements extraordinaires (*ou plus rapides ou conséquents*) et, ainsi, anticiper cette lourde charge annuelle devant être couverte par les revenus de fonctionnement (*ou le « ménage courant »*).

En effet, chaque entité communale doit légalement procéder à l'amortissement de ses investissements, selon des règles échelonnant ces coûts sur des périodes s'étalant de cinq à trente ans. Par investissement, il faut comprendre, principalement « *toute dépense prévisible supérieure à un certain montant (limite actuellement fixée à CHF 50'000.00 par objet selon le Règlement sur la comptabilité des communes - RCCom) relative à l'achat, la création ou l'amélioration de biens durables du patrimoine administratif ou financier* ».

Dès lors, dans le cas présent, les bonnes recettes des exercices écoulés ont contribué à anticiper et, ainsi, diminuer la charge des amortissements obligatoires de **CHF 1'031'904.57** (CHF 5'550'404.57 - CHF 4'518'500.00).

Quant à l'utilisation des fonds de réserves, également alimentés à la suite d'exercices comptables antérieurs meilleurs que ne le laissent entrevoir les prévisions, elle offre une marge non négligeable pour garantir une meilleure stabilité du coefficient d'imposition communal dans le temps. Pour rappel, au 31 décembre 2022, les fonds de réserves disponibles, y compris le capital, s'élevaient à **CHF 30'913'353.72**.

Sans tenir compte des amortissements obligatoires et sans le recours aux différents fonds de réserves, le résultat net théorique réel se décomposerait ainsi :

#### **RÉSULTATS NETS COMPARÉS SANS AMORTISSEMENT ET DÉFALCATION**

|                                                                                       | CHF<br>BUDGET 2024    | CHF<br>BUDGET 2023    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Résultat net prévisible du budget</b>                                              | <b>- 123'800.00</b>   | <b>- 205'700.00</b>   |
| <b>Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement</b>                         | <b>- 699'500.00</b>   | <b>- 500'000.00</b>   |
| Prélèvement sur le fonds de renouvellement du matériel informatique                   | - 60'000.00           | - 100'000.00          |
| Prélèvement sur le fonds d'aides LADB - prévention des dépendances                    | - 55'000.00           | - 65'000.00           |
| Prélèvement sur le fonds pour l'énergie et le développement durable (FEED)            | - 550'000.00          | - 300'000.00          |
| Prélèvement sur le fonds de réserve des aides communales                              | - 34'500.00           | - 35'000.00           |
| <b>Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement</b>                            | <b>783'600.00</b>     | <b>405'000.00</b>     |
| Attribution au fonds d'aides LADB - prévention des dépendances                        | 37'000.00             | 35'000.00             |
| Attribution au fonds pour l'énergie et le développement durable (FEED)                | 726'600.00            | 350'000.00            |
| Attribution au fonds de réserve des aides communales                                  | 20'000.00             | 20'000.00             |
| <b>Dotations ou prélèvements sur les provisions ou fonds de régulation</b>            | <b>- 5'912'700.00</b> | <b>- 5'340'700.00</b> |
| Prélèvement/attribution sur la provision pour régulation de la cohésion sociale       | - 500'000.00          | - 800'000.00          |
| Prélèvement/attribution sur le fonds de réserve pour l'accueil de l'enfance           | - 500'000.00          | - 500'000.00          |
| Prélèvement/attribution sur le fonds de régulation d'impôts (corrections prévisibles) | - 1'300'000.00        | - 1'100'000.00        |
| Prélèvement/attribution sur le fonds de réserve pour amortissements futurs            | - 3'612'700.00        | - 2'940'700.00        |
| <b>Fonds alimentés par des recettes affectées</b>                                     | <b>- 32'000.00</b>    | <b>290'500.00</b>     |
| Prélèvement/attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration           | - 67'600.00           | 290'500.00            |
| Prélèvement/attribution sur le fonds pour les déchets                                 | 35'600.00             | 0.00                  |
| <b>Résultat net sans amortissement et défalcation</b>                                 | <b>- 5'984'400.00</b> | <b>- 5'350'900.00</b> |

Bien entendu, ces chiffres ne sont que théoriques. En effet, il est impossible d'élaborer un budget cohérent sans y intégrer les résultats des exercices comptables précédents.

## 2. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses courantes ou les charges épurées ont **augmenté** de **CHF 2'242'500.00** par rapport au budget 2023 (+ 3.976 % ; en 2023 : + CHF 3'792'900.00, soit + 7.210 % par rapport à 2022).

L'ensemble des dépenses prévues augmente par rapport au budget 2023 :

| CHARGES PAR NATURE                                | BUDGET 2024       |               | BUDGET 2023       | Diff. B2024/B2023  |               | COMPTES 2022      |
|---------------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------------|---------------|-------------------|
|                                                   | CHF               | %             |                   | CHF                | %             |                   |
| 30 Autorités et personnel                         | 13'105'850        | 22.3%         | 12'635'200        | + 470'650          | + 3.7%        | 11'009'001        |
| 31 Biens, services, marchandises                  | 9'964'950         | 17.0%         | 9'351'500         | + 613'450          | + 6.6%        | 7'044'477         |
| 32 Intérêts passifs                               | 1'391'800         | 2.4%          | 955'900           | + 435'900          | + 45.6%       | 600'105           |
| 35 Rbts, particip., subv. collectivités publiques | 31'006'800        | 52.9%         | 30'327'000        | + 679'800          | + 2.2%        | 28'821'755        |
| 36 Aides et subventions                           | 3'175'500         | 5.4%          | 3'132'800         | + 42'700           | + 1.4%        | 3'041'609         |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                          | <b>58'644'900</b> | <b>100.0%</b> | <b>56'402'400</b> | <b>+ 2'242'500</b> | <b>+ 4.0%</b> | <b>50'516'948</b> |

### 2.1 Centre par nature 30 - autorités et personnel

Dans la limite de la classe et de la fonction de chacun, une annuité a, en principe, été accordée, ainsi qu'une indexation potentielle des salaires de 1.0 % (*indice des prix à la consommation - IPC*).

En 2024, l'effectif du personnel communal comporte quelques modifications, notamment des mutations au sein de plusieurs services, ainsi que plusieurs ajustements de taux d'activités d'employé-es en place ayant vu leur charge de travail augmenter ou se modifier. De plus, il est complété de 2.0791 ETP (*équivalent plein temps*) : deux postes de concierges pour l'extension du Collège de Bois-Murat (selon préavis : 0.5 ETP) et la conciergerie des salles Billy et Melby à la Rte de la Croix-Blanche 35 (Épalogements), compensant totalement la charge des nettoyages qui nous était facturée jusqu'ici par la Régie Marmillod et ainsi faciliter les flux financiers y relatifs (0.4791 ETP), un poste d'architecte à temps partiel pour le service de l'urbanisme, architecture et énergie, extensible à plein temps selon les mandats et projets (0.5 ETP), ainsi qu'un poste administratif pour les sports à l'Office de l'enfance, de la jeunesse et des sports (OEJS : 0.6 ETP).

Pour plus de détails, vous pouvez vous référer au résumé de l'état du personnel communal figurant en page 11.

### 2.2 Centre par nature 31 - biens, services, marchandises

À l'instar de toutes ces dernières années, à l'occasion de la procédure d'élaboration du budget, la Municipalité a contrôlé scrupuleusement l'ensemble de ces postes qui restent, pour une partie, de sa compétence ou réellement « *maîtrisables* ». Certains paramètres économiques, comme les variations des prix de l'électricité, des combustibles de chauffage, des frais de transports ou des matières premières, occasionneront à nouveau des frais supplémentaires, même en se soustrayant toujours plus aux dépendances carbonées.

Dans la continuité des exercices précédents, l'entretien du patrimoine communal (*bâtiments, routes, trottoirs, places publiques, etc.*) doit être le plus régulier possible, sous peine de devoir entreprendre des travaux bien plus conséquents et onéreux par la suite. Un ordre de priorité est également établi en collaboration entre les Services des travaux et de l'urbanisme.

Conformément aux Règlements sur la comptabilité des communes et du Conseil communal, les travaux de plus de CHF 50'000.00 par chantier figurent au plan des investissements.

### 2.3 Centre par nature 32 - intérêts passifs

Les bons résultats des exercices antérieurs (*de 2005 à 2020*) ont contribué au maintien d'une certaine stabilité de la dette, alors que les taux historiquement bas ont contribué à réduire la charge d'intérêts lors de renouvellements d'emprunts échus.

Pourtant, les conséquents investissements en cours et à venir ont commencé à inverser cette tendance depuis trois ans, alors même que l'inflation continue de contribuer au maintien, voire même à la hausse des taux d'intérêts ; ces derniers concourent à alourdir nos charges de fonctionnement. Par conséquent, il est toujours important de bien étudier chaque renouvellement d'emprunt arrivant à échéance ou chaque conclusion de nouveau prêt.

#### 2.4 Centre par nature 33 - amortissements

Conformément à la pratique en place depuis de nombreuses années, aucun amortissement supplémentaire pour anticiper les prochaines échéances obligatoires plus ou moins proches n'a été budgétisé.

Et comme pour les exercices budgétaires précédents, le fonds de réserve pour amortissements futurs a été utilisé pour couvrir les amortissements obligatoires et ne pas péjorer le résultat.

#### 2.5 Centre par nature 35 - remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

Les charges cantonales et versements de contributions à d'autres communes ou associations de communes représentent à eux seuls le **52.87 %** des charges épurées 2024 (53.77 % en 2023, 54.43 % en 2022, 55.38 % en 2021, 56.20 % en 2020, 55.09 % en 2019, 53.55 % en 2018, 53.35 % en 2017, 52.78 % en 2016, 53.51 % en 2015, 52.99 % en 2014 et 52.64 % en 2013) :

| Centres par nature 351 et 352 | Budget 2024       | Budget 2023 | Ecart en CHF     | en %           |
|-------------------------------|-------------------|-------------|------------------|----------------|
| Participation à des charges : |                   |             |                  |                |
| - cantonales                  | 18'481'400        | 18'921'000  | - 439'600        | - 2.323        |
| - à d'autres communes         | 12'525'400        | 11'406'000  | + 1'119'400      | + 9.814        |
| Participation totale          | <b>31'006'800</b> | 30'327'000  | <b>+ 679'800</b> | <b>+ 2.242</b> |
| En % des charges épurées      | <b>52.87 %</b>    | 53.77 %     |                  |                |

La contribution nette d'Épalinges au fonds de péréquation se monte provisoirement à CHF 4'782'400.00 (CHF 9'960'700.00, sous déduction du retour calculé en fonction de la population de CHF 5'178'300.00), contre CHF 4'323'900.00 au budget 2023.

Le fonds prévoit un autre mécanisme de solidarité entre les communes pour la prise en charge partielle des dépenses communales dépassant un plafond dans les domaines des transports et de l'exploitation forestière. À ce titre, Épalinges reçoit de ce même fonds le montant provisoire de CHF 4'400'000.00 (CHF 4'000'000.00 au budget 2023) - centre par nature 452.

Conformément à ce qui précède, la **charge nette péréquative 2024 provisoire s'élève à CHF 382'400.00**, contre CHF 323'900.00 au budget 2023 (+ 18.061 %).

La participation provisoire aux charges de la cohésion sociale se monte à **CHF 9'108'300.00** (CHF 9'037'100.00 en 2023 - montant correspondant aux acomptes du Canton, soit + 0.788 %).

Les chiffres définitifs relatifs au compte de péréquation et aux charges de la cohésion sociale ne seront connus qu'en 2025. Les acomptes 2024 seront basés sur les rendements d'impôts 2022 ; ils varieront donc le moment venu en fonction des résultats réels.

Concernant la réforme policière vaudoise, le montant provisoire devant être couvert par le compte de fonctionnement s'élève à **CHF 1'550'000.00** (CHF 1'500'000.00 au budget 2023, soit une correction à la hausse de + 3.333 %).

### 3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les produits courants ou les revenus épurés augmentent de **CHF 2'178'500.00** (+ 3.943 %) par rapport à l'exercice budgétaire 2023.

Les estimations des recettes fiscales des personnes physiques et morales sont toujours difficiles à effectuer. Elles sont impactées non seulement par les incertitudes liées aux marchés financiers et l'état de la conjoncture économique, auxquelles s'ajoutent les conflits géopolitiques et l'inflation qui continuent d'être d'actualité, mais également par l'avancement des taxations et par le bien-fondé des modifications d'acomptes demandées par les contribuables.

#### 3.1 Centre par nature 40 - impôts

Selon les informations obtenues auprès de l'Administration cantonale des impôts (ACI), la prévision de l'impôt sur le revenu des personnes physiques repose notamment sur les acomptes 2023 (*selon l'arrêté fiscal au 31 juillet 2023*) et la progression éventuelle 2022 résultant de la différence entre les acomptes et les taxations définitives.

Quant à l'impôt sur la fortune des personnes physiques, les renseignements fournis par l'ACI semblent démontrer une relative stabilité. Les acomptes 2023 et les résultats des cinq derniers exercices ont servi de base aux estimations.

| COMPARAISON DES IMPÔTS LIÉS AU TAUX D'IMPOSITION + IMPÔT FONCIER (extrait du chapitre 210) |                   |                   |                  |               |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| Désignation                                                                                | Budget<br>2024    | Budget<br>2023    | Écarts 2024/2023 |               | Comptes<br>2022   |
|                                                                                            |                   |                   | en CHF           | en %          |                   |
| <b>Coefficient communal</b>                                                                | <b>64.5</b>       | <b>64.5</b>       |                  |               | <b>64.5</b>       |
| Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)                                           | 24'000'000        | 24'500'000        | - 500'000        | - 2.04        | 21'555'601        |
| Impôt sur la fortune des PP                                                                | 4'700'000         | 4'500'000         | + 200'000        | + 4.44        | 4'578'821         |
| Impôt à la source (sans les frontaliers)                                                   | 600'000           | 320'000           | + 280'000        | + 87.50       | 624'375           |
| Impôt sur la dépense                                                                       | 390'000           | 380'000           | + 10'000         | + 2.63        | 384'606           |
| Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)                                           | 1'300'000         | 1'200'000         | + 100'000        | + 8.33        | 1'295'637         |
| Impôt sur le capital des PM + immeubles des PM                                             | 700'000           | 650'000           | + 50'000         | + 7.69        | 740'092           |
| Impôt foncier (non lié au taux d'imposition)                                               | 2'550'000         | 2'500'000         | + 50'000         | + 2.00        | 2'428'685         |
| <b>TOTAUX</b>                                                                              | <b>34'240'000</b> | <b>34'050'000</b> | <b>+ 190'000</b> | <b>+ 0.56</b> | <b>31'607'818</b> |
| Point d'impôt communal (base de calcul VD)                                                 | 530'853           | 527'907           |                  |               | 490'044           |

Le taux d'imposition communal a été fixé à 66 % dès le 1<sup>er</sup> janvier 2012, conformément à l'arrêté communal d'imposition 2012 adopté en séance du Conseil communal du mardi 27 septembre 2011. Une reconduction de ce taux à l'identique a été décidée pour toutes les années suivantes jusqu'en 2019. Pour 2020 et 2021, le transfert du financement de l'Association Vaudoise d'aides et de soins à domicile (AVASAD) des communes au Canton induit une baisse de 1.5 points, arrêtant ainsi ce taux à **64.5 %**. Ce dernier a été reconduit à l'identique pour les années 2024 et 2025.

#### 3.2 Centre par nature 44 - parts à des recettes cantonales

La part à l'impôt sur les gains immobiliers avait augmenté de manière significative de 2012 à 2014, puis en 2018. La situation au 31 juillet 2023 laisse encore apparaître une légère hausse dans l'encaissement de ces revenus fiscaux.

#### 3.3 Centre par nature 45 - participations, remboursements de collectivités publiques

La prévision du retour brut du fonds de péréquation (*sans les dépenses thématiques*) est supérieure de **CHF 272'100.00** par rapport aux prévisions budgétaires 2023, alors que le produit de la rétrocession touchée sur la vente de sacs taxés pour l'élimination des ordures ménagères devrait représenter un revenu d'environ **CHF 430'000.00** (*identique au budget 2023*).

#### 4. DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les dépenses nettes d'investissements prévues en 2024, selon le tableau figurant en milieu de brochure, s'élèvent à CHF 30'081'000.00 (CHF 19'921'000.00 en 2023). Il appartiendra au Conseil communal de se prononcer sur la majeure partie de ce montant par le biais de préavis déposés en temps utile (CHF 10'271'000.00 découlant de préavis déjà votés).

*Rappel : la Loi sur les communes (LC) exige que l'amortissement obligatoire pour les ouvrages de génie civil et d'assainissement, ainsi que pour les bâtiments soit effectué sur une période de trente ans au plus dès la fin des travaux.*

#### 5. MODE DE FINANCEMENT

Pour cet exercice, nous observons un **manque de financement** des dépenses courantes de **- CHF 1'213'900.00** (autofinancement ; - CHF 1'149'900.00 au budget 2023).

Un bon niveau d'autofinancement permet en premier lieu de financer le « ménage courant », puis de couvrir les investissements et, enfin, de rembourser la dette.

| DÉTERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT            | CHF                    |
|--------------------------------------------------------|------------------------|
| Excédent de charges                                    | - 123'800.00           |
| <b>+ Charges sans influence sur les liquidités</b>     |                        |
| 33 Amortissements                                      | 4'770'500.00           |
| 38 Attributions aux fonds et financements spéciaux     | 819'200.00             |
| 39 Imputations internes                                | 1'469'500.00           |
| <b>./. Revenus sans influence sur les liquidités</b>   |                        |
| 48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | - 6'679'800.00         |
| 49 Imputations internes                                | - 1'469'500.00         |
| <b>AUTOFINANCEMENT</b>                                 | <b>- 1'213'900.00</b>  |
| Dépenses nettes d'investissements                      | - 30'081'000.00        |
| Remboursement(s) d'emprunt(s)                          | - 2'000'000.00         |
| Amortissement(s) d'emprunt(s)                          | - 166'668.00           |
| <b>SORTIE DE FONDS PRÉVISIBLE</b>                      | <b>- 33'461'568.00</b> |

Le besoin en trésorerie sera d'abord couvert par les liquidités courantes, ainsi que par le renouvellement d'un prêt de CHF 2'000'000.00 échu en septembre 2024. Pour le solde, nous serons vraisemblablement contraints de recourir à de nouveaux emprunts.

La situation des emprunts figurant avant les commentaires de cette brochure fait état d'un endettement brut prévisible de CHF 87'958'329.00 au 31 décembre 2024, auquel il convient d'ajouter les cautionnements accordés non garantis par un gage.

À ce jour, ces derniers représentent un montant de CHF 150'000.00 ; ainsi, l'endettement prévisible peut être évalué à **CHF 88'108'329.00**.

Pour rappel et comparaison, le plafond d'endettement communal, adopté en séance du Conseil communal du mardi 21 septembre 2021 pour les années 2021 à 2026, est fixé à CHF 140'000'000.00, y compris les cautionnements consentis non garantis.

## 6. ÉTAT DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVES

| Compte                  | Objet                                          | Solde au 31.12.2022  | Mouvements 2023 prévisibles | Mouvements 2024 prévus | Solde prévisible au 31.12.2024 | Contreparties |
|-------------------------|------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------------|---------------|
| 9280.00.002             | Fonds réseau égouts et épuration               | 2'451'288.00         | + 290'500.00                | - 67'600.00            | 2'674'188.00                   | 4600.3811.000 |
| 9280.00.004             | Fonds pour les déchets                         | 166'651.27           | 0.00                        | + 35'600.00            | 202'251.27                     | 4500.3812.000 |
| 9281.00.004             | Renouvellement du matériel informatique        | 145'635.59           | - 50'000.00                 | - 60'000.00            | 35'635.59                      | 1900.4801.000 |
| 9281.00.011             | Entretien terrain de sport de la Croix-Blanche | 19'100.00            | 0.00                        | 0.00                   | 19'100.00                      |               |
| 9281.00.014             | Entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle  | 10'500.00            | 0.00                        | 0.00                   | 10'500.00                      |               |
| 9281.00.018             | Entretien réseau routier                       | 500'000.00           | 0.00                        | 0.00                   | 500'000.00                     |               |
| 9281.00.022             | Entretien des ruisseaux                        | 6'000.00             | 0.00                        | 0.00                   | 6'000.00                       |               |
| 9281.00.023             | Entretien éclairage public                     | 12'400.00            | 0.00                        | 0.00                   | 12'400.00                      |               |
| 9281.00.024             | Animations, réceptions et manifestations       | 26'826.92            | - 5'000.00                  | 0.00                   | 21'826.92                      |               |
| 9281.00.026             | Mensurations cadastrales                       | 112'195.00           | 0.00                        | 0.00                   | 112'195.00                     |               |
| 9281.00.035             | Entretien des bâtiments                        | 475'300.00           | 0.00                        | 0.00                   | 475'300.00                     |               |
| 9281.00.036             | Renouvellement véhicules                       | 140'700.00           | 0.00                        | 0.00                   | 140'700.00                     |               |
| 9282.00.001             | Fonds élèves méritants                         | 7'858.85             | - 100.00                    | - 100.00               | 7'658.85                       |               |
| 9282.00.003             | Fonds aides communales                         | 122'098.10           | - 15'000.00                 | - 14'500.00            | 92'598.10                      |               |
| 9282.00.006             | Fonds d'aides LADB                             | 247'333.80           | - 30'000.00                 | - 18'000.00            | 199'333.80                     |               |
| 9282.00.007             | Fonds COVID-19 - aides et transports           | 521'440.00           | 0.00                        | 0.00                   | 521'440.00                     |               |
| 9282.00.008             | Équipements communautaires                     | 2'176'774.65         | 0.00                        | 0.00                   | 2'176'774.65                   |               |
| 9282.00.009             | Fonds pour l'énergie FEED                      | 450'239.67           | + 50'000.00                 | + 176'600.00           | 676'839.67                     | 4000.4816.000 |
| 9282.00.011             | Fonds développement économique local           | 100'007.55           | 0.00                        | 0.00                   | 100'007.55                     |               |
| 9282.20.000             | Pertes sur débiteurs                           | 10'000.00            | 0.00                        | 0.00                   | 10'000.00                      |               |
| 9282.20.001             | Pertes sur débiteurs ACI                       | 1'072'400.00         | 0.00                        | 0.00                   | 1'072'400.00                   |               |
| 9282.30.001             | Provision régulation de la cohésion sociale    | 4'050'520.20         | - 800'000.00                | - 500'000.00           | 2'750'520.20                   | 7200.4809.009 |
| 9282.30.002             | Provision régulation corrections impôts        | 3'657'258.46         | - 1'100'000.00              | - 1'300'000.00         | 1'257'258.46                   | 2100.4809.016 |
| 9282.40.000             | Garantie déficit de la petite enfance          | 1'800'000.00         | - 500'000.00                | - 500'000.00           | 800'000.00                     | 7110.4809.008 |
| 9282.50.000             | Réserve amortissements futurs                  | 7'786'875.00         | - 2'940'700.00              | - 3'612'700.00         | 1'233'475.00                   | 2300.4809.014 |
| 9282.90.000             | Heures supplémentaires                         | 92'191.20            | 0.00                        | 0.00                   | 92'191.20                      |               |
| <b>TOTAUX</b>           |                                                | <b>26'161'594.26</b> | <b>- 5'100'300.00</b>       | <b>- 5'860'700.00</b>  | <b>15'200'594.26</b>           |               |
| 9290.00.000             | <b>Capital</b>                                 | 4'751'759.46         | - 205'700.00                | - 123'800.00           | 4'422'259.46                   |               |
| <b>Total disponible</b> |                                                | <b>30'913'353.72</b> | <b>- 5'306'000.00</b>       | <b>- 5'984'500.00</b>  | <b>19'622'853.72</b>           |               |

## 7. CONCLUSIONS

Selon ce qui a été présenté dans les différents points ci-dessus, les montants inscrits au titre de la péréquation directe horizontale et des charges de la cohésion sociale sont des estimations basées sur les chiffres des comptes 2022. Les incidences financières réelles n'interviendront qu'en 2025, sur la base des comptes 2024 de l'ensemble des communes vaudoises.

Tenant compte des charges complémentaires et des incidences de l'inflation liée aux conflits géopolitiques évoquées, sur lesquelles nous n'avons aucune emprise, le résultat présenté peut toutefois être considéré comme acceptable. Cependant, il convient encore une fois de recourir aux fonds de réserves pour couvrir l'entier des amortissements futurs obligatoires, des parts de la participation communale au réseau d'accueil de jour et de la cohésion sociale.

Et bien entendu, tout ceci sans évoquer les lourdes dépenses d'investissements indispensables figurant dans le plan y relatif, qui viendront progressivement alourdir la charge d'amortissements au cours des futurs exercices comptables.

Dans ces circonstances, la Municipalité va continuer d'appliquer sa politique de suivi scrupuleux de l'ensemble des dépenses communales en assumant ses tâches, tout en contenant au mieux la dette et, dans la mesure du possible, en attribuant les liquidités disponibles au désendettement.

Épalinges, le 20 septembre 2023

# ÉTAT DU PERSONNEL COMMUNAL EN UNITÉ ET EN ÉQUIVALENT TEMPS PLEIN (ETP)

| Désignation                                                              |    | Budget 2024 |                | Budget 2023 |                  |
|--------------------------------------------------------------------------|----|-------------|----------------|-------------|------------------|
|                                                                          |    | en<br>unité | en<br>ETP      | en<br>unité | en<br>ETP        |
| <b>Conseil communal</b>                                                  |    | <b>1</b>    | <b>0.5000</b>  | <b>1</b>    | <b>0.5000</b>    |
| <b>Administration générale</b>                                           | 1) | <b>20</b>   | <b>15.3000</b> | <b>20</b>   | <b>14.9000</b>   |
| Secrétariat municipal et communication                                   |    | 8           | 6.0000         | 8           | 5.8000           |
| Personnel et assurances (Ressources humaines)                            |    | 3           | 2.5000         | 3           | 2.5000           |
| Animations, manifestations et affaires culturelles                       |    | 3           | 1.8000         | 3           | 1.8000           |
| Service des finances                                                     |    | 5           | 4.2000         | 5           | 4.0000           |
| Informatique                                                             |    | 1           | 0.8000         | 1           | 0.8000           |
| <b>Forêts</b>                                                            |    | <b>3</b>    | <b>3.0000</b>  | <b>3</b>    | <b>3.0000</b>    |
| <b>Conciergerie</b>                                                      | 2) | <b>29</b>   | <b>20.4891</b> | <b>27</b>   | <b>19.5100</b>   |
| Centre sportif et salle de gym de la Croix-Blanche                       |    | 2           | 1.8000         | 2           | 1.8000           |
| Collège de la Croix-Blanche et pavillon du Grand-Chemin, édicules divers |    | 2           | 1.1750         | 2           | 1.1750           |
| + deux apprenti-es                                                       |    |             |                |             |                  |
| Collège du Village et pavillon du Chaugand                               |    | 1           | 0.6750         | 1           | 0.6750           |
| Collège de Bois-Murat A, B, C, D                                         |    | 6           | 4.0000         | 5           | 3.5000           |
| Collège de Bois-Murat F                                                  |    | 6           | 5.1000         | 6           | 5.1000           |
| + un-e apprenti-e et une aide (nettoyage des linges)                     |    |             |                |             |                  |
| Salle de gym et piscine de Bois-Murat E                                  |    | 3           | 1.5000         | 3           | 1.5000           |
| Collège de l'Ofréquaz                                                    |    | 1           | 1.0000         | 1           | 1.0000           |
| Maisons de commune et palinzarde                                         |    | 1           | 0.7000         | 1           | 0.7000           |
| Salle des spectacles                                                     |    | 2           | 1.9000         | 2           | 1.9000           |
| Locaux de la voirie (Giziaux)                                            |    | 1           | 0.5500         | 1           | 0.5500           |
| Église des Croisettes - conciergerie                                     |    | 1           | 0.2500         | 1           | 0.2500           |
| Chalet l'Espérance, Leysin                                               |    | 2           | 1.3600         | 2           | 1.3600           |
| Salles communautaires RF 501 + locaux Girarde - CLÉ                      |    | 1           | 0.4791         | 0           | 0.0000           |
| <b>Église des Croisettes - Fonctionnement</b>                            |    | <b>1</b>    | <b>0.4053</b>  | <b>1</b>    | <b>0.4053</b>    |
| <b>Service des travaux et environnement - Administration</b>             | 3) | <b>4</b>    | <b>3.2000</b>  | <b>4</b>    | <b>3.4000</b>    |
| + un-e apprenti-e                                                        |    |             |                |             |                  |
| <b>Service de l'urbanisme, architecture et énergie</b>                   | 4) | <b>9</b>    | <b>8.3000</b>  | <b>9</b>    | <b>7.8000</b>    |
| <b>Travaux</b>                                                           |    | <b>22</b>   | <b>21.3500</b> | <b>22</b>   | <b>21.3500</b>   |
| Voirie                                                                   |    | 14          | 13.7500        | 14          | 13.7500          |
| Espaces verts + cimetières                                               |    | 5           | 4.6000         | 5           | 4.6000           |
| + un-e apprenti-e + gardiennage des oies                                 |    |             |                |             |                  |
| Déchèterie communale                                                     |    | 2           | 2.0000         | 2           | 2.0000           |
| + un-e apprenti-e et des ambassadeurs de tri                             |    |             |                |             |                  |
| Réseau d'égouts et d'épuration                                           |    | 1           | 1.0000         | 1           | 1.0000           |
| <b>École et jeunesse</b>                                                 | 5) | <b>20</b>   | <b>12.2330</b> | <b>19</b>   | <b>11.1281</b>   |
| Chauffeur du bus scolaire                                                |    | 1           | 1.0000         | 1           | 1.0000           |
| Bibliothèque communale et scolaire                                       |    | 5           | 2.5300         | 5           | 2.7000           |
| Centre d'animation des jeunes (CAP)                                      |    | 9           | 5.5104         | 9           | 5.3104           |
| + un-e stagiaire                                                         |    |             |                |             |                  |
| Postes facturés à la Fondation Épalogements protégés - don Kamprad       |    | -2          | -0.6000        | -2          | -0.6000          |
| Réfectoire scolaire                                                      |    | 4           | 1.3926         | 4           | 1.3177           |
| Office de l'enfance, de la jeunesse et des affaires sociales - OEJS      |    | 3           | 2.4000         | 2           | 1.4000           |
| <b>Sécurité et police administrative</b>                                 |    | <b>5</b>    | <b>5.0000</b>  | <b>5</b>    | <b>5.0000</b>    |
| + deux patrouilleurs et sept patrouilleuses scolaires                    |    |             |                |             |                  |
| <b>Office de la population</b>                                           |    | <b>4</b>    | <b>3.0000</b>  | <b>4</b>    | <b>3.5000</b>    |
| <b>Total</b>                                                             |    | <b>118</b>  | <b>92.7774</b> | <b>115</b>  | <b>90.4934 *</b> |
| <b>Variation 2023/2024</b>                                               |    | <b>+ 3</b>  | <b>2.2840</b>  |             |                  |

\* Variations pouvant provenir de mutations ou réorganisations internes intervenues en cours d'année, entre l'élaboration du budget et l'affectation réelle.

## Renseignements complémentaires :

- 1) Mutations/ajustements dans les services administratifs et nouvelle organisation du service des finances (départs/remplacements).
- 2) Mutations au sein du personnel, nouveau poste de concierge pour les salles communautaires Billy et Melby (Croix-Blanche 35) et les locaux de la Girarde loués à la CLÉ (conciergerie facturée auparavant par la Régie Marmillod, dont la collaboratrice a été engagée par la Commune en février 2023 pour simplifier les flux financiers ; de ce fait, il s'agit ici d'une charge totalement compensée), ainsi qu'un-e aide-concierge pour le bâtiment D de Bois-Murat (selon préavis).
- 3) Engagement d'un dessinateur en génie civil à 80 %, au lieu d'un 100 % initialement prévu.
- 4) Un poste d'architecte pour la police des constructions à 50 %, extensible de 10 à 50 % supplémentaires selon les mandats.
- 5) Ajustements de taux (départs, remplacements, réorganisations) et nouveau poste administratif pour les sports à l'OEJS.



# **PROJET DE BUDGET**



|               |                                               | Budget 2024          |                   | Budget 2023          |                   | Comptes 2022        |                   |
|---------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |                                               | Charges              | Revenus           | Charges              | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>1</b>      | <b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>                | <b>11'200'900.00</b> | <b>320'500.00</b> | <b>10'952'700.00</b> | <b>342'900.00</b> | <b>8'815'174.90</b> | <b>480'873.24</b> |
| <b>10</b>     | <b>AUTORITÉS</b>                              | <b>995'100.00</b>    | <b>28'000.00</b>  | <b>998'000.00</b>    | <b>30'000.00</b>  | <b>1'033'105.36</b> | <b>114'641.50</b> |
| <b>1000</b>   | <b>Conseil communal</b>                       | <b>236'500.00</b>    |                   | <b>229'300.00</b>    |                   | <b>187'441.38</b>   |                   |
| 1000 3001.000 | Rétributions des autorités                    | 10'700.00            |                   | 9'500.00             |                   | 5'000.00            |                   |
| 1000 3003.000 | Jetons de présence : Conseil communal         | 39'100.00            |                   | 36'900.00            |                   | 28'450.00           |                   |
| 1000 3003.001 | Jetons de présence : commissions              | 45'500.00            |                   | 41'000.00            |                   | 39'750.00           |                   |
| 1000 3003.002 | Jetons de présence : votations/élections      | 12'500.00            |                   | 18'800.00            |                   | 5'965.00            |                   |
| 1000 3011.000 | Traitements du personnel                      | 46'200.00            |                   | 45'300.00            |                   | 44'420.20           |                   |
| 1000 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel          | 12'000.00            |                   | 15'000.00            |                   | 10'361.30           |                   |
| 1000 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                  | 5'900.00             |                   | 5'600.00             |                   | 5'655.40            |                   |
| 1000 3040.000 | Cotisations C.I.P.                            | 7'200.00             |                   | 7'300.00             |                   | 6'692.10            |                   |
| 1000 3050.010 | Assurances accidents                          | 2'400.00             |                   | 2'300.00             |                   | 1'683.90            |                   |
| 1000 3064.000 | Frais de téléphone privé                      | 500.00               |                   | 500.00               |                   | 300.00              |                   |
| 1000 3069.010 | Frais divers et repas du Conseil              | 15'500.00            |                   | 13'600.00            |                   | 15'532.50           |                   |
| 1000 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau             | 20'000.00            |                   | 25'000.00            |                   | 12'272.33           |                   |
| 1000 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau      | 8'000.00             |                   | 2'000.00             |                   | 2'853.85            |                   |
| 1000 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau      | 8'000.00             |                   | 4'500.00             |                   | 5'858.90            |                   |
| 1000 3181.000 | Affranchissements                             | 3'000.00             |                   | 2'000.00             |                   | 2'645.90            |                   |
| <b>1010</b>   | <b>Municipalité</b>                           | <b>758'600.00</b>    | <b>28'000.00</b>  | <b>768'700.00</b>    | <b>30'000.00</b>  | <b>845'663.98</b>   | <b>114'641.50</b> |
| 1010 3001.000 | Rétributions des autorités                    | 257'640.00           |                   | 257'640.00           |                   | 255'079.20          |                   |
| 1010 3001.010 | Vacations                                     | 102'340.00           |                   | 102'340.00           |                   | 101'853.60          |                   |
| 1010 3003.003 | Jetons de présence : commissions municipales  | 2'000.00             |                   | 3'000.00             |                   | 1'450.00            |                   |
| 1010 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                  | 30'020.00            |                   | 30'020.00            |                   | 27'419.30           |                   |
| 1010 3040.010 | Cotisations LPP                               | 59'500.00            |                   | 62'500.00            |                   | 60'226.80           |                   |
| 1010 3050.010 | Assurances accidents                          | 5'000.00             |                   | 5'600.00             |                   | 4'290.60            |                   |
| 1010 3061.000 | Déplacements et représentation                | 32'600.00            |                   | 32'000.00            |                   | 32'678.50           |                   |
| 1010 3064.000 | Frais de téléphone privé                      | 3'500.00             |                   | 3'500.00             |                   | 3'500.00            |                   |
| 1010 3066.000 | Frais de subsistance                          | 2'500.00             |                   | 1'000.00             |                   | 2'310.80            |                   |
| 1010 3091.000 | Formation du personnel                        | 1'000.00             |                   |                      |                   | 580.00              |                   |
| 1010 3131.000 | Achats de vin rouge                           | 4'500.00             |                   | 4'500.00             |                   | 4'000.00            |                   |
| 1010 3170.000 | Frais de réceptions                           | 27'300.00            |                   | 25'000.00            |                   | 26'177.23           |                   |
| 1010 3185.000 | Honoraires, actes officiels                   | 65'000.00            |                   | 85'000.00            |                   | 50'176.75           |                   |
| 1010 3193.000 | Cotisations à des institutions de droit privé | 18'200.00            |                   | 17'600.00            |                   | 17'515.60           |                   |
| 1010 3526.000 | Participation à Lausanne Région               | 78'000.00            |                   | 77'000.00            |                   | 77'620.80           |                   |
| 1010 3658.000 | Contributions pour l'économie publique        | 4'500.00             |                   | 6'500.00             |                   | 1'733.95            |                   |
| 1010 3659.000 | Dons, aides et subventions casuels            | 28'500.00            |                   | 19'000.00            |                   | 142'750.85          |                   |
| 1010 3659.010 | Dons, aides au développement                  | 26'500.00            |                   | 26'500.00            |                   | 26'300.00           |                   |

|               |                                                         | Budget 2024         |                  | Budget 2023         |                 | Comptes 2022      |                  |
|---------------|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----------------|-------------------|------------------|
|               |                                                         | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus         | Charges           | Revenus          |
| 1010 3902.000 | Vin blanc Les Dares                                     | 10'000.00           |                  | 10'000.00           |                 | 10'000.00         |                  |
| 1010 4361.020 | Remboursements de jetons de présence                    |                     | 10'000.00        |                     | 10'000.00       |                   | 7'141.50         |
| 1010 4391.000 | Finances de naturalisation                              |                     | 18'000.00        |                     | 20'000.00       |                   | 11'500.00        |
| 1010 4809.090 | Prélèvement sur fonds de réserve et renouvellement      |                     |                  |                     |                 |                   | 96'000.00        |
| <b>11</b>     | <b>ADMINISTRATION</b>                                   | <b>1'165'800.00</b> | <b>11'400.00</b> | <b>1'012'600.00</b> | <b>2'000.00</b> | <b>795'676.07</b> | <b>30'958.30</b> |
| <b>1100</b>   | <b>Secrétariat municipal, communication et archives</b> | <b>1'165'800.00</b> | <b>11'400.00</b> | <b>1'012'600.00</b> | <b>2'000.00</b> | <b>795'676.07</b> | <b>30'958.30</b> |
| 1100 3011.000 | Traitements du personnel                                | 667'700.00          |                  | 634'900.00          |                 | 524'534.75        |                  |
| 1100 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                   | 1'200.00            |                  | 1'200.00            |                 | 2'300.00          |                  |
| 1100 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel                    | 14'800.00           |                  | 12'000.00           |                 | 6'821.00          |                  |
| 1100 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                            | 61'300.00           |                  | 56'300.00           |                 | 47'171.45         |                  |
| 1100 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                      | 107'700.00          |                  | 103'800.00          |                 | 75'951.50         |                  |
| 1100 3050.000 | Assurances maladie et accidents                         | 35'800.00           |                  | 30'600.00           |                 | 22'958.50         |                  |
| 1100 3062.000 | Autres frais de transports                              | 500.00              |                  | 500.00              |                 | 52.60             |                  |
| 1100 3064.000 | Frais de téléphone privé                                | 900.00              |                  | 900.00              |                 | 657.00            |                  |
| 1100 3066.000 | Frais de subsistance                                    | 1'000.00            |                  | 300.00              |                 | 550.65            |                  |
| 1100 3091.000 | Formation du personnel                                  | 8'000.00            |                  | 6'000.00            |                 | 4'835.00          |                  |
| 1100 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                       | 12'000.00           |                  | 12'000.00           |                 | 6'406.22          |                  |
| 1100 3102.000 | Publications, frais d'annonces                          | 133'400.00          |                  | 61'500.00           |                 | 613.10            |                  |
| 1100 3102.010 | Journaux, documentation                                 | 4'200.00            |                  | 3'600.00            |                 | 3'935.80          |                  |
| 1100 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau                | 500.00              |                  | 500.00              |                 | 11.95             |                  |
| 1100 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                       | 1'000.00            |                  |                     |                 |                   |                  |
| 1100 3143.000 | Entretien des panneaux d'informations                   |                     |                  | 2'000.00            |                 |                   |                  |
| 1100 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau                | 47'300.00           |                  | 18'500.00           |                 | 32'963.59         |                  |
| 1100 3181.000 | Affranchissements                                       | 31'000.00           |                  | 35'000.00           |                 | 29'166.01         |                  |
| 1100 3182.000 | Frais de téléphone                                      | 20'000.00           |                  | 20'000.00           |                 | 19'165.60         |                  |
| 1100 3185.000 | Honoraires, actes officiels                             | 15'000.00           |                  | 10'000.00           |                 | 15'299.10         |                  |
| 1100 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières                   | 500.00              |                  | 1'000.00            |                 | 470.30            |                  |
| 1100 3193.000 | Cotisations à des institutions de droit privé           | 2'000.00            |                  | 2'000.00            |                 | 1'811.95          |                  |
| 1100 4272.020 | Redevance affichage (SGA)                               |                     | 8'400.00         |                     |                 |                   |                  |
| 1100 4311.000 | Émoluments de chancellerie                              |                     | 2'500.00         |                     | 1'500.00        |                   | 2'675.00         |
| 1100 4352.000 | Ventes d'imprimés et de matériel                        |                     | 500.00           |                     | 500.00          |                   | 506.00           |
| 1100 4361.010 | Remboursements de traitements                           |                     |                  |                     |                 |                   | 16'330.95        |
| 1100 4362.000 | Remboursements de frais                                 |                     |                  |                     |                 |                   | 11'446.35        |

|               |                                            | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|--------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                            | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>13</b>     | <b>RESSOURCES HUMAINES ET ASSURANCES</b>   | <b>581'800.00</b> | <b>26'200.00</b> | <b>475'100.00</b> | <b>17'000.00</b> | <b>258'536.16</b> | <b>33'402.35</b> |
| <b>1300</b>   | <b>Ressources humaines et assurances</b>   | <b>581'800.00</b> | <b>26'200.00</b> | <b>475'100.00</b> | <b>17'000.00</b> | <b>258'536.16</b> | <b>33'402.35</b> |
| 1300 3011.000 | Traitements du personnel                   | 263'600.00        |                  | 253'000.00        |                  | 135'999.15        |                  |
| 1300 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF               | 23'800.00         |                  | 22'800.00         |                  | 12'954.60         |                  |
| 1300 3040.000 | Cotisations C.I.P.                         | 42'200.00         |                  | 41'300.00         |                  | 15'507.30         |                  |
| 1300 3050.000 | Assurances maladie et accidents            | 12'600.00         |                  | 13'200.00         |                  | 5'055.70          |                  |
| 1300 3062.000 | Autres frais de transports                 | 500.00            |                  | 300.00            |                  |                   |                  |
| 1300 3064.000 | Frais de téléphone privé                   | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 168.00            |                  |
| 1300 3066.000 | Frais de subsistance                       | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 230.00            |                  |
| 1300 3091.000 | Formation du personnel                     | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  |                   |                  |
| 1300 3092.000 | Frais de recherche de personnel            | 10'500.00         |                  | 8'500.00          |                  | 10'878.80         |                  |
| 1300 3099.000 | Sortie du personnel                        | 20'000.00         |                  | 8'800.00          |                  | 16'069.05         |                  |
| 1300 3099.010 | Charges diverses du personnel              | 13'600.00         |                  | 12'600.00         |                  | 12'028.48         |                  |
| 1300 3099.020 | Plan communal de mobilité                  | 9'000.00          |                  | 9'000.00          |                  | 8'160.00          |                  |
| 1300 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau          | 7'000.00          |                  | 500.00            |                  | 1'748.73          |                  |
| 1300 3102.010 | Journaux, documentation                    | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  | 2'755.85          |                  |
| 1300 3113.000 | Achats de mobilier et équipements          | 5'000.00          |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 1300 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau   | 23'300.00         |                  | 23'300.00         |                  | 3'728.55          |                  |
| 1300 3170.000 | Frais de réceptions                        | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 3'150.85          |                  |
| 1300 3185.010 | Honoraires et frais d'études               | 118'000.00        |                  | 48'000.00         |                  | 11'059.70         |                  |
| 1300 3186.010 | Primes assurances accidents et RC commune  | 19'500.00         |                  | 20'000.00         |                  | 18'332.60         |                  |
| 1300 3186.040 | Assurances véhicules                       | 700.00            |                  | 800.00            |                  | 708.80            |                  |
| 1300 4272.000 | Locations de places de parc                |                   | 11'000.00        |                   | 11'500.00        |                   | 10'154.40        |
| 1300 4361.000 | Remboursements A.P.G.                      |                   |                  |                   |                  |                   | 1'304.05         |
| 1300 4361.100 | Participation au bénéfice sur assurances   |                   | 10'000.00        |                   | 500.00           |                   | 16'837.25        |
| 1300 4361.110 | Remises affiliations AVS + CGAF + CG       |                   | 3'200.00         |                   | 3'000.00         |                   | 3'106.65         |
| 1300 4909.008 | Imputation interne assurance RC déchèterie |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |

|               |                                                        | Budget 2024         |                   | Budget 2023         |                   | Comptes 2022        |                   |
|---------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |                                                        | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>15</b>     | <b>AFFAIRES CULTURELLES, MANIFESTATIONS ET LOISIRS</b> | <b>1'631'300.00</b> | <b>173'000.00</b> | <b>1'629'800.00</b> | <b>107'000.00</b> | <b>1'550'385.28</b> | <b>157'435.83</b> |
| <b>1500</b>   | <b>Affaires culturelles et manifestations</b>          | <b>535'600.00</b>   | <b>103'000.00</b> | <b>575'500.00</b>   | <b>49'500.00</b>  | <b>648'170.08</b>   | <b>98'634.83</b>  |
| 1500 3003.004 | Commission culturelle                                  | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 640.00              |                   |
| 1500 3011.000 | Traitements du personnel                               | 152'200.00          |                   | 151'700.00          |                   | 164'314.70          |                   |
| 1500 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel                   | 8'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 5'177.40            |                   |
| 1500 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                           | 15'000.00           |                   | 14'800.00           |                   | 14'611.00           |                   |
| 1500 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                     | 23'500.00           |                   | 24'000.00           |                   | 23'530.90           |                   |
| 1500 3050.000 | Assurances maladie et accidents                        | 8'000.00            |                   | 8'500.00            |                   | 7'041.30            |                   |
| 1500 3062.000 | Autres frais de transports                             | 500.00              |                   | 500.00              |                   | 313.55              |                   |
| 1500 3064.000 | Frais de téléphone privé                               | 800.00              |                   | 800.00              |                   | 486.00              |                   |
| 1500 3066.000 | Frais de subsistance                                   | 500.00              |                   | 500.00              |                   | 429.65              |                   |
| 1500 3091.000 | Formation du personnel                                 | 5'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 2'894.52            |                   |
| 1500 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                      | 2'000.00            |                   | 1'200.00            |                   | 1'955.88            |                   |
| 1500 3102.000 | Publications, frais d'annonces                         | 5'000.00            |                   | 35'000.00           |                   | 78'705.00           |                   |
| 1500 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                      | 11'000.00           |                   | 3'000.00            |                   | 1'430.73            |                   |
| 1500 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                      | 1'000.00            |                   |                     |                   |                     |                   |
| 1500 3123.000 | Électricité                                            | 1'500.00            |                   | 1'000.00            |                   | 1'242.45            |                   |
| 1500 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau               | 4'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 3'918.65            |                   |
| 1500 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements               | 500.00              |                   | 1'000.00            |                   | 1'338.00            |                   |
| 1500 3163.020 | Location patinoire synthétique                         |                     |                   |                     |                   | 32'129.60           |                   |
| 1500 3170.010 | Journée et activités pour les Aînés                    |                     |                   | 28'000.00           |                   | 26'546.00           |                   |
| 1500 3170.020 | Réceptions et manifestations                           | 249'500.00          |                   | 222'500.00          |                   | 218'646.78          |                   |
| 1500 3181.000 | Affranchissements                                      | 3'000.00            |                   | 14'000.00           |                   | 21'713.95           |                   |
| 1500 3182.000 | Frais de téléphone                                     | 600.00              |                   |                     |                   | 276.15              |                   |
| 1500 3523.000 | Participation culturelle Ville de Lausanne             | 25'000.00           |                   | 25'000.00           |                   | 25'148.60           |                   |
| 1500 3653.010 | Frais passeports vacances                              | 8'000.00            |                   | 8'000.00            |                   | 8'823.95            |                   |
| 1500 3809.080 | Attribution fonds de réserve animation                 |                     |                   |                     |                   | 1'855.32            |                   |
| 1500 3909.090 | Imputations internes diverses                          | 10'000.00           |                   | 25'000.00           |                   | 5'000.00            |                   |
| 1500 4272.010 | Taxes marchés villageois                               |                     |                   |                     | 1'500.00          |                     | 1'469.00          |
| 1500 4272.020 | Redevance affichage (SGA)                              |                     |                   |                     | 1'500.00          |                     | 8'532.00          |
| 1500 4359.000 | Ventes et prestations diverses                         |                     | 10'000.00         |                     | 500.00            |                     | 40'804.38         |
| 1500 4361.010 | Remboursements de traitements                          |                     |                   |                     |                   |                     | 17'829.45         |
| 1500 4392.000 | Finances d'entrées                                     |                     | 60'000.00         |                     | 13'000.00         |                     |                   |
| 1500 4652.020 | Participations pour passeports vacances                |                     | 3'000.00          |                     | 3'000.00          |                     |                   |
| 1500 4809.000 | Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances    |                     | 30'000.00         |                     | 30'000.00         |                     | 30'000.00         |

|               |                                                    | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                                    | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>1510</b>   | <b>Animation socioculturelle (CAP)</b>             | <b>843'200.00</b> | <b>70'000.00</b> | <b>811'200.00</b> | <b>57'500.00</b> | <b>708'091.70</b> | <b>58'801.00</b> |
| 1510 3011.000 | Traitements du personnel                           | 532'000.00        |                  | 510'700.00        |                  | 464'234.25        |                  |
| 1510 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance              |                   |                  |                   |                  | 400.00            |                  |
| 1510 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel               | 52'600.00         |                  | 47'600.00         |                  | 58'192.30         |                  |
| 1510 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                       | 53'000.00         |                  | 50'300.00         |                  | 48'653.70         |                  |
| 1510 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                 | 80'700.00         |                  | 81'400.00         |                  | 69'824.10         |                  |
| 1510 3050.000 | Assurances maladie et accidents                    | 27'500.00         |                  | 25'600.00         |                  | 21'273.00         |                  |
| 1510 3062.000 | Autres frais de transports                         | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 226.00            |                  |
| 1510 3064.000 | Frais de téléphone privé                           | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 355.80            |                  |
| 1510 3066.000 | Frais de subsistance                               | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 168.10            |                  |
| 1510 3091.000 | Formation du personnel                             | 6'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 3'727.91          |                  |
| 1510 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                  | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 4'802.80          |                  |
| 1510 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                  | 2'000.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 1510 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau           | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  |                   |                  |
| 1510 3181.000 | Affranchissements                                  | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 852.40            |                  |
| 1510 3182.000 | Frais de téléphone                                 | 1'600.00          |                  | 1'500.00          |                  | 1'099.59          |                  |
| 1510 3653.040 | Activités socioculturelles                         | 58'000.00         |                  | 60'200.00         |                  | 34'281.75         |                  |
| 1510 3909.090 | Imputations internes diverses                      | 18'400.00         |                  | 17'500.00         |                  |                   |                  |
| 1510 4342.000 | Contributions de tiers                             |                   | 50'000.00        |                   | 50'000.00        |                   | 32'148.60        |
| 1510 4361.000 | Remboursements A.P.G.                              |                   |                  |                   |                  |                   | 3'825.00         |
| 1510 4361.010 | Remboursements de traitements                      |                   |                  |                   |                  |                   | 997.20           |
| 1510 4513.000 | Subside cantonal                                   |                   |                  |                   |                  |                   | 2'000.00         |
| 1510 4652.010 | Participations sur activités jeunesse              |                   | 20'000.00        |                   | 7'500.00         |                   | 19'830.20        |
| <b>1520</b>   | <b>Subventions aux sociétés</b>                    | <b>252'500.00</b> |                  | <b>243'100.00</b> |                  | <b>194'123.50</b> |                  |
| 1520 3141.000 | Entretien du bâtiment                              | 5'000.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 1520 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements           | 2'500.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 1520 3161.000 | Loyers                                             |                   |                  |                   |                  | 15'000.00         |                  |
| 1520 3161.010 | Loyers École en plein air de l'Arzillier           | 27'000.00         |                  | 27'000.00         |                  | 18'000.00         |                  |
| 1520 3653.020 | Participation Fondation enseignement musique (FEM) | 95'000.00         |                  | 95'000.00         |                  | 93'223.50         |                  |
| 1520 3653.050 | Subventions aux sociétés                           | 38'000.00         |                  | 38'000.00         |                  | 32'600.00         |                  |
| 1520 3909.090 | Imputations internes diverses                      | 85'000.00         |                  | 83'100.00         |                  | 35'300.00         |                  |

|               |                                                 | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                                 | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>17</b>     | <b>SPORTS</b>                                   | <b>502'200.00</b> | <b>16'400.00</b> | <b>434'700.00</b> | <b>16'400.00</b> | <b>270'662.07</b> | <b>16'900.00</b> |
| <b>1700</b>   | <b>Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle</b> | <b>58'400.00</b>  |                  | <b>52'500.00</b>  |                  | <b>37'512.30</b>  |                  |
| 1700 3113.000 | Achats de mobilier et équipements               | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 1700 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation               | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 1700 3121.000 | Eau                                             | 2'000.00          |                  | 2'500.00          |                  | 1'693.30          |                  |
| 1700 3123.000 | Électricité                                     | 5'500.00          |                  | 4'000.00          |                  | 5'755.95          |                  |
| 1700 3133.000 | Produits de nettoyage                           | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 1700 3141.000 | Entretien du bâtiment                           | 10'100.00         |                  | 5'000.00          |                  | 3'122.45          |                  |
| 1700 3145.010 | Entretien des terrains                          | 17'500.00         |                  | 18'000.00         |                  | 5'690.90          |                  |
| 1700 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements        | 2'800.00          |                  | 2'400.00          |                  | 2'758.20          |                  |
| 1700 3161.020 | Loyers des terrains                             | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 10'000.00         |                  |
| 1700 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières           | 500.00            |                  | 600.00            |                  | 491.50            |                  |
| 1700 3902.001 | Prestations de la voirie aux terrains de sports | 8'000.00          |                  | 8'000.00          |                  | 8'000.00          |                  |
| <b>1710</b>   | <b>Centre sportif de la Croix-Blanche</b>       | <b>171'100.00</b> | <b>16'400.00</b> | <b>128'200.00</b> | <b>16'400.00</b> | <b>94'185.12</b>  | <b>16'400.00</b> |
| 1710 3011.000 | Traitements du personnel                        | 20'400.00         |                  | 20'000.00         |                  | 20'105.95         |                  |
| 1710 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance           | 250.00            |                  | 250.00            |                  | 240.00            |                  |
| 1710 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                    | 2'000.00          |                  | 1'900.00          |                  | 1'990.85          |                  |
| 1710 3040.000 | Cotisations C.I.P.                              | 3'200.00          |                  | 3'300.00          |                  | 2'989.85          |                  |
| 1710 3050.000 | Assurances maladie et accidents                 | 1'000.00          |                  | 1'100.00          |                  | 863.95            |                  |
| 1710 3062.000 | Autres frais de transports                      | 100.00            |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| 1710 3064.000 | Frais de téléphone privé                        | 50.00             |                  | 50.00             |                  | 9.00              |                  |
| 1710 3069.000 | Indemnité de dérangement                        | 300.00            |                  | 300.00            |                  | 300.00            |                  |
| 1710 3113.000 | Achats de mobilier et équipements               | 1'000.00          |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 1710 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation               | 500.00            |                  | 2'500.00          |                  |                   |                  |
| 1710 3121.000 | Eau                                             | 9'000.00          |                  | 12'000.00         |                  | 3'004.50          |                  |
| 1710 3123.000 | Électricité                                     | 13'000.00         |                  | 12'000.00         |                  | 10'784.35         |                  |
| 1710 3133.000 | Produits de nettoyage                           | 500.00            |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 1710 3141.000 | Entretien du bâtiment                           | 14'000.00         |                  | 14'000.00         |                  | 10'087.85         |                  |
| 1710 3145.010 | Entretien des terrains                          | 97'000.00         |                  | 50'000.00         |                  | 35'651.15         |                  |
| 1710 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements        | 6'500.00          |                  | 6'900.00          |                  | 6'360.63          |                  |
| 1710 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation            | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 160.04            |                  |
| 1710 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières           | 1'800.00          |                  | 1'700.00          |                  | 1'637.00          |                  |
| 1710 4271.050 | Locations d'emplacements                        |                   | 16'400.00        |                   | 16'400.00        |                   | 16'400.00        |

|               |                                                            | Budget 2024         |                  | Budget 2023         |                   | Comptes 2022        |                  |
|---------------|------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|               |                                                            | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus          |
| <b>1760</b>   | <b>Participations à des installations sportives</b>        | <b>218'900.00</b>   |                  | <b>207'000.00</b>   |                   | <b>96'319.40</b>    | <b>500.00</b>    |
| 1760 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements                   |                     |                  |                     |                   | 3'779.40            |                  |
| 1760 3523.020 | Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley) | 218'900.00          |                  | 207'000.00          |                   | 92'540.00           |                  |
| 1760 4659.000 | Autres participations et subsides de tiers                 |                     |                  |                     |                   |                     | 500.00           |
| <b>1770</b>   | <b>Subventions aux sociétés sportives</b>                  | <b>53'800.00</b>    |                  | <b>47'000.00</b>    |                   | <b>42'645.25</b>    |                  |
| 1770 3653.000 | Subventions aux sociétés sportives                         | 53'800.00           |                  | 47'000.00           |                   | 42'645.25           |                  |
| <b>18</b>     | <b>TRANSPORTS PUBLICS</b>                                  | <b>5'717'600.00</b> | <b>5'000.00</b>  | <b>5'841'100.00</b> | <b>70'000.00</b>  | <b>4'490'283.35</b> | <b>66'480.00</b> |
| <b>1800</b>   | <b>Participations aux transports publics</b>               | <b>5'717'600.00</b> | <b>5'000.00</b>  | <b>5'841'100.00</b> | <b>70'000.00</b>  | <b>4'490'283.35</b> | <b>66'480.00</b> |
| 1800 3517.000 | Participation au déficit du trafic d'agglomération         | 4'430'000.00        |                  | 4'663'500.00        |                   | 3'469'451.50        |                  |
| 1800 3517.010 | Participation aux coûts du trafic régional                 | 1'287'600.00        |                  | 1'107'600.00        |                   | 950'831.85          |                  |
| 1800 3663.000 | CFF : achat abonnements généraux                           |                     |                  | 70'000.00           |                   | 70'000.00           |                  |
| 1800 4653.000 | CFF : ventes de cartes journalières                        |                     | 5'000.00         |                     | 70'000.00         |                     | 66'480.00        |
| <b>19</b>     | <b>SERVICE INFORMATIQUE</b>                                | <b>607'100.00</b>   | <b>60'500.00</b> | <b>561'400.00</b>   | <b>100'500.00</b> | <b>416'526.61</b>   | <b>61'055.26</b> |
| <b>1900</b>   | <b>Service informatique</b>                                | <b>607'100.00</b>   | <b>60'500.00</b> | <b>561'400.00</b>   | <b>100'500.00</b> | <b>416'526.61</b>   | <b>61'055.26</b> |
| 1900 3011.000 | Traitements du personnel                                   | 90'900.00           |                  | 86'300.00           |                   |                     |                  |
| 1900 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                               | 8'000.00            |                  | 7'800.00            |                   |                     |                  |
| 1900 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                         | 14'700.00           |                  | 14'300.00           |                   |                     |                  |
| 1900 3050.000 | Assurances maladie et accidents                            | 3'900.00            |                  | 4'300.00            |                   |                     |                  |
| 1900 3062.000 | Autres frais de transports                                 | 300.00              |                  | 300.00              |                   |                     |                  |
| 1900 3064.000 | Frais de téléphone privé                                   | 300.00              |                  | 300.00              |                   |                     |                  |
| 1900 3066.000 | Frais de subsistance                                       | 300.00              |                  | 300.00              |                   |                     |                  |
| 1900 3091.000 | Formation du personnel                                     | 7'500.00            |                  | 5'000.00            |                   |                     |                  |
| 1900 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                          | 3'000.00            |                  | 3'000.00            |                   | 1'296.70            |                  |
| 1900 3102.010 | Journaux, documentation                                    | 300.00              |                  | 300.00              |                   | 119.00              |                  |
| 1900 3111.010 | Achats de matériel et d'équipements                        | 91'000.00           |                  | 132'000.00          |                   | 122'515.45          |                  |
| 1900 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau                   | 360'200.00          |                  | 284'700.00          |                   | 268'489.81          |                  |
| 1900 3182.000 | Frais de téléphone                                         | 22'500.00           |                  | 18'600.00           |                   | 20'129.90           |                  |
| 1900 3186.020 | Assurance ordinateurs                                      | 4'200.00            |                  | 4'200.00            |                   | 3'975.75            |                  |
| 1900 4359.010 | Ventes diverses                                            |                     | 500.00           |                     | 500.00            |                     | 50.00            |
| 1900 4801.000 | Prélèvement sur fonds matériel informatique                |                     | 60'000.00        |                     | 100'000.00        |                     | 61'005.26        |

|               |                                                                | Budget 2024          |                      | Budget 2023          |                      | Comptes 2022         |                      |
|---------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|               |                                                                | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| <b>2</b>      | <b>FINANCES</b>                                                | <b>18'343'500.00</b> | <b>54'402'800.00</b> | <b>16'368'900.00</b> | <b>51'674'800.00</b> | <b>17'102'991.52</b> | <b>48'053'622.22</b> |
| <b>20</b>     | <b>SERVICE DES FINANCES</b>                                    | <b>855'300.00</b>    | <b>88'000.00</b>     | <b>842'200.00</b>    | <b>88'500.00</b>     | <b>815'981.08</b>    | <b>82'556.00</b>     |
| <b>2010</b>   | <b>Service des finances</b>                                    | <b>855'300.00</b>    | <b>88'000.00</b>     | <b>842'200.00</b>    | <b>88'500.00</b>     | <b>815'981.08</b>    | <b>82'556.00</b>     |
| 2010 3011.000 | Traitements du personnel                                       | 555'300.00           |                      | 551'400.00           |                      | 553'615.00           |                      |
| 2010 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                                   | 50'000.00            |                      | 49'600.00            |                      | 49'389.45            |                      |
| 2010 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                             | 90'400.00            |                      | 92'800.00            |                      | 83'826.60            |                      |
| 2010 3050.000 | Assurances maladie et accidents                                | 25'800.00            |                      | 27'500.00            |                      | 21'989.50            |                      |
| 2010 3062.000 | Autres frais de transports                                     | 400.00               |                      | 500.00               |                      | 105.10               |                      |
| 2010 3064.000 | Frais de téléphone privé                                       | 600.00               |                      | 600.00               |                      | 540.00               |                      |
| 2010 3066.000 | Frais de subsistance                                           | 800.00               |                      | 800.00               |                      | 296.35               |                      |
| 2010 3091.000 | Formation du personnel                                         | 2'000.00             |                      | 2'000.00             |                      |                      |                      |
| 2010 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                              | 16'000.00            |                      | 15'000.00            |                      | 16'296.01            |                      |
| 2010 3102.010 | Journaux, documentation                                        | 1'200.00             |                      | 1'200.00             |                      | 1'264.30             |                      |
| 2010 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau                       | 2'000.00             |                      | 5'000.00             |                      | 77.45                |                      |
| 2010 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau                       | 8'300.00             |                      | 6'300.00             |                      | 6'235.49             |                      |
| 2010 3181.000 | Affranchissements                                              | 2'000.00             |                      |                      |                      | 1'955.00             |                      |
| 2010 3181.010 | Frais CCP                                                      | 3'500.00             |                      | 2'500.00             |                      | 3'316.74             |                      |
| 2010 3183.000 | Frais bancaires                                                | 36'000.00            |                      | 34'000.00            |                      | 18'547.34            |                      |
| 2010 3184.000 | Frais de contentieux                                           | 42'000.00            |                      | 35'000.00            |                      | 39'604.50            |                      |
| 2010 3185.020 | Honoraires contrôle des comptes                                | 19'000.00            |                      | 18'000.00            |                      | 18'922.25            |                      |
| 2010 4361.010 | Remboursements de traitements                                  |                      |                      |                      |                      |                      | 13'298.90            |
| 2010 4362.000 | Remboursements de frais                                        |                      | 1'000.00             |                      | 1'000.00             |                      | 977.10               |
| 2010 4362.020 | Remboursements de frais de contentieux                         |                      | 15'000.00            |                      | 15'000.00            |                      | 13'280.00            |
| 2010 4901.004 | Imputation interne frais du personnel administratif            |                      | 60'000.00            |                      | 60'000.00            |                      | 45'000.00            |
| 2010 4902.005 | Imputation interne frais administratifs pour les déchets       |                      | 10'000.00            |                      | 10'000.00            |                      | 8'000.00             |
| 2010 4909.005 | Imputation interne frais administratifs pour le service du feu |                      | 1'000.00             |                      | 1'000.00             |                      | 1'000.00             |
| 2010 4909.006 | Imputation interne frais administratifs pour l'accueil de jour |                      | 1'000.00             |                      | 1'500.00             |                      | 1'000.00             |

|               |                                                     | Budget 2024         |                      | Budget 2023         |                      | Comptes 2022        |                      |
|---------------|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|               |                                                     | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              |
| <b>21</b>     | <b>IMPÔTS</b>                                       | <b>2'529'000.00</b> | <b>40'936'000.00</b> | <b>2'406'000.00</b> | <b>39'555'000.00</b> | <b>4'015'876.97</b> | <b>39'346'088.79</b> |
| <b>2100</b>   | <b>Impôts</b>                                       | <b>2'529'000.00</b> | <b>40'936'000.00</b> | <b>2'406'000.00</b> | <b>39'555'000.00</b> | <b>4'015'876.97</b> | <b>39'346'088.79</b> |
| 2100 3184.000 | Frais de contentieux                                | 15'000.00           |                      | 14'000.00           |                      | 12'131.04           |                      |
| 2100 3187.000 | Office d'impôt : taxation, perception               | 220'000.00          |                      | 195'000.00          |                      | 203'758.39          |                      |
| 2100 3290.000 | Intérêts rémunérateurs sur impôts                   | 6'000.00            |                      | 6'000.00            |                      | 5'342.70            |                      |
| 2100 3301.000 | Défalcations sur impôts prélevés                    | 250'000.00          |                      | 300'000.00          |                      | 462'529.99          |                      |
| 2100 3301.020 | Défalcations sur impôt foncier                      | 1'000.00            |                      | 1'000.00            |                      |                     |                      |
| 2100 3515.021 | Participation sur recettes conjoncturelles          | 2'000'000.00        |                      | 1'855'000.00        |                      | 2'458'601.15        |                      |
| 2100 3809.000 | Attribution au fonds d'aides LADB                   | 37'000.00           |                      | 35'000.00           |                      | 37'171.60           |                      |
| 2100 3809.090 | Attribution fonds de réserve et renouvellement      |                     |                      |                     |                      | 836'342.10          |                      |
| 2100 4001.000 | Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)    |                     | 24'000'000.00        |                     | 24'500'000.00        |                     | 21'555'600.84        |
| 2100 4002.000 | Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)   |                     | 4'700'000.00         |                     | 4'500'000.00         |                     | 4'578'820.98         |
| 2100 4003.000 | Impôt à la source                                   |                     | 950'000.00           |                     | 670'000.00           |                     | 975'732.35           |
| 2100 4004.000 | Impôt sur la dépense                                |                     | 390'000.00           |                     | 380'000.00           |                     | 384'606.30           |
| 2100 4011.000 | Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)    |                     | 1'300'000.00         |                     | 1'200'000.00         |                     | 1'295'637.00         |
| 2100 4012.000 | Impôt sur le capital des personnes morales (PM)     |                     | 400'000.00           |                     | 450'000.00           |                     | 397'475.10           |
| 2100 4013.000 | Impôt complémentaire sur immeubles (PM)             |                     | 300'000.00           |                     | 200'000.00           |                     | 342'617.05           |
| 2100 4020.000 | Impôt foncier                                       |                     | 2'550'000.00         |                     | 2'500'000.00         |                     | 2'428'685.31         |
| 2100 4040.000 | Droits de mutation                                  |                     | 1'000'000.00         |                     | 1'400'000.00         |                     | 891'041.30           |
| 2100 4050.000 | Impôt sur les successions et donations              |                     | 1'800'000.00         |                     | 1'000'000.00         |                     | 2'252'594.50         |
| 2100 4061.000 | Impôt sur les chiens                                |                     | 38'000.00            |                     | 37'500.00            |                     | 37'080.00            |
| 2100 4090.000 | Impôts récupérés après défalcation                  |                     | 200'000.00           |                     | 100'000.00           |                     | 242'854.24           |
| 2100 4101.000 | Taxes LADB et patentes de tabac                     |                     | 37'000.00            |                     | 35'000.00            |                     | 37'171.60            |
| 2100 4221.000 | Intérêts de retard sur impôts                       |                     | 265'000.00           |                     | 250'000.00           |                     | 257'352.52           |
| 2100 4370.000 | Amendes et soustractions                            |                     | 6'000.00             |                     | 2'500.00             |                     | 36'971.66            |
| 2100 4411.000 | Part à l'impôt sur les gains immobiliers            |                     | 1'500'000.00         |                     | 1'100'000.00         |                     | 1'562'752.10         |
| 2100 4515.000 | Participations du canton                            |                     | 175'000.00           |                     | 95'000.00            |                     | 176'938.91           |
| 2100 4809.000 | Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances |                     | 25'000.00            |                     | 35'000.00            |                     |                      |
| 2100 4809.013 | Dissolution provision pour pertes sur débiteurs     |                     |                      |                     |                      |                     | 354'000.00           |
| 2100 4809.016 | Prélèvement sur fonds de régulation d'impôts        |                     | 1'300'000.00         |                     | 1'100'000.00         |                     | 1'538'157.03         |

|               |                                                          | Budget 2024          |                     | Budget 2023          |                     | Comptes 2022         |                     |
|---------------|----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|               |                                                          | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             |
| <b>22</b>     | <b>SERVICE FINANCIER</b>                                 | <b>11'346'500.00</b> | <b>9'766'100.00</b> | <b>10'180'000.00</b> | <b>9'090'600.00</b> | <b>10'053'283.60</b> | <b>8'624'977.43</b> |
| <b>2200</b>   | <b>Service financier</b>                                 | <b>11'346'500.00</b> | <b>9'766'100.00</b> | <b>10'180'000.00</b> | <b>9'090'600.00</b> | <b>10'053'283.60</b> | <b>8'624'977.43</b> |
| 2200 3210.000 | Intérêts sur dettes à courts termes                      | 212'500.00           |                     | 100'000.00           |                     | 2'013.90             |                     |
| 2200 3223.053 | Intérêts Vaudoise 2010 - 2025                            | 31'950.00            |                     | 31'950.00            |                     | 31'950.00            |                     |
| 2200 3223.054 | Intérêts AXA 2011 - 2026                                 | 46'250.00            |                     | 46'250.00            |                     | 46'250.00            |                     |
| 2200 3223.056 | Intérêts AXA Leben 2012 - 2027                           | 43'750.00            |                     | 43'750.00            |                     | 43'750.00            |                     |
| 2200 3223.057 | Intérêts SUVA 2012 - 2022                                |                      |                     |                      |                     | 10'170.15            |                     |
| 2200 3223.058 | Intérêts Vaudoise 2013 - 2028                            | 47'500.00            |                     | 47'500.00            |                     | 47'500.00            |                     |
| 2200 3223.059 | Intérêts SUVA 2013 - 2024                                | 29'550.00            |                     | 39'400.00            |                     | 39'400.00            |                     |
| 2200 3223.060 | Intérêts Postfinance 2014 - 2023                         |                      |                     | 9'900.00             |                     | 27'600.00            |                     |
| 2200 3223.061 | Intérêts Postfinance 2014 - 2029                         | 42'250.00            |                     | 42'250.00            |                     | 42'250.00            |                     |
| 2200 3223.062 | Intérêts Pensionskasse Post 2015 - 2030                  | 49'000.00            |                     | 49'000.00            |                     | 49'000.00            |                     |
| 2200 3223.063 | Intérêts AXA Leben 2017 - 2034                           | 45'000.00            |                     | 45'000.00            |                     | 45'000.00            |                     |
| 2200 3223.064 | Intérêts Migros-pensionskasse 2018 - 2033                | 62'500.00            |                     | 62'500.00            |                     | 62'500.00            |                     |
| 2200 3223.065 | Intérêts CIP 2020 - 2030                                 | 22'500.00            |                     | 22'500.00            |                     | 22'500.00            |                     |
| 2200 3223.066 | Intérêts POSTFINANCE 2021 - 2040                         | 37'000.00            |                     | 37'000.00            |                     | 37'000.00            |                     |
| 2200 3223.067 | Intérêts BCV 2021 - 2032 - Amortissement                 | 28'300.00            |                     | 29'400.00            |                     | 30'773.25            |                     |
| 2200 3223.068 | Intérêts SUVA 2022 - 2036                                | 44'500.00            |                     | 44'500.00            |                     |                      |                     |
| 2200 3223.069 | Intérêts SUVA 2022 - 2029                                | 49'000.00            |                     | 49'000.00            |                     |                      |                     |
| 2200 3223.070 | Intérêts SUVA 2023 - 2027                                | 47'000.00            |                     |                      |                     |                      |                     |
| 2200 3223.071 | Intérêts SUVA 2023 - 2028                                | 47'250.00            |                     |                      |                     |                      |                     |
| 2200 3223.072 | Intérêts POSTFINANCE 2023 - 2038                         | 125'000.00           |                     |                      |                     |                      |                     |
| 2200 3223.900 | Intérêts sur nouveaux emprunts                           | 375'000.00           |                     | 250'000.00           |                     | 57'105.30            |                     |
| 2200 3520.000 | Alimentation fonds de péréquation horizontale            | 9'960'700.00         |                     | 9'230'100.00         |                     | 9'230'046.00         |                     |
| 2200 3809.090 | Attribution fonds de réserve et renouvellement           |                      |                     |                      |                     | 228'475.00           |                     |
| 2200 4221.010 | Revenus comptes courants et placements                   |                      | 5'000.00            |                      | 3'500.00            |                      | 3'258.35            |
| 2200 4222.000 | Revenus des titres et dividendes                         |                      | 17'600.00           |                      | 17'400.00           |                      | 17'610.00           |
| 2200 4412.000 | Redistribution de la taxe CO2                            |                      |                     |                      | 3'000.00            |                      | 6'585.50            |
| 2200 4520.000 | Retour du fonds de péréquation                           |                      | 9'578'300.00        |                      | 8'906'200.00        |                      | 8'206'818.00        |
| 2200 4520.001 | Retour du fonds de péréquation année précédente          |                      |                     |                      |                     |                      | 228'475.00          |
| 2200 4909.002 | Imputation interne intérêts sur construction collecteurs |                      | 125'200.00          |                      | 85'500.00           |                      | 111'366.37          |
| 2200 4909.007 | Imputation interne intérêts élimination des ordures      |                      | 40'000.00           |                      | 75'000.00           |                      | 50'864.21           |

|               |                                                         | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Comptes 2022        |         |
|---------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|
|               |                                                         | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus |
| <b>23</b>     | <b>AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON-VENTILÉS</b>          | <b>3'612'700.00</b> | <b>3'612'700.00</b> | <b>2'940'700.00</b> | <b>2'940'700.00</b> | <b>2'217'849.87</b> |         |
| <b>2300</b>   | <b>Amortissements</b>                                   | <b>3'612'700.00</b> | <b>3'612'700.00</b> | <b>2'940'700.00</b> | <b>2'940'700.00</b> | <b>2'217'849.87</b> |         |
| 2300 3311.000 | Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil | 1'819'600.00        |                     | 1'398'300.00        |                     | 1'006'149.87        |         |
| 2300 3312.000 | Amortissements obligatoires des bâtiments               | 1'652'300.00        |                     | 1'438'400.00        |                     | 861'100.00          |         |
| 2300 3313.020 | Amortissements obligatoires des véhicules et machines   | 93'800.00           |                     | 48'000.00           |                     | 10'600.00           |         |
| 2300 3315.000 | Amortissements d'autres subventions                     | 47'000.00           |                     | 56'000.00           |                     | 10'000.00           |         |
| 2300 3809.200 | Attribution fonds de réserve pour amortissements futurs |                     |                     |                     |                     | 330'000.00          |         |
| 2300 4809.014 | Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs  |                     | 3'612'700.00        |                     | 2'940'700.00        |                     |         |

|               |                                                 | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Comptes 2022        |                     |
|---------------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                 | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>3</b>      | <b>DOMAINES ET BÂTIMENTS</b>                    | <b>6'263'400.00</b> | <b>1'350'700.00</b> | <b>5'963'800.00</b> | <b>1'325'600.00</b> | <b>4'460'204.16</b> | <b>1'341'706.62</b> |
| <b>31</b>     | <b>TERRAINS</b>                                 |                     | <b>40'300.00</b>    |                     | <b>34'500.00</b>    |                     | <b>34'641.20</b>    |
| <b>3100</b>   | <b>Terrains, exploitations</b>                  |                     | <b>40'300.00</b>    |                     | <b>34'500.00</b>    |                     | <b>34'641.20</b>    |
| 3100 4232.000 | Droits de superficie                            |                     | 34'300.00           |                     | 28'500.00           |                     | 28'641.20           |
| 3100 4232.010 | Loyers des terrains et fermages                 |                     | 6'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 6'000.00            |
| <b>32</b>     | <b>FORÊTS ET PÂTURAGES</b>                      | <b>717'700.00</b>   | <b>226'600.00</b>   | <b>615'300.00</b>   | <b>205'400.00</b>   | <b>529'718.88</b>   | <b>225'174.14</b>   |
| <b>3200</b>   | <b>Forêts, exploitation</b>                     | <b>249'600.00</b>   | <b>166'300.00</b>   | <b>206'700.00</b>   | <b>131'400.00</b>   | <b>219'136.50</b>   | <b>140'168.64</b>   |
| 3200 3011.000 | Traitements du personnel                        | 39'700.00           |                     | 38'300.00           |                     | 67'726.35           |                     |
| 3200 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance           | 400.00              |                     | 400.00              |                     | 694.70              |                     |
| 3200 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel            |                     |                     |                     |                     | 1'226.75            |                     |
| 3200 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                    | 3'600.00            |                     | 4'000.00            |                     | 6'632.40            |                     |
| 3200 3040.000 | Cotisations C.I.P.                              | 6'100.00            |                     | 6'200.00            |                     | 9'924.90            |                     |
| 3200 3050.000 | Assurances maladie et accidents                 | 5'500.00            |                     | 4'800.00            |                     | 6'517.00            |                     |
| 3200 3062.000 | Autres frais de transports                      | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 259.70              |                     |
| 3200 3064.000 | Frais de téléphone privé                        | 100.00              |                     | 200.00              |                     | 66.00               |                     |
| 3200 3091.000 | Formation du personnel                          | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 1'375.65            |                     |
| 3200 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation               | 25'000.00           |                     | 21'500.00           |                     | 21'728.75           |                     |
| 3200 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires              | 3'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 896.60              |                     |
| 3200 3124.010 | Achats de carburants                            | 11'000.00           |                     | 12'500.00           |                     | 8'630.65            |                     |
| 3200 3134.030 | Reboisement                                     | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'854.75            |                     |
| 3200 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules            | 5'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 2'348.65            |                     |
| 3200 3146.000 | Entretien des routes forestières                | 20'000.00           |                     | 10'000.00           |                     |                     |                     |
| 3200 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation            | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 2'733.40            |                     |
| 3200 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers           | 40'000.00           |                     | 5'000.00            |                     | 14'755.70           |                     |
| 3200 3163.000 | Locations véhicules et machines                 | 3'000.00            |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 3200 3182.000 | Frais de téléphone                              | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 276.10              |                     |
| 3200 3186.040 | Assurances véhicules                            | 4'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 3'923.45            |                     |
| 3200 3189.020 | Prestations services de tiers                   | 8'000.00            |                     | 8'000.00            |                     | 4'297.00            |                     |
| 3200 3192.000 | Taxes sur les véhicules                         | 600.00              |                     | 600.00              |                     | 273.00              |                     |
| 3200 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers            | 500.00              |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 3200 3518.000 | Triage forestier                                | 17'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 7'459.30            |                     |
| 3200 3659.030 | Participation Jorat, Parc naturel               | 10'000.00           |                     | 19'400.00           |                     | 9'813.00            |                     |
| 3200 3909.000 | Imputation interne revenus forêts de protection | 35'300.00           |                     | 36'000.00           |                     | 45'722.70           |                     |
| 3200 4355.000 | Ventes de bois                                  |                     | 45'000.00           |                     | 45'000.00           |                     | 47'214.35           |
| 3200 4356.000 | Contributions de tiers                          |                     | 2'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 2'101.00            |
| 3200 4518.010 | Subvention cantonale                            |                     | 3'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 15'566.00           |

|               |                                                 | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                                 | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 3200 4657.000 | Droits de douane sur carburants                 |                   | 500.00           |                   | 400.00           |                   | 436.80           |
| 3200 4901.000 | Prestations des forêts pour la voirie           |                   |                  |                   |                  |                   | 8'637.50         |
| 3200 4901.001 | Prestations des forêts pour les espaces verts   |                   |                  |                   |                  |                   | 9'775.00         |
| 3200 4903.000 | Bois de feu pour refuges                        |                   | 4'600.00         |                   |                  |                   |                  |
| 3200 4909.001 | Imputation interne frais forêts de protection   |                   | 111'200.00       |                   | 80'000.00        |                   | 56'437.99        |
| <b>3201</b>   | <b>Forêts, sentiers et places d'accueil</b>     | <b>172'600.00</b> | <b>10'000.00</b> | <b>150'800.00</b> | <b>20'000.00</b> | <b>165'857.24</b> |                  |
| 3201 3011.000 | Traitements du personnel                        | 92'600.00         |                  | 89'300.00         |                  | 101'913.30        |                  |
| 3201 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance           | 900.00            |                  | 900.00            |                  | 1'045.40          |                  |
| 3201 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel            |                   |                  |                   |                  | 1'845.95          |                  |
| 3201 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                    | 8'400.00          |                  | 8'000.00          |                  | 9'980.35          |                  |
| 3201 3040.000 | Cotisations C.I.P.                              | 14'300.00         |                  | 14'200.00         |                  | 14'934.80         |                  |
| 3201 3050.000 | Assurances maladie et accidents                 | 12'300.00         |                  | 10'800.00         |                  | 9'806.60          |                  |
| 3201 3062.000 | Autres frais de transports                      |                   |                  |                   |                  | 229.20            |                  |
| 3201 3064.000 | Frais de téléphone privé                        | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 99.30             |                  |
| 3201 3146.030 | Entretien des sentiers forestiers               | 25'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 26'002.34         |                  |
| 3201 3901.005 | Prestations de la voirie pour les forêts        | 11'500.00         |                  | 7'500.00          |                  |                   |                  |
| 3201 3901.006 | Prestations des espaces verts pour les forêts   | 7'500.00          |                  | 10'000.00         |                  |                   |                  |
| 3201 4901.001 | Prestations des forêts pour les espaces verts   |                   | 10'000.00        |                   | 20'000.00        |                   |                  |
| <b>3203</b>   | <b>Forêts de protection</b>                     | <b>295'500.00</b> | <b>50'300.00</b> | <b>257'800.00</b> | <b>54'000.00</b> | <b>144'725.14</b> | <b>85'005.50</b> |
| 3203 3011.000 | Traitements du personnel                        | 132'200.00        |                  | 127'500.00        |                  | 64'335.50         |                  |
| 3203 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance           | 1'200.00          |                  | 1'200.00          |                  | 659.90            |                  |
| 3203 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel            |                   |                  |                   |                  | 1'165.30          |                  |
| 3203 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                    | 12'000.00         |                  | 11'600.00         |                  | 6'300.35          |                  |
| 3203 3040.000 | Cotisations C.I.P.                              | 20'500.00         |                  | 20'200.00         |                  | 9'428.00          |                  |
| 3203 3050.000 | Assurances maladie et accidents                 | 17'200.00         |                  | 16'100.00         |                  | 6'190.70          |                  |
| 3203 3062.000 | Autres frais de transports                      | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 144.70            |                  |
| 3203 3064.000 | Frais de téléphone privé                        | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 62.70             |                  |
| 3203 3909.001 | Imputation interne frais forêts de protection   | 111'200.00        |                  | 80'000.00         |                  | 56'437.99         |                  |
| 3203 4518.010 | Subvention cantonale                            |                   | 15'000.00        |                   | 15'000.00        |                   | 34'692.80        |
| 3203 4903.000 | Bois de feu pour refuges                        |                   |                  |                   | 3'000.00         |                   | 4'590.00         |
| 3203 4909.000 | Imputation interne revenus forêts de protection |                   | 35'300.00        |                   | 36'000.00        |                   | 45'722.70        |

|               |                                        | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Comptes 2022     |                  |
|---------------|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               |                                        | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          |
| <b>33</b>     | <b>VIGNE</b>                           | <b>30'300.00</b> | <b>28'000.00</b> | <b>28'300.00</b> | <b>34'000.00</b> | <b>23'406.40</b> | <b>26'243.50</b> |
| <b>3300</b>   | <b>Vigne</b>                           | <b>30'300.00</b> | <b>28'000.00</b> | <b>28'300.00</b> | <b>34'000.00</b> | <b>23'406.40</b> | <b>26'243.50</b> |
| 3300 3080.010 | Vignolage                              | 15'500.00        |                  | 14'000.00        |                  | 15'425.00        |                  |
| 3300 3141.000 | Entretien du bâtiment                  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                  |                  |
| 3300 3146.020 | Entretien des chemins et murs          | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 73.30            |                  |
| 3300 3146.040 | Exploitation - vinification            | 10'000.00        |                  | 9'500.00         |                  | 4'708.50         |                  |
| 3300 3186.050 | Assurance grêle                        | 1'000.00         |                  | 800.00           |                  | 955.50           |                  |
| 3300 3191.000 | Impôt foncier, taxe agricole           | 300.00           |                  | 500.00           |                  | 244.10           |                  |
| 3300 3904.000 | Prestations de la voirie pour la vigne | 2'000.00         |                  | 2'000.00         |                  | 2'000.00         |                  |
| 3300 4355.010 | Vente de vin                           |                  | 18'000.00        |                  | 24'000.00        |                  | 16'243.50        |
| 3300 4902.000 | Vin blanc pour réceptions              |                  | 10'000.00        |                  | 10'000.00        |                  | 10'000.00        |

|               |                                                               | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Comptes 2022        |                     |
|---------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                               | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>35</b>     | <b>BÂTIMENTS</b>                                              | <b>5'515'400.00</b> | <b>1'055'800.00</b> | <b>5'320'200.00</b> | <b>1'051'700.00</b> | <b>3'907'078.88</b> | <b>1'055'647.78</b> |
| <b>350</b>    | <b>BÂTIMENTS SCOLAIRES (patrimoine administratif)</b>         | <b>3'566'400.00</b> | <b>495'900.00</b>   | <b>3'447'700.00</b> | <b>521'400.00</b>   | <b>2'526'622.84</b> | <b>605'178.48</b>   |
| <b>3500</b>   | <b>Collège de la Croix-Blanche et Centre de Vie Infantine</b> | <b>416'300.00</b>   | <b>236'800.00</b>   | <b>395'500.00</b>   | <b>235'000.00</b>   | <b>291'162.53</b>   | <b>235'788.50</b>   |
| 3500 3011.000 | Traitements du personnel                                      | 73'100.00           |                     | 69'000.00           |                     | 57'617.40           |                     |
| 3500 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                         | 300.00              |                     | 300.00              |                     | 300.00              |                     |
| 3500 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel                          |                     |                     |                     |                     | 1'259.55            |                     |
| 3500 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                                  | 6'600.00            |                     | 6'200.00            |                     | 5'645.50            |                     |
| 3500 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                            | 9'200.00            |                     | 9'200.00            |                     | 8'423.95            |                     |
| 3500 3050.000 | Assurances maladie et accidents                               | 3'700.00            |                     | 3'500.00            |                     | 2'839.55            |                     |
| 3500 3064.000 | Frais de téléphone privé                                      | 100.00              |                     | 100.00              |                     | 90.00               |                     |
| 3500 3069.000 | Indemnité de dérangement                                      | 400.00              |                     | 400.00              |                     | 375.00              |                     |
| 3500 3112.000 | Achats de mobilier scolaire                                   | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'399.00            |                     |
| 3500 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                             | 3'000.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'548.65            |                     |
| 3500 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                             | 11'000.00           |                     | 8'500.00            |                     | 2'211.45            |                     |
| 3500 3121.000 | Eau                                                           | 3'800.00            |                     | 3'500.00            |                     | 3'738.78            |                     |
| 3500 3122.000 | Gaz                                                           | 26'000.00           |                     | 24'000.00           |                     | 20'447.10           |                     |
| 3500 3123.000 | Électricité                                                   | 38'500.00           |                     | 35'000.00           |                     | 27'991.05           |                     |
| 3500 3133.000 | Produits de nettoyage                                         | 4'000.00            |                     | 1'500.00            |                     | 4'296.71            |                     |
| 3500 3141.000 | Entretien du bâtiment                                         | 128'700.00          |                     | 125'800.00          |                     | 71'946.40           |                     |
| 3500 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs                              | 28'000.00           |                     | 35'100.00           |                     | 23'888.05           |                     |
| 3500 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire                                | 2'000.00            |                     | 1'500.00            |                     | 1'977.70            |                     |
| 3500 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements                      | 58'400.00           |                     | 54'900.00           |                     | 41'843.30           |                     |
| 3500 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation                          | 1'500.00            |                     | 1'000.00            |                     | 1'402.15            |                     |
| 3500 3182.000 | Frais de téléphone                                            | 4'500.00            |                     | 500.00              |                     | 326.94              |                     |
| 3500 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières                         | 11'000.00           |                     | 10'500.00           |                     | 9'594.30            |                     |
| 3500 4271.000 | Locations                                                     |                     | 1'000.00            |                     | 1'200.00            |                     | 960.00              |
| 3500 4272.000 | Locations de places de parc                                   |                     | 4'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 3'700.00            |
| 3500 4362.000 | Remboursements de frais                                       |                     | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |
| 3500 4363.000 | Remboursements de dommages                                    |                     |                     |                     |                     |                     | 328.50              |
| 3500 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE                                |                     | 230'800.00          |                     | 230'800.00          |                     | 230'800.00          |

|               |                                          | Budget 2024       |                 | Budget 2023      |                 | Comptes 2022     |                 |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|               |                                          | Charges           | Revenus         | Charges          | Revenus         | Charges          | Revenus         |
| <b>3501</b>   | <b>Collège du Village</b>                | <b>109'600.00</b> | <b>1'200.00</b> | <b>86'500.00</b> | <b>1'500.00</b> | <b>73'581.22</b> | <b>1'050.00</b> |
| 3501 3011.000 | Traitements du personnel                 | 30'000.00         |                 | 29'200.00        |                 | 28'068.45        |                 |
| 3501 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 150.00            |                 | 150.00           |                 | 120.00           |                 |
| 3501 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 2'800.00          |                 | 2'650.00         |                 | 2'722.70         |                 |
| 3501 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 4'400.00          |                 | 4'500.00         |                 | 4'011.30         |                 |
| 3501 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 1'600.00          |                 | 1'500.00         |                 | 1'433.00         |                 |
| 3501 3064.000 | Frais de téléphone privé                 | 100.00            |                 | 100.00           |                 | 54.00            |                 |
| 3501 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 150.00            |                 | 200.00           |                 | 150.00           |                 |
| 3501 3112.000 | Achats de mobilier scolaire              | 2'200.00          |                 | 2'000.00         |                 | 2'118.10         |                 |
| 3501 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 1'500.00          |                 | 500.00           |                 | 890.00           |                 |
| 3501 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 3'300.00          |                 | 2'000.00         |                 | 560.00           |                 |
| 3501 3121.000 | Eau                                      | 1'000.00          |                 | 1'200.00         |                 | 573.75           |                 |
| 3501 3122.000 | Gaz                                      | 11'500.00         |                 | 11'000.00        |                 | 9'846.95         |                 |
| 3501 3123.000 | Électricité                              | 2'800.00          |                 | 2'300.00         |                 | 2'391.80         |                 |
| 3501 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 3'000.00          |                 | 1'000.00         |                 | 2'890.00         |                 |
| 3501 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 32'900.00         |                 | 17'000.00        |                 | 11'763.15        |                 |
| 3501 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 500.00            |                 | 1'000.00         |                 | 347.90           |                 |
| 3501 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire           | 1'500.00          |                 | 1'000.00         |                 | 1'085.00         |                 |
| 3501 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 6'100.00          |                 | 6'900.00         |                 | 2'374.07         |                 |
| 3501 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 1'000.00          |                 | 500.00           |                 | 500.00           |                 |
| 3501 3182.000 | Frais de téléphone                       | 1'200.00          |                 |                  |                 |                  |                 |
| 3501 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 1'900.00          |                 | 1'800.00         |                 | 1'681.05         |                 |
| 3501 4272.000 | Locations de places de parc              |                   | 1'200.00        |                  | 1'500.00        |                  | 1'050.00        |
| <b>3502</b>   | <b>Pavillon scolaire du Chaugand</b>     | <b>89'900.00</b>  | <b>1'000.00</b> | <b>81'300.00</b> | <b>1'000.00</b> | <b>42'685.61</b> | <b>750.00</b>   |
| 3502 3011.000 | Traitements du personnel                 | 20'800.00         |                 | 20'300.00        |                 | 19'473.55        |                 |
| 3502 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 100.00            |                 | 100.00           |                 | 90.00            |                 |
| 3502 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 2'000.00          |                 | 2'000.00         |                 | 1'888.90         |                 |
| 3502 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 3'200.00          |                 | 3'100.00         |                 | 2'789.45         |                 |
| 3502 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 1'100.00          |                 | 1'100.00         |                 | 988.60           |                 |
| 3502 3064.000 | Frais de téléphone privé                 | 50.00             |                 | 100.00           |                 | 36.00            |                 |
| 3502 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 150.00            |                 | 100.00           |                 | 112.80           |                 |
| 3502 3112.000 | Achats de mobilier scolaire              | 1'500.00          |                 | 1'000.00         |                 |                  |                 |
| 3502 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 1'500.00          |                 | 500.00           |                 | 1'200.00         |                 |
| 3502 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 1'000.00          |                 | 2'000.00         |                 | 1'020.00         |                 |
| 3502 3121.000 | Eau                                      | 700.00            |                 | 1'000.00         |                 | 439.51           |                 |
| 3502 3123.000 | Électricité                              | 2'700.00          |                 | 3'000.00         |                 |                  |                 |
| 3502 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 2'500.00          |                 | 1'000.00         |                 | 2'246.75         |                 |
| 3502 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 18'000.00         |                 | 14'400.00        |                 | 3'117.43         |                 |
| 3502 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 23'000.00         |                 | 23'000.00        |                 | 173.95           |                 |

|               |                                          |  | Budget 2024       |          | Budget 2023      |               | Comptes 2022     |                 |
|---------------|------------------------------------------|--|-------------------|----------|------------------|---------------|------------------|-----------------|
|               |                                          |  | Charges           | Revenus  | Charges          | Revenus       | Charges          | Revenus         |
| 3502 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire           |  | 1'500.00          |          | 500.00           |               | 1'000.00         |                 |
| 3502 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements |  | 6'600.00          |          | 6'500.00         |               | 6'579.02         |                 |
| 3502 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     |  | 1'000.00          |          | 500.00           |               | 500.00           |                 |
| 3502 3182.000 | Frais de téléphone                       |  | 1'300.00          |          |                  |               |                  |                 |
| 3502 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    |  | 1'200.00          |          | 1'100.00         |               | 1'029.65         |                 |
| 3502 4272.000 | Locations de places de parc              |  |                   | 1'000.00 |                  | 1'000.00      |                  | 750.00          |
| <b>3503</b>   | <b>Pavillon scolaire du Grand-Chemin</b> |  | <b>111'500.00</b> |          | <b>74'000.00</b> | <b>100.00</b> | <b>90'344.81</b> | <b>6'826.23</b> |
| 3503 3011.000 | Traitements du personnel                 |  | 21'700.00         |          | 21'300.00        |               | 20'889.85        |                 |
| 3503 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    |  | 100.00            |          | 100.00           |               | 90.00            |                 |
| 3503 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel     |  |                   |          |                  |               | 225.00           |                 |
| 3503 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             |  | 2'100.00          |          | 2'100.00         |               | 2'046.00         |                 |
| 3503 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       |  | 3'300.00          |          | 3'300.00         |               | 3'023.70         |                 |
| 3503 3050.000 | Assurances maladie et accidents          |  | 1'200.00          |          | 1'200.00         |               | 1'034.50         |                 |
| 3503 3064.000 | Frais de téléphone privé                 |  | 50.00             |          | 100.00           |               | 36.00            |                 |
| 3503 3069.000 | Indemnité de dérangement                 |  | 150.00            |          | 100.00           |               | 112.80           |                 |
| 3503 3112.000 | Achats de mobilier scolaire              |  | 1'500.00          |          | 2'000.00         |               | 25'789.25        |                 |
| 3503 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        |  | 1'500.00          |          | 500.00           |               | 850.00           |                 |
| 3503 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        |  | 800.00            |          | 500.00           |               | 410.00           |                 |
| 3503 3121.000 | Eau                                      |  | 500.00            |          | 500.00           |               | 469.35           |                 |
| 3503 3122.000 | Gaz                                      |  | 5'500.00          |          | 5'300.00         |               | 3'426.15         |                 |
| 3503 3123.000 | Électricité                              |  | 1'000.00          |          | 1'000.00         |               | 699.90           |                 |
| 3503 3133.000 | Produits de nettoyage                    |  | 2'000.00          |          | 1'000.00         |               | 2'200.00         |                 |
| 3503 3141.000 | Entretien du bâtiment                    |  | 12'000.00         |          | 13'200.00        |               | 13'378.75        |                 |
| 3503 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         |  | 47'000.00         |          | 14'000.00        |               | 10'575.18        |                 |
| 3503 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire           |  | 1'500.00          |          | 500.00           |               | 1'000.00         |                 |
| 3503 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements |  | 6'400.00          |          | 5'800.00         |               | 2'497.18         |                 |
| 3503 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     |  | 1'000.00          |          | 500.00           |               | 500.00           |                 |
| 3503 3182.000 | Frais de téléphone                       |  | 1'200.00          |          |                  |               |                  |                 |
| 3503 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    |  | 1'000.00          |          | 1'000.00         |               | 891.20           |                 |
| 3503 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers     |  |                   |          |                  |               | 200.00           |                 |
| 3503 4272.000 | Locations de places de parc              |  |                   |          |                  | 100.00        |                  |                 |
| 3503 4361.010 | Remboursements de traitements            |  |                   |          |                  |               |                  | 6'478.23        |
| 3503 4363.000 | Remboursements de dommages               |  |                   |          |                  |               |                  | 348.00          |

|               |                                          | Budget 2024       |                  | Budget 2023         |                   | Comptes 2022      |                   |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                          | Charges           | Revenus          | Charges             | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>3504</b>   | <b>Collèges de Bois-Murat A, B, C, D</b> | <b>888'400.00</b> | <b>93'700.00</b> | <b>816'600.00</b>   | <b>123'900.00</b> | <b>476'826.01</b> | <b>92'359.82</b>  |
| 3504 3011.000 | Traitements du personnel                 | 270'500.00        |                  | 257'400.00          |                   | 153'030.60        |                   |
| 3504 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 250.00            |                  | 250.00              |                   | 240.00            |                   |
| 3504 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel     |                   |                  |                     |                   | 11'814.75         |                   |
| 3504 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 24'350.00         |                  | 22'950.00           |                   | 15'390.00         |                   |
| 3504 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 39'600.00         |                  | 39'500.00           |                   | 21'392.35         |                   |
| 3504 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 13'500.00         |                  | 13'200.00           |                   | 7'614.15          |                   |
| 3504 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 600.00            |                  | 600.00              |                   | 490.00            |                   |
| 3504 3112.000 | Achats de mobilier scolaire              | 24'000.00         |                  | 25'000.00           |                   | 6'688.60          |                   |
| 3504 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 12'000.00         |                  | 15'000.00           |                   | 4'315.56          |                   |
| 3504 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 21'500.00         |                  | 19'000.00           |                   | 9'434.75          |                   |
| 3504 3121.000 | Eau                                      | 8'700.00          |                  | 5'000.00            |                   | 4'704.04          |                   |
| 3504 3122.000 | Gaz                                      | 155'000.00        |                  | 138'000.00          |                   | 146'868.95        |                   |
| 3504 3123.000 | Électricité                              | 35'000.00         |                  | 3'000.00            |                   | 29'854.04         |                   |
| 3504 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 11'000.00         |                  | 15'000.00           |                   | 9'372.30          |                   |
| 3504 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 104'400.00        |                  | 105'300.00          |                   | 18'038.88         |                   |
| 3504 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 5'300.00          |                  | 3'500.00            |                   | 74.18             |                   |
| 3504 3145.010 | Entretien des terrains                   | 500.00            |                  | 500.00              |                   |                   |                   |
| 3504 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire           | 5'000.00          |                  | 3'000.00            |                   | 5'500.00          |                   |
| 3504 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 114'600.00        |                  | 125'400.00          |                   | 10'282.36         |                   |
| 3504 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 3'000.00          |                  | 3'000.00            |                   | 712.75            |                   |
| 3504 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 39'600.00         |                  | 22'000.00           |                   | 21'007.75         |                   |
| 3504 4361.000 | Remboursements A.P.G.                    |                   |                  |                     |                   |                   | 47.15             |
| 3504 4361.010 | Remboursements de traitements            |                   |                  |                     |                   |                   | 7'812.67          |
| 3504 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE           |                   | 74'400.00        |                     | 104'600.00        |                   | 65'200.00         |
| 3504 4909.090 | Imputations internes diverses            |                   | 19'300.00        |                     | 19'300.00         |                   | 19'300.00         |
| <b>3505</b>   | <b>Collège de Bois-Murat F</b>           | <b>980'500.00</b> | <b>44'400.00</b> | <b>1'024'800.00</b> | <b>26'000.00</b>  | <b>787'065.18</b> | <b>146'096.48</b> |
| 3505 3011.000 | Traitements du personnel                 | 448'700.00        |                  | 450'100.00          |                   | 377'917.25        |                   |
| 3505 3011.010 | Traitements du personnel auxiliaire      | 7'700.00          |                  | 7'700.00            |                   | 7'653.90          |                   |
| 3505 3011.030 | Indemnités de piquet                     |                   |                  |                     |                   | 525.00            |                   |
| 3505 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 1'000.00          |                  | 1'000.00            |                   | 960.00            |                   |
| 3505 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel     | 5'000.00          |                  | 5'000.00            |                   | 30'405.90         |                   |
| 3505 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 41'400.00         |                  | 41'500.00           |                   | 33'646.45         |                   |
| 3505 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 60'800.00         |                  | 65'600.00           |                   | 42'923.20         |                   |
| 3505 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 20'800.00         |                  | 21'600.00           |                   | 17'510.90         |                   |
| 3505 3062.000 | Autres frais de transports               | 500.00            |                  | 500.00              |                   |                   |                   |
| 3505 3064.000 | Frais de téléphone privé                 | 500.00            |                  | 200.00              |                   | 378.00            |                   |
| 3505 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 1'200.00          |                  | 1'200.00            |                   | 760.00            |                   |
| 3505 3112.000 | Achats de mobilier scolaire              | 38'000.00         |                  | 28'300.00           |                   | 18'856.50         |                   |

|               |                                                | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                                | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 3505 3113.000 | Achats de mobilier et équipements              | 13'000.00         |                  | 36'000.00         |                  | 18'026.90         |                  |
| 3505 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation              | 11'000.00         |                  | 11'000.00         |                  | 17'269.53         |                  |
| 3505 3121.000 | Eau                                            | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 3'752.00          |                  |
| 3505 3122.000 | Gaz                                            | 8'500.00          |                  | 7'000.00          |                  | 8'244.10          |                  |
| 3505 3123.000 | Électricité                                    | 60'000.00         |                  | 53'000.00         |                  | 38'777.40         |                  |
| 3505 3133.000 | Produits de nettoyage                          | 10'500.00         |                  | 11'500.00         |                  | 10'545.55         |                  |
| 3505 3141.000 | Entretien du bâtiment                          | 129'600.00        |                  | 175'900.00        |                  | 63'065.40         |                  |
| 3505 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs               | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 3505 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire                 | 5'500.00          |                  | 3'000.00          |                  | 4'155.20          |                  |
| 3505 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements       | 81'200.00         |                  | 71'700.00         |                  | 63'029.66         |                  |
| 3505 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation           | 4'700.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'148.65          |                  |
| 3505 3182.000 | Frais de téléphone                             | 1'800.00          |                  | 2'000.00          |                  | 1'394.89          |                  |
| 3505 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières          | 23'000.00         |                  | 22'000.00         |                  | 19'368.50         |                  |
| 3505 3186.040 | Assurances véhicules                           | 1'100.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'120.30          |                  |
| 3505 3192.000 | Taxes sur les véhicules                        |                   |                  |                   |                  | 80.00             |                  |
| 3505 3662.030 | Subventions transports enseignants             |                   |                  |                   |                  | 4'550.00          |                  |
| 3505 4271.000 | Locations                                      |                   | 500.00           |                   | 500.00           |                   | 200.00           |
| 3505 4271.010 | Loyers appartement et garage                   |                   |                  |                   | 20'500.00        |                   | 15'940.60        |
| 3505 4272.000 | Locations de places de parc                    |                   | 20'500.00        |                   | 5'000.00         |                   | 20'312.50        |
| 3505 4361.010 | Remboursements de traitements                  |                   |                  |                   |                  |                   | 85'969.23        |
| 3505 4363.000 | Remboursements de dommages                     |                   |                  |                   |                  |                   | 11'974.15        |
| 3505 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE                 |                   | 23'400.00        |                   |                  |                   | 11'700.00        |
| <b>3506</b>   | <b>Salle de gym et piscine de Bois-Murat E</b> | <b>367'900.00</b> | <b>45'800.00</b> | <b>333'200.00</b> | <b>62'200.00</b> | <b>231'478.75</b> | <b>47'771.95</b> |
| 3506 3011.000 | Traitements du personnel                       | 130'000.00        |                  | 127'400.00        |                  | 89'026.05         |                  |
| 3506 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                   | 11'800.00         |                  | 11'600.00         |                  | 8'643.50          |                  |
| 3506 3040.000 | Cotisations C.I.P.                             | 20'000.00         |                  | 20'200.00         |                  | 11'230.50         |                  |
| 3506 3050.000 | Assurances maladie et accidents                | 5'900.00          |                  | 6'800.00          |                  | 3'641.95          |                  |
| 3506 3064.000 | Frais de téléphone privé                       | 200.00            |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| 3506 3069.000 | Indemnité de dérangement                       | 1'400.00          |                  | 1'500.00          |                  | 1'200.00          |                  |
| 3506 3112.000 | Achats de mobilier scolaire                    | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 400.00            |                  |
| 3506 3113.000 | Achats de mobilier et équipements              | 7'000.00          |                  | 3'500.00          |                  | 14'247.10         |                  |
| 3506 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation              | 2'000.00          |                  | 2'500.00          |                  | 701.20            |                  |
| 3506 3121.000 | Eau                                            | 15'500.00         |                  | 11'000.00         |                  | 15'437.27         |                  |
| 3506 3122.000 | Gaz                                            | 3'800.00          |                  | 4'500.00          |                  | 3'351.40          |                  |
| 3506 3123.000 | Électricité                                    | 30'800.00         |                  | 26'000.00         |                  | 26'082.50         |                  |
| 3506 3133.000 | Produits de nettoyage                          | 12'000.00         |                  | 16'000.00         |                  | 9'290.55          |                  |
| 3506 3141.000 | Entretien du bâtiment                          | 63'000.00         |                  | 40'400.00         |                  | 6'939.52          |                  |
| 3506 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs               | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 3506 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire                 | 1'000.00          |                  | 500.00            |                  | 1'000.00          |                  |

|               |                                          | Budget 2024       |                 | Budget 2023       |                 | Comptes 2022      |                 |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|               |                                          | Charges           | Revenus         | Charges           | Revenus         | Charges           | Revenus         |
| 3506 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 45'200.00         |                 | 47'100.00         |                 | 28'004.82         |                 |
| 3506 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 3'000.00          |                 | 1'500.00          |                 |                   |                 |
| 3506 3182.000 | Frais de téléphone                       | 1'900.00          |                 | 2'000.00          |                 | 1'856.74          |                 |
| 3506 3185.030 | Analyses d'eau                           | 3'000.00          |                 | 500.00            |                 | 2'877.15          |                 |
| 3506 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 8'900.00          |                 | 8'500.00          |                 | 7'548.50          |                 |
| 3506 4271.000 | Locations                                |                   | 13'000.00       |                   | 30'000.00       |                   | 11'347.50       |
| 3506 4361.000 | Remboursements A.P.G.                    |                   |                 |                   |                 |                   | 424.45          |
| 3506 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE           |                   | 32'800.00       |                   | 32'200.00       |                   | 36'000.00       |
| <b>3507</b>   | <b>Salle de gym de la Croix-Blanche</b>  | <b>396'300.00</b> | <b>2'500.00</b> | <b>421'700.00</b> | <b>2'000.00</b> | <b>349'231.81</b> | <b>3'712.20</b> |
| 3507 3011.000 | Traitements du personnel                 | 150'000.00        |                 | 147'000.00        |                 | 149'639.55        |                 |
| 3507 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 1'200.00          |                 | 1'200.00          |                 | 1'200.00          |                 |
| 3507 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 15'000.00         |                 | 15'000.00         |                 | 14'852.10         |                 |
| 3507 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 23'500.00         |                 | 23'600.00         |                 | 21'806.40         |                 |
| 3507 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 7'300.00          |                 | 7'300.00          |                 | 6'760.90          |                 |
| 3507 3064.000 | Frais de téléphone privé                 | 200.00            |                 | 500.00            |                 | 189.00            |                 |
| 3507 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 5'100.00          |                 | 5'100.00          |                 | 5'100.00          |                 |
| 3507 3112.000 | Achats de mobilier scolaire              | 800.00            |                 | 500.00            |                 | 600.00            |                 |
| 3507 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 19'500.00         |                 | 10'000.00         |                 | 13'075.10         |                 |
| 3507 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 8'000.00          |                 | 4'000.00          |                 |                   |                 |
| 3507 3121.000 | Eau                                      | 2'400.00          |                 | 2'500.00          |                 | 2'295.04          |                 |
| 3507 3122.000 | Gaz                                      | 35'000.00         |                 | 32'000.00         |                 | 28'920.45         |                 |
| 3507 3123.000 | Électricité                              | 20'500.00         |                 | 17'000.00         |                 | 16'337.30         |                 |
| 3507 3124.010 | Achats de carburants                     | 300.00            |                 | 500.00            |                 |                   |                 |
| 3507 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 10'000.00         |                 | 14'000.00         |                 | 10'031.65         |                 |
| 3507 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 40'700.00         |                 | 76'900.00         |                 | 28'347.55         |                 |
| 3507 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 1'000.00          |                 | 500.00            |                 |                   |                 |
| 3507 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire           | 500.00            |                 | 500.00            |                 | 500.00            |                 |
| 3507 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 42'000.00         |                 | 52'000.00         |                 | 39'169.26         |                 |
| 3507 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 3'000.00          |                 | 1'700.00          |                 | 2'355.12          |                 |
| 3507 3182.000 | Frais de téléphone                       | 2'000.00          |                 | 800.00            |                 | 852.09            |                 |
| 3507 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 8'300.00          |                 | 7'700.00          |                 | 7'200.30          |                 |
| 3507 3186.040 | Assurances véhicules                     |                   |                 | 900.00            |                 |                   |                 |
| 3507 3192.000 | Taxes sur les véhicules                  |                   |                 | 500.00            |                 |                   |                 |
| 3507 4271.000 | Locations                                |                   | 2'000.00        |                   | 2'000.00        |                   | 1'260.00        |
| 3507 4272.000 | Locations de places de parc              |                   | 500.00          |                   |                 |                   | 425.00          |
| 3507 4363.000 | Remboursements de dommages               |                   |                 |                   |                 |                   | 2'027.20        |

|               |                                                                      | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                                                      | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>3508</b>   | <b>Collège de l'Ofréquaz et Unité d'Accueil de la Petite Enfance</b> | <b>206'000.00</b> | <b>70'500.00</b> | <b>214'100.00</b> | <b>69'700.00</b> | <b>184'246.92</b> | <b>70'823.30</b> |
| 3508 3011.000 | Traitements du personnel                                             | 72'600.00         |                  | 70'700.00         |                  | 67'812.50         |                  |
| 3508 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                                | 150.00            |                  | 150.00            |                  | 120.00            |                  |
| 3508 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                                         | 6'600.00          |                  | 6'400.00          |                  | 6'562.55          |                  |
| 3508 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                                   | 10'700.00         |                  | 10'800.00         |                  | 9'604.55          |                  |
| 3508 3050.000 | Assurances maladie et accidents                                      | 3'900.00          |                  | 3'600.00          |                  | 3'556.00          |                  |
| 3508 3064.000 | Frais de téléphone privé                                             | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 162.00            |                  |
| 3508 3069.000 | Indemnité de dérangement                                             | 150.00            |                  | 150.00            |                  | 150.00            |                  |
| 3508 3112.000 | Achats de mobilier scolaire                                          | 2'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'200.00          |                  |
| 3508 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                                    | 1'500.00          |                  | 2'500.00          |                  | 1'115.80          |                  |
| 3508 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                                    | 3'500.00          |                  | 4'700.00          |                  | 5'923.55          |                  |
| 3508 3121.000 | Eau                                                                  | 1'500.00          |                  | 3'200.00          |                  | 1'244.80          |                  |
| 3508 3122.000 | Gaz                                                                  | 23'000.00         |                  | 24'600.00         |                  | 21'511.85         |                  |
| 3508 3123.000 | Électricité                                                          | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 5'942.70          |                  |
| 3508 3133.000 | Produits de nettoyage                                                | 5'000.00          |                  | 1'500.00          |                  | 4'803.17          |                  |
| 3508 3141.000 | Entretien du bâtiment                                                | 33'400.00         |                  | 41'300.00         |                  | 24'754.03         |                  |
| 3508 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs                                     | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 3508 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire                                       | 2'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'500.00          |                  |
| 3508 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements                             | 20'600.00         |                  | 24'200.00         |                  | 19'173.27         |                  |
| 3508 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation                                 | 1'500.00          |                  | 500.00            |                  | 1'000.00          |                  |
| 3508 3182.000 | Frais de téléphone                                                   | 1'500.00          |                  | 300.00            |                  | 98.40             |                  |
| 3508 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières                                | 9'200.00          |                  | 8'300.00          |                  | 8'011.75          |                  |
| 3508 4272.000 | Locations de places de parc                                          |                   | 3'500.00         |                   | 2'700.00         |                   | 3'600.00         |
| 3508 4363.000 | Remboursements de dommages                                           |                   |                  |                   |                  |                   | 223.30           |
| 3508 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE                                       |                   | 67'000.00        |                   | 67'000.00        |                   | 67'000.00        |

|               |                                                       | Budget 2024         |                   | Budget 2023         |                   | Comptes 2022      |                   |
|---------------|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                       | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>351</b>    | <b>BÂTIMENTS COMMUNAUX (patrimoine administratif)</b> | <b>1'189'800.00</b> | <b>194'500.00</b> | <b>1'167'000.00</b> | <b>187'400.00</b> | <b>885'517.68</b> | <b>181'451.95</b> |
| <b>3510</b>   | <b>Maison de commune</b>                              | <b>161'900.00</b>   |                   | <b>111'400.00</b>   | <b>7'700.00</b>   | <b>109'785.69</b> | <b>7'577.70</b>   |
| 3510 3011.000 | Traitements du personnel                              | 26'500.00           |                   | 26'300.00           |                   | 25'681.80         |                   |
| 3510 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                 | 50.00               |                   | 100.00              |                   | 60.00             |                   |
| 3510 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                          | 2'500.00            |                   | 2'500.00            |                   | 2'482.90          |                   |
| 3510 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                    | 4'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 3'681.65          |                   |
| 3510 3050.000 | Assurances maladie et accidents                       | 1'400.00            |                   | 1'300.00            |                   | 1'300.60          |                   |
| 3510 3064.000 | Frais de téléphone privé                              | 50.00               |                   | 100.00              |                   | 54.00             |                   |
| 3510 3069.000 | Indemnité de dérangement                              | 100.00              |                   | 100.00              |                   | 75.00             |                   |
| 3510 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                     | 33'000.00           |                   | 7'000.00            |                   | 9'958.85          |                   |
| 3510 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                     | 4'000.00            |                   | 2'000.00            |                   | 2'339.55          |                   |
| 3510 3121.000 | Eau                                                   | 700.00              |                   | 800.00              |                   | 541.81            |                   |
| 3510 3133.000 | Produits de nettoyage                                 | 3'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 2'477.10          |                   |
| 3510 3141.000 | Entretien du bâtiment                                 | 53'200.00           |                   | 30'000.00           |                   | 32'704.50         |                   |
| 3510 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements              | 12'700.00           |                   | 13'300.00           |                   | 12'725.83         |                   |
| 3510 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation                  | 1'000.00            |                   | 500.00              |                   | 500.00            |                   |
| 3510 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières                 | 4'700.00            |                   | 4'400.00            |                   | 4'202.10          |                   |
| 3510 3903.002 | Frais de chauffage                                    | 15'000.00           |                   | 15'000.00           |                   | 11'000.00         |                   |
| 3510 4271.000 | Locations                                             |                     |                   |                     | 6'500.00          |                   | 6'377.70          |
| 3510 4356.000 | Contributions de tiers                                |                     |                   |                     | 1'200.00          |                   | 1'200.00          |
| <b>3511</b>   | <b>Maison palinzarde</b>                              | <b>159'600.00</b>   | <b>2'700.00</b>   | <b>161'700.00</b>   | <b>2'700.00</b>   | <b>126'248.17</b> | <b>2'664.00</b>   |
| 3511 3011.000 | Traitements du personnel                              | 26'500.00           |                   | 26'300.00           |                   | 25'681.75         |                   |
| 3511 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                 | 50.00               |                   | 100.00              |                   | 60.00             |                   |
| 3511 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                          | 2'500.00            |                   | 2'500.00            |                   | 2'483.25          |                   |
| 3511 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                    | 4'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 3'681.55          |                   |
| 3511 3050.000 | Assurances maladie et accidents                       | 1'400.00            |                   | 1'300.00            |                   | 1'301.65          |                   |
| 3511 3064.000 | Frais de téléphone privé                              | 50.00               |                   | 100.00              |                   | 54.00             |                   |
| 3511 3069.000 | Indemnité de dérangement                              | 100.00              |                   | 100.00              |                   | 75.00             |                   |
| 3511 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                     | 15'000.00           |                   | 20'000.00           |                   | 22'997.50         |                   |
| 3511 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                     | 2'500.00            |                   | 1'500.00            |                   | 5'997.82          |                   |
| 3511 3121.000 | Eau                                                   | 800.00              |                   | 1'200.00            |                   | 612.95            |                   |
| 3511 3122.000 | Gaz                                                   | 15'000.00           |                   | 16'000.00           |                   | 10'563.40         |                   |
| 3511 3123.000 | Électricité                                           | 18'000.00           |                   | 15'000.00           |                   | 13'962.85         |                   |
| 3511 3133.000 | Produits de nettoyage                                 | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 2'445.30          |                   |
| 3511 3141.000 | Entretien du bâtiment                                 | 47'000.00           |                   | 44'900.00           |                   | 12'607.10         |                   |
| 3511 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs                      |                     |                   | 500.00              |                   |                   |                   |
| 3511 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements              | 18'700.00           |                   | 18'700.00           |                   | 19'648.20         |                   |
| 3511 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation                  | 1'000.00            |                   | 500.00              |                   | 613.85            |                   |

|               |                                          | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 3511 3161.030 | Loyers nettoyage sol extérieur           |                   |                  | 2'400.00          |                  |                   |                  |
| 3511 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 4'000.00          |                  | 3'600.00          |                  | 3'462.00          |                  |
| 3511 4271.000 | Locations                                |                   | 2'700.00         |                   | 2'700.00         |                   | 2'664.00         |
| <b>3512</b>   | <b>Salle des spectacles</b>              | <b>424'300.00</b> | <b>67'700.00</b> | <b>425'700.00</b> | <b>53'000.00</b> | <b>303'081.76</b> | <b>65'592.85</b> |
| 3512 3011.000 | Traitements du personnel                 | 158'700.00        |                  | 159'900.00        |                  | 144'315.30        |                  |
| 3512 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 1'100.00          |                  | 1'100.00          |                  | 1'080.00          |                  |
| 3512 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 14'500.00         |                  | 14'600.00         |                  | 13'955.30         |                  |
| 3512 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 24'300.00         |                  | 24'300.00         |                  | 20'719.05         |                  |
| 3512 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 7'800.00          |                  | 8'900.00          |                  | 5'860.40          |                  |
| 3512 3064.000 | Frais de téléphone privé                 | 50.00             |                  | 100.00            |                  | 54.00             |                  |
| 3512 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 1'350.00          |                  | 2'100.00          |                  | 1'350.00          |                  |
| 3512 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'465.65          |                  |
| 3512 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 5'000.00          |                  | 14'500.00         |                  | 3'326.60          |                  |
| 3512 3121.000 | Eau                                      | 4'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 2'089.80          |                  |
| 3512 3122.000 | Gaz                                      | 60'000.00         |                  | 50'000.00         |                  | 289.25            |                  |
| 3512 3123.000 | Électricité                              | 35'000.00         |                  | 23'000.00         |                  | 48'457.50         |                  |
| 3512 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'562.10          |                  |
| 3512 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 24'800.00         |                  | 36'900.00         |                  | 3'935.30          |                  |
| 3512 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 3512 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 54'000.00         |                  | 54'300.00         |                  | 28'382.82         |                  |
| 3512 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 1'500.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'500.00          |                  |
| 3512 3182.000 | Frais de téléphone                       | 2'700.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'640.44          |                  |
| 3512 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 22'500.00         |                  | 20'000.00         |                  | 20'098.25         |                  |
| 3512 4271.020 | Loyers appartement                       |                   | 17'200.00        |                   | 17'000.00        |                   | 17'034.00        |
| 3512 4271.060 | Locations grande salle                   |                   | 30'000.00        |                   | 17'000.00        |                   | 32'357.50        |
| 3512 4271.090 | Locations matériel grande salle          |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   | 1'930.00         |
| 3512 4356.000 | Contributions de tiers                   |                   | 1'500.00         |                   | 1'500.00         |                   |                  |
| 3512 4363.000 | Remboursements de dommages               |                   | 2'000.00         |                   | 500.00           |                   | 3'271.35         |
| 3512 4903.002 | Frais de chauffage maison de commune     |                   | 15'000.00        |                   | 15'000.00        |                   | 11'000.00        |
| <b>3513</b>   | <b>Auberge communale</b>                 | <b>92'700.00</b>  | <b>91'000.00</b> | <b>49'500.00</b>  | <b>90'400.00</b> | <b>36'354.43</b>  | <b>68'662.85</b> |
| 3513 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 4'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 820.00            |                  |
| 3513 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 13'200.00         |                  | 9'000.00          |                  | 7'760.65          |                  |
| 3513 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3513 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 50'000.00         |                  | 39'000.00         |                  | 27'773.78         |                  |
| 3513 3185.000 | Honoraires, actes officiels              | 25'000.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
| 3513 4271.030 | Loyers appartement et chambres           |                   | 21'000.00        |                   | 20'400.00        |                   | 20'822.90        |
| 3513 4271.070 | Loyers de l'auberge                      |                   | 60'000.00        |                   | 60'000.00        |                   | 40'090.60        |
| 3513 4351.000 | Finances de chauffage                    |                   | 10'000.00        |                   | 10'000.00        |                   | 7'333.35         |
| 3513 4363.000 | Remboursements de dommages               |                   |                  |                   |                  |                   | 416.00           |

|               |                                          | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>3514</b>   | <b>Locaux de la voirie du Giziaux</b>    | <b>228'800.00</b> | <b>31'800.00</b> | <b>270'600.00</b> | <b>32'300.00</b> | <b>209'435.81</b> | <b>34'225.35</b> |
| 3514 3011.000 | Traitements du personnel                 | 41'000.00         |                  | 40'200.00         |                  | 41'395.70         |                  |
| 3514 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 60.00             |                  |
| 3514 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 3'900.00          |                  | 3'700.00          |                  | 3'995.05          |                  |
| 3514 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 6'000.00          |                  | 6'100.00          |                  | 5'661.65          |                  |
| 3514 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 2'100.00          |                  | 2'100.00          |                  | 2'088.20          |                  |
| 3514 3064.000 | Frais de téléphone privé                 | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 90.00             |                  |
| 3514 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 100.00            |                  | 100.00            |                  | 75.00             |                  |
| 3514 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 4'500.00          |                  | 4'000.00          |                  | 4'483.04          |                  |
| 3514 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 6'000.00          |                  | 7'500.00          |                  | 1'450.00          |                  |
| 3514 3121.000 | Eau                                      | 2'300.00          |                  | 2'500.00          |                  | 2'058.52          |                  |
| 3514 3122.000 | Gaz                                      | 16'500.00         |                  | 17'300.00         |                  | 11'918.80         |                  |
| 3514 3123.000 | Électricité                              | 19'200.00         |                  | 17'500.00         |                  | 15'174.80         |                  |
| 3514 3129.000 | Chauffage à bois                         | 22'200.00         |                  | 22'000.00         |                  | 18'200.00         |                  |
| 3514 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 3'000.00          |                  | 2'500.00          |                  | 3'000.00          |                  |
| 3514 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 21'500.00         |                  | 54'000.00         |                  | 42'345.30         |                  |
| 3514 3141.010 | Entretien local Route du Village         | 500.00            |                  | 7'500.00          |                  |                   |                  |
| 3514 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 43'800.00         |                  | 45'400.00         |                  | 33'961.96         |                  |
| 3514 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 18'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 8'335.49          |                  |
| 3514 3182.000 | Frais de téléphone                       | 5'000.00          |                  | 6'500.00          |                  | 4'320.75          |                  |
| 3514 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 13'000.00         |                  | 11'500.00         |                  | 10'821.55         |                  |
| 3514 4271.020 | Loyers appartement                       |                   | 17'800.00        |                   | 17'800.00        |                   | 17'706.00        |
| 3514 4271.080 | Locations de la salle des sociétés       |                   | 500.00           |                   | 500.00           |                   | 80.00            |
| 3514 4272.000 | Locations de places de parc              |                   | 1'500.00         |                   | 2'000.00         |                   | 1'230.00         |
| 3514 4363.000 | Remboursements de dommages               |                   |                  |                   |                  |                   | 3'209.35         |
| 3514 4909.090 | Imputations internes diverses            |                   | 12'000.00        |                   | 12'000.00        |                   | 12'000.00        |
| <b>3515</b>   | <b>Abri P.C. de l'Ofréquaz</b>           | <b>7'500.00</b>   | <b>100.00</b>    | <b>9'900.00</b>   | <b>100.00</b>    | <b>4'683.15</b>   | <b>48.00</b>     |
| 3515 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3515 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3515 3121.000 | Eau                                      | 500.00            |                  | 600.00            |                  | 377.25            |                  |
| 3515 3123.000 | Électricité                              | 2'500.00          |                  | 4'800.00          |                  | 91.85             |                  |
| 3515 3124.000 | Mazout                                   |                   |                  |                   |                  | 2'356.60          |                  |
| 3515 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 3515 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3515 3182.000 | Frais de téléphone                       | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 303.00            |                  |
| 3515 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 1'600.00          |                  | 1'600.00          |                  | 1'554.45          |                  |
| 3515 4271.100 | Participation PC régionale               |                   | 100.00           |                   | 100.00           |                   | 48.00            |

|               |                                           | Budget 2024       |                 | Budget 2023       |                 | Comptes 2022     |                 |
|---------------|-------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|               |                                           | Charges           | Revenus         | Charges           | Revenus         | Charges          | Revenus         |
| <b>3516</b>   | <b>Poste d'attente P.C. de Bois-Murat</b> | <b>6'200.00</b>   | <b>200.00</b>   | <b>4'500.00</b>   | <b>200.00</b>   | <b>4'880.15</b>  | <b>48.00</b>    |
| 3516 3113.000 | Achats de mobilier et équipements         | 500.00            |                 | 500.00            |                 |                  |                 |
| 3516 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation         | 500.00            |                 | 500.00            |                 |                  |                 |
| 3516 3121.000 | Eau                                       | 700.00            |                 | 700.00            |                 | 617.50           |                 |
| 3516 3123.000 | Électricité                               | 2'500.00          |                 | 500.00            |                 | 2'845.35         |                 |
| 3516 3124.000 | Mazout                                    |                   |                 |                   |                 | 664.25           |                 |
| 3516 3141.000 | Entretien du bâtiment                     | 500.00            |                 | 500.00            |                 |                  |                 |
| 3516 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements  | 500.00            |                 | 500.00            |                 |                  |                 |
| 3516 3182.000 | Frais de téléphone                        | 500.00            |                 | 700.00            |                 | 303.00           |                 |
| 3516 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières     | 500.00            |                 | 600.00            |                 | 450.05           |                 |
| 3516 4271.000 | Locations                                 |                   | 100.00          |                   | 100.00          |                  |                 |
| 3516 4271.100 | Participation PC régionale                |                   | 100.00          |                   | 100.00          |                  | 48.00           |
| <b>3517</b>   | <b>Église des Croisettes</b>              | <b>108'800.00</b> | <b>1'000.00</b> | <b>133'700.00</b> | <b>1'000.00</b> | <b>91'048.52</b> | <b>2'633.20</b> |
| 3517 3011.000 | Traitements du personnel                  | 54'900.00         |                 | 56'300.00         |                 | 52'274.10        |                 |
| 3517 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel      | 1'000.00          |                 | 1'000.00          |                 | 700.55           |                 |
| 3517 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF              | 5'100.00          |                 | 5'200.00          |                 | 4'964.45         |                 |
| 3517 3040.010 | Cotisations LPP                           | 8'300.00          |                 | 8'400.00          |                 | 7'707.60         |                 |
| 3517 3050.000 | Assurances maladie et accidents           | 2'700.00          |                 | 2'800.00          |                 | 1'671.70         |                 |
| 3517 3064.000 | Frais de téléphone privé                  | 50.00             |                 | 100.00            |                 | 45.00            |                 |
| 3517 3066.000 | Frais de subsistance                      | 100.00            |                 |                   |                 | 100.00           |                 |
| 3517 3109.000 | Autres frais                              | 450.00            |                 | 500.00            |                 |                  |                 |
| 3517 3113.000 | Achats de mobilier et équipements         | 1'000.00          |                 | 1'000.00          |                 | 230.00           |                 |
| 3517 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation         | 1'200.00          |                 | 1'500.00          |                 | 250.00           |                 |
| 3517 3121.000 | Eau                                       | 500.00            |                 | 1'500.00          |                 | 86.10            |                 |
| 3517 3123.000 | Électricité                               | 10'000.00         |                 | 8'000.00          |                 | 8'885.35         |                 |
| 3517 3133.000 | Produits de nettoyage                     | 1'000.00          |                 | 1'500.00          |                 | 950.00           |                 |
| 3517 3141.000 | Entretien du bâtiment                     | 5'500.00          |                 | 28'200.00         |                 | 2'742.87         |                 |
| 3517 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs          | 500.00            |                 | 500.00            |                 |                  |                 |
| 3517 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements  | 12'100.00         |                 | 13'200.00         |                 | 6'661.55         |                 |
| 3517 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation      | 1'000.00          |                 | 500.00            |                 | 500.00           |                 |
| 3517 3182.000 | Frais de téléphone                        | 200.00            |                 | 200.00            |                 | 196.80           |                 |
| 3517 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières     | 3'200.00          |                 | 3'300.00          |                 | 3'082.45         |                 |
| 3517 4231.010 | Locations                                 |                   | 1'000.00        |                   | 1'000.00        |                  |                 |
| 3517 4361.010 | Remboursements de traitements             |                   |                 |                   |                 |                  | 2'633.20        |

|               |                                                          | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Comptes 2022      |                   |
|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                          | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>352</b>    | <b>IMMEUBLES ET LOCAUX DIVERS (patrimoine financier)</b> | <b>495'800.00</b> | <b>212'300.00</b> | <b>461'600.00</b> | <b>212'000.00</b> | <b>357'294.88</b> | <b>202'517.35</b> |
| <b>3520</b>   | <b>Refuge du Chaugand</b>                                | <b>29'900.00</b>  | <b>24'000.00</b>  | <b>35'500.00</b>  | <b>21'000.00</b>  | <b>22'018.15</b>  | <b>22'550.00</b>  |
| 3520 3011.000 | Traitements du personnel                                 | 4'800.00          |                   | 4'700.00          |                   | 4'566.15          |                   |
| 3520 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                    | 50.00             |                   | 100.00            |                   | 60.00             |                   |
| 3520 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                             | 500.00            |                   | 450.00            |                   | 445.70            |                   |
| 3520 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                       | 750.00            |                   | 750.00            |                   | 691.55            |                   |
| 3520 3050.000 | Assurances maladie et accidents                          | 225.00            |                   | 200.00            |                   | 199.95            |                   |
| 3520 3069.000 | Indemnité de dérangement                                 | 75.00             |                   | 100.00            |                   | 75.00             |                   |
| 3520 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                        | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 320.00            |                   |
| 3520 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                        | 500.00            |                   | 600.00            |                   | 270.00            |                   |
| 3520 3121.000 | Eau                                                      | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 496.10            |                   |
| 3520 3123.000 | Électricité                                              | 1'400.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'103.65          |                   |
| 3520 3133.000 | Produits de nettoyage                                    | 700.00            |                   | 900.00            |                   | 450.00            |                   |
| 3520 3141.000 | Entretien du bâtiment                                    | 5'700.00          |                   | 17'100.00         |                   | 1'356.30          |                   |
| 3520 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs                         | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3520 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements                 | 2'300.00          |                   | 2'600.00          |                   | 798.69            |                   |
| 3520 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation                     | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 3520 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières                    | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 410.45            |                   |
| 3520 3189.000 | Frais divers                                             | 8'000.00          |                   | 3'500.00          |                   | 7'894.61          |                   |
| 3520 3903.000 | Bois de feu                                              | 2'400.00          |                   | 1'000.00          |                   | 2'380.00          |                   |
| 3520 4271.000 | Locations                                                |                   | 23'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 22'050.00         |
| 3520 4356.000 | Contributions de tiers                                   |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 225.00            |
| 3520 4363.000 | Remboursements de dommages                               |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 275.00            |
| <b>3521</b>   | <b>Ferme de la Girarde</b>                               | <b>59'900.00</b>  | <b>50'700.00</b>  | <b>70'400.00</b>  | <b>50'000.00</b>  | <b>19'438.23</b>  | <b>47'419.90</b>  |
| 3521 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                        |                   |                   |                   |                   | 120.00            |                   |
| 3521 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                        | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3521 3121.000 | Eau                                                      | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'854.68          |                   |
| 3521 3122.000 | Gaz                                                      | 11'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 9'421.60          |                   |
| 3521 3123.000 | Électricité                                              | 2'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 671.65            |                   |
| 3521 3133.000 | Produits de nettoyage                                    | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 250.00            |                   |
| 3521 3141.000 | Entretien du bâtiment                                    | 34'200.00         |                   | 43'300.00         |                   | 4'186.85          |                   |
| 3521 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs                         | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 3521 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements                 | 6'500.00          |                   | 6'200.00          |                   | 591.25            |                   |
| 3521 3182.000 | Frais de téléphone                                       | 500.00            |                   |                   |                   | 284.95            |                   |
| 3521 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières                    | 2'200.00          |                   | 2'400.00          |                   | 2'057.25          |                   |
| 3521 4231.000 | Locations appartements                                   |                   | 50'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 46'738.80         |
| 3521 4356.000 | Contributions de tiers                                   |                   | 700.00            |                   |                   |                   | 681.10            |

|               |                                          | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>3522</b>   | <b>Maison Rochat</b>                     | <b>47'400.00</b>  | <b>43'000.00</b> | <b>52'100.00</b>  | <b>43'000.00</b> | <b>9'818.45</b>   | <b>42'946.35</b> |
| 3522 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 95.00             |                  |
| 3522 3121.000 | Eau                                      | 2'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'071.05          |                  |
| 3522 3122.000 | Gaz                                      | 5'500.00          |                  | 5'500.00          |                  | 4'668.10          |                  |
| 3522 3123.000 | Électricité                              | 300.00            |                  | 300.00            |                  |                   |                  |
| 3522 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3522 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 33'100.00         |                  | 35'600.00         |                  | 1'610.80          |                  |
| 3522 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 3522 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 3'700.00          |                  | 4'800.00          |                  | 1'199.00          |                  |
| 3522 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 200.00            |                  |
| 3522 3182.000 | Frais de téléphone                       | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 120.00            |                  |
| 3522 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 900.00            |                  | 1'000.00          |                  | 854.50            |                  |
| 3522 4231.000 | Locations appartements                   |                   | 43'000.00        |                   | 43'000.00        |                   | 42'848.55        |
| 3522 4359.000 | Ventes et prestations diverses           |                   |                  |                   |                  |                   | 97.80            |
| <b>3523</b>   | <b>Chalet l'Espérance</b>                | <b>213'900.00</b> | <b>46'100.00</b> | <b>208'400.00</b> | <b>49'600.00</b> | <b>218'012.98</b> | <b>58'737.80</b> |
| 3523 3011.000 | Traitements du personnel                 | 98'900.00         |                  | 92'700.00         |                  | 122'699.25        |                  |
| 3523 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel     | 1'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 514.55            |                  |
| 3523 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 9'200.00          |                  | 9'500.00          |                  | 9'865.20          |                  |
| 3523 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 14'700.00         |                  | 13'900.00         |                  | 12'887.65         |                  |
| 3523 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 4'800.00          |                  | 4'600.00          |                  | 3'611.55          |                  |
| 3523 3062.000 | Autres frais de transports               | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 3523 3064.000 | Frais de téléphone privé                 | 100.00            |                  | 200.00            |                  | 16.50             |                  |
| 3523 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 8'100.00          |                  | 4'600.00          |                  | 6'566.65          |                  |
| 3523 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 5'100.00          |                  | 3'400.00          |                  | 1'230.44          |                  |
| 3523 3121.000 | Eau                                      | 1'800.00          |                  | 2'000.00          |                  | 1'630.55          |                  |
| 3523 3122.000 | Gaz                                      | 500.00            |                  | 900.00            |                  | 212.50            |                  |
| 3523 3123.000 | Électricité                              | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'832.35          |                  |
| 3523 3124.000 | Mazout                                   | 12'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 9'845.80          |                  |
| 3523 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 1'200.00          |                  | 1'000.00          |                  | 979.80            |                  |
| 3523 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 16'800.00         |                  | 22'000.00         |                  | 23'338.92         |                  |
| 3523 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 3'200.00          |                  | 4'000.00          |                  | 1'023.15          |                  |
| 3523 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau |                   |                  |                   |                  | 597.55            |                  |
| 3523 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 24'900.00         |                  | 22'900.00         |                  | 15'393.64         |                  |
| 3523 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 1'000.00          |                  | 500.00            |                  | 981.63            |                  |
| 3523 3182.000 | Frais de téléphone                       | 1'500.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'861.55          |                  |
| 3523 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 2'700.00          |                  | 2'900.00          |                  | 2'538.35          |                  |
| 3523 3189.000 | Frais divers                             | 2'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 20.00             |                  |
| 3523 3191.010 | Taxes et impôts                          | 400.00            |                  | 300.00            |                  | 365.40            |                  |
| 3523 4231.010 | Locations                                |                   | 10'000.00        |                   | 12'000.00        |                   |                  |

|               |                                          | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Comptes 2022     |                  |
|---------------|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               |                                          | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          |
| 3523 4361.010 | Remboursements de traitements            |                  |                  |                  |                  |                  | 27'237.80        |
| 3523 4363.000 | Remboursements de dommages               |                  | 100.00           |                  | 100.00           |                  |                  |
| 3523 4909.003 | Imputation interne camps des écoles      |                  | 36'000.00        |                  | 37'500.00        |                  | 31'500.00        |
| <b>3524</b>   | <b>Maison des jeunes et four à pain</b>  | <b>58'900.00</b> | <b>10'500.00</b> | <b>52'400.00</b> | <b>11'000.00</b> | <b>42'760.24</b> | <b>8'923.30</b>  |
| 3524 3011.000 | Traitements du personnel                 | 4'800.00         |                  | 4'700.00         |                  | 4'566.15         |                  |
| 3524 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 50.00            |                  | 100.00           |                  | 60.00            |                  |
| 3524 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 500.00           |                  | 450.00           |                  | 445.70           |                  |
| 3524 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 750.00           |                  | 750.00           |                  | 691.55           |                  |
| 3524 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 225.00           |                  | 200.00           |                  | 199.95           |                  |
| 3524 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 75.00            |                  | 100.00           |                  | 75.00            |                  |
| 3524 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 7'500.00         |                  | 15'200.00        |                  | 7'397.23         |                  |
| 3524 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 1'500.00         |                  | 1'000.00         |                  | 1'773.50         |                  |
| 3524 3123.000 | Électricité                              | 13'000.00        |                  | 10'000.00        |                  | 12'335.00        |                  |
| 3524 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 1'000.00         |                  | 2'000.00         |                  | 501.30           |                  |
| 3524 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 17'000.00        |                  | 6'300.00         |                  | 3'525.95         |                  |
| 3524 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 6'100.00         |                  | 6'800.00         |                  | 5'146.60         |                  |
| 3524 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |
| 3524 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 1'900.00         |                  | 1'800.00         |                  | 1'666.90         |                  |
| 3524 3189.000 | Frais divers                             | 2'500.00         |                  | 1'500.00         |                  | 2'345.41         |                  |
| 3524 3903.000 | Bois de feu                              | 1'500.00         |                  | 1'000.00         |                  | 1'530.00         |                  |
| 3524 4231.010 | Locations                                |                  | 10'000.00        |                  | 10'000.00        |                  | 8'790.00         |
| 3524 4361.010 | Remboursements de traitements            |                  |                  |                  |                  |                  | 133.30           |
| 3524 4363.000 | Remboursements de dommages               |                  | 500.00           |                  | 1'000.00         |                  |                  |
| <b>3525</b>   | <b>Maison forestière</b>                 | <b>19'400.00</b> | <b>16'400.00</b> | <b>21'100.00</b> | <b>13'400.00</b> | <b>14'007.76</b> | <b>15'640.00</b> |
| 3525 3011.000 | Traitements du personnel                 | 4'800.00         |                  | 4'700.00         |                  | 4'565.80         |                  |
| 3525 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance    | 50.00            |                  | 100.00           |                  | 60.00            |                  |
| 3525 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 500.00           |                  | 450.00           |                  | 449.45           |                  |
| 3525 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 750.00           |                  | 750.00           |                  | 692.95           |                  |
| 3525 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 225.00           |                  | 200.00           |                  | 201.60           |                  |
| 3525 3069.000 | Indemnité de dérangement                 | 75.00            |                  | 100.00           |                  | 74.40            |                  |
| 3525 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 200.00           |                  |
| 3525 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 210.00           |                  |
| 3525 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 500.00           |                  | 700.00           |                  | 350.00           |                  |
| 3525 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 3'200.00         |                  | 6'800.00         |                  | 212.30           |                  |
| 3525 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs         | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                  |                  |
| 3525 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 1'300.00         |                  | 2'000.00         |                  | 693.35           |                  |
| 3525 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |
| 3525 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    | 300.00           |                  | 300.00           |                  | 259.65           |                  |

|               |                                          |  | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Comptes 2022     |                 |
|---------------|------------------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
|               |                                          |  | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus         |
| 3525 3189.000 | Frais divers                             |  | 5'000.00         |                  | 2'000.00         |                  | 4'858.26         |                 |
| 3525 3903.000 | Bois de feu                              |  | 700.00           |                  | 1'000.00         |                  | 680.00           |                 |
| 3525 4271.000 | Locations                                |  |                  | 16'000.00        |                  | 13'000.00        |                  | 15'540.00       |
| 3525 4356.000 | Contributions de tiers                   |  |                  | 100.00           |                  | 100.00           |                  |                 |
| 3525 4363.000 | Remboursements de dommages               |  |                  | 300.00           |                  | 300.00           |                  | 100.00          |
| <b>3526</b>   | <b>Propriété à la Cabolétaz</b>          |  |                  |                  | <b>3'900.00</b>  |                  | <b>3'507.55</b>  |                 |
| 3526 3141.000 | Entretien du bâtiment                    |  |                  |                  | 2'450.00         |                  | 2'627.60         |                 |
| 3526 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements |  |                  |                  | 500.00           |                  |                  |                 |
| 3526 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    |  |                  |                  | 950.00           |                  | 879.95           |                 |
| <b>3527</b>   | <b>Club-house au Bois-de-Ban</b>         |  | <b>34'800.00</b> |                  | <b>7'300.00</b>  |                  | <b>7'861.30</b>  |                 |
| 3527 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        |  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                  |                 |
| 3527 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        |  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                  |                 |
| 3527 3141.000 | Entretien du bâtiment                    |  | 27'500.00        |                  | 3'000.00         |                  | 197.45           |                 |
| 3527 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements |  | 5'300.00         |                  | 2'300.00         |                  | 6'804.50         |                 |
| 3527 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    |  | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 859.35           |                 |
| <b>3528</b>   | <b>Bâtiment Route Croix-Blanche 9</b>    |  | <b>31'600.00</b> | <b>21'600.00</b> | <b>10'500.00</b> | <b>24'000.00</b> | <b>19'870.22</b> | <b>6'300.00</b> |
| 3528 3121.000 | Eau                                      |  | 300.00           |                  |                  |                  | 60.85            |                 |
| 3528 3123.000 | Électricité                              |  | 500.00           |                  |                  |                  | 14.97            |                 |
| 3528 3124.000 | Mazout                                   |  | 7'000.00         |                  | 7'000.00         |                  | 4'383.90         |                 |
| 3528 3141.000 | Entretien du bâtiment                    |  | 20'000.00        |                  | 1'000.00         |                  | 15'186.80        |                 |
| 3528 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements |  | 2'500.00         |                  | 1'000.00         |                  |                  |                 |
| 3528 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières    |  | 1'300.00         |                  | 1'500.00         |                  | 223.70           |                 |
| 3528 4271.000 | Locations                                |  |                  |                  |                  | 24'000.00        |                  |                 |
| 3528 4271.030 | Loyers appartement et chambres           |  |                  | 21'600.00        |                  |                  |                  | 6'300.00        |

|               |                                                             | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Comptes 2022      |                  |
|---------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|               |                                                             | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus          |
| <b>359</b>    | <b>AUTRES BÂTIMENTS</b>                                     | <b>263'400.00</b> | <b>153'100.00</b> | <b>243'900.00</b> | <b>130'900.00</b> | <b>137'643.48</b> | <b>66'500.00</b> |
| <b>3590</b>   | <b>Salles communautaires - Épalogements protégés RF 501</b> | <b>33'200.00</b>  |                   | <b>30'100.00</b>  |                   | <b>18'815.76</b>  |                  |
| 3590 3011.000 | Traitements du personnel                                    | 12'400.00         |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3590 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                                | 1'200.00          |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3590 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                          | 1'800.00          |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3590 3050.000 | Assurances maladie et accidents                             | 700.00            |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3590 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                           | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 620.00            |                  |
| 3590 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                           | 1'000.00          |                   | 3'100.00          |                   | 60.00             |                  |
| 3590 3122.000 | Gaz                                                         | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   | 1'964.15          |                  |
| 3590 3133.000 | Produits de nettoyage                                       | 1'000.00          |                   |                   |                   | 960.00            |                  |
| 3590 3141.000 | Entretien du bâtiment                                       | 4'500.00          |                   | 5'500.00          |                   | 1'309.05          |                  |
| 3590 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements                    | 6'500.00          |                   | 5'000.00          |                   | 3'570.26          |                  |
| 3590 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation                        |                   |                   |                   |                   | 800.00            |                  |
| 3590 3182.000 | Frais de téléphone                                          | 600.00            |                   | 1'000.00          |                   | 276.30            |                  |
| 3590 3189.000 | Frais divers                                                |                   |                   | 12'000.00         |                   | 9'256.00          |                  |
| <b>3591</b>   | <b>Immeuble Route de la Croix-Blanche 1 - État de Vaud</b>  | <b>106'600.00</b> | <b>80'500.00</b>  | <b>106'500.00</b> | <b>62'100.00</b>  | <b>79'070.52</b>  | <b>66'500.00</b> |
| 3591 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                           | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                  |
| 3591 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                           | 1'000.00          |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3591 3121.000 | Eau                                                         | 6'000.00          |                   | 10'000.00         |                   | 2'604.65          |                  |
| 3591 3123.000 | Électricité                                                 | 6'000.00          |                   | 2'500.00          |                   | 5'101.02          |                  |
| 3591 3124.000 | Mazout                                                      | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 16'526.60         |                  |
| 3591 3133.000 | Produits de nettoyage                                       | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                  |
| 3591 3141.000 | Entretien du bâtiment                                       | 7'900.00          |                   | 8'800.00          |                   | 6'438.15          |                  |
| 3591 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements                    | 19'200.00         |                   | 19'200.00         |                   | 10'846.75         |                  |
| 3591 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation                        | 500.00            |                   |                   |                   |                   |                  |
| 3591 3161.000 | Loyers                                                      | 44'500.00         |                   | 44'500.00         |                   | 37'553.35         |                  |
| 3591 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE                              |                   | 48'400.00         |                   | 30'000.00         |                   | 48'400.00        |
| 3591 4909.090 | Imputations internes diverses                               |                   | 32'100.00         |                   | 32'100.00         |                   | 18'100.00        |

|               |                                          | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022     |         |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|---------|
|               |                                          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges          | Revenus |
| <b>3592</b>   | <b>Locaux Girarde - CLÉ</b>              | <b>123'600.00</b> | <b>72'600.00</b> | <b>107'300.00</b> | <b>68'800.00</b> | <b>39'757.20</b> |         |
| 3592 3011.000 | Traitements du personnel                 | 20'800.00         |                  |                   |                  |                  |         |
| 3592 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF             | 1'900.00          |                  |                   |                  |                  |         |
| 3592 3040.000 | Cotisations C.I.P.                       | 3'000.00          |                  |                   |                  |                  |         |
| 3592 3050.000 | Assurances maladie et accidents          | 1'200.00          |                  |                   |                  |                  |         |
| 3592 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 12'000.00         |                  | 25'500.00         |                  | 35'274.88        |         |
| 3592 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                  |         |
| 3592 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 6'500.00          |                  | 9'000.00          |                  | 4'482.32         |         |
| 3592 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 2'500.00          |                  | 1'500.00          |                  |                  |         |
| 3592 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 500.00            |                  |                   |                  |                  |         |
| 3592 3161.000 | Loyers                                   | 72'600.00         |                  | 68'800.00         |                  |                  |         |
| 3592 3182.000 | Frais de téléphone                       | 1'600.00          |                  | 1'500.00          |                  |                  |         |
| 3592 4909.090 | Imputations internes diverses            |                   | 72'600.00        |                   | 68'800.00        |                  |         |

|               |                                                                | Budget 2024          |                     | Budget 2023          |                     | Comptes 2022        |                     |
|---------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                                | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>4</b>      | <b>TRAVAUX</b>                                                 | <b>11'662'100.00</b> | <b>5'586'400.00</b> | <b>10'902'600.00</b> | <b>5'079'200.00</b> | <b>9'757'752.44</b> | <b>4'887'440.55</b> |
| <b>40</b>     | <b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>                                   | <b>1'400'400.00</b>  | <b>1'372'600.00</b> | <b>753'000.00</b>    | <b>740'800.00</b>   | <b>825'863.66</b>   | <b>866'289.30</b>   |
| <b>4000</b>   | <b>Service administratif - développement durable</b>           | <b>1'400'400.00</b>  | <b>1'372'600.00</b> | <b>753'000.00</b>    | <b>740'800.00</b>   | <b>825'863.66</b>   | <b>866'289.30</b>   |
| 4000 3123.000 | Électricité                                                    | 20'000.00            |                     | 3'500.00             |                     | 14'122.65           |                     |
| 4000 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements                       | 4'300.00             |                     | 2'300.00             |                     | 1'026.05            |                     |
| 4000 3161.000 | Loyers                                                         | 2'400.00             |                     | 2'400.00             |                     | 2'400.00            |                     |
| 4000 3181.000 | Affranchissements                                              | 2'600.00             |                     |                      |                     | 2'589.40            |                     |
| 4000 3182.000 | Frais de téléphone                                             | 200.00               |                     | 200.00               |                     | 216.00              |                     |
| 4000 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises                               | 90'000.00            |                     | 91'000.00            |                     | 11'412.60           |                     |
| 4000 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières                          | 600.00               |                     | 600.00               |                     | 582.56              |                     |
| 4000 3189.000 | Frais divers                                                   | 300.00               |                     |                      |                     | 323.10              |                     |
| 4000 3193.000 | Cotisations à des institutions de droit privé                  | 3'400.00             |                     | 3'000.00             |                     | 2'950.00            |                     |
| 4000 3526.010 | Subventions FEED                                               | 550'000.00           |                     | 300'000.00           |                     | 294'932.60          |                     |
| 4000 3816.000 | Attribution au fonds efficacité énergétique FEED               | 726'600.00           |                     | 350'000.00           |                     | 495'308.70          |                     |
| 4000 4312.000 | Émoluments                                                     |                      | 25'000.00           |                      | 8'700.00            |                     | 17'704.50           |
| 4000 4313.010 | Permis de construire et d'habiter                              |                      | 55'000.00           |                      | 77'000.00           |                     | 42'088.50           |
| 4000 4313.020 | Taxe énergie et émoluments pour l'usage du sol communal (S.I.) |                      | 720'000.00          |                      | 350'000.00          |                     | 495'308.70          |
| 4000 4356.000 | Contributions de tiers                                         |                      | 1'000.00            |                      | 600.00              |                     | 1'200.00            |
| 4000 4412.000 | Redistribution de la taxe CO2                                  |                      | 6'600.00            |                      |                     |                     |                     |
| 4000 4659.000 | Autres participations et subsides de tiers                     |                      | 15'000.00           |                      | 4'500.00            |                     | 14'350.00           |
| 4000 4809.020 | Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires       |                      |                     |                      |                     |                     | 705.00              |
| 4000 4816.000 | Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED         |                      | 550'000.00          |                      | 300'000.00          |                     | 294'932.60          |
| <b>41</b>     | <b>SERVICE TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT - ADMINISTRATION</b>       | <b>558'800.00</b>    | <b>20'000.00</b>    | <b>577'800.00</b>    | <b>20'000.00</b>    | <b>478'389.65</b>   |                     |
| <b>4100</b>   | <b>Service travaux et environnement - Administration</b>       | <b>558'800.00</b>    | <b>20'000.00</b>    | <b>577'800.00</b>    | <b>20'000.00</b>    | <b>478'389.65</b>   |                     |
| 4100 3011.000 | Traitements du personnel                                       | 370'700.00           |                     | 372'900.00           |                     | 338'282.75          |                     |
| 4100 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                          | 2'400.00             |                     | 1'200.00             |                     | 1'800.00            |                     |
| 4100 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                                   | 33'500.00            |                     | 33'600.00            |                     | 32'384.80           |                     |
| 4100 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                             | 58'400.00            |                     | 58'200.00            |                     | 52'050.05           |                     |
| 4100 3050.000 | Assurances maladie et accidents                                | 17'000.00            |                     | 18'200.00            |                     | 13'165.15           |                     |
| 4100 3061.000 | Déplacements et représentation                                 | 500.00               |                     | 500.00               |                     |                     |                     |
| 4100 3062.000 | Autres frais de transports                                     | 500.00               |                     | 800.00               |                     | 21.00               |                     |
| 4100 3064.000 | Frais de téléphone privé                                       | 400.00               |                     | 600.00               |                     | 270.00              |                     |
| 4100 3066.000 | Frais de subsistance                                           | 700.00               |                     | 500.00               |                     | 460.00              |                     |
| 4100 3091.000 | Formation du personnel                                         | 5'000.00             |                     | 6'000.00             |                     | 1'941.55            |                     |
| 4100 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                              | 3'000.00             |                     | 2'000.00             |                     | 2'732.85            |                     |
| 4100 3111.020 | Achats de mobilier et d'équipements                            | 3'000.00             |                     | 2'000.00             |                     | 13'381.28           |                     |

|               |                                                        | Budget 2024         |                  | Budget 2023         |                  | Comptes 2022        |                  |
|---------------|--------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|               |                                                        | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          |
| 4100 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                      | 800.00              |                  | 500.00              |                  | 630.05              |                  |
| 4100 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires                     | 1'000.00            |                  | 1'000.00            |                  |                     |                  |
| 4100 3124.010 | Achats de carburants                                   | 1'600.00            |                  | 2'200.00            |                  | 944.50              |                  |
| 4100 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules                   | 2'000.00            |                  | 1'000.00            |                  | 2'590.52            |                  |
| 4100 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau               | 6'000.00            |                  | 7'500.00            |                  | 4'362.42            |                  |
| 4100 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers                  | 1'000.00            |                  | 1'000.00            |                  | 782.10              |                  |
| 4100 3170.020 | Réceptions et manifestations                           | 2'000.00            |                  | 2'000.00            |                  | 250.00              |                  |
| 4100 3182.000 | Frais de téléphone                                     | 3'000.00            |                  | 4'000.00            |                  | 1'976.08            |                  |
| 4100 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises                       | 40'000.00           |                  | 55'000.00           |                  | 6'758.10            |                  |
| 4100 3186.040 | Assurances véhicules                                   | 900.00              |                  | 1'600.00            |                  | 671.10              |                  |
| 4100 3192.000 | Taxes sur les véhicules                                | 100.00              |                  | 200.00              |                  | 39.00               |                  |
| 4100 3193.010 | Cotisations                                            | 5'300.00            |                  | 5'300.00            |                  | 2'896.35            |                  |
| 4100 4901.004 | Imputation interne frais du personnel administratif    |                     | 20'000.00        |                     | 20'000.00        |                     |                  |
| <b>42</b>     | <b>SERVICE DE L'URBANISME, ARCHITECTURE ET ÉNERGIE</b> | <b>1'627'000.00</b> | <b>15'300.00</b> | <b>1'471'500.00</b> | <b>15'300.00</b> | <b>1'175'913.71</b> | <b>13'811.50</b> |
| <b>4200</b>   | <b>Service de l'urbanisme, architecture et énergie</b> | <b>1'627'000.00</b> | <b>15'300.00</b> | <b>1'471'500.00</b> | <b>15'300.00</b> | <b>1'175'913.71</b> | <b>13'811.50</b> |
| 4200 3003.008 | Commission municipale                                  | 11'000.00           |                  | 10'000.00           |                  | 10'800.00           |                  |
| 4200 3011.000 | Traitements du personnel                               | 1'041'900.00        |                  | 934'400.00          |                  | 793'315.20          |                  |
| 4200 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                  | 6'000.00            |                  | 6'000.00            |                  | 6'000.00            |                  |
| 4200 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                           | 95'600.00           |                  | 84'100.00           |                  | 74'811.70           |                  |
| 4200 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                     | 174'700.00          |                  | 155'500.00          |                  | 125'033.45          |                  |
| 4200 3050.000 | Assurances maladie et accidents                        | 48'900.00           |                  | 45'400.00           |                  | 31'580.10           |                  |
| 4200 3062.000 | Autres frais de transports                             | 2'000.00            |                  | 5'000.00            |                  | 680.80              |                  |
| 4200 3064.000 | Frais de téléphone privé                               | 800.00              |                  | 1'000.00            |                  | 540.00              |                  |
| 4200 3066.000 | Frais de subsistance                                   | 3'000.00            |                  | 2'000.00            |                  | 2'245.60            |                  |
| 4200 3091.000 | Formation du personnel                                 | 17'000.00           |                  | 20'000.00           |                  | 6'447.63            |                  |
| 4200 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                      | 5'000.00            |                  | 5'000.00            |                  | 3'227.18            |                  |
| 4200 3102.000 | Publications, frais d'annonces                         | 13'000.00           |                  | 15'000.00           |                  | 10'468.75           |                  |
| 4200 3111.020 | Achats de mobilier et d'équipements                    |                     |                  | 9'500.00            |                  | 1'817.90            |                  |
| 4200 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                      | 31'000.00           |                  | 10'000.00           |                  |                     |                  |
| 4200 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                      | 3'000.00            |                  | 500.00              |                  | 4'462.10            |                  |
| 4200 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires                     | 3'000.00            |                  | 4'000.00            |                  |                     |                  |
| 4200 3124.010 | Achats de carburants                                   | 2'500.00            |                  | 2'000.00            |                  | 2'085.30            |                  |
| 4200 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules                   | 1'000.00            |                  | 1'000.00            |                  | 82.60               |                  |
| 4200 3141.000 | Entretien du bâtiment                                  | 25'000.00           |                  | 25'000.00           |                  | 15'694.67           |                  |
| 4200 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau               | 10'000.00           |                  | 9'000.00            |                  | 5'792.90            |                  |
| 4200 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements               | 14'000.00           |                  | 14'500.00           |                  | 1'869.90            |                  |
| 4200 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers                  | 2'000.00            |                  | 1'000.00            |                  | 1'962.40            |                  |
| 4200 3170.020 | Réceptions et manifestations                           | 55'000.00           |                  | 50'000.00           |                  | 29'432.76           |                  |

|               |                                              | Budget 2024         |                  | Budget 2023         |                  | Comptes 2022        |                   |
|---------------|----------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|               |                                              | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus           |
| 4200 3181.000 | Affranchissements                            | 3'000.00            |                  | 2'500.00            |                  | 2'595.60            |                   |
| 4200 3182.000 | Frais de téléphone                           | 1'700.00            |                  | 1'400.00            |                  | 1'593.37            |                   |
| 4200 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises             | 50'000.00           |                  | 50'000.00           |                  | 39'852.10           |                   |
| 4200 3186.040 | Assurances véhicules                         | 1'500.00            |                  |                     |                  | 1'229.10            |                   |
| 4200 3193.010 | Cotisations                                  | 2'900.00            |                  | 2'700.00            |                  | 2'292.60            |                   |
| 4200 3528.000 | Inspectorat des chantiers                    | 2'500.00            |                  | 5'000.00            |                  |                     |                   |
| 4200 4311.000 | Émoluments de chancellerie                   |                     | 300.00           |                     | 300.00           |                     |                   |
| 4200 4356.000 | Contributions de tiers                       |                     | 1'000.00         |                     | 2'000.00         |                     | 211.50            |
| 4200 4362.010 | Remboursements de frais d'enquêtes           |                     | 11'000.00        |                     | 11'000.00        |                     | 9'450.00          |
| 4200 4526.000 | Participations de tiers                      |                     | 3'000.00         |                     | 2'000.00         |                     | 150.00            |
| 4200 4659.000 | Autres participations et subsides de tiers   |                     |                  |                     |                  |                     | 4'000.00          |
| <b>43</b>     | <b>VOIRIE</b>                                | <b>2'648'200.00</b> | <b>51'000.00</b> | <b>2'497'400.00</b> | <b>58'000.00</b> | <b>2'221'636.61</b> | <b>102'292.55</b> |
| <b>4300</b>   | <b>Voirie</b>                                | <b>2'323'200.00</b> | <b>46'000.00</b> | <b>2'322'400.00</b> | <b>53'000.00</b> | <b>2'092'638.88</b> | <b>102'292.55</b> |
| 4300 3011.000 | Traitements du personnel                     | 1'231'000.00        |                  | 1'183'200.00        |                  | 1'087'549.28        |                   |
| 4300 3011.030 | Indemnités de piquet                         | 41'500.00           |                  | 40'000.00           |                  | 39'966.25           |                   |
| 4300 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance        | 8'400.00            |                  | 6'000.00            |                  | 7'500.00            |                   |
| 4300 3011.050 | Inconvénients de fonction                    |                     |                  | 2'100.00            |                  |                     |                   |
| 4300 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel         | 25'000.00           |                  | 30'000.00           |                  |                     |                   |
| 4300 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                 | 115'200.00          |                  | 112'800.00          |                  | 103'046.90          |                   |
| 4300 3040.000 | Cotisations C.I.P.                           | 187'500.00          |                  | 184'000.00          |                  | 153'916.50          |                   |
| 4300 3050.000 | Assurances maladie et accidents              | 92'300.00           |                  | 88'200.00           |                  | 74'459.55           |                   |
| 4300 3062.000 | Autres frais de transports                   | 1'000.00            |                  | 1'000.00            |                  | 408.00              |                   |
| 4300 3064.000 | Frais de téléphone privé                     | 2'900.00            |                  | 2'800.00            |                  | 2'598.75            |                   |
| 4300 3066.000 | Frais de subsistance                         | 6'000.00            |                  | 3'500.00            |                  | 5'484.70            |                   |
| 4300 3069.000 | Indemnité de dérangement                     | 2'100.00            |                  |                     |                  |                     |                   |
| 4300 3091.000 | Formation du personnel                       | 12'000.00           |                  | 15'000.00           |                  | 8'605.70            |                   |
| 4300 3109.000 | Autres frais                                 | 2'000.00            |                  | 3'000.00            |                  | 364.10              |                   |
| 4300 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation            | 49'000.00           |                  | 100'000.00          |                  | 54'793.35           |                   |
| 4300 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires           | 18'000.00           |                  | 5'000.00            |                  | 4'916.25            |                   |
| 4300 3124.010 | Achats de carburants                         | 40'000.00           |                  | 50'000.00           |                  | 29'044.50           |                   |
| 4300 3135.000 | Achats de matières premières                 | 25'000.00           |                  | 25'000.00           |                  | 22'252.14           |                   |
| 4300 3135.010 | Produits de déneigement                      | 55'000.00           |                  | 55'000.00           |                  | 55'979.57           |                   |
| 4300 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules         | 48'000.00           |                  | 50'000.00           |                  | 44'704.03           |                   |
| 4300 3142.000 | Entretien du réseau routier et des trottoirs | 150'000.00          |                  | 150'000.00          |                  | 127'062.83          |                   |
| 4300 3142.010 | Réfection trottoirs                          |                     |                  |                     |                  | 14'282.40           |                   |
| 4300 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation         | 14'000.00           |                  | 14'000.00           |                  | 9'000.95            |                   |
| 4300 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers        | 18'000.00           |                  | 18'000.00           |                  | 38'023.32           |                   |
| 4300 3163.000 | Locations véhicules et machines              | 25'000.00           |                  | 25'000.00           |                  | 3'112.55            |                   |

|               |                                                          | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                                          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 4300 3182.000 | Frais de téléphone                                       | 1'500.00          |                  | 2'000.00          |                  | 1'009.54          |                  |
| 4300 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières                    | 4'300.00          |                  | 4'300.00          |                  | 4'091.19          |                  |
| 4300 3186.040 | Assurances véhicules                                     | 25'000.00         |                  | 26'000.00         |                  | 24'664.80         |                  |
| 4300 3188.410 | Transports confiés à des tiers                           | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  | 269.25            |                  |
| 4300 3189.000 | Frais divers                                             |                   |                  |                   |                  | 47'506.60         |                  |
| 4300 3191.011 | Taxes d'épuration des eaux                               |                   |                  | 110'000.00        |                  |                   |                  |
| 4300 3192.000 | Taxes sur les véhicules                                  | 12'000.00         |                  | 11'000.00         |                  | 11'119.35         |                  |
| 4300 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers                     | 3'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 3'841.50          |                  |
| 4300 3901.000 | Prestations des forêts pour la voirie                    |                   |                  |                   |                  | 8'637.50          |                  |
| 4300 3901.007 | Prestations des espaces verts pour la voirie             | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |
| 4300 3909.090 | Imputations internes diverses                            | 105'000.00        |                  |                   |                  | 104'427.53        |                  |
| 4300 4356.000 | Contributions de tiers                                   |                   | 5'000.00         |                   | 5'000.00         |                   | 1'090.00         |
| 4300 4359.010 | Ventes diverses                                          |                   | 5'000.00         |                   | 1'000.00         |                   | 5'500.00         |
| 4300 4361.000 | Remboursements A.P.G.                                    |                   |                  |                   |                  |                   | 3'234.55         |
| 4300 4361.010 | Remboursements de traitements                            |                   |                  |                   |                  |                   | 66'328.05        |
| 4300 4363.000 | Remboursements de dommages                               |                   | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |                   |                  |
| 4300 4809.020 | Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires |                   |                  |                   |                  |                   | 11'139.95        |
| 4300 4901.005 | Prestations de la voirie pour les forêts                 |                   | 11'500.00        |                   | 7'500.00         |                   |                  |
| 4300 4901.008 | Prestations de la voirie pour les espaces verts          |                   | 3'500.00         |                   | 3'500.00         |                   |                  |
| 4300 4902.001 | Prestations de la voirie aux terrains de sports          |                   | 8'000.00         |                   | 8'000.00         |                   | 8'000.00         |
| 4300 4904.000 | Prestations de la voirie pour la vigne                   |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |
| 4300 4909.090 | Imputations internes diverses                            |                   | 10'000.00        |                   | 25'000.00        |                   | 5'000.00         |
| <b>4310</b>   | <b>Éclairage public</b>                                  | <b>325'000.00</b> | <b>5'000.00</b>  | <b>175'000.00</b> | <b>5'000.00</b>  | <b>128'997.73</b> |                  |
| 4310 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                        | 5'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 467.25            |                  |
| 4310 3123.010 | Consommation du réseau                                   | 70'000.00         |                  | 70'000.00         |                  | 71'489.70         |                  |
| 4310 3143.020 | Entretien et amélioration du réseau                      | 250'000.00        |                  | 100'000.00        |                  | 57'040.78         |                  |
| 4310 4363.000 | Remboursements de dommages                               |                   | 5'000.00         |                   | 5'000.00         |                   |                  |
| <b>44</b>     | <b>ESPACES VERTS ET CIMETIÈRES</b>                       | <b>877'300.00</b> | <b>26'500.00</b> | <b>815'100.00</b> | <b>24'000.00</b> | <b>779'708.21</b> | <b>55'722.50</b> |
| <b>4400</b>   | <b>Espaces verts</b>                                     | <b>863'300.00</b> | <b>10'500.00</b> | <b>802'000.00</b> | <b>13'000.00</b> | <b>762'010.34</b> | <b>36'131.40</b> |
| 4400 3011.000 | Traitements du personnel                                 | 429'800.00        |                  | 408'000.00        |                  | 396'986.55        |                  |
| 4400 3011.030 | Indemnités de piquet                                     | 2'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'487.50          |                  |
| 4400 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel                     | 30'500.00         |                  | 11'000.00         |                  | 9'200.75          |                  |
| 4400 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                             | 40'800.00         |                  | 38'100.00         |                  | 36'458.05         |                  |
| 4400 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                       | 63'700.00         |                  | 62'600.00         |                  | 49'509.70         |                  |
| 4400 3050.000 | Assurances maladie et accidents                          | 32'200.00         |                  | 30'300.00         |                  | 25'399.60         |                  |
| 4400 3064.000 | Frais de téléphone privé                                 | 700.00            |                  | 700.00            |                  | 410.25            |                  |
| 4400 3066.000 | Frais de subsistance                                     | 1'000.00          |                  | 500.00            |                  | 577.80            |                  |

|               |                                                 | Budget 2024 |          | Budget 2023 |           | Comptes 2022 |           |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
|               |                                                 | Charges     | Revenus  | Charges     | Revenus   | Charges      | Revenus   |
| 4400 3091.000 | Formation du personnel                          | 5'000.00    |          | 5'000.00    |           | 3'960.71     |           |
| 4400 3109.000 | Autres frais                                    | 1'000.00    |          | 1'000.00    |           | 697.20       |           |
| 4400 3113.000 | Achats de mobilier et équipements               | 11'000.00   |          | 26'000.00   |           | 30'626.89    |           |
| 4400 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation               | 15'000.00   |          | 9'000.00    |           | 15'818.45    |           |
| 4400 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires              | 2'500.00    |          | 7'500.00    |           |              |           |
| 4400 3121.000 | Eau                                             | 13'000.00   |          | 13'000.00   |           | 8'841.05     |           |
| 4400 3123.000 | Électricité                                     | 7'000.00    |          | 5'000.00    |           | 4'389.15     |           |
| 4400 3124.010 | Achats de carburants                            | 3'000.00    |          | 3'000.00    |           | 2'480.20     |           |
| 4400 3133.000 | Produits de nettoyage                           | 500.00      |          | 500.00      |           |              |           |
| 4400 3134.000 | Achats de fournitures pour zones vertes         | 110'000.00  |          | 90'000.00   |           | 90'662.45    |           |
| 4400 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules            | 3'000.00    |          | 3'000.00    |           | 4'943.38     |           |
| 4400 3141.020 | Entretien des édicules publics                  | 30'800.00   |          | 17'300.00   |           | 9'859.55     |           |
| 4400 3142.020 | Entretien des places publiques                  | 8'000.00    |          | 10'000.00   |           | 655.55       |           |
| 4400 3145.020 | Entretien des zones vertes                      | 25'000.00   |          | 21'000.00   |           | 14'063.45    |           |
| 4400 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation            | 1'500.00    |          | 1'000.00    |           | 1'438.27     |           |
| 4400 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers           | 2'000.00    |          | 1'000.00    |           | 1'868.05     |           |
| 4400 3182.000 | Frais de téléphone                              | 600.00      |          | 600.00      |           | 285.59       |           |
| 4400 3185.010 | Honoraires et frais d'études                    | 5'000.00    |          | 5'000.00    |           | 1'803.95     |           |
| 4400 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières           | 2'100.00    |          | 2'000.00    |           | 1'868.10     |           |
| 4400 3186.040 | Assurances véhicules                            | 2'400.00    |          | 2'500.00    |           | 2'394.30     |           |
| 4400 3189.000 | Frais divers                                    |             |          |             |           | 35'349.85    |           |
| 4400 3192.000 | Taxes sur les véhicules                         | 400.00      |          | 600.00      |           | 199.00       |           |
| 4400 3193.000 | Cotisations à des institutions de droit privé   | 300.00      |          | 300.00      |           |              |           |
| 4400 3901.001 | Prestations des forêts pour les espaces verts   | 10'000.00   |          | 20'000.00   |           | 9'775.00     |           |
| 4400 3901.008 | Prestations de la voirie pour les espaces verts | 3'500.00    |          | 3'500.00    |           |              |           |
| 4400 4359.000 | Ventes et prestations diverses                  |             |          |             |           |              | 100.00    |
| 4400 4361.000 | Remboursements A.P.G.                           |             |          |             |           |              | 417.10    |
| 4400 4361.010 | Remboursements de traitements                   |             |          |             |           |              | 26'720.00 |
| 4400 4363.000 | Remboursements de dommages                      |             | 2'000.00 |             | 2'000.00  |              |           |
| 4400 4659.000 | Autres participations et subsides de tiers      |             |          |             |           |              | 8'894.30  |
| 4400 4901.006 | Prestations des espaces verts pour les forêts   |             | 7'500.00 |             | 10'000.00 |              |           |
| 4400 4901.007 | Prestations des espaces verts pour la voirie    |             | 1'000.00 |             | 1'000.00  |              |           |

|               |                                          | Budget 2024      |                  | Budget 2023      |                  | Comptes 2022     |                  |
|---------------|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               |                                          | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          |
| <b>4410</b>   | <b>Cimetières</b>                        | <b>14'000.00</b> | <b>16'000.00</b> | <b>13'100.00</b> | <b>11'000.00</b> | <b>17'697.87</b> | <b>19'591.10</b> |
| 4410 3113.000 | Achats de mobilier et équipements        | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  |                  |                  |
| 4410 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation        | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 592.25           |                  |
| 4410 3133.000 | Produits de nettoyage                    | 500.00           |                  | 500.00           |                  |                  |                  |
| 4410 3141.000 | Entretien du bâtiment                    | 6'000.00         |                  | 6'100.00         |                  | 1'742.70         |                  |
| 4410 3145.030 | Entretien des cimetières                 | 2'500.00         |                  | 1'500.00         |                  | 14'715.37        |                  |
| 4410 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 2'000.00         |                  | 2'000.00         |                  | 422.65           |                  |
| 4410 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation     | 1'000.00         |                  | 1'000.00         |                  | 224.90           |                  |
| 4410 4359.000 | Ventes et prestations diverses           |                  | 16'000.00        |                  | 11'000.00        |                  | 15'930.00        |
| 4410 4363.000 | Remboursements de dommages               |                  |                  |                  |                  |                  | 3'661.10         |

|               |                                                     | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Comptes 2022        |                     |
|---------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                     | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>45</b>     | <b>ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS</b>                 | <b>2'027'800.00</b> | <b>1'658'400.00</b> | <b>2'208'300.00</b> | <b>1'726'600.00</b> | <b>2'099'848.34</b> | <b>1'678'556.54</b> |
| <b>4500</b>   | <b>Déchèterie, ordures ménagères et déchets</b>     | <b>1'640'400.00</b> | <b>1'640'400.00</b> | <b>1'712'700.00</b> | <b>1'712'600.00</b> | <b>1'668'797.34</b> | <b>1'668'797.34</b> |
| 4500 3011.000 | Traitements du personnel                            | 184'000.00          |                     | 199'900.00          |                     | 198'913.20          |                     |
| 4500 3011.030 | Indemnités de piquet                                | 3'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 4500 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance               |                     |                     | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     |
| 4500 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel                | 20'000.00           |                     | 16'000.00           |                     | 21'347.65           |                     |
| 4500 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                        | 17'700.00           |                     | 17'000.00           |                     | 20'517.20           |                     |
| 4500 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                  | 26'000.00           |                     | 32'600.00           |                     | 30'669.90           |                     |
| 4500 3050.000 | Assurances maladie et accidents                     | 11'800.00           |                     | 13'300.00           |                     | 12'396.00           |                     |
| 4500 3064.000 | Frais de téléphone privé                            | 400.00              |                     | 600.00              |                     | 600.00              |                     |
| 4500 3066.000 | Frais de subsistance                                | 200.00              |                     | 200.00              |                     | 100.00              |                     |
| 4500 3091.000 | Formation du personnel                              | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 4500 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                   | 4'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 2'352.99            |                     |
| 4500 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                   | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 4500 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                   | 28'000.00           |                     | 3'000.00            |                     | 4'988.20            |                     |
| 4500 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires                  | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 4500 3121.000 | Eau                                                 | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 627.11              |                     |
| 4500 3123.000 | Électricité                                         | 4'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 3'647.91            |                     |
| 4500 3124.010 | Achats de carburants                                | 2'500.00            |                     | 500.00              |                     | 2'172.00            |                     |
| 4500 3133.000 | Produits de nettoyage                               |                     |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 4500 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules                | 1'000.00            |                     | 800.00              |                     | 612.40              |                     |
| 4500 3141.000 | Entretien du bâtiment                               | 13'000.00           |                     | 15'100.00           |                     | 1'671.31            |                     |
| 4500 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements            | 13'400.00           |                     | 12'500.00           |                     | 6'004.31            |                     |
| 4500 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation                | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 3'625.90            |                     |
| 4500 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers               | 3'000.00            |                     |                     |                     | 3'277.30            |                     |
| 4500 3156.000 | Entretien des installations - Écopoints             | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 2'390.02            |                     |
| 4500 3181.000 | Affranchissements                                   | 5'000.00            |                     |                     |                     | 4'081.74            |                     |
| 4500 3182.000 | Frais de téléphone                                  | 1'600.00            |                     | 1'600.00            |                     | 1'436.97            |                     |
| 4500 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises                    | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 1'170.01            |                     |
| 4500 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières               | 6'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 5'686.55            |                     |
| 4500 3186.040 | Assurances véhicules                                | 1'500.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'037.10            |                     |
| 4500 3188.010 | Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants  | 185'000.00          |                     | 185'000.00          |                     | 177'328.46          |                     |
| 4500 3188.011 | Enlèvement des biodéchets                           | 242'000.00          |                     | 242'000.00          |                     | 208'238.18          |                     |
| 4500 3188.012 | Enlèvement du verre                                 | 20'000.00           |                     | 21'000.00           |                     | 15'095.78           |                     |
| 4500 3188.013 | Enlèvement du papier et des cartons                 | 75'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 74'622.76           |                     |
| 4500 3188.015 | Enlèvement des plastiques                           | 15'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 11'527.66           |                     |
| 4500 3188.016 | Enlèvement des métaux (alu, ferraille)              | 10'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 6'810.95            |                     |
| 4500 3188.017 | Enlèvement du bois                                  | 35'000.00           |                     | 30'000.00           |                     | 33'581.74           |                     |
| 4500 3188.030 | Enlèvement et élimination d'autres déchets (divers) | 40'000.00           |                     | 40'000.00           |                     | 37'122.04           |                     |

|               |                                                             | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                 |
|---------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
|               |                                                             | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus         |
| 4500 3188.040 | Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants | 240'000.00        |                  | 260'000.00        |                  | 203'783.71        |                 |
| 4500 3188.110 | Enlèvement des huiles                                       | 2'000.00          |                  |                   |                  |                   |                 |
| 4500 3188.112 | Enlèvement piles, batteries, électroménagers                | 1'500.00          |                  |                   |                  |                   |                 |
| 4500 3188.113 | Enlèvement déchets inertes (démolition)                     | 15'000.00         |                  |                   |                  |                   |                 |
| 4500 3188.114 | Enlèvement des déchets de voirie                            | 15'000.00         |                  |                   |                  |                   |                 |
| 4500 3189.001 | Frais divers (soumis TVA)                                   |                   |                  |                   |                  | 21'350.47         |                 |
| 4500 3194.000 | TVA non récupérable - correction                            | 10'000.00         |                  | 35'000.00         |                  | 6'322.02          |                 |
| 4500 3301.030 | Défalcations sur débiteurs                                  | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |                   |                 |
| 4500 3312.010 | Amortissements déchèterie et terrain                        | 195'400.00        |                  | 195'400.00        |                  | 195'400.00        |                 |
| 4500 3313.020 | Amortissements obligatoires des véhicules et machines       | 31'500.00         |                  | 87'200.00         |                  | 77'900.00         |                 |
| 4500 3526.020 | Participation communale GEDREL SA                           | 48'000.00         |                  | 45'000.00         |                  | 47'658.50         |                 |
| 4500 3526.021 | Prestations Lausanne                                        | 5'000.00          |                  | 25'000.00         |                  | 1'044.58          |                 |
| 4500 3665.010 | Participation aux frais d'évacuation revenus modestes       | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 969.24            |                 |
| 4500 3812.000 | Attribution réserve déchets                                 | 35'600.00         |                  |                   |                  | 166'651.27        |                 |
| 4500 3909.007 | Imputation interne intérêts élimination des ordures         | 40'000.00         |                  | 75'000.00         |                  | 50'864.21         |                 |
| 4500 3909.008 | Imputation interne assurance RC déchèterie                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                 |
| 4500 4342.000 | Contributions de tiers                                      |                   | 1'000.00         |                   | 500.00           |                   | 633.15          |
| 4500 4342.010 | Taxes élimination déchets - habitants                       |                   | 624'000.00       |                   | 615'000.00       |                   | 622'551.70      |
| 4500 4342.020 | Taxes élimination déchets - entreprises                     |                   | 100'000.00       |                   | 100'000.00       |                   | 99'594.96       |
| 4500 4342.021 | Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises    |                   | 25'000.00        |                   | 30'000.00        |                   | 21'972.23       |
| 4500 4354.011 | Produit de récupération - Biodéchets                        |                   | 7'500.00         |                   | 7'500.00         |                   |                 |
| 4500 4354.020 | Produit de récupération - Verre                             |                   | 45'000.00        |                   | 45'000.00        |                   | 36'791.17       |
| 4500 4354.030 | Produit de récupération - Papier, carton                    |                   | 60'000.00        |                   | 60'000.00        |                   | 59'807.05       |
| 4500 4354.040 | Produit de récupération - PET                               |                   |                  |                   | 5'000.00         |                   | 5'366.26        |
| 4500 4354.050 | Produit de récupération - Plastiques                        |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   | 220.03          |
| 4500 4354.060 | Produit de récupération - Métaux                            |                   | 27'000.00        |                   | 25'000.00        |                   | 27'260.70       |
| 4500 4354.070 | Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager  |                   |                  |                   |                  |                   | 2'416.12        |
| 4500 4354.080 | Produit de récupération - Textiles                          |                   | 15'000.00        |                   | 18'000.00        |                   | 12'634.77       |
| 4500 4354.090 | Produit de récupération - Déchets divers                    |                   | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |                   | 916.71          |
| 4500 4356.020 | Facturation de services à des tiers                         |                   | 1'000.00         |                   | 1'000.00         |                   | 665.27          |
| 4500 4356.021 | Prestations Lausanne                                        |                   | 75'000.00        |                   | 90'000.00        |                   | 86'013.31       |
| 4500 4361.010 | Remboursements de traitements                               |                   |                  |                   |                  |                   | 5'862.80        |
| 4500 4526.010 | Retrocessions périmètre vente de sacs                       |                   | 430'000.00       |                   | 430'000.00       |                   | 412'791.11      |
| 4500 4909.090 | Imputations internes diverses                               |                   | 226'900.00       |                   | 282'600.00       |                   | 273'300.00      |
| <b>4501</b>   | <b>Déchets - frais couverts par l'impôt</b>                 | <b>387'400.00</b> | <b>18'000.00</b> | <b>495'600.00</b> | <b>14'000.00</b> | <b>431'051.00</b> | <b>9'759.20</b> |
| 4501 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                           | 3'000.00          |                  | 25'000.00         |                  | 18'828.40         |                 |
| 4501 3137.010 | Achats de sacs pour propres besoins                         | 2'500.00          |                  | 2'500.00          |                  |                   |                 |
| 4501 3137.020 | Achats de sacs taxés                                        | 20'000.00         |                  | 22'000.00         |                  | 16'497.46         |                 |
| 4501 3181.000 | Affranchissements                                           |                   |                  | 6'000.00          |                  |                   |                 |

|               |                                                            | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Comptes 2022        |                     |
|---------------|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                            | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 4501 3188.104 | Taxes d'élimination déchets non couverts                   | 35'000.00           |                     | 14'000.00           |                     | 32'846.99           |                     |
| 4501 3188.110 | Enlèvement des huiles                                      |                     |                     | 2'000.00            |                     | 1'550.85            |                     |
| 4501 3188.112 | Enlèvement piles, batteries, électroménagers               |                     |                     | 1'500.00            |                     |                     |                     |
| 4501 3188.113 | Enlèvement déchets inertes (démolition)                    |                     |                     | 15'000.00           |                     | 15'140.27           |                     |
| 4501 3188.114 | Enlèvement des déchets de voirie                           |                     |                     | 20'000.00           |                     | 12'479.38           |                     |
| 4501 3188.115 | Surveillance des écopoints                                 | 10'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 7'407.65            |                     |
| 4501 3901.004 | Imputation interne frais du personnel administratif        | 80'000.00           |                     | 80'000.00           |                     | 45'000.00           |                     |
| 4501 3902.005 | Imputation interne frais administratifs                    | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 8'000.00            |                     |
| 4501 3909.090 | Imputations internes diverses                              | 226'900.00          |                     | 282'600.00          |                     | 273'300.00          |                     |
| 4501 4354.040 | Produit de récupération - PET                              |                     | 5'500.00            |                     |                     |                     |                     |
| 4501 4354.070 | Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager |                     | 10'000.00           |                     | 12'000.00           |                     | 7'559.20            |
| 4501 4359.000 | Ventes et prestations diverses                             |                     | 2'500.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'200.00            |
| <b>46</b>     | <b>RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION</b>                        | <b>2'442'600.00</b> | <b>2'442'600.00</b> | <b>2'494'500.00</b> | <b>2'494'500.00</b> | <b>2'170'768.16</b> | <b>2'170'768.16</b> |
| <b>4600</b>   | <b>Réseau d'égouts et épuration</b>                        | <b>2'442'600.00</b> | <b>2'442'600.00</b> | <b>2'494'500.00</b> | <b>2'494'500.00</b> | <b>2'170'768.16</b> | <b>2'170'768.16</b> |
| 4600 3011.000 | Traitements du personnel                                   | 116'400.00          |                     | 114'100.00          |                     | 55'493.60           |                     |
| 4600 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                      | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     | 600.00              |                     |
| 4600 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                               | 10'400.00           |                     | 10'300.00           |                     | 5'317.25            |                     |
| 4600 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                         | 18'900.00           |                     | 19'000.00           |                     | 8'681.70            |                     |
| 4600 3050.000 | Assurances maladie et accidents                            | 5'300.00            |                     | 5'600.00            |                     | 2'258.20            |                     |
| 4600 3064.000 | Frais de téléphone privé                                   | 200.00              |                     | 200.00              |                     | 90.00               |                     |
| 4600 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                          | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 4600 3144.000 | Entretien et rénovation des collecteurs                    | 220'000.00          |                     | 210'000.00          |                     | 145'235.73          |                     |
| 4600 3182.000 | Frais de téléphone                                         | 200.00              |                     | 200.00              |                     | 91.38               |                     |
| 4600 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises                           | 150'000.00          |                     | 100'000.00          |                     | 46'261.47           |                     |
| 4600 3187.020 | Facturation taxe épuration par les Services Industriels    | 23'000.00           |                     | 25'000.00           |                     | 20'877.99           |                     |
| 4600 3191.011 | Taxes d'épuration des eaux                                 | 72'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 71'275.15           |                     |
| 4600 3311.010 | Amortissements obligatoires des collecteurs                | 678'900.00          |                     | 675'700.00          |                     | 526'012.07          |                     |
| 4600 3526.030 | Participation à la STEP                                    | 1'019'900.00        |                     | 886'200.00          |                     | 760'720.39          |                     |
| 4600 3811.000 | Attribution réserve réseau d'égouts                        |                     |                     | 290'500.00          |                     | 416'486.86          |                     |
| 4600 3909.002 | Imputation interne intérêts sur construction collecteurs   | 125'200.00          |                     | 85'500.00           |                     | 111'366.37          |                     |
| 4600 4341.040 | Taxes de raccordement à 8 %                                |                     |                     |                     | 10'000.00           |                     |                     |
| 4600 4341.050 | Taxes de raccordement à 7.7 %                              |                     | 15'000.00           |                     | 500'000.00          |                     | 183'306.32          |
| 4600 4341.060 | Taxes de raccordement à 8.1 %                              |                     | 350'000.00          |                     |                     |                     |                     |
| 4600 4342.030 | Taxes annuelles de traitement                              |                     | 760'000.00          |                     | 735'000.00          |                     | 755'891.44          |
| 4600 4342.031 | Taxes annuelles d'utilisation                              |                     | 1'142'000.00        |                     | 1'249'000.00        |                     | 1'124'326.76        |
| 4600 4356.000 | Contributions de tiers                                     |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     | 2'816.11            |
| 4600 4359.000 | Ventes et prestations diverses                             |                     |                     |                     | 500.00              |                     |                     |
| 4600 4811.000 | Prélèvement sur fonds égouts et épuration                  |                     | 67'600.00           |                     |                     |                     |                     |
| 4600 4909.090 | Imputations internes diverses                              |                     | 105'000.00          |                     |                     |                     | 104'427.53          |

|               |                                    | Budget 2024      |         | Budget 2023      |         | Comptes 2022    |         |
|---------------|------------------------------------|------------------|---------|------------------|---------|-----------------|---------|
|               |                                    | Charges          | Revenus | Charges          | Revenus | Charges         | Revenus |
| <b>47</b>     | <b>COURS D'EAU, RIVES</b>          | <b>80'000.00</b> |         | <b>85'000.00</b> |         | <b>5'624.10</b> |         |
| <b>4700</b>   | <b>Cours d'eau, rives</b>          | <b>80'000.00</b> |         | <b>85'000.00</b> |         | <b>5'624.10</b> |         |
| 4700 3147.000 | Entretien des cours d'eau et rives | 65'000.00        |         | 65'000.00        |         | 5'434.10        |         |
| 4700 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises   | 15'000.00        |         | 20'000.00        |         | 190.00          |         |

|               |                                            | Budget 2024         |                   | Budget 2023         |                   | Comptes 2022        |                   |
|---------------|--------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |                                            | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>5</b>      | <b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>      | <b>2'310'600.00</b> | <b>512'700.00</b> | <b>2'212'200.00</b> | <b>510'700.00</b> | <b>1'829'308.34</b> | <b>460'879.44</b> |
| <b>50</b>     | <b>ADMINISTRATION</b>                      | <b>352'000.00</b>   |                   | <b>294'200.00</b>   |                   | <b>253'341.20</b>   |                   |
| <b>5000</b>   | <b>Direction des écoles</b>                | <b>352'000.00</b>   |                   | <b>294'200.00</b>   |                   | <b>253'341.20</b>   |                   |
| 5000 3003.009 | Conseil d'établissement                    | 2'700.00            |                   | 2'700.00            |                   | 2'620.00            |                   |
| 5000 3011.000 | Traitements du personnel                   | 89'900.00           |                   | 87'200.00           |                   | 85'565.10           |                   |
| 5000 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance      | 1'200.00            |                   | 1'200.00            |                   | 1'200.00            |                   |
| 5000 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel       | 2'000.00            |                   | 2'000.00            |                   | 1'291.90            |                   |
| 5000 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF               | 8'600.00            |                   | 8'400.00            |                   | 8'371.10            |                   |
| 5000 3040.000 | Cotisations C.I.P.                         | 14'000.00           |                   | 13'900.00           |                   | 12'795.60           |                   |
| 5000 3050.000 | Assurances maladie et accidents            | 4'300.00            |                   | 4'600.00            |                   | 3'865.15            |                   |
| 5000 3064.000 | Frais de téléphone privé                   | 400.00              |                   | 400.00              |                   | 360.00              |                   |
| 5000 3109.000 | Autres frais                               | 3'400.00            |                   | 2'300.00            |                   | 244.00              |                   |
| 5000 3111.030 | Achats de mobilier                         | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 5000 3124.010 | Achats de carburants                       | 4'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 2'658.25            |                   |
| 5000 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules       | 8'000.00            |                   | 8'000.00            |                   | 969.45              |                   |
| 5000 3151.010 | Entretien du mobilier                      | 500.00              |                   | 500.00              |                   |                     |                   |
| 5000 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers      | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 741.20              |                   |
| 5000 3163.000 | Locations véhicules et machines            | 55'000.00           |                   |                     |                   |                     |                   |
| 5000 3186.040 | Assurances véhicules                       | 1'400.00            |                   | 1'400.00            |                   | 1'293.80            |                   |
| 5000 3188.500 | Transport de collèges à collèges           | 150'000.00          |                   | 150'000.00          |                   | 131'326.65          |                   |
| 5000 3192.000 | Taxes sur les véhicules                    | 100.00              |                   | 100.00              |                   | 39.00               |                   |
| 5000 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers       | 500.00              |                   | 500.00              |                   |                     |                   |
| <b>51</b>     | <b>ENSEIGNEMENT ET BIBLIOTHÈQUE</b>        | <b>1'193'800.00</b> | <b>180'800.00</b> | <b>1'126'100.00</b> | <b>152'400.00</b> | <b>957'719.78</b>   | <b>183'397.30</b> |
| <b>5100</b>   | <b>Enseignement primaire et secondaire</b> | <b>779'800.00</b>   | <b>88'900.00</b>  | <b>741'300.00</b>   | <b>58'600.00</b>  | <b>582'313.44</b>   | <b>90'164.45</b>  |
| 5100 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel       | 75'000.00           |                   | 65'000.00           |                   | 64'552.00           |                   |
| 5100 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF               | 6'800.00            |                   | 6'800.00            |                   | 5'298.65            |                   |
| 5100 3050.000 | Assurances maladie et accidents            | 1'000.00            |                   | 600.00              |                   | 833.20              |                   |
| 5100 3091.000 | Formation du personnel                     | 2'000.00            |                   | 2'000.00            |                   |                     |                   |
| 5100 3099.010 | Charges diverses du personnel              | 500.00              |                   | 500.00              |                   |                     |                   |
| 5100 3109.000 | Autres frais                               | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 325.15              |                   |
| 5100 3112.000 | Achats de mobilier scolaire                | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 5100 3116.010 | Achats matériel et équipements sportifs    | 8'600.00            |                   | 5'500.00            |                   | 6'364.30            |                   |
| 5100 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire             | 8'300.00            |                   | 1'500.00            |                   | 897.30              |                   |
| 5100 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements   | 2'000.00            |                   | 2'000.00            |                   | 1'680.10            |                   |
| 5100 3170.030 | Manifestations culturelles et sportives    | 39'100.00           |                   | 38'900.00           |                   | 25'118.75           |                   |
| 5100 3182.000 | Frais de téléphone                         | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 4'046.79            |                   |

|               |                                                  | Budget 2024       |                  | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|--------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                                  | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| 5100 3188.530 | Frais de transports spéciaux                     | 6'500.00          |                  | 7'500.00          |                  | 3'803.30          |                  |
| 5100 3189.000 | Frais divers                                     | 17'000.00         |                  | 28'000.00         |                  | 16'300.25         |                  |
| 5100 3512.030 | Échanges scolaires                               | 7'000.00          |                  | 7'000.00          |                  | 150.00            |                  |
| 5100 3522.010 | Finances d'écolages (dérogations)                | 147'000.00        |                  | 140'000.00        |                  | 79'100.00         |                  |
| 5100 3524.000 | Prévention en milieu scolaire                    | 9'200.00          |                  | 8'700.00          |                  | 4'423.90          |                  |
| 5100 3652.030 | Dons divers                                      | 4'500.00          |                  | 5'000.00          |                  | 3'750.00          |                  |
| 5100 3662.000 | Courses d'école                                  | 26'300.00         |                  | 25'500.00         |                  | 10'603.05         |                  |
| 5100 3662.010 | Abonnements Mobilis écoliers                     | 410'000.00        |                  | 387'800.00        |                  | 354'632.75        |                  |
| 5100 3809.030 | Attribution réserve spectacles scolaires         |                   |                  |                   |                  | 433.95            |                  |
| 5100 4332.000 | Ecolages devoirs surveillés                      |                   | 12'000.00        |                   | 15'000.00        |                   | 11'350.00        |
| 5100 4362.000 | Remboursements de frais                          |                   |                  |                   |                  |                   | 121.90           |
| 5100 4512.000 | Indemnisations cantonales                        |                   | 16'000.00        |                   |                  |                   | 17'950.00        |
| 5100 4512.020 | Indemnisations échanges scolaires                |                   | 3'000.00         |                   | 3'000.00         |                   | 360.35           |
| 5100 4522.010 | Finances d'écolages (dérogations)                |                   | 23'400.00        |                   | 2'600.00         |                   | 27'192.25        |
| 5100 4652.000 | Participations des parents                       |                   |                  |                   |                  |                   | 3'157.95         |
| 5100 4652.030 | Participations de tiers pour abonnements Mobilis |                   | 30'000.00        |                   | 33'000.00        |                   | 30'032.00        |
| 5100 4809.011 | Prélèvement sur fonds d'aides sociales           |                   | 4'500.00         |                   | 5'000.00         |                   |                  |
| <b>5110</b>   | <b>Bibliothèque</b>                              | <b>414'000.00</b> | <b>91'900.00</b> | <b>384'800.00</b> | <b>93'800.00</b> | <b>375'406.34</b> | <b>93'232.85</b> |
| 5110 3011.000 | Traitements du personnel                         | 259'000.00        |                  | 240'900.00        |                  | 248'467.55        |                  |
| 5110 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance            |                   |                  |                   |                  | 400.00            |                  |
| 5110 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel             | 5'000.00          |                  | 3'500.00          |                  | 6'732.25          |                  |
| 5110 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                     | 25'300.00         |                  | 23'500.00         |                  | 23'413.40         |                  |
| 5110 3040.000 | Cotisations C.I.P.                               | 39'900.00         |                  | 38'900.00         |                  | 35'806.20         |                  |
| 5110 3050.000 | Assurances maladie et accidents                  | 13'600.00         |                  | 13'400.00         |                  | 11'557.45         |                  |
| 5110 3062.000 | Autres frais de transports                       | 200.00            |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| 5110 3066.000 | Frais de subsistance                             | 600.00            |                  | 300.00            |                  | 238.90            |                  |
| 5110 3091.000 | Formation du personnel                           | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 1'015.00          |                  |
| 5110 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                | 5'000.00          |                  | 4'300.00          |                  | 1'993.05          |                  |
| 5110 3102.010 | Journaux, documentation                          | 24'000.00         |                  | 24'000.00         |                  | 21'121.44         |                  |
| 5110 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau         | 3'500.00          |                  | 4'000.00          |                  | 2'375.09          |                  |
| 5110 3112.010 | Achats de mobilier                               | 8'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 6'446.59          |                  |
| 5110 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau         | 8'000.00          |                  | 10'000.00         |                  | 6'799.10          |                  |
| 5110 3152.010 | Entretien du mobilier et des machines            | 2'500.00          |                  | 3'000.00          |                  | 1'749.98          |                  |
| 5110 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements         | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 5110 3170.040 | Frais pour manifestations culturelles            | 14'000.00         |                  | 8'000.00          |                  | 6'710.14          |                  |
| 5110 3170.050 | Repas des bénévoles                              | 800.00            |                  | 800.00            |                  | 580.20            |                  |
| 5110 3181.000 | Affranchissements                                | 100.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 5110 4352.010 | Ventes de cartes de légitimation                 |                   | 1'300.00         |                   | 2'500.00         |                   | 1'280.00         |

|               |                                                   | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                   | Comptes 2022      |                   |
|---------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 5110 4352.020 | Ventes de livres                                  |                   | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 74.00             |
| 5110 4361.010 | Remboursements de traitements                     |                   |                   |                   |                   |                   | 3'453.25          |
| 5110 4370.010 | Amendes                                           |                   | 1'300.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'230.50          |
| 5110 4510.010 | Indemnisation cantonale                           |                   | 89'000.00         |                   | 90'000.00         |                   | 87'195.10         |
| <b>52</b>     | <b>RÉFECTOIRE SCOLAIRE</b>                        | <b>362'400.00</b> | <b>217'500.00</b> | <b>413'700.00</b> | <b>261'000.00</b> | <b>322'867.64</b> | <b>185'415.94</b> |
| <b>5210</b>   | <b>Réfectoire scolaire</b>                        | <b>362'400.00</b> | <b>217'500.00</b> | <b>413'700.00</b> | <b>261'000.00</b> | <b>322'867.64</b> | <b>185'415.94</b> |
| 5210 3011.000 | Traitements du personnel                          | 92'500.00         |                   | 97'500.00         |                   | 97'428.30         |                   |
| 5210 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel              | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   |                   |                   |
| 5210 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                      | 8'600.00          |                   | 9'700.00          |                   | 8'155.75          |                   |
| 5210 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                | 11'300.00         |                   | 15'000.00         |                   | 12'941.65         |                   |
| 5210 3050.000 | Assurances maladie et accidents                   | 4'000.00          |                   | 4'800.00          |                   | 3'644.20          |                   |
| 5210 3091.000 | Formation du personnel                            | 1'000.00          |                   | 500.00            |                   | 200.00            |                   |
| 5210 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                 | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 102.85            |                   |
| 5210 3113.000 | Achats de mobilier et équipements                 | 2'500.00          |                   | 3'000.00          |                   | 351.35            |                   |
| 5210 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                 | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 320.40            |                   |
| 5210 3131.010 | Produits alimentaires                             | 223'600.00        |                   | 267'600.00        |                   | 185'634.00        |                   |
| 5210 3133.000 | Produits de nettoyage                             | 3'000.00          |                   | 1'100.00          |                   | 3'480.15          |                   |
| 5210 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements          | 10'500.00         |                   | 9'000.00          |                   | 10'338.10         |                   |
| 5210 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation              | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 5210 3181.000 | Affranchissements                                 |                   |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 5210 3182.000 | Frais de téléphone                                | 400.00            |                   | 400.00            |                   | 270.89            |                   |
| 5210 4359.020 | Vente de repas                                    |                   | 217'500.00        |                   | 261'000.00        |                   | 185'415.94        |
| <b>53</b>     | <b>ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ</b>                    | <b>3'300.00</b>   |                   | <b>3'300.00</b>   |                   | <b>1'839.75</b>   |                   |
| <b>5300</b>   | <b>Enseignement spécialisé</b>                    | <b>3'300.00</b>   |                   | <b>3'300.00</b>   |                   | <b>1'839.75</b>   |                   |
| 5300 3112.010 | Achats de mobilier                                | 1'150.00          |                   | 1'150.00          |                   |                   |                   |
| 5300 3152.020 | Entretien du mobilier                             | 150.00            |                   | 150.00            |                   |                   |                   |
| 5300 3522.030 | Participation à l'organisation régionale (CRENOL) | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'839.75          |                   |
| <b>54</b>     | <b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>                | <b>10'000.00</b>  |                   | <b>10'500.00</b>  |                   | <b>8'914.70</b>   |                   |
| <b>5400</b>   | <b>Orientation professionnelle</b>                | <b>10'000.00</b>  |                   | <b>10'500.00</b>  |                   | <b>8'914.70</b>   |                   |
| 5400 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau          | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 5400 3512.020 | Participation à l'orientation                     | 9'500.00          |                   | 10'000.00         |                   | 8'914.70          |                   |

|               |                                      | Budget 2024       |                   | Budget 2023       |                  | Comptes 2022      |                  |
|---------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               |                                      | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>56</b>     | <b>SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE</b>   | <b>32'800.00</b>  |                   | <b>28'500.00</b>  |                  | <b>36'991.61</b>  |                  |
| <b>5600</b>   | <b>Service médical et dentaire</b>   | <b>32'800.00</b>  |                   | <b>28'500.00</b>  |                  | <b>36'991.61</b>  |                  |
| 5600 3116.000 | Achats d'équipement et de matériel   | 2'300.00          |                   | 2'000.00          |                  | 1'893.26          |                  |
| 5600 3185.000 | Honoraires, actes officiels          | 30'000.00         |                   | 26'000.00         |                  | 35'098.35         |                  |
| 5600 3664.020 | Subside communal sur traitements     | 500.00            |                   | 500.00            |                  |                   |                  |
| <b>57</b>     | <b>CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES</b>   | <b>311'900.00</b> | <b>114'400.00</b> | <b>286'200.00</b> | <b>97'300.00</b> | <b>205'927.86</b> | <b>92'066.20</b> |
| <b>5700</b>   | <b>Camps de ski et sportifs</b>      | <b>184'100.00</b> | <b>81'400.00</b>  | <b>178'300.00</b> | <b>67'300.00</b> | <b>105'838.31</b> | <b>65'983.65</b> |
| 5700 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 20'300.00         |                   | 19'600.00         |                  | 10'950.00         |                  |
| 5700 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF         | 2'000.00          |                   | 1'900.00          |                  | 908.70            |                  |
| 5700 3050.000 | Assurances maladie et accidents      | 300.00            |                   | 300.00            |                  | 131.15            |                  |
| 5700 3131.010 | Produits alimentaires                | 36'000.00         |                   | 35'100.00         |                  | 17'281.86         |                  |
| 5700 3163.010 | Location de matériel                 | 11'200.00         |                   | 10'500.00         |                  | 5'569.60          |                  |
| 5700 3188.510 | Frais de transport                   | 26'600.00         |                   | 26'600.00         |                  | 19'379.30         |                  |
| 5700 3188.520 | Remontées mécaniques                 | 40'300.00         |                   | 37'100.00         |                  | 27'393.60         |                  |
| 5700 3189.000 | Frais divers                         | 20'900.00         |                   | 20'800.00         |                  | 7'919.70          |                  |
| 5700 3522.020 | Taxes de séjour                      | 5'500.00          |                   | 5'400.00          |                  | 2'804.40          |                  |
| 5700 3909.003 | Imputation interne locations chalet  | 21'000.00         |                   | 21'000.00         |                  | 13'500.00         |                  |
| 5700 4512.010 | Participations du canton aux camps   |                   | 25'000.00         |                   | 12'000.00        |                   | 36'284.65        |
| 5700 4652.000 | Participations des parents           |                   | 40'400.00         |                   | 39'300.00        |                   | 16'755.00        |
| 5700 4653.010 | Subsides Jeunesse et Sport (J + S)   |                   | 16'000.00         |                   | 16'000.00        |                   | 12'944.00        |
| <b>5710</b>   | <b>Camps de découverte</b>           | <b>127'800.00</b> | <b>33'000.00</b>  | <b>107'900.00</b> | <b>30'000.00</b> | <b>100'089.55</b> | <b>26'082.55</b> |
| 5710 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 11'300.00         |                   | 12'600.00         |                  | 8'990.00          |                  |
| 5710 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF         | 1'000.00          |                   | 1'100.00          |                  | 816.55            |                  |
| 5710 3050.000 | Assurances maladie et accidents      | 200.00            |                   | 300.00            |                  | 108.35            |                  |
| 5710 3131.010 | Produits alimentaires                | 13'000.00         |                   | 11'000.00         |                  | 13'464.55         |                  |
| 5710 3188.510 | Frais de transport                   | 11'700.00         |                   | 12'800.00         |                  | 14'115.10         |                  |
| 5710 3189.000 | Frais divers                         | 3'600.00          |                   | 3'700.00          |                  | 3'007.50          |                  |
| 5710 3189.040 | Camps fin de scolarité               | 63'000.00         |                   | 47'800.00         |                  | 39'666.60         |                  |
| 5710 3512.030 | Échanges scolaires                   | 7'000.00          |                   |                   |                  |                   |                  |
| 5710 3522.020 | Taxes de séjour                      | 2'000.00          |                   | 2'100.00          |                  | 1'920.90          |                  |
| 5710 3909.003 | Imputation interne locations chalet  | 15'000.00         |                   | 16'500.00         |                  | 18'000.00         |                  |
| 5710 4512.010 | Participations du canton aux camps   |                   | 6'000.00          |                   | 6'500.00         |                   | 5'315.55         |
| 5710 4652.000 | Participations des parents           |                   | 27'000.00         |                   | 23'500.00        |                   | 20'767.00        |

|               |                                               | Budget 2024      |         | Budget 2023      |         | Comptes 2022     |         |
|---------------|-----------------------------------------------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|               |                                               | Charges          | Revenus | Charges          | Revenus | Charges          | Revenus |
| <b>58</b>     | <b>TEMPLES ET CULTES</b>                      | <b>44'400.00</b> |         | <b>49'700.00</b> |         | <b>41'705.80</b> |         |
| <b>5800</b>   | <b>Temples et cultes</b>                      | <b>44'400.00</b> |         | <b>49'700.00</b> |         | <b>41'705.80</b> |         |
| 5800 3161.000 | Loyers                                        | 5'000.00         |         | 10'000.00        |         | 2'800.00         |         |
| 5800 3522.091 | Participation - paroisse catholique           | 32'000.00        |         | 32'000.00        |         | 31'643.00        |         |
| 5800 3652.010 | Subside paroisse allemande                    | 1'800.00         |         | 2'000.00         |         | 1'662.80         |         |
| 5800 3652.020 | Don fête de Noël                              | 5'000.00         |         | 5'000.00         |         | 5'000.00         |         |
| 5800 3652.040 | Subside activités CILV (communauté israélite) | 600.00           |         | 700.00           |         | 600.00           |         |

|               |                                                   | Budget 2024         |                   | Budget 2023         |                   | Comptes 2022        |                   |
|---------------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |                                                   | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>6</b>      | <b>POLICE</b>                                     | <b>3'355'100.00</b> | <b>367'200.00</b> | <b>3'352'700.00</b> | <b>367'900.00</b> | <b>3'234'568.80</b> | <b>379'367.25</b> |
| <b>61</b>     | <b>SÉCURITÉ PUBLIQUE ET POLICE ADMINISTRATIVE</b> | <b>2'426'200.00</b> | <b>185'000.00</b> | <b>2'420'100.00</b> | <b>183'500.00</b> | <b>2'356'462.26</b> | <b>214'653.80</b> |
| <b>6100</b>   | <b>Sécurité publique et police administrative</b> | <b>876'200.00</b>   | <b>185'000.00</b> | <b>920'100.00</b>   | <b>183'500.00</b> | <b>858'244.26</b>   | <b>168'891.80</b> |
| 6100 3011.000 | Traitements du personnel                          | 478'200.00          |                   | 506'500.00          |                   | 503'150.25          |                   |
| 6100 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance             | 4'800.00            |                   | 4'800.00            |                   | 4'800.00            |                   |
| 6100 3011.050 | Inconvénients de fonction                         | 14'400.00           |                   | 14'400.00           |                   | 14'400.00           |                   |
| 6100 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel              | 40'000.00           |                   | 44'000.00           |                   | 34'177.75           |                   |
| 6100 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                      | 49'800.00           |                   | 52'500.00           |                   | 52'128.15           |                   |
| 6100 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                | 75'300.00           |                   | 82'800.00           |                   | 76'104.90           |                   |
| 6100 3050.000 | Assurances maladie et accidents                   | 24'200.00           |                   | 25'400.00           |                   | 22'633.75           |                   |
| 6100 3062.000 | Autres frais de transports                        | 400.00              |                   | 400.00              |                   |                     |                   |
| 6100 3064.000 | Frais de téléphone privé                          |                     |                   | 200.00              |                   |                     |                   |
| 6100 3066.000 | Frais de subsistance                              | 4'400.00            |                   | 3'000.00            |                   | 3'332.00            |                   |
| 6100 3080.000 | Personnel intérimaire                             | 21'000.00           |                   | 21'200.00           |                   | 20'794.85           |                   |
| 6100 3091.000 | Formation du personnel                            | 11'500.00           |                   | 1'500.00            |                   | 110.00              |                   |
| 6100 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                 | 4'000.00            |                   | 9'000.00            |                   | 7'606.08            |                   |
| 6100 3102.000 | Publications, frais d'annonces                    | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 562.70              |                   |
| 6100 3102.010 | Journaux, documentation                           | 1'000.00            |                   | 1'100.00            |                   | 690.00              |                   |
| 6100 3109.000 | Autres frais                                      | 1'000.00            |                   | 1'500.00            |                   | 177.45              |                   |
| 6100 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau          | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 89.87               |                   |
| 6100 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires                | 2'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 5'298.60            |                   |
| 6100 3116.000 | Achats d'équipement et de matériel                | 6'400.00            |                   | 7'300.00            |                   | 4'901.20            |                   |
| 6100 3123.000 | Électricité                                       | 800.00              |                   |                     |                   | 373.55              |                   |
| 6100 3124.010 | Achats de carburants                              | 3'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 1'740.75            |                   |
| 6100 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules              | 3'500.00            |                   | 3'500.00            |                   | 4'389.60            |                   |
| 6100 3142.030 | Signalisation horizontale                         | 39'000.00           |                   | 40'000.00           |                   | 31'380.00           |                   |
| 6100 3143.040 | Signalisation verticale                           | 36'000.00           |                   | 42'000.00           |                   | 30'585.27           |                   |
| 6100 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau          | 8'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 4'538.89            |                   |
| 6100 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers             | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   |                     |                   |
| 6100 3156.010 | Entretien du matériel spécialisé                  | 1'300.00            |                   | 1'500.00            |                   | 594.50              |                   |
| 6100 3161.000 | Loyers                                            | 6'600.00            |                   | 6'600.00            |                   | 6'591.60            |                   |
| 6100 3182.000 | Frais de téléphone                                | 6'700.00            |                   | 6'700.00            |                   | 5'014.85            |                   |
| 6100 3185.080 | Honoraires                                        | 2'000.00            |                   | 2'000.00            |                   |                     |                   |
| 6100 3186.040 | Assurances véhicules                              | 2'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 1'862.80            |                   |
| 6100 3192.000 | Taxes sur les véhicules                           | 1'300.00            |                   | 1'600.00            |                   | 1'020.20            |                   |
| 6100 3193.000 | Cotisations à des institutions de droit privé     | 600.00              |                   | 600.00              |                   | 550.00              |                   |
| 6100 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers              | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 6100 3527.000 | Participation au fonds intercommunal des taxis    | 20'000.00           |                   | 20'000.00           |                   | 18'644.70           |                   |

|               |                                                           | Budget 2024         |                   | Budget 2023         |                   | Comptes 2022        |                   |
|---------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|               |                                                           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| 6100 3664.000 | Prévention B.P.A.                                         | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 6100 4272.010 | Taxes marchés villageois                                  |                     | 1'500.00          |                     |                   |                     |                   |
| 6100 4312.000 | Émoluments                                                |                     | 24'500.00         |                     | 24'500.00         |                     | 23'033.00         |
| 6100 4356.000 | Contributions de tiers                                    |                     | 500.00            |                     | 500.00            |                     |                   |
| 6100 4359.010 | Ventes diverses                                           |                     | 2'500.00          |                     | 2'500.00          |                     | 640.00            |
| 6100 4361.010 | Remboursements de traitements                             |                     |                   |                     |                   |                     | 574.40            |
| 6100 4363.000 | Remboursements de dommages                                |                     | 1'000.00          |                     | 1'000.00          |                     | 558.95            |
| 6100 4370.010 | Amendes                                                   |                     | 155'000.00        |                     | 155'000.00        |                     | 144'085.45        |
| <b>6110</b>   | <b>Police cantonale</b>                                   | <b>1'550'000.00</b> |                   | <b>1'500'000.00</b> |                   | <b>1'498'218.00</b> | <b>45'762.00</b>  |
| 6110 3511.000 | Participation aux charges cantonales année antérieure     |                     |                   |                     |                   | 45'762.00           |                   |
| 6110 3511.020 | Participation aux charges cantonales                      | 1'550'000.00        |                   | 1'500'000.00        |                   | 1'452'456.00        |                   |
| 6110 4809.009 | Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations |                     |                   |                     |                   |                     | 45'762.00         |
| <b>62</b>     | <b>OFFICE DE LA POPULATION</b>                            | <b>442'400.00</b>   | <b>170'000.00</b> | <b>448'700.00</b>   | <b>170'000.00</b> | <b>409'803.49</b>   | <b>153'507.95</b> |
| <b>6200</b>   | <b>Office de la population</b>                            | <b>442'400.00</b>   | <b>170'000.00</b> | <b>448'700.00</b>   | <b>170'000.00</b> | <b>409'803.49</b>   | <b>153'507.95</b> |
| 6200 3011.000 | Traitements du personnel                                  | 247'800.00          |                   | 262'200.00          |                   | 237'566.65          |                   |
| 6200 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance                     | 1'200.00            |                   |                     |                   |                     |                   |
| 6200 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel                      | 6'000.00            |                   | 12'000.00           |                   |                     |                   |
| 6200 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                              | 24'000.00           |                   | 24'700.00           |                   | 22'830.10           |                   |
| 6200 3040.000 | Cotisations C.I.P.                                        | 36'500.00           |                   | 39'300.00           |                   | 30'418.75           |                   |
| 6200 3050.000 | Assurances maladie et accidents                           | 13'500.00           |                   | 16'100.00           |                   | 11'191.75           |                   |
| 6200 3062.000 | Autres frais de transports                                | 200.00              |                   | 200.00              |                   |                     |                   |
| 6200 3064.000 | Frais de téléphone privé                                  | 200.00              |                   | 200.00              |                   |                     |                   |
| 6200 3066.000 | Frais de subsistance                                      | 500.00              |                   | 500.00              |                   | 393.80              |                   |
| 6200 3091.000 | Formation du personnel                                    | 4'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 4'120.80            |                   |
| 6200 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                         | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 1'927.88            |                   |
| 6200 3101.010 | Cartes d'identité                                         | 10'000.00           |                   | 8'000.00            |                   | 9'202.05            |                   |
| 6200 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau                  | 1'500.00            |                   | 1'500.00            |                   | 177.70              |                   |
| 6200 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau                  | 5'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 5'093.91            |                   |
| 6200 3189.000 | Frais divers                                              | 1'000.00            |                   | 3'000.00            |                   |                     |                   |
| 6200 3191.020 | Taxes Service cantonal - SPOP                             | 88'000.00           |                   | 70'000.00           |                   | 86'880.10           |                   |
| 6200 4311.000 | Émoluments de chancellerie                                |                     |                   |                     | 90'000.00         |                     | 71'645.95         |
| 6200 4312.000 | Émoluments                                                |                     | 170'000.00        |                     | 80'000.00         |                     | 81'862.00         |

|               |                                                                | Budget 2024       |                 | Budget 2023       |                 | Comptes 2022      |                 |
|---------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|               |                                                                | Charges           | Revenus         | Charges           | Revenus         | Charges           | Revenus         |
| <b>63</b>     | <b>POLICE SANITAIRE</b>                                        | <b>3'000.00</b>   | <b>3'000.00</b> | <b>4'500.00</b>   | <b>4'500.00</b> | <b>2'609.35</b>   | <b>2'599.35</b> |
| <b>6300</b>   | <b>Police sanitaire</b>                                        | <b>3'000.00</b>   | <b>3'000.00</b> | <b>4'500.00</b>   | <b>4'500.00</b> | <b>2'609.35</b>   | <b>2'599.35</b> |
| 6300 3003.012 | Inspectorat et équarrissage                                    | 3'000.00          |                 | 4'500.00          |                 | 2'609.35          |                 |
| 6300 4356.000 | Contributions de tiers                                         |                   | 3'000.00        |                   | 4'500.00        |                   | 2'599.35        |
| <b>64</b>     | <b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>                                 | <b>9'500.00</b>   | <b>9'200.00</b> | <b>8'500.00</b>   | <b>9'900.00</b> | <b>8'979.55</b>   | <b>8'606.15</b> |
| <b>6400</b>   | <b>Service des inhumations</b>                                 | <b>9'500.00</b>   | <b>9'200.00</b> | <b>8'500.00</b>   | <b>9'900.00</b> | <b>8'979.55</b>   | <b>8'606.15</b> |
| 6400 3185.090 | Constats de décès                                              | 6'000.00          |                 | 6'000.00          |                 | 5'387.80          |                 |
| 6400 3524.010 | Convois funèbres, inhumations                                  | 3'500.00          |                 | 2'500.00          |                 | 3'591.75          |                 |
| 6400 4272.030 | Taxes d'inhumation                                             |                   | 2'200.00        |                   | 2'900.00        |                   | 2'106.15        |
| 6400 4272.040 | Concessions funéraires                                         |                   | 7'000.00        |                   | 7'000.00        |                   | 6'500.00        |
| <b>65</b>     | <b>DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>                               | <b>196'000.00</b> |                 | <b>195'900.00</b> |                 | <b>183'203.85</b> |                 |
| <b>6500</b>   | <b>Service du feu</b>                                          | <b>196'000.00</b> |                 | <b>195'900.00</b> |                 | <b>183'203.85</b> |                 |
| 6500 3064.000 | Frais de téléphone privé                                       | 400.00            |                 | 400.00            |                 | 360.00            |                 |
| 6500 3066.000 | Frais de subsistance                                           | 2'000.00          |                 | 1'500.00          |                 | 1'956.60          |                 |
| 6500 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau                              | 100.00            |                 | 100.00            |                 |                   |                 |
| 6500 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation                              | 4'000.00          |                 | 5'000.00          |                 |                   |                 |
| 6500 3124.010 | Achats de carburants                                           | 4'500.00          |                 | 4'000.00          |                 | 3'689.15          |                 |
| 6500 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules                           | 1'000.00          |                 | 500.00            |                 | 465.00            |                 |
| 6500 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers                          | 1'000.00          |                 | 1'000.00          |                 |                   |                 |
| 6500 3186.040 | Assurances véhicules                                           | 2'600.00          |                 | 2'500.00          |                 | 2'539.10          |                 |
| 6500 3189.000 | Frais divers                                                   | 2'000.00          |                 | 2'500.00          |                 | 500.00            |                 |
| 6500 3192.000 | Taxes sur les véhicules                                        | 100.00            |                 | 300.00            |                 | 65.00             |                 |
| 6500 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers                           | 1'000.00          |                 | 1'000.00          |                 |                   |                 |
| 6500 3521.010 | Participation SDIS Lausanne-Épalinges                          | 162'200.00        |                 | 162'000.00        |                 | 158'529.00        |                 |
| 6500 3909.004 | Loyer local service du feu                                     | 14'100.00         |                 | 14'100.00         |                 | 14'100.00         |                 |
| 6500 3909.005 | Imputation interne frais administratifs pour le service du feu | 1'000.00          |                 | 1'000.00          |                 | 1'000.00          |                 |
| <b>66</b>     | <b>PROTECTION CIVILE</b>                                       | <b>268'000.00</b> |                 | <b>267'000.00</b> |                 | <b>261'417.30</b> |                 |
| <b>6600</b>   | <b>Protection civile</b>                                       | <b>268'000.00</b> |                 | <b>267'000.00</b> |                 | <b>261'417.30</b> |                 |
| 6600 3511.040 | Participation fonds VD protection civile                       | 65'000.00         |                 | 65'000.00         |                 | 63'784.50         |                 |
| 6600 3521.020 | Contributions frais Région                                     | 203'000.00        |                 | 202'000.00        |                 | 197'632.80        |                 |

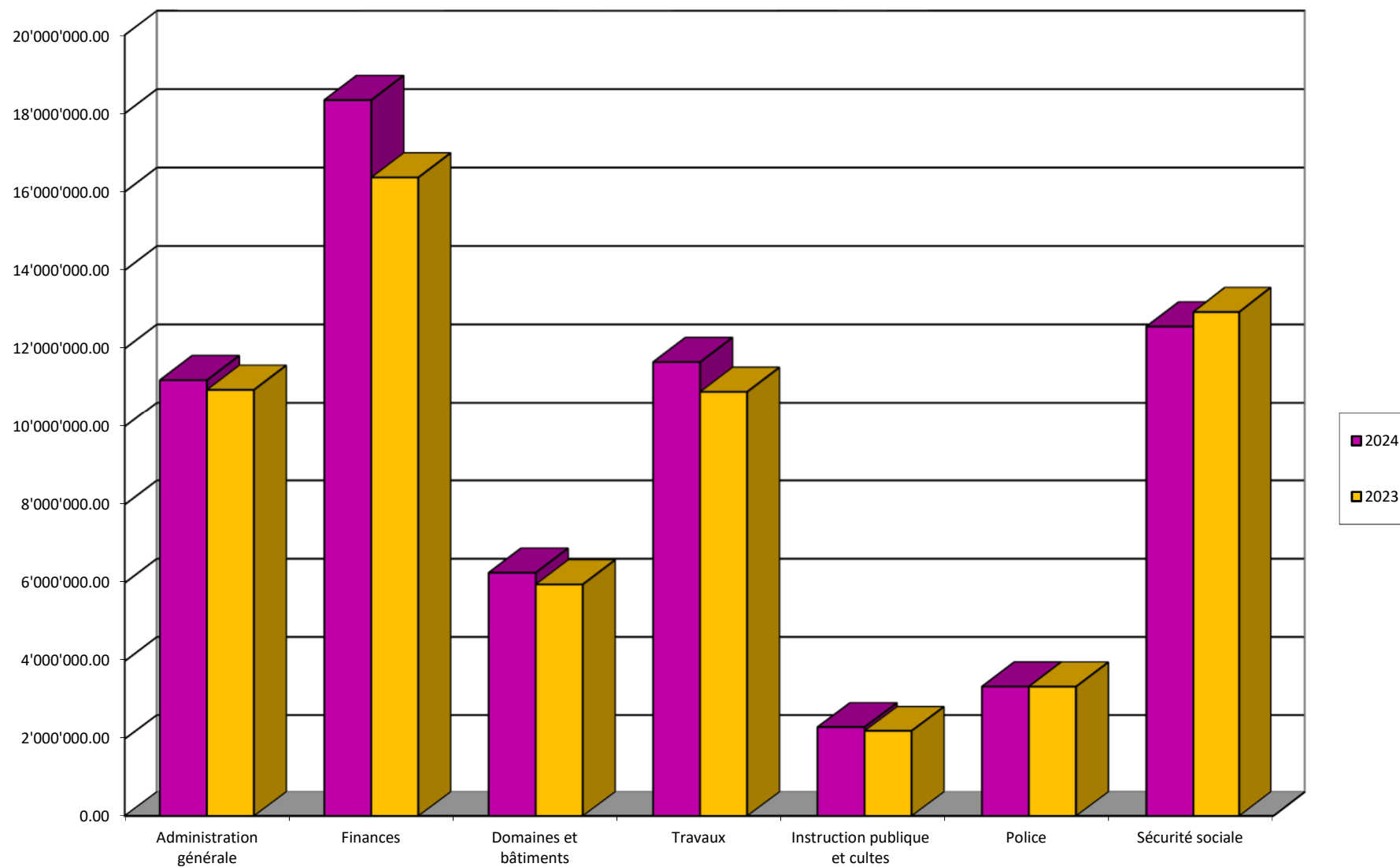
|               |                                          | Budget 2024 |         | Budget 2023 |         | Comptes 2022 |         |
|---------------|------------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|               |                                          | Charges     | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 68            | MILITAIRES                               | 10'000.00   |         | 8'000.00    |         | 12'093.00    |         |
| 6800          | Stand de tir                             | 10'000.00   |         | 8'000.00    |         | 12'093.00    |         |
| 6800 3521.000 | Participation au stand de tir de Vernand | 10'000.00   |         | 8'000.00    |         | 12'093.00    |         |

|               |                                                 | Budget 2024          |                     | Budget 2023          |                     | Comptes 2022         |                     |
|---------------|-------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|               |                                                 | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus             |
| <b>7</b>      | <b>SÉCURITÉ SOCIALE</b>                         | <b>12'568'500.00</b> | <b>3'040'000.00</b> | <b>12'938'900.00</b> | <b>3'185'000.00</b> | <b>13'028'732.21</b> | <b>2'633'779.25</b> |
| <b>71</b>     | <b>SERVICE SOCIAL</b>                           | <b>3'460'200.00</b>  | <b>540'000.00</b>   | <b>3'236'000.00</b>  | <b>530'000.00</b>   | <b>2'994'586.26</b>  | <b>39'801.30</b>    |
| <b>7100</b>   | <b>Service social</b>                           | <b>489'400.00</b>    | <b>40'000.00</b>    | <b>371'600.00</b>    | <b>30'000.00</b>    | <b>213'328.01</b>    | <b>39'801.30</b>    |
| 7100 3011.000 | Traitements du personnel                        | 204'600.00           |                     | 140'800.00           |                     | 71'305.30            |                     |
| 7100 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel            | 10'000.00            |                     | 13'000.00            |                     | 6'807.50             |                     |
| 7100 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF                    | 19'100.00            |                     | 13'800.00            |                     | 7'323.10             |                     |
| 7100 3040.000 | Cotisations C.I.P.                              | 31'500.00            |                     | 22'900.00            |                     | 10'960.90            |                     |
| 7100 3050.000 | Assurances maladie et accidents                 | 9'800.00             |                     | 7'700.00             |                     | 3'304.50             |                     |
| 7100 3062.000 | Autres frais de transports                      | 200.00               |                     | 200.00               |                     |                      |                     |
| 7100 3066.000 | Frais de subsistance                            | 200.00               |                     | 200.00               |                     | 39.90                |                     |
| 7100 3091.000 | Formation du personnel                          | 3'000.00             |                     | 500.00               |                     | 743.15               |                     |
| 7100 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau               | 2'500.00             |                     | 2'000.00             |                     | 2'334.13             |                     |
| 7100 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau        | 3'000.00             |                     | 3'000.00             |                     | 2'698.03             |                     |
| 7100 3170.010 | Journée et activités pour les Aînés             | 40'000.00            |                     |                      |                     |                      |                     |
| 7100 3181.000 | Affranchissements                               | 1'500.00             |                     |                      |                     | 730.80               |                     |
| 7100 3182.000 | Frais de téléphone                              | 1'000.00             |                     | 300.00               |                     | 966.30               |                     |
| 7100 3189.030 | Travaux facturés par l'EVAM                     | 2'000.00             |                     | 2'000.00             |                     |                      |                     |
| 7100 3525.030 | Participation à la Région (RAS)                 | 21'000.00            |                     | 21'000.00            |                     | 19'510.00            |                     |
| 7100 3655.010 | Aide aux parents                                | 2'500.00             |                     | 2'700.00             |                     | 1'248.00             |                     |
| 7100 3655.030 | Centre social protestant                        | 1'500.00             |                     | 1'500.00             |                     | 1'500.00             |                     |
| 7100 3655.040 | Fondation vaudoise de probation                 | 2'000.00             |                     | 2'000.00             |                     |                      |                     |
| 7100 3655.060 | Participation sur abonnements TL                | 3'500.00             |                     | 3'500.00             |                     | 2'130.00             |                     |
| 7100 3655.070 | Aides et subventions à des institutions privées | 45'000.00            |                     | 50'000.00            |                     | 34'840.40            |                     |
| 7100 3655.090 | Projet Quartier solidaire d'Épalinges           |                      |                     |                      |                     | 12'544.00            |                     |
| 7100 3664.010 | Achats sacs taxés pour mesures sociales         | 17'000.00            |                     | 17'000.00            |                     |                      |                     |
| 7100 3665.000 | Aides sociales casuelles                        | 30'000.00            |                     | 30'000.00            |                     | 14'342.00            |                     |
| 7100 3809.090 | Attribution fonds de réserve et renouvellement  | 20'000.00            |                     | 20'000.00            |                     | 20'000.00            |                     |
| 7100 3909.090 | Imputations internes diverses                   | 18'500.00            |                     | 17'500.00            |                     |                      |                     |
| 7100 4342.000 | Contributions de tiers                          |                      | 10'000.00           |                      |                     |                      | 9'044.75            |
| 7100 4525.000 | Remboursement participation à la Région (RAS)   |                      |                     |                      |                     |                      | 16'414.55           |
| 7100 4809.011 | Prélèvement sur fonds d'aides sociales          |                      | 30'000.00           |                      | 30'000.00           |                      | 14'342.00           |

|               |                                                           | Budget 2024         |                     | Budget 2023         |                     | Comptes 2022         |                     |
|---------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|               |                                                           | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges              | Revenus             |
| <b>7110</b>   | <b>Réseau d'accueil de jour</b>                           | <b>2'970'800.00</b> | <b>500'000.00</b>   | <b>2'864'400.00</b> | <b>500'000.00</b>   | <b>2'781'258.25</b>  |                     |
| 7110 3003.014 | Jetons de présence : comité AAEE                          | 500.00              |                     | 500.00              |                     |                      |                     |
| 7110 3188.700 | Transport d'enfants de l'UAPE                             | 190'000.00          |                     | 188'000.00          |                     | 190'093.25           |                     |
| 7110 3193.000 | Cotisations à des institutions de droit privé             | 2'500.00            |                     | 2'800.00            |                     |                      |                     |
| 7110 3655.000 | Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour         | 2'250'000.00        |                     | 2'157'000.00        |                     | 2'082'000.00         |                     |
| 7110 3655.020 | Contribution à la FAJE                                    | 50'000.00           |                     | 50'000.00           |                     | 49'065.00            |                     |
| 7110 3904.001 | Imputation interne loyers AAEE                            | 476'800.00          |                     | 464'600.00          |                     | 459'100.00           |                     |
| 7110 3909.006 | Imputation interne frais administratifs accueil de jour   | 1'000.00            |                     | 1'500.00            |                     | 1'000.00             |                     |
| 7110 4809.008 | Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance                |                     | 500'000.00          |                     | 500'000.00          |                      |                     |
| <b>72</b>     | <b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>                                 | <b>9'108'300.00</b> | <b>2'500'000.00</b> | <b>9'702'900.00</b> | <b>2'655'000.00</b> | <b>10'034'145.95</b> | <b>2'593'977.95</b> |
| <b>7200</b>   | <b>Prévoyance sociale</b>                                 | <b>9'108'300.00</b> | <b>2'500'000.00</b> | <b>9'702'900.00</b> | <b>2'655'000.00</b> | <b>10'034'145.95</b> | <b>2'593'977.95</b> |
| 7200 3515.020 | Participation aux charges cantonales                      | 9'108'300.00        |                     | 9'702'900.00        |                     | 9'302'899.00         |                     |
| 7200 3809.070 | Attribution fonds de régulation de la cohésion sociale    |                     |                     |                     |                     | 731'246.95           |                     |
| 7200 4515.020 | Remboursement participations année antérieure             |                     |                     |                     |                     |                      | 135'376.80          |
| 7200 4525.010 | Participation sur recettes conjoncturelles                |                     | 2'000'000.00        |                     | 1'855'000.00        |                      | 2'458'601.15        |
| 7200 4809.009 | Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations |                     | 500'000.00          |                     | 800'000.00          |                      |                     |

|                           |                                | Budget 2024   |               | Budget 2023   |               | Comptes 2022  |               |
|---------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                           |                                | Charges       | Revenus       | Charges       | Revenus       | Charges       | Revenus       |
| 1                         | ADMINISTRATION GÉNÉRALE        | 11'200'900.00 | 320'500.00    | 10'952'700.00 | 342'900.00    | 8'815'174.90  | 480'873.24    |
| 2                         | FINANCES                       | 18'343'500.00 | 54'402'800.00 | 16'368'900.00 | 51'674'800.00 | 17'102'991.52 | 48'053'622.22 |
| 3                         | DOMAINES ET BÂTIMENTS          | 6'263'400.00  | 1'350'700.00  | 5'963'800.00  | 1'325'600.00  | 4'460'204.16  | 1'341'706.62  |
| 4                         | TRAVAUX                        | 11'662'100.00 | 5'586'400.00  | 10'902'600.00 | 5'079'200.00  | 9'757'752.44  | 4'887'440.55  |
| 5                         | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 2'310'600.00  | 512'700.00    | 2'212'200.00  | 510'700.00    | 1'829'308.34  | 460'879.44    |
| 6                         | POLICE                         | 3'355'100.00  | 367'200.00    | 3'352'700.00  | 367'900.00    | 3'234'568.80  | 379'367.25    |
| 7                         | SÉCURITÉ SOCIALE               | 12'568'500.00 | 3'040'000.00  | 12'938'900.00 | 3'185'000.00  | 13'028'732.21 | 2'633'779.25  |
| TOTAUX                    |                                | 65'704'100.00 | 65'580'300.00 | 62'691'800.00 | 62'486'100.00 | 58'228'732.37 | 58'237'668.57 |
| Différence de budget 2024 |                                |               | -123'800.00   |               |               |               |               |
| Différence de budget 2023 |                                |               |               |               | -205'700.00   |               |               |
| Excédent de revenus 2022  |                                |               |               |               |               | 8'936.20      |               |

## ÉVOLUTION DES CHARGES PAR DICASTÈRE



# **RÉPARTITION PAR NATURE**



**RÉPARTITION PAR NATURE**

|                                                                | BUDGET 2024          | BUDGET 2023          | COMPTES 2022         | ÉCARTS 2024-2023      | %               |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>3 CHARGES</b>                                               | <b>65'704'100.00</b> | <b>62'691'800.00</b> | <b>58'228'732.37</b> | <b>+ 3'012'300.00</b> | <b>+ 4.80%</b>  |
| <b>30 AUTORITÉS ET PERSONNEL</b>                               | <b>13'105'850.00</b> | <b>12'635'200.00</b> | <b>11'009'001.28</b> | <b>+ 470'650.00</b>   | <b>+ 3.72%</b>  |
| 300 AUTORITÉS ET COMMISSIONS                                   | 487'980.00           | 487'880.00           | 454'217.15           | + 100.00              | + 0.02%         |
| 301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION                  | 9'455'050.00         | 9'081'200.00         | 8'035'636.83         | + 373'850.00          | + 4.12%         |
| 303 ASSURANCES SOCIALES                                        | 886'370.00           | 850'770.00           | 763'024.95           | + 35'600.00           | + 4.18%         |
| 304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE                       | 1'450'750.00         | 1'438'750.00         | 1'153'346.75         | + 12'000.00           | + 0.83%         |
| 305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE                            | 517'175.00           | 506'000.00           | 386'014.00           | + 11'175.00           | + 2.21%         |
| 306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS                    | 113'425.00           | 105'500.00           | 92'847.80            | + 7'925.00            | + 7.51%         |
| 308 PERSONNEL INTÉRIMAIRE                                      | 36'500.00            | 35'200.00            | 36'219.85            | + 1'300.00            | + 3.69%         |
| 309 AUTRES CHARGES DES AUTORITÉS ET DU PERSONNEL               | 158'600.00           | 129'900.00           | 87'693.95            | + 28'700.00           | + 22.09%        |
| <b>31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>                        | <b>9'964'950.00</b>  | <b>9'351'500.00</b>  | <b>7'044'476.65</b>  | <b>+ 613'450.00</b>   | <b>+ 6.56%</b>  |
| 310 IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU                          | 300'050.00           | 259'600.00           | 198'301.57           | + 40'450.00           | + 15.58%        |
| 311 ACHATS DE MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINES ET VÉHICULES        | 694'750.00           | 739'350.00           | 589'363.26           | - 44'600.00           | - 6.03%         |
| 312 ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE                    | 1'030'900.00         | 917'700.00           | 818'358.25           | + 113'200.00          | + 12.34%        |
| 313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES                         | 649'000.00           | 676'700.00           | 542'814.84           | - 27'700.00           | - 4.09%         |
| 314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE              | 2'092'200.00         | 1'895'150.00         | 998'761.93           | + 197'050.00          | + 10.40%        |
| 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES | 1'401'950.00         | 1'220'150.00         | 899'799.12           | + 181'800.00          | + 14.90%        |
| 316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION               | 262'300.00           | 212'200.00           | 133'156.70           | + 50'100.00           | + 23.61%        |
| 317 RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS                               | 430'700.00           | 378'200.00           | 336'612.71           | + 52'500.00           | + 13.88%        |
| 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES                      | 2'876'600.00         | 2'712'450.00         | 2'317'328.95         | + 164'150.00          | + 6.05%         |
| 319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS                 | 226'500.00           | 340'000.00           | 209'979.32           | - 113'500.00          | - 33.38%        |
| <b>32 INTÉRÊTS PASSIFS</b>                                     | <b>1'391'800.00</b>  | <b>955'900.00</b>    | <b>600'105.30</b>    | <b>+ 435'900.00</b>   | <b>+ 45.60%</b> |
| 321 INTÉRÊTS DES DETTES À COURT TERME                          | 212'500.00           | 100'000.00           | 2'013.90             | + 112'500.00          | + 112.50%       |
| 322 INTÉRÊTS DES DETTES À MOYEN ET LONG TERMES                 | 1'173'300.00         | 849'900.00           | 592'748.70           | + 323'400.00          | + 38.05%        |
| 329 AUTRES INTÉRÊTS                                            | 6'000.00             | 6'000.00             | 5'342.70             | + 0.00                | + 0.00%         |

## RÉPARTITION PAR NATURE

|                                                                                       | BUDGET 2024          | BUDGET 2023          | COMPTES 2022         | ÉCARTS 2024-2023    | %               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| <b>33 AMORTISSEMENTS</b>                                                              | <b>4'770'500.00</b>  | <b>4'201'000.00</b>  | <b>3'149'691.93</b>  | <b>+ 569'500.00</b> | <b>+ 13.56%</b> |
| 330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER                                            | 252'000.00           | 302'000.00           | 462'529.99           | - 50'000.00         | - 16.56%        |
| 331 AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF                           | 4'518'500.00         | 3'899'000.00         | 2'687'161.94         | + 619'500.00        | + 15.89%        |
| 332 AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF                                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | + 0.00              | + 0.00%         |
| <b>35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</b> | <b>31'006'800.00</b> | <b>30'327'000.00</b> | <b>28'821'754.67</b> | <b>+ 679'800.00</b> | <b>+ 2.24%</b>  |
| 351 CANTON                                                                            | 18'481'400.00        | 18'921'000.00        | 17'760'310.00        | - 439'600.00        | - 2.32%         |
| 352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES                                              | 12'525'400.00        | 11'406'000.00        | 11'061'444.67        | + 1'119'400.00      | + 9.81%         |
| <b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>                                                        | <b>3'175'500.00</b>  | <b>3'132'800.00</b>  | <b>3'041'609.49</b>  | <b>+ 42'700.00</b>  | <b>+ 1.36%</b>  |
| 365 AIDES, SUBVENTIONS À DES INSTITUTIONS PRIVÉES                                     | 2'688'700.00         | 2'599'000.00         | 2'586'512.45         | + 89'700.00         | + 3.45%         |
| 366 AIDES INDIVIDUELLES                                                               | 486'800.00           | 533'800.00           | 455'097.04           | - 47'000.00         | - 8.80%         |
| <b>38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX</b>                         | <b>819'200.00</b>    | <b>695'500.00</b>    | <b>3'263'971.75</b>  | <b>+ 123'700.00</b> | <b>+ 17.79%</b> |
| 380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT                            | 57'000.00            | 55'000.00            | 2'185'524.92         | + 2'000.00          | + 3.64%         |
| 381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX                                            | 762'200.00           | 640'500.00           | 1'078'446.83         | + 121'700.00        | + 19.00%        |
| <b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>                                                        | <b>1'469'500.00</b>  | <b>1'392'900.00</b>  | <b>1'298'121.30</b>  | <b>+ 76'600.00</b>  | <b>+ 5.50%</b>  |
| 390 IMPUTATIONS INTERNES                                                              | 1'469'500.00         | 1'392'900.00         | 1'298'121.30         | + 76'600.00         | + 5.50%         |

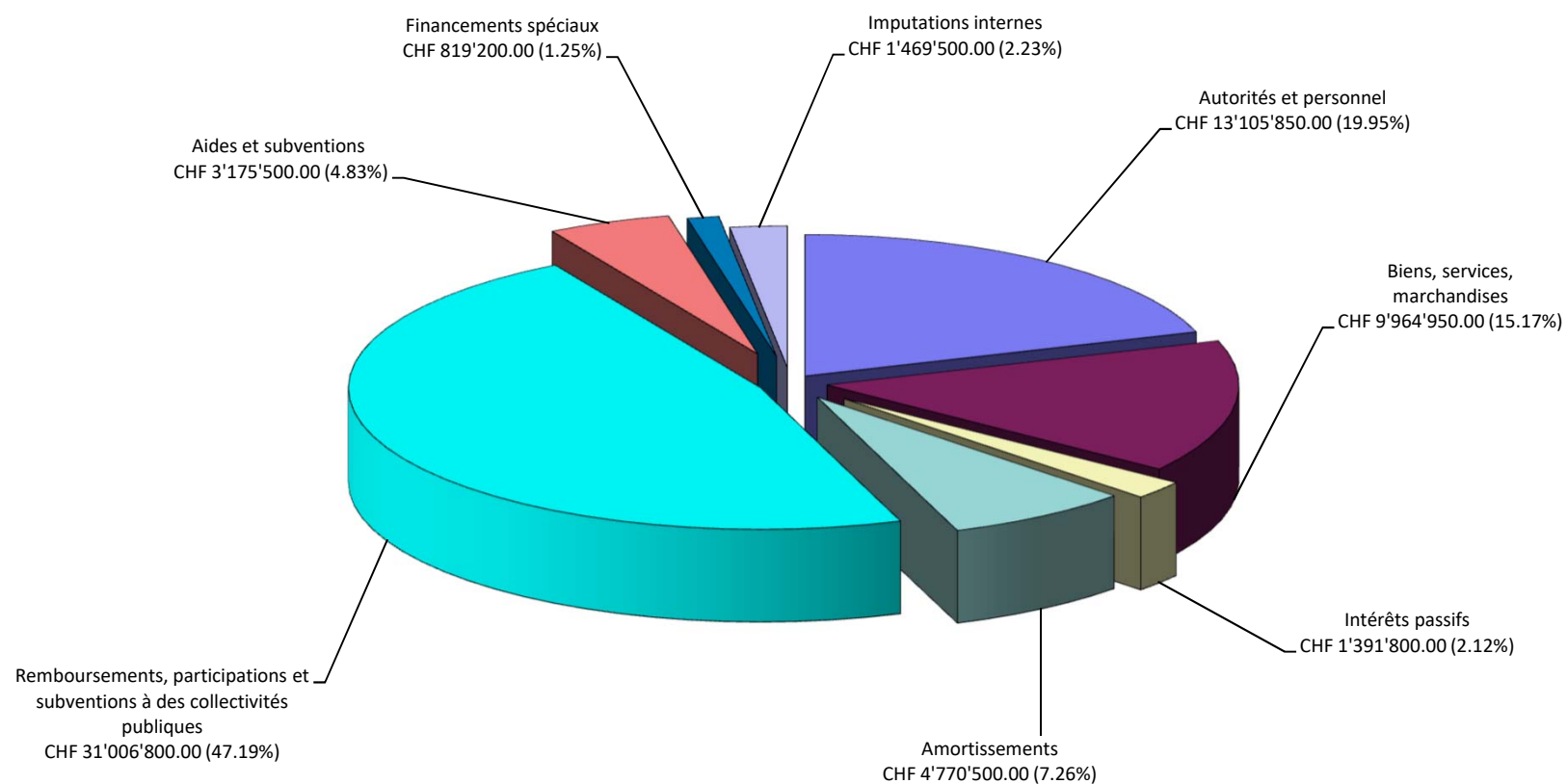
RÉPARTITION PAR NATURE

|                                                                    | BUDGET 2024   | BUDGET 2023   | COMPTES 2022  | ÉCARTS 2024-2023 | %         |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|-----------|
| 4 REVENUS                                                          | 65'580'300.00 | 62'486'100.00 | 58'237'668.57 | + 3'094'200.00   | + 4.95%   |
| 40 IMPÔTS                                                          | 37'628'000.00 | 36'937'500.00 | 35'382'744.97 | + 690'500.00     | + 1.87%   |
| 400 IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE                             | 30'040'000.00 | 30'050'000.00 | 27'494'760.47 | - 10'000.00      | - 0.03%   |
| 401 IMPÔTS SUR LE BÉNÉFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES | 2'000'000.00  | 1'850'000.00  | 2'035'729.15  | + 150'000.00     | + 8.11%   |
| 402 IMPÔT FONCIER                                                  | 2'550'000.00  | 2'500'000.00  | 2'428'685.31  | + 50'000.00      | + 2.00%   |
| 404 DROITS DE MUTATION                                             | 1'000'000.00  | 1'400'000.00  | 891'041.30    | - 400'000.00     | - 28.57%  |
| 405 IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS                        | 1'800'000.00  | 1'000'000.00  | 2'252'594.50  | + 800'000.00     | + 80.00%  |
| 406 IMPÔTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DÉPENSE                | 38'000.00     | 37'500.00     | 37'080.00     | + 500.00         | + 1.33%   |
| 409 IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION                             | 200'000.00    | 100'000.00    | 242'854.24    | + 100'000.00     | + 100.00% |
| 41 PATENTES, CONCESSIONS                                           | 37'000.00     | 35'000.00     | 37'171.60     | + 2'000.00       | + 5.71%   |
| 410 PATENTES                                                       | 37'000.00     | 35'000.00     | 37'171.60     | + 2'000.00       | + 5.71%   |
| 42 REVENUS DU PATRIMOINE                                           | 749'200.00    | 731'900.00    | 700'225.27    | + 17'300.00      | + 2.36%   |
| 422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER                   | 287'600.00    | 270'900.00    | 278'220.87    | + 16'700.00      | + 6.16%   |
| 423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER                  | 154'300.00    | 150'500.00    | 133'018.55    | + 3'800.00       | + 2.52%   |
| 424 GAINS COMPTABLES SUR LES PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | + 0.00           | + 0.00%   |
| 427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF              | 307'300.00    | 310'500.00    | 288'985.85    | - 3'200.00       | - 1.03%   |
| 43 TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES                          | 4'986'600.00  | 4'825'600.00  | 4'743'754.52  | + 161'000.00     | + 3.34%   |
| 431 ÉMOLUMENTS                                                     | 997'300.00    | 632'000.00    | 734'317.65    | + 365'300.00     | + 57.80%  |
| 433 ÉCOLAGES                                                       | 12'000.00     | 15'000.00     | 11'350.00     | - 3'000.00       | - 20.00%  |
| 434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION                         | 3'077'000.00  | 3'289'500.00  | 2'849'469.91  | - 212'500.00     | - 6.46%   |
| 435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES                              | 596'400.00    | 644'700.00    | 575'163.97    | - 48'300.00      | - 7.49%   |
| 436 REMBOURSEMENTS DE TIERS                                        | 63'600.00     | 52'900.00     | 379'665.38    | + 10'700.00      | + 20.23%  |
| 437 AMENDES                                                        | 162'300.00    | 158'500.00    | 182'287.61    | + 3'800.00       | + 2.40%   |
| 439 AUTRES RECETTES                                                | 78'000.00     | 33'000.00     | 11'500.00     | + 45'000.00      | + 136.36% |

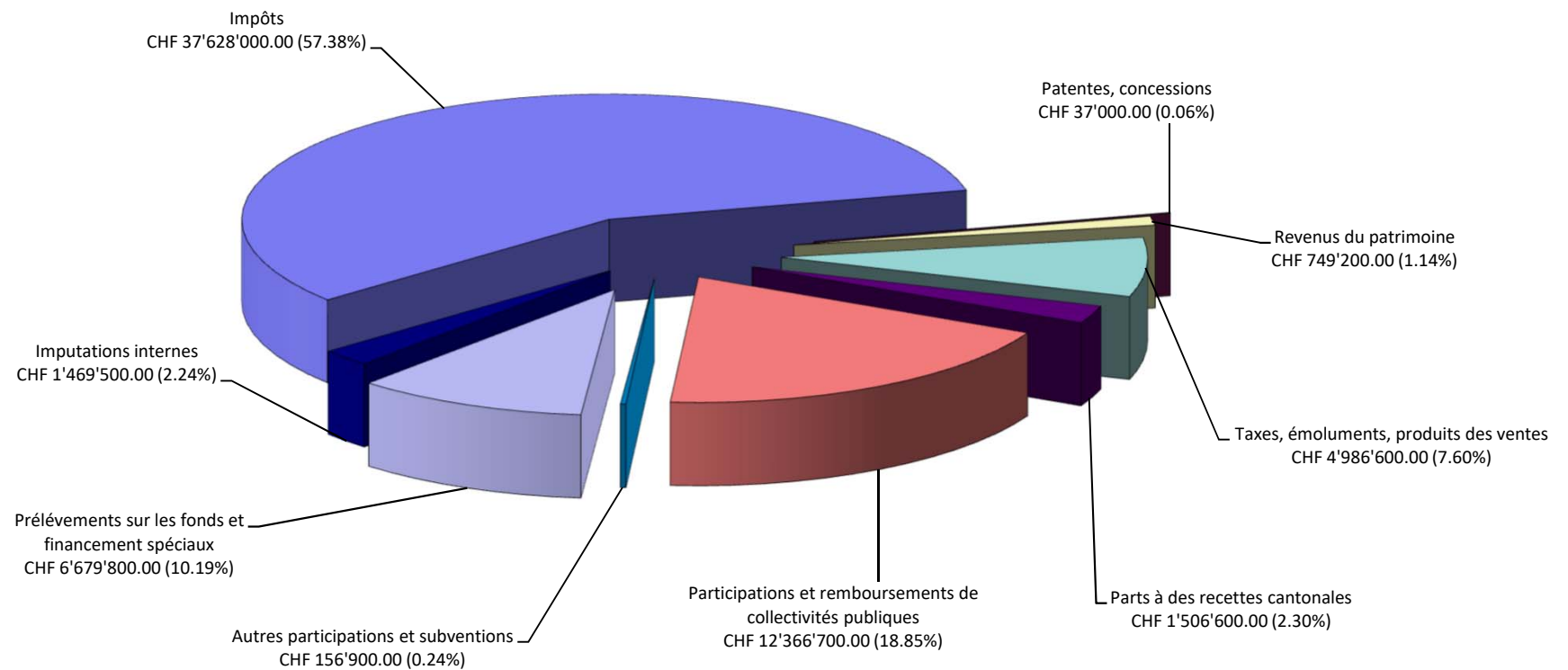
**RÉPARTITION PAR NATURE**

|                                                                       | BUDGET 2024          | BUDGET 2023          | COMPTES 2022         | ÉCARTS 2024-2023    | %               |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| <b>44 PARTS À DES RECETTES CANTONALES</b>                             | <b>1'506'600.00</b>  | <b>1'103'000.00</b>  | <b>1'569'337.60</b>  | <b>+ 403'600.00</b> | <b>+ 36.59%</b> |
| 441 PARTS À DES RECETTES CANTONALES                                   | 1'506'600.00         | 1'103'000.00         | 1'569'337.60         | + 403'600.00        | + 36.59%        |
| <b>45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</b> | <b>12'366'700.00</b> | <b>11'422'300.00</b> | <b>11'862'122.22</b> | <b>+ 944'400.00</b> | <b>+ 8.27%</b>  |
| 451 CANTON                                                            | 332'000.00           | 226'500.00           | 511'680.16           | + 105'500.00        | + 46.58%        |
| 452 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES                              | 12'034'700.00        | 11'195'800.00        | 11'350'442.06        | + 838'900.00        | + 7.49%         |
| <b>46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>                        | <b>156'900.00</b>    | <b>197'200.00</b>    | <b>198'147.25</b>    | <b>- 40'300.00</b>  | <b>- 20.44%</b> |
| 465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS                            | 156'900.00           | 197'200.00           | 198'147.25           | - 40'300.00         | - 20.44%        |
| <b>48 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX</b>         | <b>6'679'800.00</b>  | <b>5'840'700.00</b>  | <b>2'446'043.84</b>  | <b>+ 839'100.00</b> | <b>+ 14.37%</b> |
| 480 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT        | 6'062'200.00         | 5'540'700.00         | 2'151'111.24         | + 521'500.00        | + 9.41%         |
| 481 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX                        | 617'600.00           | 300'000.00           | 294'932.60           | + 317'600.00        | + 105.87%       |
| <b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>                                        | <b>1'469'500.00</b>  | <b>1'392'900.00</b>  | <b>1'298'121.30</b>  | <b>+ 76'600.00</b>  | <b>+ 5.50%</b>  |
| 490 IMPUTATIONS INTERNES                                              | 1'469'500.00         | 1'392'900.00         | 1'298'121.30         | + 76'600.00         | + 5.50%         |

# Répartition des charges par nature



# Répartition des revenus par nature



## DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

*Triées dans l'ordre croissant des comptes de charges (39)*

| Débit         | Crédit        | Montants            | Libellés                                                                         |
|---------------|---------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 1010.3902.000 | 3300.4902.000 | 10'000.00           | Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité                                 |
| 1500.3909.090 | 4300.4909.090 | 10'000.00           | Imputations internes diverses (prestations de la voirie pour les manifestations) |
| 1510.3909.090 | 3592.4909.090 | 18'400.00           | Loyers pour le CAP et l'OEJS à la Girarde                                        |
| 1520.3909.090 | 3504.4909.090 | 19'300.00           | Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges                         |
| 1520.3909.090 | 3514.4909.090 | 12'000.00           | Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges                         |
| 1520.3909.090 | 3591.4909.090 | 18'000.00           | Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges                         |
| 1520.3909.090 | 3592.4909.090 | 35'700.00           | Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges                         |
| 1700.3902.001 | 4300.4902.001 | 8'000.00            | Prestations de la voirie pour l'entretien des terrains de sport                  |
| 3200.3909.000 | 3203.4909.000 | 35'300.00           | Revenus des forêts de protection                                                 |
| 3201.3901.005 | 4300.4901.005 | 11'500.00           | Prestations de la voirie pour les forêts                                         |
| 3201.3901.006 | 4400.4901.006 | 7'500.00            | Prestations des espaces verts pour les forêts                                    |
| 3203.3909.001 | 3200.4909.001 | 111'200.00          | Frais pour les forêts de protection                                              |
| 3300.3904.000 | 4300.4904.000 | 2'000.00            | Prestations de la voirie pour l'entretien de la vigne                            |
| 3510.3903.002 | 3512.4903.002 | 15'000.00           | Frais de chauffage de la Maison de commune                                       |
| 3520.3903.000 | 3200.4903.000 | 2'400.00            | Bois de feu pour le Refuge du Chaugand                                           |
| 3524.3903.000 | 3200.4903.000 | 1'500.00            | Bois de feu pour le Four à pain                                                  |
| 3525.3903.000 | 3200.4903.000 | 700.00              | Bois de feu pour la Maison forestière                                            |
| 4300.3901.007 | 4400.4901.007 | 1'000.00            | Prestations des espaces verts pour la voirie                                     |
| 4300.3909.090 | 4600.4909.090 | 105'000.00          | Eaux de chaussées récoltées sur le domaine public (HT)                           |
| 4400.3901.001 | 3202.4901.001 | 10'000.00           | Prestations des forêts pour les espaces verts                                    |
| 4400.3901.008 | 4300.4901.008 | 3'500.00            | Prestations de la voirie pour les espaces verts                                  |
| 4500.3909.007 | 2200.4909.007 | 40'000.00           | Intérêts financiers sur les investissements pour les déchets                     |
| 4500.3909.008 | 1300.4909.008 | 2'000.00            | Assurance RC déchèterie                                                          |
| 4501.3901.004 | 2010.4901.004 | 60'000.00           | Frais de personnel administratif pour la gestion des déchets                     |
| 4501.3901.004 | 4100.4901.004 | 20'000.00           | Frais de personnel administratif pour la gestion des déchets                     |
| 4501.3902.005 | 2010.4902.005 | 10'000.00           | Frais administratifs pour la gestion des déchets                                 |
| 4501.3909.090 | 4500.4909.090 | 226'900.00          | Imputations internes diverses (amortissements couverts par l'impôt)              |
| 4600.3909.002 | 2200.4909.002 | 125'200.00          | Intérêts financiers sur les investissements pour les collecteurs                 |
| 5700.3909.003 | 3523.4909.003 | 21'000.00           | Locations du Chalet l'Espérance pour les camps de ski                            |
| 5710.3909.003 | 3523.4909.003 | 15'000.00           | Locations du Chalet l'Espérance pour les camps de découverte                     |
| 6500.3909.004 | 2200.4909.004 | 14'100.00           | Loyer pour les locaux du Service du feu                                          |
| 6500.3909.005 | 2010.4909.005 | 1'000.00            | Frais administratifs pour le Service du feu                                      |
| 7100.3909.090 | 3592.4909.090 | 18'500.00           | Loyers pour le CAP et l'OEJS à la Girarde                                        |
| 7110.3904.001 | 3500.4904.001 | 230'800.00          | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3904.001 | 3504.4904.001 | 74'400.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3904.001 | 3505.4904.001 | 23'400.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3904.001 | 3506.4904.001 | 32'800.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3904.001 | 3508.4904.001 | 67'000.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3904.001 | 3591.4904.001 | 48'400.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3909.006 | 2010.4909.006 | 1'000.00            | Frais administratifs pour la gestion de l'accueil de jour                        |
|               |               | <b>1'469'500.00</b> |                                                                                  |

## DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

Triées dans l'ordre croissant des comptes de revenus (49)

| Débit         | Crédit        | Montants            | Libellés                                                                         |
|---------------|---------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 4500.3909.008 | 1300.4909.008 | 2'000.00            | Assurance RC déchèterie                                                          |
| 4501.3901.004 | 2010.4901.004 | 60'000.00           | Frais de personnel administratif pour la gestion des déchets                     |
| 4501.3902.005 | 2010.4902.005 | 10'000.00           | Frais administratifs pour la gestion des déchets                                 |
| 6500.3909.005 | 2010.4909.005 | 1'000.00            | Frais administratifs pour le Service du feu                                      |
| 7110.3909.006 | 2010.4909.006 | 1'000.00            | Frais administratifs pour la gestion de l'accueil de jour                        |
| 4600.3909.002 | 2200.4909.002 | 125'200.00          | Intérêts financiers sur les investissements pour les collecteurs                 |
| 6500.3909.004 | 2200.4909.004 | 14'100.00           | Loyer pour les locaux du Service du feu                                          |
| 4500.3909.007 | 2200.4909.007 | 40'000.00           | Intérêts financiers sur les investissements pour les déchets                     |
| 3203.3909.001 | 3200.4909.001 | 111'200.00          | Frais pour les forêts de protection                                              |
| 4400.3901.001 | 3201.4901.001 | 10'000.00           | Prestations des forêts pour les espaces verts                                    |
| 3520.3903.000 | 3203.4903.000 | 2'400.00            | Bois de feu pour le Refuge du Chaugand                                           |
| 3524.3903.000 | 3203.4903.000 | 1'500.00            | Bois de feu pour le Four à pain                                                  |
| 3525.3903.000 | 3203.4903.000 | 700.00              | Bois de feu pour la Maison forestière                                            |
| 3200.3909.000 | 3203.4909.000 | 35'300.00           | Revenus des forêts de protection                                                 |
| 1010.3902.000 | 3300.4902.000 | 10'000.00           | Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité                                 |
| 7110.3904.001 | 3500.4904.001 | 230'800.00          | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3904.001 | 3504.4904.001 | 74'400.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 1520.3909.090 | 3504.4909.090 | 19'300.00           | Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges                         |
| 7110.3904.001 | 3505.4904.001 | 23'400.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3904.001 | 3506.4904.001 | 32'800.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 7110.3904.001 | 3508.4904.001 | 67'000.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 3510.3903.002 | 3512.4903.002 | 15'000.00           | Frais de chauffage de la Maison de commune                                       |
| 1520.3909.090 | 3514.4909.090 | 12'000.00           | Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges                         |
| 5700.3909.003 | 3523.4909.003 | 21'000.00           | Locations du Chalet l'Espérance pour les camps de ski                            |
| 5710.3909.003 | 3523.4909.003 | 15'000.00           | Locations du Chalet l'Espérance pour les camps de découverte                     |
| 7110.3904.001 | 3591.4904.001 | 48'400.00           | Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges       |
| 1520.3909.090 | 3591.4909.090 | 18'000.00           | Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges                         |
| 1510.3909.090 | 3592.4909.090 | 18'400.00           | Loyers pour le CAP et l'OEJS à la Girarde                                        |
| 1520.3909.090 | 3592.4909.090 | 35'700.00           | Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges                         |
| 7100.3909.090 | 3592.4909.090 | 18'500.00           | Loyers pour le CAP et l'OEJS à la Girarde                                        |
| 4501.3901.004 | 4100.4901.004 | 20'000.00           | Frais de personnel administratif pour la gestion des déchets                     |
| 3201.3901.005 | 4300.4901.005 | 11'500.00           | Prestations de la voirie pour les forêts                                         |
| 4400.3901.008 | 4300.4901.008 | 3'500.00            | Prestations de la voirie pour les espaces verts                                  |
| 1700.3902.001 | 4300.4902.001 | 8'000.00            | Prestations de la voirie pour l'entretien des terrains de sport                  |
| 3300.3904.000 | 4300.4904.000 | 2'000.00            | Prestations de la voirie pour l'entretien de la vigne                            |
| 1500.3909.090 | 4300.4909.090 | 10'000.00           | Imputations internes diverses (prestations de la voirie pour les manifestations) |
| 3201.3901.006 | 4400.4901.006 | 7'500.00            | Prestations des espaces verts pour les forêts                                    |
| 4300.3901.007 | 4400.4901.007 | 1'000.00            | Prestations des espaces verts pour la voirie                                     |
| 4501.3909.090 | 4500.4909.090 | 226'900.00          | Imputations internes diverses (amortissements couverts par l'impôt)              |
| 4300.3901.007 | 4600.4909.090 | 105'000.00          | Eaux de chaussées récoltées sur le domaine public (HT)                           |
|               |               | <b>1'469'500.00</b> |                                                                                  |

# **PLAN DES INVESTISSEMENTS**



PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2024 à 2028

| OBJETS                                                                                                                      | COÛT TOTAL<br>TTC | RUBR. |            |            |           |           |         | PARTICIPATIONS<br>SUBSIDES-AMORT.<br>2024-2028<br>RUBR. 6190/6610 | AMORTISSEMENTS<br>2024<br>RUBR. 6810 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------|------------|------------|-----------|-----------|---------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                                                             |                   |       | 2024       | 2025       | 2026      | 2027      | 2028    |                                                                   |                                      |
| CRÉDITS VOTÉS                                                                                                               |                   |       |            |            |           |           |         |                                                                   |                                      |
| Entretien collecteurs Grand-Chemin/route de Berne (travaux liés à la requalification - 22/18)                               | 2'000'000         | 5010  | 200'000    |            |           |           |         | 61'900                                                            |                                      |
| Création et réalisation de trois places de jeux (12/22)                                                                     | 280'000           | 5011  | 100'000    |            |           |           |         |                                                                   | 28'000                               |
| Assainissement des terrains de football du Bois-de-la-Chapelle (14/22)                                                      | 490'000           | 5011  | 100'000    |            |           |           |         |                                                                   | 16'400                               |
| Travaux de renforcement et d'entretien du réseau routier (16/22)                                                            | 3'250'000         | 5011  | 1'000'000  |            |           |           |         |                                                                   | 108'400                              |
| Travaux de mise en conformité des arrêts de bus pour personnes à mobilité réduite (11/23)                                   | 126'000           | 5011  | 100'000    |            |           |           |         |                                                                   | 12'600                               |
| Crédit complémentaire - création d'une salle de quartier à Bois-Murat D (04/22)                                             | 720'000           | 5030  | 220'000    |            |           |           |         |                                                                   | 24'000                               |
| Rénovation de la toiture du bâtiment F du complexe scolaire de Bois-Murat (05/22)                                           | 1'751'000         | 5030  | 251'000    |            |           |           |         | 110'000                                                           | 54'700                               |
| Rénovation et agrandissement de la caserne du SDIS en caserne de type C (10/23)                                             | 5'480'000         | 5030  | 4'000'000  |            |           |           |         | 1'137'189                                                         | 144'800                              |
| Bois-Murat : construction d'une nouvelle salle de gymnastique, création de classes supplémentaires et nouvelle UAPE (02/19) | 31'700'000        | 5030  | 4'000'000  | 500'000    |           |           |         | 464'000                                                           |                                      |
| Crédit-cadre destiné aux études des projets urbanistiques et de constructions 22-26 (24/21)                                 | 1'500'000         | 5011  | 300'000    | 300'000    | 300'000   |           |         |                                                                   |                                      |
| Création d'une garderie d'enfants dans des nouveaux locaux au Ch. des Croisettes 9b (08/23)                                 | 1'895'000         | 5030  |            | 1'000'000  | 895'000   |           |         |                                                                   |                                      |
| Agrandissement et réfection du terrain synthétique de la Croix-Blanche (01/09)                                              | 2'060'000         | 5030  |            |            |           | 500'000   |         |                                                                   |                                      |
| CRÉDITS À VOTER                                                                                                             |                   |       |            |            |           |           |         |                                                                   |                                      |
| Collecteur séparatif chemin du Bois-de-Ban (côté tennis - 170 m.)                                                           | 560'000           | 5010  | 560'000    |            |           |           |         | 17'400                                                            |                                      |
| Collecteur séparatif entre chemin des Planchamps et chemin de la Pierraz (250 m.)                                           | 850'000           | 5010  | 850'000    |            |           |           |         | 26'300                                                            |                                      |
| Installation de passerelles sur le Flon                                                                                     | 150'000           | 5011  | 150'000    |            |           |           |         |                                                                   | 15'000                               |
| Amélioration des dessertes forestières sentier de l'Arzillier                                                               | 150'000           | 5011  | 150'000    |            |           |           |         |                                                                   | 15'000                               |
| Réfection du passage inférieur du Grand-Chemin                                                                              | 200'000           | 5011  | 200'000    |            |           |           |         |                                                                   | 20'000                               |
| Réfection du chemin du Chaugand                                                                                             | 400'000           | 5011  | 400'000    |            |           |           |         |                                                                   | 40'000                               |
| Réfection de la passerelle piétonne sur la route de Montblesson                                                             | 500'000           | 5011  | 500'000    |            |           |           |         |                                                                   | 50'000                               |
| Travaux et aménagements pour la nouvelle ligne de bus 44                                                                    | 2'000'000         | 5011  | 2'000'000  |            |           |           |         |                                                                   | 66'700                               |
| Collège de Bois-Murat : raccordement de tout le complexe scolaire au CAD des SIL                                            | 1'200'000         | 5030  | 1'200'000  |            |           |           |         |                                                                   | 40'000                               |
| Local des archives communales                                                                                               | 300'000           | 5030  | 300'000    |            |           |           |         |                                                                   | 10'000                               |
| Bâtiment de la Girarde - entretien urgent                                                                                   | 300'000           | 5030  | 300'000    |            |           |           |         |                                                                   | 10'000                               |
| Achat d'un tracteur multifonction pour les Espaces verts (tonte, terre enterrements)                                        | 50'000            | 5060  | 50'000     |            |           |           |         |                                                                   | 5'000                                |
| Remplacement véhicules du Bureau technique (2010) et de la conciergerie (2012) par des véhicules électriques                | 90'000            | 5060  | 90'000     |            |           |           |         |                                                                   | 9'000                                |
| Remplacement du bus scolaire (2009)                                                                                         | 120'000           | 5060  | 120'000    |            |           |           |         |                                                                   | 12'000                               |
| Remplacement du véhicule Aebi pour la voirie (2009)                                                                         | 200'000           | 5060  | 200'000    |            |           |           |         |                                                                   | 20'000                               |
| Achat du terrain des Dailles (partie inférieure)                                                                            | 5'000'000         | 5890  | 5'000'000  |            |           |           |         |                                                                   |                                      |
| Stabilisation glissements de terrains (Moulins, Bois-Murat, etc.)                                                           | 200'000           | 5011  | 100'000    | 100'000    |           |           |         |                                                                   |                                      |
| Réfection du chemin des Tuileries                                                                                           | 900'000           | 5011  | 450'000    | 450'000    |           |           |         |                                                                   |                                      |
| Rénovation des vestiaires du terrain de football du Bois-de-la-Chapelle, avec dépôt souterrain pour la voirie               | 3'000'000         | 5030  | 1'500'000  | 1'500'000  |           |           |         |                                                                   |                                      |
| Nouveau bâtiment de la voirie                                                                                               | 6'000'000         | 5030  | 3'000'000  | 3'000'000  |           |           |         |                                                                   |                                      |
| Aménagement du plat de la Croix-Blanche                                                                                     | 4'000'000         | 5011  | 2'000'000  | 1'000'000  | 1'000'000 |           |         |                                                                   |                                      |
| Aménagements urbains (postulat Ballaman) : mises aux normes pour application OPBD (rénovation)                              | 300'000           | 5060  | 90'000     | 100'000    | 30'000    |           |         |                                                                   |                                      |
| Routes et trottoirs : réfections annuelles                                                                                  | 2'500'000         | 5011  | 500'000    | 500'000    | 500'000   | 500'000   | 500'000 |                                                                   | 50'000                               |
| Mises aux normes des bâtiments communaux pour permettre l'accès aux personnes handicapées ou à mobilité réduite             | 500'000           | 5030  | 100'000    | 100'000    | 100'000   | 100'000   | 100'000 |                                                                   |                                      |
| Réaménagement du chemin de Bois-Murat                                                                                       | 500'000           | 5011  |            | 500'000    |           |           |         |                                                                   |                                      |
| Requalification du Grand-Chemin                                                                                             | 2'000'000         | 5011  |            | 2'000'000  |           |           |         |                                                                   |                                      |
| TOTAUX à reporter                                                                                                           | 83'222'000        |       | 30'081'000 | 11'050'000 | 2'825'000 | 1'100'000 | 600'000 | 1'816'789                                                         | 751'600                              |

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2024 à 2028

| OBJETS                                                                                                                                                                                                                                          | COÛT TOTAL<br>TTC | RUBR. |            |            |            |            |           | PARTICIPATIONS<br>SUBSIDES-AMORT.<br>2024-2028<br>RUBR. 6190/6610 | AMORTISSEMENTS<br>2024<br>RUBR. 6810 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                 |                   |       | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       | 2028      |                                                                   |                                      |
| Reports de la page précédente                                                                                                                                                                                                                   | 83'222'000        |       | 30'081'000 | 11'050'000 | 2'825'000  | 1'100'000  | 600'000   | 1'816'789                                                         | 751'600                              |
| Remplacement du véhicule Mega pour les Espaces verts                                                                                                                                                                                            | 60'000            | 5060  |            | 60'000     |            |            |           |                                                                   |                                      |
| Aménagement d'une unité d'accueil de la petite enfance au Polny (Collège du Village - mobilier)                                                                                                                                                 | 45'000            | 5060  |            | 45'000     |            |            |           |                                                                   |                                      |
| Remplacement d'un tracteur (1997)                                                                                                                                                                                                               | 100'000           | 5060  |            | 100'000    |            |            |           |                                                                   |                                      |
| Achat d'un véhicule d'entretien/déneigement pour la future ligne de bus 44 (y c. agrégats)                                                                                                                                                      | 300'000           | 5060  |            | 300'000    |            |            |           |                                                                   |                                      |
| Achat d'un tracteur forestier avec agrégats                                                                                                                                                                                                     | 450'000           | 5060  |            | 450'000    |            |            |           |                                                                   |                                      |
| Réhabilitation des collecteurs intercommunaux Flon / Flon-Morand                                                                                                                                                                                | 1'750'000         | 5010  |            | 1'200'000  | 550'000    |            |           | 54'200                                                            |                                      |
| Réaménagement de la route de Montblesson                                                                                                                                                                                                        | 1'200'000         | 5011  |            | 600'000    | 600'000    |            |           |                                                                   |                                      |
| Maison de commune : rénovation des façades, réparation de l'avant-toit, création d'un ascenseur, ainsi que peinture, blindage et traitement des molasses, modifications rez-de-chaussée                                                         | 1'100'000         | 5030  |            | 300'000    | 800'000    |            |           |                                                                   |                                      |
| Réfection de la Maison palinzarde (attractivité du centre)                                                                                                                                                                                      | 1'300'000         | 5030  |            | 300'000    | 1'000'000  |            |           |                                                                   |                                      |
| Salle de gym de la Croix-Blanche : réfection du plafond, des luminaires, du système de chauffage, de l'étanchéité et remplacement des platines de commande                                                                                      | 1'500'000         | 5030  |            | 500'000    | 1'000'000  |            |           |                                                                   |                                      |
| Nouveaux locaux pour l'administration communale                                                                                                                                                                                                 | 6'000'000         | 5030  |            | 3'000'000  | 3'000'000  |            |           |                                                                   |                                      |
| Réalisation d'un chauffage à distance (CAD)                                                                                                                                                                                                     | 8'000'000         | 5030  |            | 4'000'000  | 4'000'000  |            |           |                                                                   |                                      |
| Aménagement du chemin des Croisettes (zones de rencontre)                                                                                                                                                                                       | 3'000'000         | 5011  |            | 1'000'000  | 1'000'000  | 1'000'000  |           |                                                                   |                                      |
| Chalet l'Espérance : remplacement de la chaufferie pour mise aux normes, rénovation de l'enveloppe du bâtiment, du préau et décarbonation                                                                                                       | 1'100'000         | 5030  |            | 100'000    | 500'000    | 500'000    |           |                                                                   |                                      |
| Stade de la Croix-Blanche : remise à neuf de la piste d'athlétisme, remplacement du terrain par un terrain synthétique, rénovation des vestiaires et skatepark                                                                                  | 5'000'000         | 5030  |            | 1'000'000  | 2'500'000  | 1'500'000  |           |                                                                   |                                      |
| Piscine de Bois-Murat E : remplacement du carrelage du bassin de la piscine, modification de l'installation de traitement des eaux, nouvelles portes de vestiaires (1er et 2ème étages) et mise aux normes pour l'application OPBD (rénovation) | 5'000'000         | 5030  |            | 2'000'000  | 2'000'000  | 1'000'000  |           |                                                                   |                                      |
| Véhicules : achats ou renouvellements                                                                                                                                                                                                           | 1'870'000         | 5060  |            | 460'000    | 910'000    | 500'000    |           |                                                                   |                                      |
| Création d'un trottoir au chemin du Bois-de-Ban (du PQ Bois-de-Ban -> tennis)                                                                                                                                                                   | 875'000           | 5011  |            | 325'000    | 0          | 400'000    | 150'000   |                                                                   |                                      |
| Implémentation d'une GED (y c. workflows) : logiciel + accompagnement                                                                                                                                                                           | 350'000           | 5890  |            | 150'000    | 40'000     | 40'000     | 40'000    |                                                                   |                                      |
| Collecteur séparatif à la route de Montblesson (secteur Église - 120 m.)                                                                                                                                                                        | 270'000           | 5010  |            |            | 270'000    |            |           | 8'400                                                             |                                      |
| Contruction d'un bassin de rétention pour le secteur de la Girarde                                                                                                                                                                              | 500'000           | 5010  |            |            | 500'000    |            |           | 15'500                                                            |                                      |
| Collecteur séparatif au chemin du Bornalet (côté Ouest - 350 m.)                                                                                                                                                                                | 640'000           | 5010  |            |            | 640'000    |            |           | 19'800                                                            |                                      |
| Réaménagement de l'écopoint des Tuileries                                                                                                                                                                                                       | 100'000           | 5011  |            |            | 100'000    |            |           |                                                                   |                                      |
| Création d'un trottoir au chemin de la Biolleyre (y c. éclairage et chaussée)                                                                                                                                                                   | 450'000           | 5011  |            |            | 450'000    |            |           |                                                                   |                                      |
| Réfection de la route du Village                                                                                                                                                                                                                | 1'750'000         | 5011  |            |            | 1'750'000  |            |           |                                                                   |                                      |
| Remplacement d'un tracteur Iseki pour la voirie (2013)                                                                                                                                                                                          | 70'000            | 5060  |            |            | 70'000     |            |           |                                                                   |                                      |
| Remplacement du véhicule Mitsubishi Fuso Canter pour la voirie (2007)                                                                                                                                                                           | 100'000           | 5060  |            |            | 100'000    |            |           |                                                                   |                                      |
| Achat d'un véhicule d'entretien/déneigement pour les trottoirs                                                                                                                                                                                  | 130'000           | 5060  |            |            | 130'000    |            |           |                                                                   |                                      |
| Achat d'une balayeuse électrique/hydrogène pour les trottoirs                                                                                                                                                                                   | 200'000           | 5060  |            |            | 200'000    |            |           |                                                                   |                                      |
| Aménagement de la place des Croisettes (plateforme M2)                                                                                                                                                                                          | 8'000'000         | 5011  |            |            | 4'000'000  | 2'000'000  | 2'000'000 |                                                                   |                                      |
| Collecteur séparatif chemin des Boveresses -> chemin des Planches (Ouest - 190 m.)                                                                                                                                                              | 310'000           | 5010  |            |            |            | 310'000    |           | 9'600                                                             |                                      |
| Collecteur séparatif chemin de la Vuillettaz -> carrefour Orchez-Bornalet (360 m.)                                                                                                                                                              | 670'000           | 5010  |            |            |            | 670'000    |           | 20'700                                                            |                                      |
| Collecteur séparatif chemin des Planches -> chemin du Pré d'Yverdon (220 m.)                                                                                                                                                                    | 750'000           | 5010  |            |            |            | 750'000    |           | 23'200                                                            |                                      |
| Réfection du chemin de Montéclard                                                                                                                                                                                                               | 350'000           | 5011  |            |            |            | 350'000    |           |                                                                   |                                      |
| TOTAUX                                                                                                                                                                                                                                          | 136'512'000       |       | 30'081'000 | 26'940'000 | 28'935'000 | 10'120'000 | 2'790'000 | 1'968'189                                                         | 751'600                              |

Fond rouge clair/italique : dépenses affectées (les dépenses/amortissements doivent être couverts par les taxes facturées).

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2024 à 2028

| OBJETS                                                                                                                                                                                                                                                                                         | COÛT TOTAL<br>TTC  | RUBR. |                   |                   |                   |                   |                  | PARTICIPATIONS<br>SUBSIDES-AMORT.<br>2024-2028<br>RUBR. 6190/6610 | AMORTISSEMENTS<br>2024<br>RUBR. 6810 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |       | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              | 2028             |                                                                   |                                      |
| <b><u>RÉCAPITULATION PAR RUBRIQUE</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                      |                    |       |                   |                   |                   |                   |                  |                                                                   |                                      |
| Ouvrages de génie civil                                                                                                                                                                                                                                                                        | 34'871'000         | 5011  | 8'050'000         | 6'775'000         | 9'700'000         | 4'250'000         | 2'650'000        | 0                                                                 | 422'100                              |
| Bâtiments et constructions                                                                                                                                                                                                                                                                     | 83'906'000         | 5030  | 14'871'000        | 17'300'000        | 15'795'000        | 3'600'000         | 100'000          | 1'711'189                                                         | 283'500                              |
| Mobilier et véhicules                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4'085'000          | 5060  | 550'000           | 1'515'000         | 1'440'000         | 500'000           | 0                | 0                                                                 | 46'000                               |
| Autres participations                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                  | 5250  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                                                                 | 0                                    |
| Autres investissements                                                                                                                                                                                                                                                                         | 5'350'000          | 5890  | 5'000'000         | 150'000           | 40'000            | 40'000            | 40'000           | 0                                                                 | 0                                    |
| Investissements à financer                                                                                                                                                                                                                                                                     | 128'212'000        |       | 28'471'000        | 25'740'000        | 26'975'000        | 8'390'000         | 2'790'000        | 1'711'189                                                         | 751'600                              |
| <i>Investissements financés par des recettes affectées</i>                                                                                                                                                                                                                                     |                    |       |                   |                   |                   |                   |                  |                                                                   |                                      |
| <i>Ouvrages d'assainissement (collecteurs - fonds affecté)</i>                                                                                                                                                                                                                                 | 8'300'000          | 5010  | 1'610'000         | 1'200'000         | 1'960'000         | 1'730'000         | 0                | 257'000                                                           | 0                                    |
| <b>INVESTISSEMENTS TOTAUX</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>136'512'000</b> |       | <b>30'081'000</b> | <b>26'940'000</b> | <b>28'935'000</b> | <b>10'120'000</b> | <b>2'790'000</b> | <b>1'968'189</b>                                                  | <b>751'600</b>                       |
| Le plan des investissements n'a qu'une valeur indicative et n'est, par conséquent, pas soumis au vote.<br>Toute dépense d'équipement doit faire l'objet d'un préavis au Conseil indiquant son but, le montant du crédit, le mode de financement et les charges d'exploitation qu'elle entraîne |                    |       |                   |                   |                   |                   |                  |                                                                   |                                      |



# **AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES**



DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2024

| Objets                                                                                         | Préavis | Travaux finis<br>ou à exécuter<br>en | Coût total net<br>(subsidés<br>déduits) | Amortis en<br>nb années | Dernier<br>amortis.<br>en | Montant    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------|
| 2300.3311.000 - Génie civil                                                                    |         |                                      |                                         |                         |                           |            |
| Passage inférieur du Grand-Chemin                                                              | 13/90   | 1996                                 | 1'564'200.00                            | 30                      | 2025                      | 52'100.00  |
| Réaménagement du carrefour de l'Union                                                          | 17/91   | 1996                                 | 1'462'900.00                            | 30                      | 2025                      | 48'800.00  |
| Trottoir du Chemin de Ballègue                                                                 | 09/93   | 1995                                 | 1'180'600.00                            | 30                      | 2024                      | 39'400.00  |
| Trottoir du Chemin de Praz-Buchilly                                                            | 15/94   | 1996                                 | 824'500.00                              | 30                      | 2025                      | 27'500.00  |
| Réaménagement du plat de la Croix-Blanche                                                      | 23/94   | 1996                                 | 2'385'400.00                            | 30                      | 2025                      | 79'500.00  |
| Trottoir du Chemin des Planches                                                                | 01/96   | 1996                                 | 1'576'100.00                            | 30                      | 2025                      | 52'500.00  |
| Chaussée et création d'un trottoir partie inférieure de la Route de la Croix-Blanche           | 11/99   | 2001                                 | 613'400.00                              | 30                      | 2030                      | 20'500.00  |
| Réfection de la chaussée et trottoir du Chemin de la Laiterie                                  | 02/01   | 2001                                 | 625'700.00                              | 30                      | 2030                      | 20'900.00  |
| Chaussée et création d'un second trottoir partie intermédiaire de la Route de la Croix-Blanche | 04/02   | 2002                                 | 632'500.00                              | 30                      | 2031                      | 21'100.00  |
| Trottoir et chaussée du Chemin de la Laiterie, 2ème étape                                      | 01/04   | 2004                                 | 360'900.00                              | 30                      | 2033                      | 12'100.00  |
| Trottoir au lieu dit "Le Giziaux"                                                              | 05/04   | 2005                                 | 114'100.00                              | 30                      | 2034                      | 3'800.00   |
| Chemin de l'Église (y compris participation des propriétaires)                                 | 10/04   | 2005                                 | 89'600.00                               | 30                      | 2034                      | 3'000.00   |
| Trottoir du Chemin de l'Église (partie intermédiaire)                                          | 12/05   | 2006                                 | 116'500.00                              | 30                      | 2035                      | 3'900.00   |
| Création d'un giratoire et d'une interface bus-métro au carrefour des Croisettes               | 02/06   | 2008                                 | 1'334'400.00                            | 30                      | 2037                      | 44'500.00  |
| Chemin du Pré-d'Yverdon                                                                        | 06/06   | 2006                                 | 54'900.00                               | 30                      | 2035                      | 1'900.00   |
| Création d'un giratoire et d'un arrêt TL au Chemin du Grand-Pré                                | 11/06   | 2009                                 | 662'700.00                              | 30                      | 2038                      | 22'100.00  |
| Chemin du Polny - partie inférieure                                                            | 10/06   | 2007                                 | 285'200.00                              | 30                      | 2036                      | 9'500.00   |
| Trottoir au Chemin du Petit-Vennes, 2ème étape                                                 | 02/11   | 2011                                 | 432'300.00                              | 30                      | 2040                      | 14'400.00  |
| Tronçon de trottoir au Chemin du Bois-de-Ban                                                   | 12/11   | 2011                                 | 96'200.00                               | 30                      | 2040                      | 3'300.00   |
| Création d'une place de rebroussement au Grand-Chemin                                          | 23/11   | 2015                                 | 287'900.00                              | 30                      | 2044                      | 9'600.00   |
| Entretiens routiers 2012                                                                       | 03/12   | 2012                                 | 110'400.00                              | 30                      | 2041                      | 3'700.00   |
| Trottoir et éclairage au Chemin de la Girarde                                                  | 04/12   | 2012                                 | 250'800.00                              | 30                      | 2041                      | 8'400.00   |
| Entretiens routiers 2013                                                                       | 04/13   | 2013                                 | 719'400.00                              | 30                      | 2042                      | 24'000.00  |
| Réaménagement du trottoir au Chemin de Ballègue et achat de terrain                            | 08/13   | 2013                                 | 82'600.00                               | 30                      | 2042                      | 2'800.00   |
| Aménagement de jardins familiaux à la Girarde                                                  | 11/13   | 2013                                 | 174'000.00                              | 30                      | 2042                      | 5'800.00   |
| Chemin du Petit-Vennes, trottoir et éclairage, tronçon inférieur                               | 12/13   | 2014                                 | 127'300.00                              | 30                      | 2043                      | 4'300.00   |
| Éclairage public aux chemins de l'Arzillier et des Orchez                                      | 18/13   | 2014                                 | 207'500.00                              | 30                      | 2043                      | 20'800.00  |
| Création d'un tronçon de trottoir au Chemin des Boveresses                                     | 25/13   | 2014                                 | 126'200.00                              | 30                      | 2043                      | 4'300.00   |
| Entretiens routiers 2014                                                                       | 04/14   | 2014                                 | 310'600.00                              | 30                      | 2043                      | 10'400.00  |
| Prolongement du trottoir au Chemin des Roches                                                  | 05/14   | 2014                                 | 83'500.00                               | 30                      | 2043                      | 2'800.00   |
| À reporter                                                                                     |         |                                      |                                         |                         |                           | 577'700.00 |

|                                                                                                                                  | Report |          |              |    |      | 577'700.00   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|--------------|----|------|--------------|
| Prolongement du trottoir au Chemin des Roches                                                                                    | 05/14  | 2014     | 83'500.00    | 30 | 2043 | 2'800.00     |
| Mobilier urbain au Biopôle                                                                                                       | 09/14  | 2015     | 157'500.00   | 30 | 2044 | 5'300.00     |
| Création d'un trottoir au Chemin de Mon-Repos                                                                                    | 10/14  | 2014     | 76'100.00    | 30 | 2043 | 2'600.00     |
| Entretien du Chemin de Ballègue (réseau routier)                                                                                 | 12/14  | 2015     | 221'500.00   | 30 | 2044 | 7'400.00     |
| Réfection des chemins au cimetière de Mon-Repos                                                                                  | 13/14  | 2015     | 148'100.00   | 30 | 2044 | 5'000.00     |
| Requalification de la Route de Berne, entre le carrefour de l'autoroute A9 et le carrefour des Croisettes                        | 02/15  | 2019     | 289'600.00   | 30 | 2048 | 9'700.00     |
| Entretiens routiers 2015                                                                                                         | 06/15  | 2015     | 435'600.00   | 30 | 2044 | 14'600.00    |
| Création d'une présélection de tourner à droite au carrefour des Croisettes sur la Route de Berne                                | 17/15  | 2018     | 305'500.00   | 30 | 2047 | 10'200.00    |
| Plan directeur localisé aux Croisettes                                                                                           | 20/15  | 2022     | 105'000.00   | 10 | 2031 | 10'500.00    |
| Réfection de la route forestière longeant le Flon vers la pisciculture et le Chemin de Bois-Murat                                | 13/16  | 2017     | 54'700.00    | 30 | 2046 | 1'900.00     |
| Stabilisation du chemin forestier et glissement de terrain à l'aval de la Route de Montblesson                                   | 19/16  | 2018     | 86'300.00    | 30 | 2047 | 2'900.00     |
| Entretiens routiers 2017                                                                                                         | 09/17  | 2020     | 394'000.00   | 10 | 2029 | 39'400.00    |
| Réfection du Chemin des Moulins                                                                                                  | 10/17  | 2018     | 141'100.00   | 30 | 2047 | 4'700.00     |
| Crédit-cadre pour projets urbanistiques 2018-2021                                                                                | 19/17  | 2022     | 1'405'000.00 | 30 | 2051 | 46'800.00    |
| Réaménagement de l'arrêt TL et du préau Sud à Bois-Murat                                                                         | 01/18  | 2019     | 227'900.00   | 30 | 2048 | 7'600.00     |
| Trottoir et réaménagement du carrefour au Chemin de la Girarde, 2ème étape                                                       | 03/18  | 2020     | 743'600.00   | 30 | 2049 | 24'800.00    |
| Installation d'un ascenseur côté Croisettes pour accès au M2                                                                     | 04/18  | 2019     | 450'600.00   | 30 | 2048 | 15'100.00    |
| Entretiens routiers 2018                                                                                                         | 10/18  | 2021     | 206'200.00   | 30 | 2050 | 6'900.00     |
| Étude globale pour le plat de la Croix-Blanche                                                                                   | 15/18  | en cours | 390'000.00   |    |      | -            |
| Requalification de la Route de Berne, entre les Croisettes et le Chalet-à-Gobet                                                  | 02/18  | 2023     | 4'200'000.00 | 30 | 2052 | 134'000.00   |
| Desserte forestière au Bois-de-la-Chapelle                                                                                       | 05/19  | 2020     | 6'700.00     | 30 | 2049 | 300.00       |
| Réfection de routes et trottoirs 2019                                                                                            | 07/19  | 2022     | 1'160'000.00 | 30 | 2051 | 38'700.00    |
| Travaux d'aménagement et stabilisation des berges du Vaugueny                                                                    | 15/19  | 2020     | 96'200.00    | 30 | 2049 | 3'300.00     |
| Requalification du Chemin de la Girarde entre les routes de la Croix-Blanche et du Village + élargissement du pont de la Girarde | 26/19  | 2023     | 2'750'000.00 | 30 | 2052 | 91'700.00    |
| Réaménagement des berges du Vaugueny                                                                                             | 08/20  | 2023     | 240'000.00   | 30 | 2052 | 8'000.00     |
| Mise en place d'une zone 30 km/h dans le secteur des Tuileries                                                                   | 14/20  | 2021     | 167'600.00   | 30 | 2050 | 5'600.00     |
| Entretiens routiers 2020                                                                                                         | 15/20  | 2023     | 430'000.00   | 30 | 2052 | 14'300.00    |
| Abri TL à la Croix-Blanche                                                                                                       | 07/21  | 2022     | 65'000.00    | 10 | 2031 | 6'500.00     |
| Amélioration de l'éclairage public (Croix-Blanche, Bois-de-la-Chapelle, Vuilletaz, Ruisseau-Martin)                              | 08/21  | 2022     | 525'000.00   | 30 | 2051 | 17'500.00    |
| Entretiens routiers 2021                                                                                                         | 09/21  | 2023     | 463'000.00   | 10 | 2032 | 46'300.00    |
| Crédit-cadre pour projets urbanistiques 2021-2026                                                                                | 24/21  | en cours | 1'500'000.00 |    |      | -            |
| Entretiens routiers 2022                                                                                                         | 06/22  | 2023     | 480'000.00   | 10 | 2032 | 48'000.00    |
| Création de trois places de jeux                                                                                                 | 12/22  | 2023     | 280'000.00   | 10 | 2032 | 28'000.00    |
| Modernisation de l'éclairage public 2022                                                                                         | 13/22  | 2023     | 400'000.00   | 10 | 2032 | 40'000.00    |
| Rénovation des installations sportives au Bois-de-la-Chapelle                                                                    | 14/22  | 2023     | 490'000.00   | 10 | 2032 | 49'000.00    |
| À reporter                                                                                                                       |        |          |              |    |      | 1'327'100.00 |

|                                                                                   |       |      | Report       |    |      | 1'327'100.00               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|------|--------------|----|------|----------------------------|
| Travaux de renforcement et d'entretien du réseau routier                          | 16/22 | 2023 | 3'250'000.00 | 30 | 2052 | 108'400.00                 |
| Réfection du Chemin de la Girarde et du carrefour de la Route du Village          | 07/23 | 2023 | 315'000.00   | 10 | 2032 | 31'500.00                  |
| Travaux de mise en conformité des arrêts de bus pour personnes à mobilité réduite | 11/23 | 2024 | 126'000.00   | 10 | 2033 | 12'600.00                  |
| Installation de passerelles sur le Flon                                           |       | 2024 | 150'000.00   | 10 | 2033 | 15'000.00                  |
| Amélioration des dessertes forestières du sentier de l'Arzilier                   |       | 2024 | 150'000.00   | 10 | 2033 | 15'000.00                  |
| Réfection du passage inférieur du Grand-Chemin                                    |       | 2024 | 200'000.00   | 10 | 2033 | 20'000.00                  |
| Réfection du Chemin du Chaugand                                                   |       | 2024 | 400'000.00   | 10 | 2033 | 40'000.00                  |
| Réfection de la passerelle piétonne sur la Route de Montblesson                   |       | 2024 | 500'000.00   | 10 | 2033 | 50'000.00                  |
| Travaux et aménagements pour la nouvelle ligne de bus 44                          |       | 2024 | 2'000'000.00 | 10 | 2033 | 200'000.00                 |
|                                                                                   |       |      | <b>TOTAL</b> |    |      | <b><u>1'819'600.00</u></b> |

DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2024

| Objets                                                                                                                           | Préavis | Travaux finis<br>ou à exécuter<br>en | Coût total net<br>(subsidés<br>déduits) | Amortis en<br>nb années | Dernier<br>amortis.<br>en | Montant      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------|
| 2300.3312.000 - Bâtiments et constructions                                                                                       |         |                                      |                                         |                         |                           |              |
| Réfection et agrandissement du terrain synthétique de la Croix-Blanche                                                           | 01/09   | en cours                             | 1'762'100.00                            | 30                      |                           | -            |
| Nouveau bâtiment pour la voirie avec salles de sociétés                                                                          | 14/09   | 2011                                 | 2'839'500.00                            | 30                      | 2040                      | 94'600.00    |
| Salle de gym et piscine de Bois-Murat - réfection de l'enveloppe extérieure et remplacement de l'installation de chauffage       | 10/10   | 2012                                 | 5'214'000.00                            | 30                      | 2041                      | 173'700.00   |
| Extension du collège de la Croix-Blanche (avec centre de vie enfantine)                                                          | 01/11   | 2012                                 | 7'171'200.00                            | 30                      | 2041                      | 238'800.00   |
| Crédit d'études infrastructures scolaires 2025                                                                                   | 01/14   | 2016                                 | 252'300.00                              | 10                      | 2025                      | 25'300.00    |
| Remplacement urgent d'éléments de toiture au Collège d'Ofréquaz                                                                  | 05/16   | 2016                                 | 944'300.00                              | 30                      | 2045                      | 31'500.00    |
| Appel d'offres rénovation des façades et toiture de la Salle des spectacles                                                      | 07/16   | 2020                                 | 79'500.00                               | 10                      | 2029                      | 8'000.00     |
| Assainissement du système de chauffage de la Maison Rochat et pose de capteurs thermiques                                        | 20/16   | 2017                                 | 66'600.00                               | 10                      | 2026                      | 6'700.00     |
| Rénovation du club-house du Tennis-Club d'Épalinges                                                                              | 23/16   | 2018                                 | 788'300.00                              | 30                      | 2047                      | 26'300.00    |
| Part communale pour la construction de logements protégés sur la parcelle RF 501                                                 | 09/16   | 2017                                 | 1'963'500.00                            | 30                      | 2046                      | 136'400.00   |
| Infrastructures scolaires et accueil de l'enfance - extension du Collège de Bois-Murat                                           | 01/17   | 2023                                 | 2'600'000.00                            | 30                      | 2052                      | 86'700.00    |
| Études rénovation et assainissement de la Salle des spectacles                                                                   | 04/17   | 2020                                 | 386'800.00                              | 10                      | 2029                      | 38'700.00    |
| Installation de deux bornes électriques (Croisettes et Croix-Blanche)                                                            | 14/17   | 2018                                 | 108'500.00                              | 10                      | 2027                      | 10'900.00    |
| Études rénovation des installations techniques de la Salle des spectacles                                                        | 15/17   | 2020                                 | 503'700.00                              | 10                      | 2029                      | 50'400.00    |
| Nouveaux bureaux pour l'administration dans la Maison palinzarde                                                                 | 21/17   | 2018                                 | 147'100.00                              | 30                      | 2047                      | 4'900.00     |
| Maison des jeunes / four à pain : mise en place des parois hydrofuges, isolation, cuisine et électroménager                      | 11/18   | 2018                                 | 50'500.00                               | 10                      | 2027                      | 5'100.00     |
| Bâtiment voirie 3 : traitement des fissures contre la carbonatation, pose d'une résine, silos à sel et colonnes à essence        | 07/18   | 2018                                 | 83'100.00                               | 30                      | 2047                      | 2'800.00     |
| Extension du complexe scolaire de Bois-Murat, construction d'une nouvelle salle de gymnastique et UAPE                           | 02/19   | en cours                             | 31'700'000.00                           | 30                      |                           | -            |
| Réfection de la place Sud et des escaliers extérieurs de la salle de gymnastique de la Croix-Blanche                             | 02/20   | 2020                                 | 211'100.00                              | 30                      | 2049                      | 7'100.00     |
| Réfection de la toiture, de l'isolation des façades, de l'enveloppe énergétique et installations CVSE de la Salle des spectacles | 04/20   | 2023                                 | 8'617'700.00                            | 30                      | 2052                      | 287'300.00   |
| Installation du WiFi dans les bâtiments scolaires                                                                                | 06/21   | 2023                                 | 925'000.00                              | 10                      | 2032                      | 92'500.00    |
| Crédit complémentaire - création d'une salle de quartier à Bois-Murat, bâtiment D                                                | 04/22   | 2023                                 | 720'000.00                              | 30                      | 2052                      | 24'000.00    |
| Rénovation de la toiture du bâtiment F du complexe scolaire de Bois-Murat                                                        | 05/22   | 2023                                 | 1'751'000.00                            | 30                      | 2052                      | 54'700.00    |
| Démolition du bâtiment à la Cabolétaz, dite "Ferme Collet"                                                                       | 01/23   | 2023                                 | 70'000.00                               | 10                      | 2032                      | 7'000.00     |
| Aménagement des petit et grand foyers et remplacement du matériel de sonorisation de la Salle des spectacles                     | 06/23   | 2023                                 | 341'000.00                              | 10                      | 2032                      | 34'100.00    |
| Création d'une garderie d'enfants dans des nouveaux locaux au Chemin des Croisettes 9b                                           | 08/23   | en cours                             | 1'895'000.00                            | 30                      |                           | -            |
| Rénovation et agrandissement de la caserne des pompiers SDIS                                                                     | 10/23   | 2024                                 | 5'480'000.00                            | 30                      | 2053                      | 144'800.00   |
| Collège de Bois-Murat : raccordement de tout le complexe scolaire au CAD des Services industriels de Lausanne (SIL)              |         | 2024                                 | 1'200'000.00                            | 30                      | 2053                      | 40'000.00    |
| Local des archives communales                                                                                                    |         | 2024                                 | 300'000.00                              | 30                      | 2053                      | 10'000.00    |
| Bâtiment de la Girarde - entretien urgent                                                                                        |         | 2024                                 | 300'000.00                              | 30                      | 2053                      | 10'000.00    |
| TOTAL                                                                                                                            |         |                                      |                                         |                         |                           | 1'652'300.00 |

DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2024

| Objets                                                                                                           | Préavis | Travaux finis<br>ou à exécuter<br>en | Coût total net<br>(subsidés<br>déduits) | Amortis en<br>nb années | Dernier<br>amortis.<br>en | Montant    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------|
| <b>2300.3313.020 - Véhicules et machines</b>                                                                     |         | Acquis en                            |                                         |                         |                           |            |
| Camion pour la voirie                                                                                            | 13/17   | 2018                                 | 247'700.00                              | 10                      | 2027                      | 24'800.00  |
| Nouveau bus scolaire                                                                                             | 03/21   | 2023                                 | 115'000.00                              | 10                      | 2032                      | 11'500.00  |
| Achats de véhicules pour la voirie et la conciergerie                                                            | 09/22   | 2022                                 | 115'000.00                              | 10                      | 2031                      | 11'500.00  |
| Achat d'un tracteur multifonction pour les Espaces Verts (tonte, terre enterrements)                             |         | 2024                                 | 50'000.00                               | 10                      | 2033                      | 5'000.00   |
| Remplacement des véhicules du bureau technique (2010) et de la conciergerie (2012) par des véhicules électriques |         | 2024                                 | 90'000.00                               | 10                      | 2033                      | 9'000.00   |
| Remplacement du bus scolaire (2009)                                                                              |         | 2024                                 | 120'000.00                              | 10                      | 2033                      | 12'000.00  |
| Remplacement du véhicule Aebi pour la voirie (2009)                                                              |         | 2024                                 | 200'000.00                              | 10                      | 2033                      | 20'000.00  |
| TOTAL                                                                                                            |         |                                      |                                         |                         |                           | 93'800.00  |
| <b>2300.3315.000 - Autres investissements</b>                                                                    |         |                                      |                                         |                         |                           |            |
| Élaboration d'un plan directeur localisé (PDL) pour le quartier des Croisettes - demande d'un crédit d'étude     | 20/15   | 2022                                 | 90'200.00                               | 10                      | 2031                      | 9'000.00   |
| Révision du Plan Directeur Communal, du Plan Général d'Affectation et de son règlement                           | 12/16   | 2022                                 | 380'000.00                              | 10                      | 2031                      | 38'000.00  |
| Crédit-cadre destiné aux mesures de mobilité douce                                                               | 22/21   | en cours                             | 415'000.00                              |                         |                           | -          |
| TOTAL                                                                                                            |         |                                      |                                         |                         |                           | 47'000.00  |
| <b>4500.3312.010 - Déchèterie</b>                                                                                |         |                                      |                                         |                         |                           |            |
| Acquisition de la parcelle RF 2852 au Giziaux pour la réalisation de la nouvelle déchèterie                      | 08/15   | 2015                                 | 2'182'800.00                            | 30                      | 2044                      | 72'700.00  |
| Création d'une déchèterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle                                                      | 13/15   | 2016                                 | 156'500.00                              | 10                      | 2025                      | 15'700.00  |
| Construction d'une nouvelle déchèterie communale au Giziaux                                                      | 14/15   | 2018                                 | 3'210'300.00                            | 30                      | 2047                      | 107'000.00 |
| TOTAL                                                                                                            |         |                                      |                                         | (TVA déduite)           |                           | 195'400.00 |
| <b>4500.3313.020 - Véhicules et machines déchèterie</b>                                                          |         |                                      |                                         |                         |                           |            |
| Matériel d'exploitation pour la déchèterie                                                                       | 24/16   | 2016                                 | 174'800.00                              | 10                      | 2025                      | 17'500.00  |
| Achat d'un rouleau compacteur pour la déchèterie                                                                 | 25/19   | 2020                                 | 139'400.00                              | 10                      | 2029                      | 14'000.00  |
| TOTAL                                                                                                            |         |                                      |                                         | (TVA déduite)           |                           | 31'500.00  |

DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2024

| Objets                                                                                 | Préavis | Travaux finis<br>ou à exécuter<br>en | Coût total net<br>(subsidés<br>déduits) | Amortis en<br>nb années | Dernier<br>amortis.<br>en | Montant    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------|
| 4600.3311.010 - Collecteurs                                                            |         |                                      |                                         |                         |                           |            |
| Collecteur du Chemin de la Cabolétaz                                                   | 13/92   | 1994                                 | 618'300.00                              | 30                      | 2023                      | 9'000.00   |
| Collecteur du Chemin de Ballègue                                                       | 10/94   | 1995                                 | 267'900.00                              | 30                      | 2024                      | 9'000.00   |
| Collecteur du plat de la Croix-Blanche                                                 | 26/94   | 1996                                 | 754'800.00                              | 30                      | 2025                      | 25'200.00  |
| Participation à la dérivation du Flon-Vuachère et à la conduite d'amenée Vuachère-Flon | 05/94   | 1996                                 | 1'286'600.00                            | 30                      | 2025                      | 42'900.00  |
| Collecteur du Chemin de Ballègue                                                       | 05/96   | 1997                                 | 185'200.00                              | 30                      | 2026                      | 6'200.00   |
| Collecteur du Chemin de la Prairie-Cure                                                | 01/97   | 1998                                 | 557'800.00                              | 30                      | 2027                      | 18'600.00  |
| Collecteur à La Chenaux                                                                | 06/98   | 1999                                 | 373'000.00                              | 30                      | 2028                      | 12'500.00  |
| Collecteur du Chemin de l'Ofréquaz                                                     | 05/98   | 1998                                 | 293'200.00                              | 30                      | 2027                      | 9'800.00   |
| Prolongement du collecteur du Chemin de la Cabolétaz                                   | 05/99   | 1999                                 | 101'600.00                              | 30                      | 2028                      | 3'400.00   |
| Collecteur du Chemin du Bois-de-Menton                                                 | 05/99   | 1999                                 | 78'500.00                               | 30                      | 2028                      | 2'700.00   |
| Collecteur du Chemin du Giziaux, 1ère étape                                            | 02/00   | 2001                                 | 88'200.00                               | 30                      | 2030                      | 3'000.00   |
| Collecteur partie inférieure de la Route de la Croix-Blanche                           | 11/99   | 2000                                 | 158'200.00                              | 30                      | 2029                      | 5'300.00   |
| Collecteur du pont de la Girarde                                                       | 04/00   | 2000                                 | 68'600.00                               | 30                      | 2029                      | 2'300.00   |
| Collecteur du Chemin de la Laiterie, 1ère étape                                        | 02/01   | 2001                                 | 217'300.00                              | 30                      | 2030                      | 7'300.00   |
| Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins                                     | 07/01   | 2001                                 | 149'900.00                              | 30                      | 2030                      | 5'000.00   |
| Collecteur partie intermédiaire de la Route de la Croix-Blanche                        | 04/02   | 2002                                 | 226'500.00                              | 30                      | 2031                      | 7'600.00   |
| Collecteur du Chemin du Giziaux, 2ème étape                                            | 02/03   | 2004                                 | 792'800.00                              | 30                      | 2033                      | 26'500.00  |
| Collecteur du Chemin de la Laiterie, 2ème étape                                        | 01/04   | 2004                                 | 115'200.00                              | 30                      | 2033                      | 3'900.00   |
| Collecteur au lieu dit Le Giziaux"                                                     | 05/04   | 2004                                 | 148'900.00                              | 30                      | 2033                      | 5'000.00   |
| Collecteur du Chemin de l'Église                                                       | 10/04   | 2005                                 | 268'500.00                              | 30                      | 2034                      | 9'000.00   |
| Collecteur du Chemin de l'Église, partie intermédiaire                                 | 12/05   | 2006                                 | 76'700.00                               | 30                      | 2035                      | 2'600.00   |
| Prolongation du collecteur EC de la Route de la Croix-Blanche - arrivée du M2          | 02/06   | 2008                                 | 110'600.00                              | 30                      | 2037                      | 3'700.00   |
| Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon                                                   | 06/06   | 2006                                 | 96'600.00                               | 30                      | 2035                      | 3'300.00   |
| Collecteur du Chemin du Polny, partie inférieure                                       | 10/06   | 2007                                 | 207'800.00                              | 30                      | 2036                      | 7'000.00   |
| Collecteur de la Route du Village                                                      | 02/07   | 2007                                 | 165'200.00                              | 30                      | 2036                      | 5'600.00   |
| Mise en séparatif du quartier de Vennes                                                | 10/11   | 2016                                 | 777'200.00                              | 30                      | 2045                      | 25'900.00  |
| Collecteur du Chemin de Ballègue                                                       | 06/08   | 2008                                 | 141'400.00                              | 30                      | 2037                      | 4'800.00   |
| Collecteur du Chemin du Bois-de-Menton                                                 | 07/08   | 2008                                 | 135'300.00                              | 30                      | 2037                      | 4'600.00   |
| À reporter                                                                             |         |                                      |                                         |                         |                           | 262'300.00 |

|                                                                                                   | Report |      |              |                      |      | 262'300.00        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|--------------|----------------------|------|-------------------|
| Collecteur séparatif du Chemain de la Crausaz                                                     | 02/09  | 2009 | 138'400.00   | 30                   | 2038 | 4'700.00          |
| Collecteur séparatif du Chemain du Bois-de-Ban                                                    | 03/09  | 2009 | 419'400.00   | 30                   | 2038 | 14'000.00         |
| Collecteur séparatif au Petit-Vennes                                                              | 06/10  | 2010 | 357'500.00   | 30                   | 2039 | 12'000.00         |
| Collecteur eaux usées du Vaugueny                                                                 | 07/10  | 2010 | 329'400.00   | 30                   | 2039 | 11'000.00         |
| Collecteur séparatif au Petit-Vennes - 2ème étape                                                 | 02/11  | 2011 | 261'600.00   | 30                   | 2040 | 8'800.00          |
| Collecteur entre le Chemin du Vaugueny et le Chemin de Bois-Murat                                 | 03/11  | 2011 | 163'000.00   | 30                   | 2040 | 5'500.00          |
| Collecteur séparatif au Chemin de l'Ofréquaz                                                      | 05/12  | 2013 | 372'900.00   | 30                   | 2042 | 12'500.00         |
| Mise en séparatif du collecteur au Chemin des Planches (parcelle 935)                             | 05/13  | 2013 | 85'300.00    | 30                   | 2042 | 2'900.00          |
| Collecteur séparatif au Chemin des Boveresses                                                     | 06/13  | 2013 | 168'700.00   | 30                   | 2042 | 5'700.00          |
| Collecteur Petit-Vennes -> Chemin des Roches, 3ème étape                                          | 12/13  | 2014 | 602'000.00   | 30                   | 2043 | 20'100.00         |
| Collecteur séparatif au Chemin de la Girarde                                                      | 06/14  | 2015 | 706'800.00   | 30                   | 2044 | 23'600.00         |
| Réfection du collecteur intercommunal dans la route de Berne entre et le carrefour des Croisettes | 03/15  | 2018 | 84'400.00    | 30                   | 2047 | 2'900.00          |
| Collecteur séparatif au Chemin des Orchez (coté Ouest)                                            | 04/15  | 2015 | 244'400.00   | 30                   | 2044 | 8'200.00          |
| Collecteur séparatif au Chemin de Ballègue (2 tronçons)                                           | 09/15  | 2017 | 337'400.00   | 30                   | 2046 | 11'300.00         |
| Collecteur séparatif au Chemin de la Biolleyre (en vue du PPA)                                    | 10/15  | 2017 | 651'000.00   | 30                   | 2046 | 21'700.00         |
| Création d'un ouvrage de rétention des eaux claires pour le bassin versant du Giziaux             | 19/15  | 2018 | 261'400.00   | 30                   | 2047 | 8'800.00          |
| Etude réfection des collecteurs de la Route de Berne entre les Croisettes et En Marin             | 01/16  | 2019 | 104'200.00   | 10                   | 2028 | 10'500.00         |
| Collecteur séparatif au Chemin des Orchez -> partie centrale                                      | 02/16  | 2019 | 224'800.00   | 30                   | 2048 | 7'500.00          |
| Collecteurs EU-EC système séparatif - secteurs Grand-Chemin-Giziaux-Arzillier                     | 05/17  | 2021 | 900'700.00   | 30                   | 2050 | 30'000.00         |
| Entretien collecteurs Chemin des Orchez (Est) -> vers RC 601 (180 m.)                             | 09/18  | 2020 | 309'300.00   | 30                   | 2049 | 10'300.00         |
| Entretien de divers collecteurs 2019                                                              | 08/19  | 2023 | 632'000.00   | 30                   | 2052 | 21'100.00         |
| Collecteurs route de Berne, Croisettes-Orchez                                                     | 22/18  | 2024 | 1'857'000.00 | 30                   | 2053 | 61'900.00         |
| Entretiens collecteurs chemins Girarde - Polny - Moulins                                          | 16/20  | 2023 | 529'200.00   | 30                   | 2052 | 17'600.00         |
| Entretien de divers collecteurs 2021                                                              | 09/21  | 2023 | 169'000.00   | 30                   | 2052 | 5'600.00          |
| Chemisage du collecteur à la Route de Berne                                                       | 15/21  | 2022 | 241'400.00   | 30                   | 2051 | 8'000.00          |
| Entretien de divers collecteurs 2022                                                              | 07/22  | 2023 | 552'500.00   | 30                   | 2052 | 18'400.00         |
| Réaménagement des berges du Polny                                                                 | 15/22  | 2023 | 153'200.00   | 30                   | 2052 | 5'100.00          |
| Mise en séparatif des collecteurs du Chemin de la Girarde et du carrefour de la Route du Village  | 07/23  | 2023 | 95'000.00    | 30                   | 2052 | 3'200.00          |
| Collecteur séparatif entre Chemin des Planchamps et Chemin de la Pierraz (250 m.)                 |        | 2024 | 790'000.00   | 30                   | 2053 | 26'300.00         |
| Collecteur séparatif Chemin du Bois-de-Ban (côté tennis - 170 m.)                                 |        | 2024 | 520'000.00   | 30                   | 2053 | 17'400.00         |
|                                                                                                   |        |      | <b>TOTAL</b> | <b>(TVA déduite)</b> |      | <b>678'900.00</b> |



# **SITUATION DES EMPRUNTS**



## SITUATION DES EMPRUNTS À MOYEN ET LONG TERMES (PRÉVISION)

| Prêteurs                                                                         | Montant initial | Taux en % | Emprunts au 31.12.2023 | Emprunts au 31.12.2024 | Intérêts 2024 CHF |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|------------------------|------------------------|-------------------|
| VAUDOISE Assurances - 03.09.2010 à 2025                                          | 1'500'000       | 2.1300    | 1'500'000              | 1'500'000              | 31'950            |
| AXA - 07.10.2011 à 2026                                                          | 2'500'000       | 1.8500    | 2'500'000              | 2'500'000              | 46'250            |
| AXA - 10.02.2012 à 2027                                                          | 2'500'000       | 1.7500    | 2'500'000              | 2'500'000              | 43'750            |
| VAUDOISE Assurances - 28.03.2013 à 2028                                          | 2'500'000       | 1.9000    | 2'500'000              | 2'500'000              | 47'500            |
| SUVA - 30.09.2013 à 2024                                                         | 2'000'000       | 1.9700    | 2'000'000              | -                      | 29'550            |
| POSTFINANCE - 01.10.2014 à 2029                                                  | 2'500'000       | 1.6900    | 2'500'000              | 2'500'000              | 42'250            |
| Caisse de pensions POSTE - 05.06.2015 à 2030                                     | 5'000'000       | 0.9800    | 5'000'000              | 5'000'000              | 49'000            |
| AXA - 20.06.2017 à 2034                                                          | 5'000'000       | 0.9000    | 5'000'000              | 5'000'000              | 45'000            |
| MIGROS Pensionskasse - 03.05.2018 à 2033                                         | 5'000'000       | 1.2500    | 5'000'000              | 5'000'000              | 62'500            |
| Caisse intercommunale de pensions - 19.06.2020 à 2030                            | 5'000'000       | 0.4500    | 5'000'000              | 5'000'000              | 22'500            |
| POSTFINANCE - 10.02.2021 à 2040                                                  | 5'000'000       | 0.7400    | 5'000'000              | 5'000'000              | 37'000            |
| Banque Cantonale Vaudoise - 15.06.2021 à 2032                                    | 5'000'000       | 0.6200    | 4'624'997              | 4'458'329              | 28'300            |
| SUVA - 18.02.2022 à 2036                                                         | 5'000'000       | 0.8900    | 5'000'000              | 5'000'000              | 44'500            |
| SUVA - 11.04.2022 à 2029                                                         | 5'000'000       | 0.9800    | 5'000'000              | 5'000'000              | 49'000            |
| SUVA - 20.01.2023 à 2027                                                         | 2'500'000       | 1.8800    | 2'500'000              | 2'500'000              | 47'000            |
| SUVA - 20.01.2023 à 2028                                                         | 2'500'000       | 1.8900    | 2'500'000              | 2'500'000              | 47'250            |
| POSTFINANCE - 08.05.2023 à 2038                                                  | 5'000'000       | 2.5000    | 5'000'000              | 5'000'000              | 125'000           |
| Emprunts à courts termes (moins de 12 mois)                                      | 10'000'000      | 2.0000    | 10'000'000             | 10'000'000             | 200'000           |
| <b>Sous-total</b>                                                                |                 |           | <b>73'124'997</b>      | <b>70'958'329</b>      | <b>998'300</b>    |
| <b>Emprunts à renouveler</b>                                                     |                 |           | -                      | <b>2'000'000</b>       | <b>12'500</b>     |
| <b>Éventuels nouveaux emprunts (investissements, préavis à établir et voter)</b> |                 |           | -                      | <b>15'000'000</b>      | <b>375'000</b>    |
| <b>Total</b>                                                                     |                 |           | <b>73'124'997</b>      | <b>87'958'329</b>      | <b>1'385'800</b>  |

Plafond d'endettement/cautionnements pour la législature 2021-2026, adopté par le Conseil communal dans sa séance du mardi 21.09.2021 :

CHF **140'000'000**



# **COMMENTAIRES**



|                      |                                                                                                                                                                                      |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1000</b>          | <b>Conseil communal</b>                                                                                                                                                              | <b>236'500.00</b> |
| <b>1000 3001.000</b> | <b>Rétributions des autorités</b>                                                                                                                                                    | <b>10'700.00</b>  |
|                      | <i>Indemnité fixe du/de la Président-e</i>                                                                                                                                           | <i>5'500.00</i>   |
|                      | <i>Indemnité fixe du/de la vice-Président-e</i>                                                                                                                                      | <i>750.00</i>     |
|                      | <i>Indemnité forfaitaire Président-e de CHF 415.00 par séance supplémentaire</i>                                                                                                     | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Professionnalisation des postes des secrétaire et secrétaire suppléant-e du Bureau du Conseil communal<br/>(plus de jetons dès 2020 - voir comptes 1000.3011.000 et suivants)</i> |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>1'950.00</i>   |
| <b>1000 3003.000</b> | <b>Jetons de présence : Conseil communal</b>                                                                                                                                         | <b>39'100.00</b>  |
|                      | <i>Jetons Conseillers, 9 séances à CHF 3'300.00</i>                                                                                                                                  | <i>29'700.00</i>  |
|                      | <i>65 Conseillers en moyenne à CHF 50.00</i>                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Jetons Bureau du Conseil, 18 séances à CHF 520.00</i>                                                                                                                             | <i>9'400.00</i>   |
|                      | <i>Par séance :</i>                                                                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>1 Président-e à CHF 100.00</i>                                                                                                                                                    |                   |
|                      | <i>6 membres à CHF 70.00</i>                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Professionnalisation des postes des secrétaire et secrétaire suppléant-e du Bureau du Conseil communal<br/>(plus de jetons dès 2020 - voir comptes 1000.3011.000 et suivants)</i> |                   |
| <b>1000 3003.001</b> | <b>Jetons de présence : commissions</b>                                                                                                                                              | <b>45'500.00</b>  |
|                      | <i>Jetons Commission de gestion (COGEST), 27 séances à CHF 720.00</i>                                                                                                                | <i>19'500.00</i>  |
|                      | <i>Par séance :</i>                                                                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>1 Président-e à CHF 150.00</i>                                                                                                                                                    |                   |
|                      | <i>1 secrétaire à CHF 150.00</i>                                                                                                                                                     |                   |
|                      | <i>6 membres à CHF 70.00</i>                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Rédaction du rapport annuel de la COGEST</i>                                                                                                                                      | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Jetons Commission des finances (COFIN), 9 séances à CHF 790.00</i>                                                                                                                | <i>7'110.00</i>   |
|                      | <i>Par séance :</i>                                                                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>1 Président-e à CHF 150.00</i>                                                                                                                                                    |                   |
|                      | <i>1 secrétaire à CHF 150.00</i>                                                                                                                                                     |                   |
|                      | <i>7 membres à CHF 70.00</i>                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Commissions diverses, 35 séances à CHF 500.00</i>                                                                                                                                 | <i>17'500.00</i>  |
|                      | <i>Par séance :</i>                                                                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>1 Président-e à CHF 100.00</i>                                                                                                                                                    |                   |
|                      | <i>1 secrétaire à CHF 50.00</i>                                                                                                                                                      |                   |
|                      | <i>6 membres à CHF 50.00</i>                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>1 rapporteur à CHF 50.00</i>                                                                                                                                                      |                   |
|                      | <i>Arrondi</i>                                                                                                                                                                       | <i>790.00</i>     |
| <b>1000 3003.002</b> | <b>Jetons de présence : votations/élections</b>                                                                                                                                      | <b>12'500.00</b>  |
|                      | <i>4 votations fédérales à CHF 1'700.00</i>                                                                                                                                          | <i>6'800.00</i>   |
|                      | <i>1 élection cantonale ou communale éventuelle avec deux tours (réserve)</i>                                                                                                        | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>700.00</i>     |
| <b>1000 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                      | <b>46'200.00</b>  |
|                      | <i>1 employée à 50 % (secrétaire du Bureau du Conseil communal)</i>                                                                                                                  | <i>46'200.00</i>  |
|                      | <i>Voir commentaire sous le compte 1000.3003.000 (professionnalisation des fonctions)</i>                                                                                            |                   |
| <b>1000 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                                                          | <b>12'000.00</b>  |
|                      | <i>1 secrétaire suppléante payée à l'heure (aide, remplacements, etc.)</i>                                                                                                           | <i>12'000.00</i>  |
| <b>1000 3069.010</b> | <b>Frais divers et repas du Conseil</b>                                                                                                                                              | <b>15'500.00</b>  |
|                      | <i>Repas du Conseil</i>                                                                                                                                                              | <i>7'000.00</i>   |
|                      | <i>Organisation des dimanches de votations : CHF 150.00 par votation</i>                                                                                                             | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Organisation d'une collation à la fin de chaque année politique</i>                                                                                                               | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Sortie annuelle du Conseil communal</i>                                                                                                                                           | <i>3'500.00</i>   |
|                      | <i>Réunion des anciens présidents</i>                                                                                                                                                | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>1'500.00</i>   |
| <b>1000 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b>                                                                                                                                             | <b>20'000.00</b>  |
|                      | <i>Mise en page et impression du rapport de gestion annuel</i>                                                                                                                       | <i>9'000.00</i>   |
|                      | <i>Impressions de papillons pour les votations</i>                                                                                                                                   | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Papier, etc.</i>                                                                                                                                                                  | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>1'000.00</i>   |
| <b>1000 3111.000</b> | <b>Achats de mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                                      | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Armoires d'archives pour les partis</i>                                                                                                                                           | <i>6'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>2'000.00</i>   |

|                      |                                                                                                                                                                                        |                   |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1000 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                                        | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Maintenance SuisseVote</i>                                                                                                                                                          | 3'500.00          |
|                      | <i>Maintenance SunVote (système vote électronique du Conseil communal)</i>                                                                                                             | 2'400.00          |
|                      | <i>Entretien de la machine à ouvrir les enveloppes</i>                                                                                                                                 | 1'000.00          |
|                      | <i>Maintenance de l'appareil à lecture optique</i>                                                                                                                                     | 600.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                              | 500.00            |
| <b>1010</b>          | <b>Municipalité</b>                                                                                                                                                                    | <b>730'600.00</b> |
| <b>1010 3001.000</b> | <b>Rétributions des autorités</b>                                                                                                                                                      | <b>257'640.00</b> |
|                      | <i>Syndic</i>                                                                                                                                                                          | 70'180.00         |
|                      | <i>2 Municipales et 2 Municipaux à CHF 46'865.00</i>                                                                                                                                   | 187'460.00        |
|                      | <i>Indemnités pour la législature 2021-2026</i>                                                                                                                                        |                   |
| <b>1010 3001.010</b> | <b>Vacations</b>                                                                                                                                                                       | <b>102'340.00</b> |
|                      | <i>Syndic (forfait)</i>                                                                                                                                                                | 28'000.00         |
|                      | <i>2 Municipales et 2 Municipaux à CHF 18'585.00 (forfaits)</i>                                                                                                                        | 74'340.00         |
|                      | <i>Indemnités pour la législature 2021-2026</i>                                                                                                                                        |                   |
| <b>1010 3030.000</b> | <b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>                                                                                                                                                    | <b>30'020.00</b>  |
|                      | <i>Y compris les 0.06 % pour les PC familles, les 0.19 % de frais d'administration et les 2.31 % de cotisations allocations familiales (moins réduction pour décompte informatisé)</i> | 30'020.00         |
|                      | <i>Commentaire valable pour tous les comptes XXXX.3030.000</i>                                                                                                                         |                   |
| <b>1010 3040.010</b> | <b>Cotisations LPP</b>                                                                                                                                                                 | <b>59'500.00</b>  |
|                      | <i>18.5 % sur le traitement de base + vacations, moins la déduction de coordination à 60 % pour le Syndic et 40 % pour les autres membres de la Municipalité</i>                       | 59'500.00         |
| <b>1010 3050.010</b> | <b>Assurances accidents</b>                                                                                                                                                            | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Assurances accidents professionnels et complémentaire accidents pour les membres de la Municipalité</i>                                                                             | 5'000.00          |
| <b>1010 3061.000</b> | <b>Déplacements et représentation</b>                                                                                                                                                  | <b>32'600.00</b>  |
|                      | <i>Syndic (forfait)</i>                                                                                                                                                                | 8'200.00          |
|                      | <i>2 Municipales et 2 Municipaux à CHF 6'100.00 (forfaits)</i>                                                                                                                         | 24'400.00         |
|                      | <i>Indemnités pour la législature 2021-2026</i>                                                                                                                                        |                   |
| <b>1010 3064.000</b> | <b>Frais de téléphone privé</b>                                                                                                                                                        | <b>3'500.00</b>   |
|                      | <i>Indemnité annuelle : 5 membres de la Municipalité à CHF 700.00 (forfaits)</i>                                                                                                       | 3'500.00          |
|                      | <i>Indemnités pour la législature 2021-2026</i>                                                                                                                                        |                   |
| <b>1010 3170.000</b> | <b>Frais de réceptions</b>                                                                                                                                                             | <b>27'300.00</b>  |
|                      | <i>Frais de réceptions</i>                                                                                                                                                             | 13'000.00         |
|                      | <i>Cadeaux pour nonagénaires (environ 30 à CHF 400.00)</i>                                                                                                                             | 12'000.00         |
|                      | <i>Photos pour nonagénaires (environ 30 à CHF 10.00)</i>                                                                                                                               | 300.00            |
|                      | <i>Repas avec les Chefs de services</i>                                                                                                                                                | 2'000.00          |
|                      | <i>L'accueil des nouveaux citoyens et la remise des mérites se trouvent dorénavant sous le compte 1500.3170.020</i>                                                                    |                   |
| <b>1010 3185.000</b> | <b>Honoraires, actes officiels</b>                                                                                                                                                     | <b>65'000.00</b>  |
|                      | <i>Honoraires pour affaires en cours, litiges avec diverses instances ou autres</i>                                                                                                    | 30'000.00         |
|                      | <i>Observatoire de la cohabitation</i>                                                                                                                                                 | 35'000.00         |
|                      | <i>Précédemment comptabilisé sous le compte 1100.3185.000</i>                                                                                                                          |                   |
| <b>1010 3193.000</b> | <b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>                                                                                                                                   | <b>18'200.00</b>  |
|                      | <i>Union des Communes Vaudoises (UCV) : 10'000 habitants à CHF 1.45 + base fixe de CHF 650.00</i>                                                                                      | 15'200.00         |
|                      | <i>Association Suisse des Services des Sports</i>                                                                                                                                      | 250.00            |
|                      | <i>Energo - Association des institutions publiques à grande consommation d'énergie</i>                                                                                                 | 600.00            |
|                      | <i>Vaud Rando : 10'000 habitants à CHF 0.02</i>                                                                                                                                        | 200.00            |
|                      | <i>Chambre Vaudoise Immobilière (CVI)</i>                                                                                                                                              | 120.00            |
|                      | <i>Insième Vaud</i>                                                                                                                                                                    | 150.00            |
|                      | <i>Association AFIRO (Association pour la Formation Initiale, la Réadaptation et l'Occupation)</i>                                                                                     | 100.00            |
|                      | <i>Association Vaudoise pour la Construction Adaptée aux personnes Handicapées</i>                                                                                                     | 300.00            |
|                      | <i>Groupement des autorités scolaires communales vaudoises (GAS-VD)</i>                                                                                                                | 300.00            |
|                      | <i>Réserve</i>                                                                                                                                                                         | 980.00            |
| <b>1010 3526.000</b> | <b>Participation à Lausanne Région</b>                                                                                                                                                 | <b>78'000.00</b>  |
|                      | <i>10'100 habitants à CHF 7.70</i>                                                                                                                                                     | 78'000.00         |
|                      | <i>Précédemment comptabilisé sous le compte 4200.3526.000</i>                                                                                                                          |                   |
| <b>1010 3658.000</b> | <b>Contributions pour l'économie publique</b>                                                                                                                                          | <b>4'500.00</b>   |
|                      | <i>Conseil pour le développement économique du Canton de Vaud : 10'000 habitants à CHF 0.15</i>                                                                                        | 1'500.00          |
|                      | <i>Précédemment comptabilisé sous le compte 4200.3658.000</i>                                                                                                                          |                   |
|                      | <i>Manifestations ou actions en faveur des entreprises palinzardes (décision du 21.06.2021)</i>                                                                                        | 3'000.00          |

|                      |                                                                                                                                  |                     |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>1010 3659.000</b> | <b>Dons, aides et subventions casuels</b>                                                                                        | <b>28'500.00</b>    |
|                      | <i>Parrainages et aides diverses</i>                                                                                             | <i>7'500.00</i>     |
|                      | <i>Connaissance 3 (Université des seniors)</i>                                                                                   | <i>2'000.00</i>     |
|                      | <i>La Paternelle</i>                                                                                                             | <i>1'000.00</i>     |
|                      | <i>Amicale des aînés</i>                                                                                                         | <i>1'000.00</i>     |
|                      | <i>Entraide bénévole</i>                                                                                                         | <i>1'000.00</i>     |
|                      | <i>Fondation IPT (Intégration Pour Tous - intégration et réinsertion professionnelles)</i>                                       | <i>1'000.00</i>     |
|                      | <i>Coordination Pédibus Vaud</i>                                                                                                 | <i>900.00</i>       |
|                      | <i>La Lanterne Magique</i>                                                                                                       | <i>500.00</i>       |
|                      | <i>Association vaudoise des parents d'élèves</i>                                                                                 | <i>500.00</i>       |
|                      | <i>GRAAP (Groupe d'accueil et d'action psychiatrique)</i>                                                                        | <i>300.00</i>       |
|                      | <i>Commune de Leysin - Bus local</i>                                                                                             | <i>300.00</i>       |
|                      | <i>Le Petit Théâtre de Lausanne</i>                                                                                              | <i>300.00</i>       |
|                      | <i>Transport-Handicap Vaud (THV)</i>                                                                                             | <i>300.00</i>       |
|                      | <i>École professionnelle commerciale de Lausanne (EPCL)</i>                                                                      | <i>300.00</i>       |
|                      | <i>Association Verte-Rive - Centre Général Guisan</i>                                                                            | <i>200.00</i>       |
|                      | <i>Association Lignum-Vaud (promotion de la filière du bois)</i>                                                                 | <i>200.00</i>       |
|                      | <i>Association de l'Arboretum d'Aubonne</i>                                                                                      | <i>200.00</i>       |
|                      | <i>Pro-Infirmis Vaud</i>                                                                                                         | <i>200.00</i>       |
|                      | <i>Enfants du Monde</i>                                                                                                          | <i>200.00</i>       |
|                      | <i>Association de la Pierraz</i>                                                                                                 | <i>150.00</i>       |
|                      | <i>Ouestrail</i>                                                                                                                 | <i>100.00</i>       |
|                      | <i>Association des amis de la Tour de Sauvabelin</i>                                                                             | <i>100.00</i>       |
|                      | <i>Association des familles monoparentales</i>                                                                                   | <i>100.00</i>       |
|                      | <i>Fondation C.-F. Ramuz</i>                                                                                                     | <i>100.00</i>       |
|                      | <i>Les Milices vaudoises</i>                                                                                                     | <i>80.00</i>        |
|                      | <i>Société vaudoise d'histoire et d'archéologie</i>                                                                              | <i>50.00</i>        |
|                      | <i>Réserve</i>                                                                                                                   | <i>9'920.00</i>     |
|                      | <i>Mis à part les cotisations fixes aux institutions, les dons sont versés uniquement sur demande</i>                            |                     |
| <b>1010 3659.010</b> | <b>Dons, aides au développement</b>                                                                                              | <b>26'500.00</b>    |
|                      | <i>FEDEVACO (Fédération Vaudoise de Coopération) : CHF 2.00 par habitant</i>                                                     | <i>20'000.00</i>    |
|                      | <i>Solidarit'Eau</i>                                                                                                             | <i>6'500.00</i>     |
|                      | <i>Mis à part les cotisations fixes aux institutions, les dons sont versés uniquement sur demande</i>                            |                     |
| <b>1010 3902.000</b> | <b>Vin blanc Les Dares</b>                                                                                                       | <b>10'000.00</b>    |
|                      | <i>Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité - 3300.4902.000</i>                                                          | <i>10'000.00</i>    |
| <b>1010 4361.020</b> | <b>Remboursements de jetons de présence</b>                                                                                      | <b>-10'000.00</b>   |
|                      | <i>Jetons de présence des membres de la Municipalité pour la représentation aux TL, Gedrel SA, PC Région</i>                     | <i>-10'000.00</i>   |
|                      | <i>Lausanne-District, Région RAS, Lausanne Région, Biopôle, etc.</i>                                                             |                     |
| <b>1100</b>          | <b>Secrétariat municipal, communication et archives</b>                                                                          | <b>1'154'400.00</b> |
| <b>1100 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                  | <b>667'700.00</b>   |
|                      | <i>3 fonctionnaires à 100 %</i>                                                                                                  | <i>667'700.00</i>   |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 90 %</i>                                                                                                   |                     |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 70 %</i>                                                                                                    |                     |
|                      | <i>1 archiviste à 50 %</i>                                                                                                       |                     |
|                      | <i>Tenu compte d'une indexation de 1.0 % (indice des prix à la consommation - IPC)</i>                                           |                     |
|                      | <i>Commentaire valable pour l'ensemble du personnel communal (comptes XXXX.3011.000)</i>                                         |                     |
| <b>1100 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                      | <b>14'800.00</b>    |
|                      | <i>Un-e étudiant-e/auxiliaire pour travail sur mandat d'environ 350 heures pour le soutien au travail d'archives</i>             | <i>8'800.00</i>     |
|                      | <i>Stagiaire MPC 4+1 (avec Office de la population - voir le compte 6200.3012.000)</i>                                           | <i>6'000.00</i>     |
| <b>1100 3040.000</b> | <b>Cotisations C.I.P.</b>                                                                                                        | <b>107'700.00</b>   |
|                      | <i>18.5 % du salaire AVS de base, moins la déduction de coordination de CHF 14'700.00 calculée au prorata du taux d'activité</i> | <i>107'700.00</i>   |
|                      | <i>Commentaire valable pour tous les comptes XXXX.3040.000</i>                                                                   |                     |
| <b>1100 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b>                                                                                         | <b>12'000.00</b>    |
|                      | <i>Secrétariat municipal et communication</i>                                                                                    | <i>11'000.00</i>    |
|                      | <i>Archives</i>                                                                                                                  | <i>1'000.00</i>     |

|                      |                                                                                          |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1100 3102.000</b> | <b>Publications, frais d'annonces</b>                                                    | <b>133'400.00</b> |
|                      | <i>Journal "Le Palinzard" (4 éditions par année - précédemment sous 1500.3102.000) :</i> |                   |
|                      | - Graphisme et impression                                                                | 39'000.00         |
|                      | <i>Agenda "Sortir à Épalinges" - 12 parutions par année (communication) :</i>            |                   |
|                      | - Graphisme et impression                                                                | 38'800.00         |
|                      | <i>Nouvelle maquette pour le rapport de gestion</i>                                      | 5'000.00          |
|                      | <i>Divers flyers et affiches (communication)</i>                                         | 2'400.00          |
|                      | <i>Réseaux sociaux (Facebook, Instagram - communication)</i>                             | 1'300.00          |
|                      | <i>Affichage numérique (communication)</i>                                               | 10'000.00         |
|                      | <i>Nouvelles photos/vidéo de la Commune (site internet, communication)</i>               | 15'000.00         |
|                      | <i>Nouvelle identité visuelle communale - (communication)</i>                            | 20'000.00         |
|                      | <i>Magazine Brief (abonnement annuel - communication)</i>                                | 250.00            |
|                      | <i>QR-codes sentier Burki</i>                                                            | 150.00            |
|                      | <i>Avis officiels, infos commune (décès et papillons divers)</i>                         | 1'200.00          |
|                      | <i>Redevances pour les photocopies (DUN)</i>                                             | 300.00            |
|                      | <i>Les publications d'enquêtes sont comptabilisées sous le compte 4200.3102.000</i>      |                   |
| <b>1100 3102.010</b> | <b>Journaux, documentation</b>                                                           | <b>4'200.00</b>   |
|                      | <i>Presses centrales (projets de lois et décrets)</i>                                    | 100.00            |
|                      | <i>Feuille des avis officiels</i>                                                        | 130.00            |
|                      | <i>24 Heures, y compris version digitale</i>                                             | 900.00            |
|                      | <i>Swissdox.ch</i>                                                                       | 1'500.00          |
|                      | <i>Le Temps</i>                                                                          | 600.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                | 970.00            |
| <b>1100 3143.000</b> | <b>Entretien des panneaux d'informations</b>                                             |                   |
|                      | <i>Panneaux supprimés (voir le compte 1100.3102.000)</i>                                 |                   |
| <b>1100 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                          | <b>47'300.00</b>  |
|                      | <i>Location du photocopieur + copies</i>                                                 | 19'000.00         |
|                      | <i>Évolutions du site internet communal, mises à jour (maintenance)</i>                  | 15'000.00         |
|                      | <i>Application CommuneApp (maintenance mensuelle = CHF 650.00)</i>                       | 7'800.00          |
|                      | <i>Entretien de la machine à affranchir</i>                                              | 1'000.00          |
|                      | <i>Affichage numérique à La Poste</i>                                                    | 2'500.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                | 2'000.00          |
| <b>1100 3181.000</b> | <b>Affranchissements</b>                                                                 | <b>31'000.00</b>  |
|                      | <i>Affranchissements divers</i>                                                          | 25'000.00         |
|                      | <i>Frais d'envois pour "Le Palinzard" (précédemment sous 1500.3181.000)</i>              | 6'000.00          |
| <b>1100 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                | <b>20'000.00</b>  |
|                      | <i>Centrale téléphonique et redevance radio-TV (TVA)</i>                                 | 20'000.00         |
| <b>1100 3185.000</b> | <b>Honoraires, actes officiels</b>                                                       | <b>15'000.00</b>  |
|                      | <i>Honoraires et actes divers</i>                                                        | 15'000.00         |
| <b>1100 3193.000</b> | <b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>                                     | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Association vaudoise des archivistes : cotisation annuelle de base</i>                | 100.00            |
|                      | <i>Finance d'utilisation annuelle pour la plateforme "Vaud archives communales"</i>      | 250.00            |
|                      | <i>Association Innovaud : 10'000 habitants à CHF 0.15 (nouveau dès 2021)</i>             | 1'500.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                | 150.00            |
| <b>1100 4272.020</b> | <b>Redevance affichage (SGA)</b>                                                         | <b>-8'400.00</b>  |
|                      | <i>Précédemment imputée sous 1500.4272.020</i>                                           | -8'400.00         |
| <b>1100 4311.000</b> | <b>Émoluments de chancellerie</b>                                                        | <b>-2'500.00</b>  |
|                      | <i>Actes de moeurs, projets de fractionnement, etc.</i>                                  | -2'500.00         |
|                      | <i>Pour mémoire : les actes d'origine sont directement délivrés par l'État civil</i>     |                   |
| <b>1100 4352.000</b> | <b>Ventes d'imprimés et de matériel</b>                                                  | <b>-500.00</b>    |
|                      | <i>CFC lors de soumissions, etc.</i>                                                     | -500.00           |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                 |                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1300</b>          | <b>Ressources humaines et assurances</b>                                                                                                                                                                                        | <b>555'600.00</b> |
| <b>1300 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>263'600.00</b> |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 90 %</i>                                                                                                                                                                                                  | <i>263'600.00</i> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 70 %</i>                                                                                                                                                                                                   |                   |
| <b>1300 3092.000</b> | <b>Frais de recherche de personnel</b>                                                                                                                                                                                          | <b>10'500.00</b>  |
|                      | <i>4 annonces à CHF 1'000.00 + divers</i>                                                                                                                                                                                       | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Pack Jobeo (3 annonces et CVthèque)</i>                                                                                                                                                                                      | <i>4'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                                                       | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Concerne l'ensemble des services communaux</i>                                                                                                                                                                               |                   |
| <b>1300 3099.000</b> | <b>Sortie du personnel</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>20'000.00</b>  |
|                      | <i>Sortie extra-muros (120 personnes)</i>                                                                                                                                                                                       | <i>20'000.00</i>  |
| <b>1300 3099.010</b> | <b>Charges diverses du personnel</b>                                                                                                                                                                                            | <b>13'600.00</b>  |
|                      | <i>Passeport 720 jours suivi MSST (tous les deux ans) - cotisation annuelle</i>                                                                                                                                                 | <i>650.00</i>     |
|                      | <i>Chèques REKA (prise en charge de 25 % de CHF 1'000.00 par an, variable en fonction du taux d'activité, ainsi que d'un contingent annuel de CHF 100.00 par enfant jusqu'à l'échéance du droit aux allocations familiales)</i> | <i>11'000.00</i>  |
|                      | <i>Vaccins collaborateurs (tiques)</i>                                                                                                                                                                                          | <i>1'950.00</i>   |
| <b>1300 3099.020</b> | <b>Plan communal de mobilité</b>                                                                                                                                                                                                | <b>9'000.00</b>   |
|                      | <i>Mesures de mobilité (montant brut ; macarons pour places de parc = 1300.4272.000)</i>                                                                                                                                        | <i>9'000.00</i>   |
| <b>1300 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b>                                                                                                                                                                                        | <b>7'000.00</b>   |
|                      | <i>Newsletter et boîte à idées des collaborateurs</i>                                                                                                                                                                           | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                                                       | <i>2'000.00</i>   |
| <b>1300 3102.010</b> | <b>Journaux, documentation</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Abonnement à HR Today, achats de livres, etc.</i>                                                                                                                                                                            | <i>2'500.00</i>   |
| <b>1300 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                                                                                                                        | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Nouveau mobilier</i>                                                                                                                                                                                                         | <i>5'000.00</i>   |
| <b>1300 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                                                                                 | <b>23'300.00</b>  |
|                      | <i>Maintenance annuelle Mobatime (JBMV6.5), licences</i>                                                                                                                                                                        | <i>9'300.00</i>   |
|                      | <i>Reprise Mobatime</i>                                                                                                                                                                                                         | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Extension de licences</i>                                                                                                                                                                                                    | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Location d'un copieur et copies</i>                                                                                                                                                                                          | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Support pour développement</i>                                                                                                                                                                                               | <i>2'000.00</i>   |
| <b>1300 3170.000</b> | <b>Frais de réceptions</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Réceptions des arrivées et départs de collaborateurs</i>                                                                                                                                                                     | <i>3'000.00</i>   |
| <b>1300 3185.010</b> | <b>Honoraires et frais d'études</b>                                                                                                                                                                                             | <b>118'000.00</b> |
|                      | <i>Honoraires pour l'externalisation de la gestion des salaires</i>                                                                                                                                                             | <i>60'000.00</i>  |
|                      | <i>Frais de conseils juridiques et d'avocats</i>                                                                                                                                                                                | <i>25'000.00</i>  |
|                      | <i>Frais de médiations (CHF 2'000.00 par cas)</i>                                                                                                                                                                               | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Analyse et audit des salaires CEPEC</i>                                                                                                                                                                                      | <i>13'000.00</i>  |
|                      | <i>Personne de confiance externe (charte, formation, abonnement + 2 cas par an)</i>                                                                                                                                             | <i>10'000.00</i>  |
| <b>1300 3186.010</b> | <b>Primes assurances accidents et RC commune</b>                                                                                                                                                                                | <b>19'500.00</b>  |
|                      | <i>Prime RC Commune et cautionnement</i>                                                                                                                                                                                        | <i>19'500.00</i>  |
|                      | <i>Les éléments pris en compte pour le calcul de la prime sont notamment le nombre d'habitants et la masse salariale du personnel</i>                                                                                           |                   |
| <b>1300 3186.040</b> | <b>Assurances véhicules</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>700.00</b>     |
|                      | <i>Prime pour l'utilisation de véhicules privés de l'ensemble des collaborateurs communaux</i>                                                                                                                                  | <i>700.00</i>     |
| <b>1300 4272.000</b> | <b>Locations de places de parc</b>                                                                                                                                                                                              | <b>-11'000.00</b> |
|                      | <i>Macarons pour places de parc selon plan communal de mobilité (1300.3099.020)</i>                                                                                                                                             | <i>-11'000.00</i> |
| <b>1300 4361.100</b> | <b>Participation au bénéfice sur assurances</b>                                                                                                                                                                                 | <b>-10'000.00</b> |
|                      | <i>Participation non obligatoire pour affiliations multiples</i>                                                                                                                                                                | <i>-10'000.00</i> |
|                      | <i>Cette participation intervient, en principe, tous les deux ans (dernière fois en 2022)</i>                                                                                                                                   |                   |
| <b>1300 4909.008</b> | <b>Imputation interne assurance RC déchèterie</b>                                                                                                                                                                               | <b>-2'000.00</b>  |
|                      | <i>Assurance RC déchèterie communale - 4500.3909.008</i>                                                                                                                                                                        | <i>-2'000.00</i>  |

|                      |                                                                                                                                                          |                   |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1500</b>          | <b>Affaires culturelles et manifestations</b>                                                                                                            | <b>432'600.00</b> |
| <b>1500 3003.004</b> | <b>Commission culturelle</b>                                                                                                                             | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>2 séances à CHF 500.00</i>                                                                                                                            | <i>1'000.00</i>   |
| <b>1500 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                          | <b>152'200.00</b> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 80 %</i>                                                                                                                            | <i>152'200.00</i> |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 50 % (assistant-e et employé-e polyvalent-e)</i>                                                                                   |                   |
| <b>1500 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                              | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Y compris les Estivales</i>                                                                                                                           | <i>8'000.00</i>   |
| <b>1500 3102.000</b> | <b>Publications, frais d'annonces</b>                                                                                                                    | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Divers flyers et affiches</i>                                                                                                                         | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Tous les frais de publications, "Sortir à Épalinges" ou "Le Palinzard", dorénavant imputés sous le compte 1100.3102.000 (communication)</i>           |                   |
| <b>1500 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                                                 | <b>11'000.00</b>  |
|                      | <i>Estivales et médailles des Mérites</i>                                                                                                                | <i>11'000.00</i>  |
| <b>1500 3123.000</b> | <b>Électricité</b>                                                                                                                                       | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Électricité consommée lors des manifestations sur la place de fête</i>                                                                                | <i>1'500.00</i>   |
| <b>1500 3143.000</b> | <b>Entretien des panneaux d'informations</b>                                                                                                             |                   |
|                      | <i>Dorénavant imputé sous le compte 1100.3143.000</i>                                                                                                    |                   |
| <b>1500 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                          | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Location photocopieur et copies</i>                                                                                                                   | <i>4'000.00</i>   |
| <b>1500 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                          | <b>500.00</b>     |
|                      | <i>Entretien des chevalets et tables de cantine dorénavant imputé sous la voirie (4300)</i>                                                              | <i>500.00</i>     |
| <b>1500 3170.010</b> | <b>Journée et activités pour les Aînés</b>                                                                                                               |                   |
|                      | <i>Journées des Aînés dorénavant imputée sous le compte 7100.3170.010</i>                                                                                |                   |
| <b>1500 3170.020</b> | <b>Réceptions et manifestations</b>                                                                                                                      | <b>249'500.00</b> |
|                      | <i>Animation du 1er Août (feux d'artifice, musique, sono, location de tente, animations, repas, etc.)</i>                                                | <i>50'000.00</i>  |
|                      | <i>Redevances de droits d'auteurs - SSA (Société Suisse des Auteurs)</i>                                                                                 | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>1066 Festival - subvention annuelle (selon décision de la Municipalité du 22.02.2018)</i>                                                             | <i>35'000.00</i>  |
|                      | <i>1066 Festival - garantie de déficit (selon décision précitée)</i>                                                                                     | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Fondation du Trait - subvention annuelle</i>                                                                                                          | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Les Musicales d'Épalinges - garantie de déficit</i>                                                                                                   | <i>8'000.00</i>   |
|                      | <i>Conférences ponctuelles, Cafés-débats</i>                                                                                                             | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Concerts, spectacles, projections (offre culturelle)</i>                                                                                              | <i>100'000.00</i> |
|                      | <i>Expositions à organiser</i>                                                                                                                           | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Fête de la musique (dorénavant imputée sous 1510)</i>                                                                                                 |                   |
|                      | <i>Lundis littéraires (dorénavant imputés sous 5110)</i>                                                                                                 |                   |
|                      | <i>Accueil des nouveaux/elles habitant-e-s</i>                                                                                                           | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Accueil des jeunes citoyen-ne-s (dorénavant imputé sous 1510)</i>                                                                                     |                   |
|                      | <i>Organisation d'activités diverses pour les aînés (dorénavant imputées sous 7100)</i>                                                                  |                   |
|                      | <i>Les Estivales</i>                                                                                                                                     | <i>15'000.00</i>  |
|                      | <i>Fête multiculturelle</i>                                                                                                                              | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Animations diverses (conférences, collations, Abbaye, Cinéma Sud, etc.)</i>                                                                           | <i>2'500.00</i>   |
| <b>1500 3181.000</b> | <b>Affranchissements</b>                                                                                                                                 | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Frais d'envois des flyers et affiches</i>                                                                                                             | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Les frais d'envois du "Palinzard" et "Sortir à Épalinges" sont dorénavant imputés sous le compte 1100.3181.000 - Communication</i>                    |                   |
| <b>1500 3523.000</b> | <b>Participation culturelle Ville de Lausanne</b>                                                                                                        | <b>25'000.00</b>  |
|                      | <i>Participation culturelle à la Ville de Lausanne pour le Béjart Ballet, le Théâtre de Vidy-Lausanne, l'Orchestre de chambre et l'Opéra de Lausanne</i> | <i>25'000.00</i>  |
| <b>1500 3653.010</b> | <b>Frais passeports vacances</b>                                                                                                                         | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Précédemment imputés sous le compte 1510.3653.010</i>                                                                                                 | <i>8'000.00</i>   |
| <b>1500 3909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                                                     | <b>10'000.00</b>  |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 200 heures à CHF 50.00 (voirie pour les manifestations)</i>                                                              | <i>10'000.00</i>  |
| <b>1500 4272.020</b> | <b>Redevance affichage (SGA)</b>                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Dorénavant imputée sous le compte 1100.4272.020</i>                                                                                                   |                   |
| <b>1500 4359.000</b> | <b>Ventes et prestations diverses</b>                                                                                                                    | <b>-10'000.00</b> |
|                      | <i>Encaissements buvette</i>                                                                                                                             | <i>-10'000.00</i> |
| <b>1500 4392.000</b> | <b>Finances d'entrées</b>                                                                                                                                | <b>-60'000.00</b> |
|                      | <i>Entrées perçues lors des spectacles</i>                                                                                                               | <i>-60'000.00</i> |

|                      |                                                                                                                                                                                |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1500 4652.020</b> | <b>Participations pour passeports vacances</b>                                                                                                                                 | <b>-3'000.00</b>  |
|                      | <i>Précédemment imputées sous le compte 1510.4652.020</i>                                                                                                                      | <i>-3'000.00</i>  |
| <b>1500 4809.000</b> | <b>Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances</b>                                                                                                                     | <b>-30'000.00</b> |
|                      | <i>Prélèvements prévisibles en rapport aux réceptions et manifestations, en partie selon préavis</i>                                                                           | <i>-30'000.00</i> |
| <b>1510</b>          | <b>Animation socioculturelle (CAP)</b>                                                                                                                                         | <b>773'200.00</b> |
| <b>1510 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                | <b>532'000.00</b> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 73.25 % (dont 30 % pour appartements adaptés - Girarde CLÉ)</i>                                                                                           | <i>532'000.00</i> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 72 %</i>                                                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 71.5 %</i>                                                                                                                                                |                   |
|                      | <i>1 travailleur social de proximité à 70 %</i>                                                                                                                                |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 67.95 %</i>                                                                                                                                               |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 63.16 % (dont un 30 % pour les appartements adaptés - Épalogements)</i>                                                                                   |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 62.27 %</i>                                                                                                                                               |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 50 % (animateur en formation)</i>                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 20.91 %</i>                                                                                                                                               |                   |
|                      | <i>Prime pour 15 ans de service d'une fonctionnaire (50 % d'un traitement mensuel)</i>                                                                                         |                   |
| <b>1510 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                                                    | <b>52'600.00</b>  |
|                      | <i>Personnel payé à l'heure</i>                                                                                                                                                | <i>30'000.00</i>  |
|                      | <i>Stagiaire au CAP</i>                                                                                                                                                        | <i>15'600.00</i>  |
|                      | <i>Plateforme "Jobs Jeunes Épalinges" gérée par le travailleur social de proximité</i>                                                                                         | <i>7'000.00</i>   |
| <b>1510 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                                                                                                  | <b>6'000.00</b>   |
|                      | <i>Séminaires d'équipes, formations continues, etc.</i>                                                                                                                        | <i>6'000.00</i>   |
| <b>1510 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b>                                                                                                                                       | <b>6'000.00</b>   |
|                      | <i>Photocopies, papier pour l'imprimante, enveloppes, stylos, cartouches d'encre, etc.</i>                                                                                     | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Impression de la gazette + graphisme (2 x CHF 750.00 + CHF 900.00)</i>                                                                                                      | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Graphisme</i>                                                                                                                                                               | <i>1'500.00</i>   |
| <b>1510 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                                                                       | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Achat d'une tente pliable 300 x 450 cm.</i>                                                                                                                                 | <i>1'750.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                      | <i>250.00</i>     |
| <b>1510 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                                | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Location d'un copieur et copies</i>                                                                                                                                         | <i>3'000.00</i>   |
| <b>1510 3653.010</b> | <b>Frais passeports vacances</b>                                                                                                                                               |                   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 1500.3653.010</i>                                                                                                                             |                   |
| <b>1510 3653.040</b> | <b>Activités socioculturelles</b>                                                                                                                                              | <b>58'000.00</b>  |
|                      | <i>Animations à thèmes et sorties organisées par le CAP (week-ends à ski et d'été, Noël, divers)</i>                                                                           | <i>17'000.00</i>  |
|                      | <i>Compensé en partie par le compte 1510.4652.010</i>                                                                                                                          |                   |
|                      | <i>Frais d'hébergement du site internet</i>                                                                                                                                    | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Maintenance et aide du site internet</i>                                                                                                                                    | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Projet "Easyvote" : environ CHF 12.00 par an et par jeune</i>                                                                                                               | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Animations et sorties pour les appartements adaptés (Épalogements + Girarde - CLÉ, refacturées à la Fondation Épalogements protégés et la CLÉ, voir sous 1510.4342.000)</i> | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Travail social de proximité</i>                                                                                                                                             | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Réalisation d'une fresque décorative aux Croisettes, y compris ateliers</i>                                                                                                 | <i>8'000.00</i>   |
|                      | <i>Fête de la musique (précédemment imputée sous le compte 1500.3170.020)</i>                                                                                                  | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Accueil des jeunes citoyen-ne-s (précédemment imputé sous 1500.3170.020)</i>                                                                                                | <i>7'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                      | <i>2'000.00</i>   |
| <b>1510 3909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                                                                           | <b>18'400.00</b>  |
|                      | <i>1/2 loyer des locaux sis à la Girarde (CLÉ) - CAP + OEJS - 3592.4909.090</i>                                                                                                | <i>18'400.00</i>  |
| <b>1510 4342.000</b> | <b>Contributions de tiers</b>                                                                                                                                                  | <b>-50'000.00</b> |
|                      | <i>Facturation animateurs Épalogements protégés et Girarde (avec charges sociales)</i>                                                                                         | <i>-40'000.00</i> |
|                      | <i>Facturation des animations et sorties CAP à la Fondation Épalogements protégés</i>                                                                                          | <i>-5'000.00</i>  |
|                      | <i>Facturation des animations et sorties CAP à la Girarde (CLÉ)</i>                                                                                                            | <i>-5'000.00</i>  |
| <b>1510 4652.020</b> | <b>Participations pour passeports vacances</b>                                                                                                                                 |                   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 1500.4652.020</i>                                                                                                                             |                   |

|                      |                                                                                                              |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1520</b>          | <b>Subventions aux sociétés</b>                                                                              | <b>252'500.00</b> |
| <b>1520 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                 | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Divers et imprévus (locaux de l'Arzillier)</i>                                                            | <i>5'000.00</i>   |
| <b>1520 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                              | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Divers et imprévus (locaux de l'Arzillier)</i>                                                            | <i>2'500.00</i>   |
| <b>1520 3161.010</b> | <b>Loyers École en plein air de l'Arzillier</b>                                                              | <b>27'000.00</b>  |
|                      | <i>Location d'une partie des locaux de l'École en plein air de l'Arzillier, 2 x CHF 13'500.00</i>            | <i>27'000.00</i>  |
|                      | <i>(mise à disposition de locaux pour l'École de musique, principalement)</i>                                |                   |
| <b>1520 3653.020</b> | <b>Participation Fondation enseignement musique (FEM)</b>                                                    | <b>95'000.00</b>  |
|                      | <i>Participation selon la Loi sur les Écoles de Musique (LEM) : 10'000 habitants à CHF 9.50</i>              | <i>95'000.00</i>  |
|                      | <i>La contribution-socle des communes est passée, progressivement, de CHF 4.50 (2012) à CHF 9.50 (2018)</i>  |                   |
| <b>1520 3653.050</b> | <b>Subventions aux sociétés</b>                                                                              | <b>38'000.00</b>  |
|                      | <i>Chanson d'Épalinges</i>                                                                                   | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Harmonie municipale</i>                                                                                   | <i>15'000.00</i>  |
|                      | <i>Petit Choeur</i>                                                                                          | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Association musicale d'Épalinges</i>                                                                      | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Ludothèque</i>                                                                                            | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Activités culturelles à la jeunesse</i>                                                                   | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Association Palinzâges (ex-Quartiers solidaires - Pro Senectute)</i>                                      | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Réserve</i>                                                                                               | <i>500.00</i>     |
| <b>1520 3909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                         | <b>85'000.00</b>  |
|                      | <i>Loyers des locaux mis à disposition de l'École de musique d'Épalinges :</i>                               |                   |
|                      | <i>- Locaux sis à Bois-Murat (salles diverses) - 3504.4909.090</i>                                           | <i>19'300.00</i>  |
|                      | <i>- Locaux sis au Bois-de-la-Chapelle (voirie) - 3514.4909.090</i>                                          | <i>12'000.00</i>  |
|                      | <i>- Locaux sis à la Rte de la Croix-Blanche 1 (État de Vaud ex-Faucherre) - 3591.4909.090</i>               | <i>18'000.00</i>  |
|                      | <i>- Locaux sis à la Girarde (CLÉ) - 3592.4909.090</i>                                                       | <i>35'700.00</i>  |
|                      | <i>Calculs effectués en fonction des surfaces mises à disposition, ainsi que des plages horaires dédiées</i> |                   |
|                      | <i>uniquement à l'École de musique</i>                                                                       |                   |
| <b>1700</b>          | <b>Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle</b>                                                              | <b>58'400.00</b>  |
| <b>1700 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                 | <b>10'100.00</b>  |
|                      | <i>Indemnité au FC Épalinges pour le nettoyage des vestiaires</i>                                            | <i>2'300.00</i>   |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                                        | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 400.00 (dernier en 2019)</i>                                             | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Travaux de remise en état des installations électriques après contrôle OIBT</i>                           | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien et remplacement de commandes ou pommeaux de douches</i>                                         | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Curage des canalisations EC / EU tous les 3 ans CHF 1'800.00 (dernier en 2020)</i>                        | <i>1'800.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                    | <i>1'500.00</i>   |
| <b>1700 3145.010</b> | <b>Entretien des terrains</b>                                                                                | <b>17'500.00</b>  |
|                      | <i>Remplacement partiel des sources lumineuses défectueuses</i>                                              | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Entretien courant des deux terrains</i>                                                                   | <i>14'500.00</i>  |
|                      | <i>Mise en service de l'arrosage au printemps</i>                                                            | <i>500.00</i>     |
| <b>1700 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                              | <b>2'800.00</b>   |
|                      | <i>Mise annuelle en eau et hors gel des vestiaires et des WC</i>                                             | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie</i>                                                       | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                    | <i>1'500.00</i>   |
| <b>1700 3161.020</b> | <b>Loyers des terrains</b>                                                                                   | <b>10'000.00</b>  |
|                      | <i>Bail de 2014 (renouvellement tacite d'année en année, préavis de 12 mois pour résilier)</i>               | <i>10'000.00</i>  |

|                      |                                                                                                                                                                        |                     |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>1710</b>          | <b>Centre sportif de la Croix-Blanche</b>                                                                                                                              | <b>154'700.00</b>   |
| <b>1710 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                        | <b>20'400.00</b>    |
|                      | <i>2 concierges à 10 %</i>                                                                                                                                             | <i>20'400.00</i>    |
| <b>1710 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                                               | <b>500.00</b>       |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | <i>500.00</i>       |
| <b>1710 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                                                                                           | <b>500.00</b>       |
|                      | <i>Achats produits de nettoyage et de désinfection</i>                                                                                                                 | <i>500.00</i>       |
| <b>1710 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                           | <b>14'000.00</b>    |
|                      | <i>Indemnité au FC Épalinges pour le nettoyage des vestiaires</i>                                                                                                      | <i>1'500.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de la toiture</i>                                                                                                                                         | <i>1'000.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 750.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                                       |                     |
|                      | <i>Curage des canalisations EC / EU tous les 3 ans CHF 800.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                    |                     |
|                      | <i>Réparation ponctuelle de portes et fenêtres</i>                                                                                                                     | <i>3'000.00</i>     |
|                      | <i>Mise aux normes du collecteur des EC des vestiaires selon demande de l'assainissement</i>                                                                           | <i>4'500.00</i>     |
|                      | <i>Mise aux normes du collecteur des EC du garage-matériel selon demande de l'assainissement</i>                                                                       | <i>1'500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | <i>2'500.00</i>     |
| <b>1710 3145.010</b> | <b>Entretien des terrains</b>                                                                                                                                          | <b>97'000.00</b>    |
|                      | <i>Mise en service de l'arrosage au printemps</i>                                                                                                                      | <i>1'200.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien du robot tondeur</i>                                                                                                                            | <i>2'000.00</i>     |
|                      | <i>Remplacement des sources lumineuses défectueuses</i>                                                                                                                | <i>3'500.00</i>     |
|                      | <i>Remplacement de l'éclairage du terrain de football</i>                                                                                                              | <i>50'000.00</i>    |
|                      | <i>Entretien du terrain principal</i>                                                                                                                                  | <i>13'500.00</i>    |
|                      | <i>Réparations ponctuelles de la piste d'athlétisme</i>                                                                                                                | <i>10'000.00</i>    |
|                      | <i>Réparations ponctuelles des grillages et portails</i>                                                                                                               | <i>15'000.00</i>    |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | <i>1'800.00</i>     |
| <b>1710 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                        | <b>6'500.00</b>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la borne rétractable</i>                                                                                                                   | <i>1'200.00</i>     |
|                      | <i>Entretien des frigos de la buvette</i>                                                                                                                              | <i>2'000.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle des équipements sportifs</i>                                                                                                                               | <i>1'000.00</i>     |
|                      | <i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie</i>                                                                                                                 | <i>500.00</i>       |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | <i>1'800.00</i>     |
| <b>1710 4271.050</b> | <b>Locations d'emplacements</b>                                                                                                                                        | <b>-16'400.00</b>   |
|                      | <i>Mise à disposition d'emplacements pour la téléphonie mobile à :</i>                                                                                                 |                     |
|                      | <i>- Salt Mobile</i>                                                                                                                                                   | <i>-8'000.00</i>    |
|                      | <i>- Swisscom S.A.</i>                                                                                                                                                 | <i>-8'400.00</i>    |
| <b>1760</b>          | <b>Participations à des installations sportives</b>                                                                                                                    | <b>218'900.00</b>   |
| <b>1760 3523.020</b> | <b>Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)</b>                                                                                                      | <b>218'900.00</b>   |
|                      | <i>Participation à la couverture du déficit d'exploitation du CSM (Centre Sportif de Malley) selon préavis</i>                                                         | <i>218'900.00</i>   |
|                      | <i>Augmentation prévisionnelle selon projections budgétaires de Lausanne Région</i>                                                                                    |                     |
| <b>1770</b>          | <b>Subventions aux sociétés sportives</b>                                                                                                                              | <b>53'800.00</b>    |
| <b>1770 3653.000</b> | <b>Subventions aux sociétés sportives</b>                                                                                                                              | <b>53'800.00</b>    |
|                      | <i>780 jeunes d'Épalinges à CHF 60.00 jusqu'à 20 ans</i>                                                                                                               | <i>46'800.00</i>    |
|                      | <i>Subventions selon demandes particulières</i>                                                                                                                        |                     |
|                      | <i>Convention de partenariat avec Urban Training (auparavant sous 1500.3170.020)</i>                                                                                   | <i>3'000.00</i>     |
|                      | <i>Course populaire La Palinzarde (1ère édition en 2024)</i>                                                                                                           | <i>3'000.00</i>     |
|                      | <i>Garantie de déficit de la course populaire La Palinzarde (décision du 13.03.2023)</i>                                                                               | <i>1'000.00</i>     |
| <b>1800</b>          | <b>Participations aux transports publics</b>                                                                                                                           | <b>5'712'600.00</b> |
| <b>1800 3517.000</b> | <b>Participation au déficit du trafic d'agglomération</b>                                                                                                              | <b>4'430'000.00</b> |
|                      | <i>Selon communication des TL</i>                                                                                                                                      | <i>4'430'000.00</i> |
|                      | <i>La commune participe aux frais de l'année en cours par le biais d'acomptes budgétisés ; le décompte final des frais effectifs intervient sur l'exercice suivant</i> |                     |
| <b>1800 3517.010</b> | <b>Participation aux coûts du trafic régional</b>                                                                                                                      | <b>1'287'600.00</b> |
|                      | <i>Selon indications de la Direction générale de la mobilité et des routes DGMR, division management des transports</i>                                                | <i>1'287'600.00</i> |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1800 3663.000</b> | <b>CFF : achat abonnements généraux</b><br><i>Fin de cette prestation des CFF pour 2024 ; remplacée par une vente globale par l'ensemble des communes et villes suisses. Les CFF encaisseront directement les montants et versera une participation au titre de ristourne pour le travail effectué par les communes</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>1800 4653.000</b> | <b>CFF : ventes de cartes journalières</b><br><i>Voir le commentaire du compte 1800.3663.000</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>-5'000.00</b><br>-5'000.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1900</b>          | <b>Service informatique</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>546'600.00</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>1900 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b><br><i>1 fonctionnaire (responsable informatique) à 80 %</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>90'900.00</b><br>90'900.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1900 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b><br><i>Cours informatiques divers pour l'ensemble du personnel communal</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>7'500.00</b><br>7'500.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>1900 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b><br><i>Toner pour imprimantes, piles pour claviers et souris, clés USB, accessoires, etc.<br/>Pour tous les services communaux</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>3'000.00</b><br>3'000.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>1900 3111.010</b> | <b>Achats de matériel et d'équipements</b><br><i>Nouveaux postes de travail pour nouveaux collaborateurs, portables, etc.<br/>Écrans, ensembles claviers-souris<br/>Tablettes ou PC pour les services des travaux et urbanisme<br/>Licences Office supplémentaires (nouveaux collaborateurs, tablettes, portables)<br/>Licences Windows (mises à jour ou upgrade) : Exchange 365, Office 365, Teams<br/>Licence annuelle GELORE (gestion des locations de salles - État de Neuchâtel)<br/>Licence PHISA Plan (planification financière)<br/>Licences logiciel GED-GID pour postes supplémentaires<br/>Changement des NAS (sauvegardes des fichiers : sous-sol, OFPOP et voirie)<br/>Réserve pour matériel (obsolescence, expiration de garantie)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>91'000.00</b><br>15'000.00<br>6'000.00<br>5'000.00<br>15'000.00<br>10'000.00<br>3'600.00<br>9'800.00<br>2'500.00<br>10'000.00<br>14'100.00                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1900 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b><br><i>Contrats de maintenance ERP (NEST et Abacus)<br/>Contrat RAPIDO OFISA (interventions informatiques, supports, mises à jour, sécurité)<br/>Maintenance annuelle du logiciel pour la GED-GID (ELO-Protocol SA)<br/>Abonnements annuels anti-virus, anti-spams, firewalls et serveurs virtuels<br/>Maintenance logiciel SIT (Service de l'information du territoire - Géoconcept)<br/>Abonnements annuels logiciels AutoCAD et divers pour les services des travaux et urbanisme<br/>Maintenance annuelle du nouveau logiciel d'automatisation des transferts d'informations (ATI - Offices de la population vaudois)<br/>Abonnement annuel pour la GED (Helpdesk-ELO)<br/>Hébergement du site internet communal (www.epalinges.ch)<br/>Maintenance onduleurs EATON (alimentation serveurs en cas de pannes de courant)<br/>Licence d'exploitation annuelle pour GPS de relevés du service des travaux<br/>Hébergement du logiciel de gestion des citernes des pompes à essences (Petroleum)<br/>Licence annuelle logiciel d'audition et de suivi de l'Active Directory (Netwrix)<br/>Licence annuelle logiciel Teamviewer Pro (accès à distance)<br/>Contrats e-Commerce (paiements en ligne des locations de salles et guichet virtuel - SIX)<br/>Support et assistance téléphonique Abacus/NEST/OFISA<br/>Maintenance annuelle logiciel de gestion des séances de Municipalité + licences RAD PDF<br/>Interventions ponctuelles<br/>Convention UCV Cybersécurité avec intervention VD (CHF 300.00 + CHF 0.40 par habitant)<br/>Migration en version 2024 (Abacus/NEST)<br/>Paramétrage et configuration de la fonctionnalité eDéménagement<br/>Logiciel de gestion du contentieux aux normes e-LP Cash-in (sans papier) licence annuelle<br/>Paramétrages et interface avec Abacus/Nest pour le logiciel Cash-in (coût unique)<br/>Travaux préparatoires en vue de l'obtention du label Cybersafe<br/>Refonte et réalisation du nouveau site internet communal<br/>Divers et imprévus</i> | <b>360'200.00</b><br>59'500.00<br>85'500.00<br>6'800.00<br>13'000.00<br>5'000.00<br>18'000.00<br>3'000.00<br>1'500.00<br>5'000.00<br>2'000.00<br>1'600.00<br>3'100.00<br>2'000.00<br>1'000.00<br>3'500.00<br>6'000.00<br>9'000.00<br>10'000.00<br>4'300.00<br>22'000.00<br>3'500.00<br>8'900.00<br>11'000.00<br>20'000.00<br>50'000.00<br>5'000.00 |
| <b>1900 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b><br><i>Connexion internet 500 MB/30 MB (Citycable) - voir pour passage en fibre optique<br/>Forfait pour l'accès aux données du Registre foncier<br/>Ligne dédiée (fibre optique) Bois-de-la-Chapelle 3 - Maison palinzarde (24/24 et 7/7)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>22'500.00</b><br>6'000.00<br>1'700.00<br>14'800.00                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>1900 3186.020</b> | <b>Assurance ordinateurs</b><br><i>Comprend tout le matériel informatique communal</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>4'200.00</b><br>4'200.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>1900 4801.000</b> | <b>Prélèvement sur fonds matériel informatique</b><br><i>Couverture des achats de matériel et une partie de l'entretien par le fonds de réserve</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>-60'000.00</b><br>-60'000.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>2010</b>          | <b>Service des finances</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>767'300.00</b>     |
| <b>2010 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>555'300.00</b>     |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 100 %</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <i>555'300.00</i>     |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 80 %</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 60 %</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
| <b>2010 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>2'000.00</b>       |
|                      | <i>Formation continue pour le personnel du service des finances</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <i>2'000.00</i>       |
| <b>2010 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>16'000.00</b>      |
|                      | <i>Renouvellement des imprimés (factures, etc.), édition des comptes annuels et du budget, papier pour le photocopieur, enveloppes</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <i>16'000.00</i>      |
| <b>2010 3102.010</b> | <b>Journaux, documentation</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>1'200.00</b>       |
|                      | <i>Abonnements à la FAO et à des revues financières, de droit administratif et fiscal, aux guides de l'employeur et du propriétaire, statistique cantonale "Numéros", etc.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <i>1'200.00</i>       |
| <b>2010 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>8'300.00</b>       |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la machine de mise sous pli</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <i>1'400.00</i>       |
|                      | <i>Location et entretien du photocopieur</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <i>2'400.00</i>       |
|                      | <i>Photocopies (environ 50'000 copies par année) à CHF 0.0085</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <i>500.00</i>         |
|                      | <i>Contrats d'entretien des appareils de paiements par cartes de débits et TWINT</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <i>3'000.00</i>       |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <i>1'000.00</i>       |
| <b>2010 3181.010</b> | <b>Frais CCP</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>3'500.00</b>       |
|                      | <i>Frais de gestion et d'encaissements par factures QR</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <i>3'500.00</i>       |
| <b>2010 3183.000</b> | <b>Frais bancaires</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>36'000.00</b>      |
|                      | <i>Frais de gestion liés aux comptes-courants communaux, frais (commissions) en relation avec la négociation d'emprunts à moyen et long termes, ainsi que sur des avances à courts termes</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <i>30'000.00</i>      |
|                      | <i>Frais bancaires pour paiements en ligne (SIX, Saferpay)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <i>6'000.00</i>       |
| <b>2010 3184.000</b> | <b>Frais de contentieux</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>42'000.00</b>      |
|                      | <i>Frais compensés en partie par les recettes du compte 2010.4362.020 et l'imputation interne du compte 2010.4902.005</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <i>42'000.00</i>      |
| <b>2010 3185.020</b> | <b>Honoraires contrôle des comptes</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>19'000.00</b>      |
|                      | <i>Y compris mise à contribution de l'organe de révision dans le cadre de la validation des données relatives à la péréquation intercommunale (dépenses thématiques)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <i>19'000.00</i>      |
| <b>2010 4362.020</b> | <b>Remboursements de frais de contentieux</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-15'000.00</b>     |
|                      | <i>Remboursements des avances aux offices de poursuites</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <i>-15'000.00</i>     |
| <b>2010 4901.004</b> | <b>Imputation interne frais du personnel administratif</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>-60'000.00</b>     |
|                      | <i>Frais du personnel du service des finances (facturation, rappels, contentieux)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <i>-60'000.00</i>     |
| <b>2010 4902.005</b> | <b>Imputation interne frais administratifs pour les déchets</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>-10'000.00</b>     |
|                      | <i>Frais administratifs pour la gestion des déchets (rappels, frais de contentieux)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <i>-10'000.00</i>     |
| <b>2010 4909.006</b> | <b>Imputation interne frais administratifs pour l'accueil de jour</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>-1'000.00</b>      |
|                      | <i>Cette imputation concerne la gestion des décomptes de la FAJE et la coordination avec l'AAEE</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <i>-1'000.00</i>      |
| <b>2100</b>          | <b>Impôts</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-38'407'000.00</b> |
| <b>2100 3184.000</b> | <b>Frais de contentieux</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>15'000.00</b>      |
|                      | <i>La contrepartie (paiements de la part des débiteurs) est imputée sous le compte 2100.4090.000</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <i>15'000.00</i>      |
| <b>2100 3187.000</b> | <b>Office d'impôt : taxation, perception</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>220'000.00</b>     |
|                      | <i>Facture de l'Office d'impôt pour la perception des impôts communaux (personnes physiques et morales, impôt foncier, etc.)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <i>220'000.00</i>     |
| <b>2100 3290.000</b> | <b>Intérêts rémunérateurs sur impôts</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>6'000.00</b>       |
|                      | <i>Intérêts payés aux contribuables, calculés sur les acomptes, au prorata temporis depuis la date de chaque paiement jusqu'à l'échéance de chaque tranche. Les paiements volontaires supplémentaires (par rapport au montant dû au titre des acomptes) produisent également un intérêt calculé jusqu'au terme général d'échéance (30 avril de chaque année). Le calcul des intérêts moratoires, rémunérateurs, compensatoires ou de retard sur factures est déclenché lors de la taxation définitive. Le traitement tardif des taxations rallonge l'intérêt en faveur ou en défaveur du contribuable. Ce poste reste difficile à évaluer</i> | <i>6'000.00</i>       |
| <b>2100 3301.000</b> | <b>Défalcations sur impôts prélevés</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>250'000.00</b>     |
|                      | <i>Ce poste reste difficile à évaluer (dépend des décisions de taxations rendues par l'ACI)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <i>250'000.00</i>     |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>2100 3515.021</b> | <b>Participation sur recettes conjoncturelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>2'000'000.00</b>   |
|                      | <i>Compte en relation à la rétrocession de la part des impôts conjoncturels (aléatoires) venant en diminution du coût de la cohésion sociale à charge des communes</i>                                                                                                                                                                                                                                                |                       |
|                      | <i>Voir les comptes 2100.4003.000, 2100.4040.000, 2100.4050.000 et 2100.4411.000 :</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |
|                      | <i>- Part de l'impôt sur les frontaliers (30 % de l'impôt imputé sous compte 2100.4003.000)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <i>100'000.00</i>     |
|                      | <i>- Part des droits de mutation (50 % du compte 2100.4040.000)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <i>500'000.00</i>     |
|                      | <i>- Part de l'impôt sur les successions et donations (50 % du compte 2100.4050.000)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <i>650'000.00</i>     |
|                      | <i>- Part de l'impôt sur les gains immobiliers (50 % du compte 2100.4411.000)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <i>750'000.00</i>     |
| <b>2100 3809.000</b> | <b>Attribution au fonds d'aides LADB</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>37'000.00</b>      |
|                      | <i>Patentes de boissons en application de la LADB - attribution au fonds pour la prévention des dépendances (dès 2014 - estimation selon facturation 2022)</i>                                                                                                                                                                                                                                                        | <i>37'000.00</i>      |
| <b>2100 4001.000</b> | <b>Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>-24'000'000.00</b> |
|                      | <i>Au 1er janvier 2004, le coefficient communal a passé de 90 à 70 (ÉtaCom). L'entrée en vigueur du système péréquatif au 1er janvier 2011 a abouti à une bascule de 6 points d'impôt communal au canton, faisant ainsi passer le coefficient communal de 70 à 64 pour 2011</i>                                                                                                                                       | <i>-24'000'000.00</i> |
|                      | <i>Avec la réforme de l'organisation policière vaudoise, une nouvelle bascule de 2 points d'impôt du canton aux communes a été effectuée en 2012, faisant ainsi passer le coefficient communal de 64 à 66</i>                                                                                                                                                                                                         |                       |
|                      | <i>En 2020, un nouveau report de charges de 1.5 points d'impôt des communes au canton a eu lieu pour le financement de l'AVASAD (soins à domicile), faisant ainsi passer le taux d'imposition de 66 à 64.5 %</i>                                                                                                                                                                                                      |                       |
|                      | <i>Les acomptes 2023 (selon l'arrêté fiscal au 31 juillet 2023), ainsi que la progression estimée pour l'arrivée de nouveaux habitants ont servi de base de calcul pour le budget</i>                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
| <b>2100 4002.000</b> | <b>Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>-4'700'000.00</b>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 2100.4001.000</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <i>-4'700'000.00</i>  |
| <b>2100 4003.000</b> | <b>Impôt à la source</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>-950'000.00</b>    |
|                      | <i>Un taux moyen est défini pour toutes les communes</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <i>-950'000.00</i>    |
|                      | <i>Ce poste comprend également l'impôt à la source des frontaliers (dont le 30 % doit être reversé en déduction de la cohésion sociale cantonale, conformément à l'entrée en vigueur du système péréquatif au 1er janvier 2011)</i>                                                                                                                                                                                   |                       |
|                      | <i>Poste très volatile en raison de la durée d'établissement plus ou moins courte de certains contribuables</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
| <b>2100 4004.000</b> | <b>Impôt sur la dépense</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>-390'000.00</b>    |
|                      | <i>Le nombre de personnes au bénéfice de ce régime est relativement stable</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <i>-390'000.00</i>    |
|                      | <i>Malheureusement, nous ne sommes pas à l'abri de départ(s) en cours d'année, ce qui induit de ne toucher aucun impôt pour l'année entière</i>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
|                      | <i>Poste relativement volatile en raison de la durée d'établissement plus ou moins courte de certains contribuables</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |
| <b>2100 4011.000</b> | <b>Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>-1'300'000.00</b>  |
|                      | <i>Les acomptes 2023 (facturation selon l'arrêté fiscal au 31 juillet 2023) ont servi de base de calcul pour le budget</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <i>-1'300'000.00</i>  |
|                      | <i>Les effets de la RFFA (Réforme fiscale et financement de l'AVS) sont inclus dans ces prévisions et influencent durablement les recettes fiscales des personnes morales (PM)</i>                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
| <b>2100 4012.000</b> | <b>Impôt sur le capital des personnes morales (PM)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>-400'000.00</b>    |
|                      | <i>Les acomptes 2023 (facturation selon l'arrêté fiscal au 31 juillet 2023) ont servi de base de calcul pour le budget</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <i>-400'000.00</i>    |
|                      | <i>Voir également le commentaire du compte 2100.4011.000</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |
| <b>2100 4013.000</b> | <b>Impôt complémentaire sur immeubles (PM)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>-300'000.00</b>    |
|                      | <i>Les personnes morales sont astreintes à un impôt complémentaire annuel communal à raison de 0.5 o/oo de l'estimation fiscale des immeubles dont elles sont propriétaires (à l'exception des immeubles utilisés pour l'exploitation)</i>                                                                                                                                                                            | <i>-300'000.00</i>    |
|                      | <i>En cas d'aliénation de l'immeuble entraînant le paiement d'un droit de mutation, l'impôt complémentaire est remboursé à l'aliénateur, mais au plus jusqu'à concurrence de quinze fois son montant annuel. En aucun cas, la somme à rembourser ne pourra excéder le montant du droit de mutation payé. Ces pertes de recettes sont compensées par les encaissements des droits de mutation au moins équivalents</i> |                       |
|                      | <i>Néanmoins, il en résulte parfois des situations délicates, dans le sens où les remboursements peuvent être plus conséquents que les encaissements. Ce n'est pas une généralité ; normalement, les montants facturés permettent de couvrir ceux étant remboursés</i>                                                                                                                                                |                       |
| <b>2100 4020.000</b> | <b>Impôt foncier</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>-2'550'000.00</b>  |
|                      | <i>Impôt foncier correspondant au 1 o/oo de la valeur fiscale du bien (maximum selon la Loi sur les impôts communaux (LIC) = 1.5 o/oo). Conformément à la LIC, cet impôt est facturé aux propriétaires fonciers au 1er janvier de l'année en cours pour tous les biens situés sur le territoire communal</i>                                                                                                          | <i>-2'550'000.00</i>  |
| <b>2100 4040.000</b> | <b>Droits de mutation</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>-1'000'000.00</b>  |
|                      | <i>Moyenne des trois dernières années, tenant compte de la situation au 31 juillet 2023</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <i>-1'000'000.00</i>  |
|                      | <i>Depuis l'entrée en vigueur du système péréquatif le 1er janvier 2011, la moitié des encaissements des droits de mutation est reversée en déduction de la cohésion sociale cantonale</i>                                                                                                                                                                                                                            |                       |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>2100 4050.000</b> | <b>Impôt sur les successions et donations</b>                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>-1'800'000.00</b> |
|                      | <i>Poste extrêmement volatile, restant difficile à estimer</i>                                                                                                                                                                                                                                      | <i>-1'800'000.00</i> |
|                      | <i>Depuis l'entrée en vigueur du système péréquatif le 1er janvier 2011, la moitié des encaissements de l'impôt sur les successions et donations est reversée en déduction de la cohésion sociale cantonale</i>                                                                                     |                      |
| <b>2100 4061.000</b> | <b>Impôt sur les chiens</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>-38'000.00</b>    |
|                      | <i>Taxe communale de CHF 80.00 par chien (dès 2014)</i>                                                                                                                                                                                                                                             | <i>-38'000.00</i>    |
| <b>2100 4101.000</b> | <b>Taxes LADB et patentes de tabac</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>-37'000.00</b>    |
|                      | <i>Patentes de tabac</i>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <i>-37'000.00</i>    |
|                      | <i>Taxes en application de la LADB (dès le 1er janvier 2014 - estimation selon facturation)</i>                                                                                                                                                                                                     |                      |
|                      | <i>Voir le compte 2100.3809.000 (attribution au fonds pour la prévention des dépendances)</i>                                                                                                                                                                                                       |                      |
| <b>2100 4411.000</b> | <b>Part à l'impôt sur les gains immobiliers</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>-1'500'000.00</b> |
|                      | <i>Moyenne des trois dernières années, tenant compte de la situation au 31 juillet 2023</i>                                                                                                                                                                                                         | <i>-1'500'000.00</i> |
|                      | <i>Depuis l'entrée en vigueur du système péréquatif le 1er janvier 2011, la moitié des encaissements de l'impôt sur les gains immobiliers est reversée en déduction de la cohésion sociale cantonale</i>                                                                                            |                      |
| <b>2100 4515.000</b> | <b>Participations du canton</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>-175'000.00</b>   |
|                      | <i>Compensation RIE III vaudoise basée sur une estimation de CHF 35 millions répartie selon la même clé que les CHF 50 millions touchés en 2019 par l'ensemble des communes vaudoises</i>                                                                                                           | <i>-175'000.00</i>   |
| <b>2100 4809.000</b> | <b>Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances</b>                                                                                                                                                                                                                                          | <b>-25'000.00</b>    |
|                      | <i>Actions diverses entreprises dans le cadre de la prévention contre les dépendances</i>                                                                                                                                                                                                           | <i>-25'000.00</i>    |
| <b>2100 4809.016</b> | <b>Prélèvement sur fonds de régulation d'impôts</b>                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-1'300'000.00</b> |
|                      | <i>Compensations de corrections de taxations d'années antérieures selon décisions rendues par l'Administration cantonale des impôts (ACI) en cours d'année</i>                                                                                                                                      | <i>-1'300'000.00</i> |
|                      | <i>Estimation basée sur le résultat des comptes 2022</i>                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| <b>2200</b>          | <b>Service financier</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>1'580'400.00</b>  |
| <b>2200 3210.000</b> | <b>Intérêts sur dettes à courts termes</b>                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>212'500.00</b>    |
|                      | <i>Intérêts débiteurs sur les limites de crédits de CHF 1'000'000.00 accordées par la BCV et UBS, ainsi que sur le financement d'investissements par le biais d'avances à courts termes ou par l'ouverture d'un compte de construction (avant consolidation en emprunts à moyen et long termes)</i> | <i>212'500.00</i>    |
| <b>2200 3223.053</b> | <b>Intérêts Vaudoise 2010 - 2025</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>31'950.00</b>     |
|                      | <i>CHF 1'500'000.00 à 2.13 % jusqu'au 03.09.2025</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>31'950.00</i>     |
| <b>2200 3223.054</b> | <b>Intérêts AXA 2011 - 2026</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>46'250.00</b>     |
|                      | <i>CHF 2'500'000.00 à 1.85 % jusqu'au 07.10.2026</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>46'250.00</i>     |
| <b>2200 3223.056</b> | <b>Intérêts AXA Leben 2012 - 2027</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>43'750.00</b>     |
|                      | <i>CHF 2'500'000.00 à 1.75 % jusqu'au 10.02.2027</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>43'750.00</i>     |
| <b>2200 3223.058</b> | <b>Intérêts Vaudoise 2013 - 2028</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>47'500.00</b>     |
|                      | <i>CHF 2'500'000.00 à 1.90 % jusqu'au 28.03.2028</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>47'500.00</i>     |
| <b>2200 3223.059</b> | <b>Intérêts SUVA 2013 - 2024</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>29'550.00</b>     |
|                      | <i>CHF 2'000'000.00 à 1.97 % jusqu'au 30.09.2024</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>29'550.00</i>     |
| <b>2200 3223.061</b> | <b>Intérêts Postfinance 2014 - 2029</b>                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>42'250.00</b>     |
|                      | <i>CHF 2'500'000.00 à 1.69 % jusqu'au 01.10.2029</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>42'250.00</i>     |
| <b>2200 3223.062</b> | <b>Intérêts Pensionskasse Post 2015 - 2030</b>                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>49'000.00</b>     |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 0.98 % jusqu'au 05.06.2030</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>49'000.00</i>     |
| <b>2200 3223.063</b> | <b>Intérêts AXA Leben 2017 - 2034</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>45'000.00</b>     |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 0.90 % jusqu'au 20.06.2034</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>45'000.00</i>     |
| <b>2200 3223.064</b> | <b>Intérêts Migros-pensionskasse 2018 - 2033</b>                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>62'500.00</b>     |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 1.25 % jusqu'au 03.05.2033</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>62'500.00</i>     |
| <b>2200 3223.065</b> | <b>Intérêts CIP 2020 - 2030</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>22'500.00</b>     |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 0.45 % jusqu'au 19.06.2030</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>22'500.00</i>     |
| <b>2200 3223.066</b> | <b>Intérêts POSTFINANCE 2021 - 2040</b>                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>37'000.00</b>     |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 0.74 % jusqu'au 10.02.2040</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>37'000.00</i>     |
| <b>2200 3223.067</b> | <b>Intérêts BCV 2021 - 2032 - Amortissement</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>28'300.00</b>     |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 0.62 % jusqu'au 15.06.2032 - amortissement CHF 166'668.00 / année</i>                                                                                                                                                                                                         | <i>28'300.00</i>     |
| <b>2200 3223.068</b> | <b>Intérêts SUVA 2022 - 2036</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>44'500.00</b>     |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 0.89 % jusqu'au 18.02.2036</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>44'500.00</i>     |
| <b>2200 3223.069</b> | <b>Intérêts SUVA 2022 - 2029</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>49'000.00</b>     |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 0.98 % jusqu'au 11.04.2029</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>49'000.00</i>     |
| <b>2200 3223.070</b> | <b>Intérêts SUVA 2023 - 2027</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>47'000.00</b>     |
|                      | <i>CHF 2'500'000.00 à 1.88 % jusqu'au 20.01.2027</i>                                                                                                                                                                                                                                                | <i>47'000.00</i>     |

|                      |                                                                                                                                                              |                      |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>2200 3223.071</b> | <b>Intérêts SUVA 2023 - 2028</b>                                                                                                                             | <b>47'250.00</b>     |
|                      | <i>CHF 2'500'000.00 à 1.89 % jusqu'au 20.01.2028</i>                                                                                                         | <i>47'250.00</i>     |
| <b>2200 3223.072</b> | <b>Intérêts POSTFINANCE 2023 - 2038</b>                                                                                                                      | <b>125'000.00</b>    |
|                      | <i>CHF 5'000'000.00 à 2.50 % jusqu'au 08.05.2038</i>                                                                                                         | <i>125'000.00</i>    |
| <b>2200 3223.900</b> | <b>Intérêts sur nouveaux emprunts</b>                                                                                                                        | <b>375'000.00</b>    |
|                      | <i>Réserve pour nouveaux emprunts en prévision des investissements à venir</i>                                                                               | <i>375'000.00</i>    |
| <b>2200 3520.000</b> | <b>Alimentation fonds de péréquation horizontale</b>                                                                                                         | <b>9'960'700.00</b>  |
|                      | <i>Alimentation provisoire au fonds de péréquation directe, conformément à la péréquation intercommunale</i>                                                 | <i>9'960'700.00</i>  |
|                      | <i>Le rendement des impôts pour l'année 2024 est calculé de manière provisoire sur la base des acomptes 2023</i>                                             |                      |
|                      | <i>La contribution définitive au fonds de péréquation variera en fonction des résultats réels de l'année 2023</i>                                            |                      |
|                      | <i>Le retour provisoire en notre faveur figure sous le compte 2200.4520.000</i>                                                                              |                      |
| <b>2200 4222.000</b> | <b>Revenus des titres et dividendes</b>                                                                                                                      | <b>-17'600.00</b>    |
|                      | <i>Revenus sur les titres CVE, Cridec, Sucrierie d'Aarberg, etc.</i>                                                                                         | <i>-17'600.00</i>    |
| <b>2200 4412.000</b> | <b>Redistribution de la taxe CO2</b>                                                                                                                         |                      |
|                      | <i>Dorénavant imputée sous le compte 4000.4412.000 (développement durable)</i>                                                                               |                      |
| <b>2200 4520.000</b> | <b>Retour du fonds de péréquation</b>                                                                                                                        | <b>-9'578'300.00</b> |
|                      | <i>Retour provisoire (base acomptes 2023) aux communes calculé en fonction de la population</i>                                                              | <i>-9'578'300.00</i> |
|                      | <i>Retour du fonds de la prise en charge du dépassement des dépenses thématiques liées aux transports</i>                                                    |                      |
|                      | <i>Le rendement des impôts 2022 sert de base de calcul de la classification provisoire des communes pour l'exercice 2023</i>                                 |                      |
| <b>2200 4909.002</b> | <b>Imputation interne intérêts sur construction collecteurs</b>                                                                                              | <b>-125'200.00</b>   |
|                      | <i>Imputation interne des intérêts financiers pour collecteurs calculés sur le solde au 31.12.2023, après déduction des amortissements usuels présumés :</i> | <i>-125'200.00</i>   |
|                      | <i>CHF 11'079'600.00 à 1.130 % (taux moyen de la dette communale prévisible au 31.12.2023)</i>                                                               |                      |
|                      | <i>Voir le compte 4600.3909.002</i>                                                                                                                          |                      |
| <b>2200 4909.007</b> | <b>Imputation interne intérêts élimination des ordures</b>                                                                                                   | <b>-40'000.00</b>    |
|                      | <i>Imputation interne d'intérêts sur investissements pour l'élimination des déchets</i>                                                                      | <i>-40'000.00</i>    |
| <b>2300</b>          | <b>Amortissements</b>                                                                                                                                        |                      |
| <b>2300 3311.000</b> | <b>Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil</b>                                                                                               | <b>1'819'600.00</b>  |
|                      | <i>Amortissements sur les investissements antérieurs à 2024</i>                                                                                              | <i>1'467'000.00</i>  |
|                      | <i>Amortissements sur les travaux terminés en 2024 (selon plan des investissements 2024-2028)</i>                                                            | <i>352'600.00</i>    |
| <b>2300 3312.000</b> | <b>Amortissements obligatoires des bâtiments</b>                                                                                                             | <b>1'652'300.00</b>  |
|                      | <i>Amortissements sur les investissements antérieurs à 2024</i>                                                                                              | <i>1'447'500.00</i>  |
|                      | <i>Amortissements sur les travaux terminés en 2024 (selon plan des investissements 2024-2028)</i>                                                            | <i>204'800.00</i>    |
| <b>2300 3313.020</b> | <b>Amortissements obligatoires des véhicules et machines</b>                                                                                                 | <b>93'800.00</b>     |
|                      | <i>Amortissements sur les achats antérieurs à 2024</i>                                                                                                       | <i>47'800.00</i>     |
|                      | <i>Amortissements sur les achats effectués en 2024 (selon plan des investissements 2024-2028)</i>                                                            | <i>46'000.00</i>     |
| <b>2300 3315.000</b> | <b>Amortissements d'autres subventions</b>                                                                                                                   | <b>47'000.00</b>     |
|                      | <i>Amortissements sur les investissements antérieurs à 2024</i>                                                                                              | <i>47'000.00</i>     |
| <b>2300 4809.014</b> | <b>Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs</b>                                                                                                | <b>-3'612'700.00</b> |
|                      | <i>Prélèvement sur le fonds de réserve pour amortissements futurs</i>                                                                                        | <i>-3'612'700.00</i> |
| <b>3100</b>          | <b>Terrains, exploitations</b>                                                                                                                               | <b>-40'300.00</b>    |
| <b>3100 4232.000</b> | <b>Droits de superficie</b>                                                                                                                                  | <b>-34'300.00</b>    |
|                      | <i>Droits de superficie existants</i>                                                                                                                        | <i>-28'700.00</i>    |
|                      | <i>Droit de superficie facturé à la CLÉ (nouveau dès 2023 : bâtiments sis à la Girarde)</i>                                                                  | <i>-5'600.00</i>     |
| <b>3100 4232.010</b> | <b>Loyers des terrains et fermages</b>                                                                                                                       | <b>-6'000.00</b>     |
|                      | <i>Swisscom S.A. : redevance antennes (dès 2012)</i>                                                                                                         | <i>-6'000.00</i>     |

|                      |                                                                                                                                                                                   |                  |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>3200</b>          | <b>Forêts, exploitation</b>                                                                                                                                                       | <b>83'300.00</b> |
| <b>3200 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                   | <b>39'700.00</b> |
|                      | <i>3 fonctionnaires à 100 %</i>                                                                                                                                                   | <i>39'700.00</i> |
|                      | <i>Répartition des traitements et charges sociales dès 2023 :</i>                                                                                                                 |                  |
|                      | <i>15 % sous 3200, 35 % sous 3201 et 50 % sous 3203</i>                                                                                                                           |                  |
| <b>3200 3050.000</b> | <b>Assurances maladie et accidents</b>                                                                                                                                            | <b>5'500.00</b>  |
|                      | <i>Contrat conclu avec la SUVA</i>                                                                                                                                                | <i>5'500.00</i>  |
|                      | <i>Les primes de l'assurance accidents professionnels se fondent tant sur les coûts des sinistres de l'entreprise que sur ceux de la communauté de risques</i>                    |                  |
| <b>3200 3062.000</b> | <b>Autres frais de transports</b>                                                                                                                                                 | <b>500.00</b>    |
|                      | <i>Les montants budgétisés des comptes 3200.3062.000 et 3200.3091.000 à 3200.3659.030 concernent les comptes 3200 - Exploitation (30 %) et 3203 - Forêts de protection (70 %)</i> | <i>500.00</i>    |
|                      | <i>La ventilation entre ces deux rubriques se fera lors du bouclage des comptes</i>                                                                                               |                  |
| <b>3200 3064.000</b> | <b>Frais de téléphone privé</b>                                                                                                                                                   | <b>100.00</b>    |
|                      | <i>CHF 15.00 par mois et par fonctionnaire</i>                                                                                                                                    | <i>100.00</i>    |
|                      | <i>Répartition selon commentaire du compte 3200.3011.000</i>                                                                                                                      |                  |
| <b>3200 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                                                                                                     | <b>3'000.00</b>  |
|                      | <i>Frais de formations</i>                                                                                                                                                        | <i>3'000.00</i>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                |                  |
| <b>3200 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                                                          | <b>25'000.00</b> |
|                      | <i>Matériel d'exploitation pour les bûcherons. Outillage divers (tronçonneuses, petit matériel, etc.)</i>                                                                         | <i>21'500.00</i> |
|                      | <i>Tôles en acier pour le stockage du bois de feu</i>                                                                                                                             | <i>2'000.00</i>  |
|                      | <i>Cadres palette</i>                                                                                                                                                             | <i>1'500.00</i>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                |                  |
| <b>3200 3115.000</b> | <b>Achats de véhicules et accessoires</b>                                                                                                                                         | <b>3'500.00</b>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                | <i>3'500.00</i>  |
| <b>3200 3124.010</b> | <b>Achats de carburants</b>                                                                                                                                                       | <b>11'000.00</b> |
|                      | <i>Lubrifiants pour machines</i>                                                                                                                                                  | <i>1'500.00</i>  |
|                      | <i>Diesel à CHF 2.30 le litre pour le tracteur (500 heures à 6.0 litres/h.)</i>                                                                                                   | <i>7'000.00</i>  |
|                      | <i>Essence sans plomb à CHF 2.20 le litre pour la jeep et les machines (tronçonneuses, etc.)</i>                                                                                  | <i>2'500.00</i>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                |                  |
|                      | <i>La comptabilisation de la consommation s'effectue sur la base d'un prix moyen en fonction de la notion du premier entré / premier sorti (first in / first out)</i>             |                  |
|                      | <i>Commentaire valable pour l'ensemble des services</i>                                                                                                                           |                  |
| <b>3200 3134.030</b> | <b>Reboisement</b>                                                                                                                                                                | <b>2'500.00</b>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                | <i>2'500.00</i>  |
| <b>3200 3136.000</b> | <b>Achats de fournitures pour véhicules</b>                                                                                                                                       | <b>5'000.00</b>  |
|                      | <i>Achat de pièces détachées, huile, graisse, pneus, etc. lorsque les travaux d'entretien sont exécutés par nos soins</i>                                                         | <i>5'000.00</i>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                |                  |
| <b>3200 3146.000</b> | <b>Entretien des routes forestières</b>                                                                                                                                           | <b>20'000.00</b> |
|                      | <i>Entretien courant</i>                                                                                                                                                          | <i>5'000.00</i>  |
|                      | <i>Travaux de consolidation</i>                                                                                                                                                   | <i>15'000.00</i> |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                |                  |
| <b>3200 3154.000</b> | <b>Entretien du matériel d'exploitation</b>                                                                                                                                       | <b>4'000.00</b>  |
|                      | <i>Entretien de l'outillage (hors véhicules)</i>                                                                                                                                  | <i>4'000.00</i>  |
|                      | <i>Y compris forfait annuel de CHF 300.00 par employé pour frais de nettoyage des vêtements de travail</i>                                                                        |                  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                |                  |
| <b>3200 3155.000</b> | <b>Entretien des véhicules par des tiers</b>                                                                                                                                      | <b>40'000.00</b> |
|                      | <i>Entretien courant</i>                                                                                                                                                          | <i>5'000.00</i>  |
|                      | <i>Entretien du tracteur forestier</i>                                                                                                                                            | <i>35'000.00</i> |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                |                  |
| <b>3200 3163.000</b> | <b>Locations véhicules et machines</b>                                                                                                                                            | <b>3'000.00</b>  |
|                      | <i>Locations de nacelles et de machines de chantier</i>                                                                                                                           | <i>3'000.00</i>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                |                  |
| <b>3200 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                                                                                                         | <b>800.00</b>    |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                | <i>800.00</i>    |
| <b>3200 3186.040</b> | <b>Assurances véhicules</b>                                                                                                                                                       | <b>4'500.00</b>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                | <i>4'500.00</i>  |
| <b>3200 3189.020</b> | <b>Prestations services de tiers</b>                                                                                                                                              | <b>8'000.00</b>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                                                                | <i>8'000.00</i>  |

|                      |                                                                                                                                                 |                    |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>3200 3192.000</b> | <b>Taxes sur les véhicules</b>                                                                                                                  | <b>600.00</b>      |
|                      | <i>Vignettes, émoluments pour expertises</i>                                                                                                    | <i>600.00</i>      |
|                      | <i>Exonération de la taxe pour les véhicules définis par le service des automobiles comme étant d'utilité publique</i>                          |                    |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                              |                    |
| <b>3200 3199.000</b> | <b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>                                                                                                     | <b>500.00</b>      |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                              | <i>500.00</i>      |
| <b>3200 3518.000</b> | <b>Triage forestier</b>                                                                                                                         | <b>17'000.00</b>   |
|                      | <i>Nouvelle clé de répartition des frais du triage forestier dès 2024</i>                                                                       | <i>17'000.00</i>   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                              |                    |
| <b>3200 3659.030</b> | <b>Participation Jorat, Parc naturel</b>                                                                                                        | <b>10'000.00</b>   |
|                      | <i>Participation "Jorat, Parc naturel" (y compris prestations supplémentaires proposées : animations diverses)</i>                              | <i>10'000.00</i>   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3062.000</i>                                                                                              |                    |
| <b>3200 3909.000</b> | <b>Imputation interne revenus forêts de protection</b>                                                                                          | <b>35'300.00</b>   |
|                      | <i>Imputation interne forfaitaire de 70 % du total des comptes 3200.4355.000 à 3200.4657.000 pour les forêts de protection</i>                  | <i>35'300.00</i>   |
| <b>3200 4355.000</b> | <b>Ventes de bois</b>                                                                                                                           | <b>-45'000.00</b>  |
|                      | <i>Ventes de bois (bois de service et bois de feu)</i>                                                                                          | <i>-45'000.00</i>  |
| <b>3200 4356.000</b> | <b>Contributions de tiers</b>                                                                                                                   | <b>-2'000.00</b>   |
|                      | <i>Abattages, débardages et transports de bois</i>                                                                                              | <i>-2'000.00</i>   |
|                      | <i>Les montants budgétisés des comptes 3200.4356.000 à 3200.4657.000 concernent les comptes</i>                                                 |                    |
|                      | <i>3200 - Exploitation (30 %) et 3203 - Forêts de protection (70 %)</i>                                                                         |                    |
|                      | <i>La ventilation entre ces deux rubriques se fera lors du bouclage des comptes</i>                                                             |                    |
| <b>3200 4518.010</b> | <b>Subvention cantonale</b>                                                                                                                     | <b>-3'000.00</b>   |
|                      | <i>Subvention pour jeune peuplement</i>                                                                                                         | <i>-3'000.00</i>   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.4356.000</i>                                                                                              |                    |
| <b>3200 4657.000</b> | <b>Droits de douane sur carburants</b>                                                                                                          | <b>-500.00</b>     |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.4356.000</i>                                                                                              | <i>-500.00</i>     |
| <b>3200 4903.000</b> | <b>Bois de feu pour refuges</b>                                                                                                                 | <b>-4'600.00</b>   |
|                      | <i>Refuge du Chaugand</i>                                                                                                                       | <i>-2'400.00</i>   |
|                      | <i>Four à pain</i>                                                                                                                              | <i>-1'500.00</i>   |
|                      | <i>Maison forestière</i>                                                                                                                        | <i>-700.00</i>     |
| <b>3200 4909.001</b> | <b>Imputation interne frais forêts de protection</b>                                                                                            | <b>-111'200.00</b> |
|                      | <i>Imputation interne forfaitaire de 70 % du total des comptes 3200.3062.000 et 3200.3091.000 à 3200.3659.030 pour les forêts de protection</i> | <i>-111'200.00</i> |
| <b>3201</b>          | <b>Forêts, sentiers et places d'accueil</b>                                                                                                     | <b>162'600.00</b>  |
| <b>3201 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                 | <b>92'600.00</b>   |
|                      | <i>3 fonctionnaires à 100 %</i>                                                                                                                 | <i>92'600.00</i>   |
|                      | <i>Répartition des traitements et charges sociales selon commentaire du compte 3200.3011.000</i>                                                |                    |
| <b>3201 3146.030</b> | <b>Entretien des sentiers forestiers</b>                                                                                                        | <b>25'000.00</b>   |
|                      | <i>Entretien et sécurisation des sentiers</i>                                                                                                   | <i>20'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                       | <i>5'000.00</i>    |
| <b>3201 3901.005</b> | <b>Prestations de la voirie pour les forêts</b>                                                                                                 | <b>11'500.00</b>   |
|                      | <i>Imputation interne de 230 heures à CHF 50.00 pour le personnel de la voirie</i>                                                              | <i>11'500.00</i>   |
| <b>3201 3901.006</b> | <b>Prestations des espaces verts pour les forêts</b>                                                                                            | <b>7'500.00</b>    |
|                      | <i>Imputation interne de 150 heures à CHF 50.00 des espaces verts pour les forêts</i>                                                           | <i>7'500.00</i>    |
| <b>3201 4901.001</b> | <b>Prestations des forêts pour les espaces verts</b>                                                                                            | <b>-10'000.00</b>  |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 200 heures à CHF 50.00 des forêts pour les espaces verts</i>                                                    | <i>-10'000.00</i>  |
| <b>3202</b>          | <b>Forêts, travaux pour des tiers</b>                                                                                                           |                    |
| <b>3202 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                 |                    |
|                      | <i>3202.3011.000 à 3202.4901.001 - postes budgétaires supprimés dès 2023</i>                                                                    |                    |

|                      |                                                                                                                                                |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3203</b>          | <b>Forêts de protection</b>                                                                                                                    | <b>245'200.00</b> |
| <b>3203 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                | <b>132'200.00</b> |
|                      | <i>3 fonctionnaires à 100 %</i>                                                                                                                | <i>132'200.00</i> |
|                      | <i>Répartition des traitements et charges sociales selon commentaire du compte 3200.3011.000</i>                                               |                   |
| <b>3203 3062.000</b> | <b>Autres frais de transports</b>                                                                                                              | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Correspond aux 70 % des frais totaux. Le 30 % est comptabilisé sous 3200</i>                                                                | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3203 3909.001</b> | <b>Imputation interne frais forêts de protection</b>                                                                                           | <b>111'200.00</b> |
|                      | <i>Imputation interne forfaitaire de 70 % du total des comptes 3200.3062.000 et 3200.3091.000 à 3200.3659.030 de l'exploitation forestière</i> | <i>111'200.00</i> |
| <b>3203 4518.010</b> | <b>Subvention cantonale</b>                                                                                                                    | <b>-15'000.00</b> |
|                      | <i>Subventions sylvicoles et subventions cantonales</i>                                                                                        | <i>-15'000.00</i> |
| <b>3203 4903.000</b> | <b>Bois de feu pour refuges</b>                                                                                                                |                   |
|                      | <i>Dorénavant imputé sous le compte 3200.4903.000</i>                                                                                          |                   |
| <b>3203 4909.000</b> | <b>Imputation interne revenus forêts de protection</b>                                                                                         | <b>-35'300.00</b> |
|                      | <i>Imputation interne forfaitaire de 70 % du total des comptes 3200.4355.000 à 3200.4657.000 de l'exploitation forestière</i>                  | <i>-35'300.00</i> |
| <b>3300</b>          | <b>Vigne</b>                                                                                                                                   | <b>2'300.00</b>   |
| <b>3300 4355.010</b> | <b>Vente de vin</b>                                                                                                                            | <b>-18'000.00</b> |
|                      | <i>CHF 11.50 la bouteille (CHF 10.00 la bouteille lors du jour de la vente à la population)</i>                                                | <i>-18'000.00</i> |
| <b>3300 4902.000</b> | <b>Vin blanc pour réceptions</b>                                                                                                               | <b>-10'000.00</b> |
|                      | <i>Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité - 1010.3902.000</i>                                                                        | <i>-10'000.00</i> |
| <b>3500</b>          | <b>Collège de la Croix-Blanche et Centre de Vie Infantile</b>                                                                                  | <b>179'500.00</b> |
| <b>3500 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                | <b>73'100.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 50 %</i>                                                                                                                  | <i>73'100.00</i>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 25 %</i>                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>1 apprenti-e</i>                                                                                                                            |                   |
| <b>3500 3112.000</b> | <b>Achats de mobilier scolaire</b>                                                                                                             | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>                                                                                           | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus pour le Centre de Vie Infantile (C.V.E.)</i>                                                                             | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3500 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                                       | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>                                                                     | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Achats pour le Centre de Vie Infantile (C.V.E.)</i>                                                                                         | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                      | <i>500.00</i>     |
| <b>3500 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                       | <b>11'000.00</b>  |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>                                                               | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Machines et outillage divers pour réparations effectuées par le concierge</i>                                                               | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement aspirateur à poussière et eau</i>                                                                                              | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers pour le Centre de Vie Infantile (C.V.E.)</i>                                                                                         | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Changement des machines à laver (professionnelles)</i>                                                                                      | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                      | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3500 3122.000</b> | <b>Gaz</b>                                                                                                                                     | <b>26'000.00</b>  |
|                      | <i>Le prix du gaz est en grande partie indexé sur celui du pétrole</i>                                                                         | <i>26'000.00</i>  |
|                      | <i>Augmentation des tarifs liée à l'inflation et aux tensions géopolitiques</i>                                                                |                   |
|                      | <i>Commentaire valable pour l'ensemble des bâtiments</i>                                                                                       |                   |
|                      | <i>Tenu compte du Pavillon et du Centre de Vie Infantile (C.V.E.)</i>                                                                          |                   |
| <b>3500 3123.000</b> | <b>Électricité</b>                                                                                                                             | <b>38'500.00</b>  |
|                      | <i>Tenu compte du Pavillon et du Centre de Vie Infantile (C.V.E.)</i>                                                                          | <i>38'500.00</i>  |
| <b>3500 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                                                                   | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Y compris pour le Centre de Vie Infantile (C.V.E.)</i>                                                                                      | <i>4'000.00</i>   |

|                      |                                                                                                                                                                            |                   |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3500 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                               | <b>128'700.00</b> |
|                      | <i>Collège de la Croix-Blanche :</i>                                                                                                                                       |                   |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                                                                                                      | 1'000.00          |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 1'200.00 (dernier en 2019)</i>                                                                                                         | 1'700.00          |
|                      | <i>Remise en état des parties électriques après contrôle OIBT</i>                                                                                                          | 2'500.00          |
|                      | <i>Curage des EC et EP tous les 3 ans CHF 1'500.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                                   |                   |
|                      | <i>Ramoneur contrôle combustion</i>                                                                                                                                        | 500.00            |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                                                                                       | 5'200.00          |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>                                                                                                   | 1'000.00          |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>                                                                                              | 1'000.00          |
|                      | <i>Révision et réglages des fenêtres</i>                                                                                                                                   | 3'000.00          |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillassons d'entrées</i>                                                                                                                 | 2'000.00          |
|                      | <i>Remplacement lins dans salles de classes</i>                                                                                                                            | 9'000.00          |
|                      | <i>Entretien de peintures en façades</i>                                                                                                                                   | 8'500.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus (y compris la Courte-Échelle II et les 2 nouvelles classes de l'extension)</i>                                                                       | 3'000.00          |
|                      | <i>Centre de Vie Infantile (C.V.E.) :</i>                                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                                                                                                      | 800.00            |
|                      | <i>Curage des EC et EP tous les 2 ans CHF 1'300.00 (dernier en 2021)</i>                                                                                                   | 1'300.00          |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 1'500.00 (dernier en 2020)</i>                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Curage de la fosse de relevage et de la cuve de stockage des EC (2 x par année CHF 850.00)</i>                                                                          | 1'700.00          |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                                                                                       | 6'200.00          |
|                      | <i>Petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores</i>                                                                                                          | 6'000.00          |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols, escaliers et paliers</i>                                                                                                  | 5'000.00          |
|                      | <i>Nettoyage de la cage d'escalier du sous-sol et des WC pour la ludothèque</i>                                                                                            | 5'000.00          |
|                      | <i>Transformation de l'alarme d'appel de l'ascenseur (3G en 4G - obligation dès 2025)</i>                                                                                  | 1'700.00          |
|                      | <i>Installation d'éviers supplémentaires pour les légumes (travaux carrelage, sanitaire, électricité, peinture, menuiserie, mobilier) dans deux salles + au réfectoire</i> | 30'000.00         |
|                      | <i>Réparation des collecteurs de chauffage</i>                                                                                                                             | 15'000.00         |
|                      | <i>Modification de la cloison WC selon demande des garderies et remplacement des carreaux au sol au 1er étage, face à l'ascenseur</i>                                      | 2'200.00          |
|                      | <i>Remplacement des tubes fluorescents et lampes</i>                                                                                                                       | 1'000.00          |
|                      | <i>Réparation et mise en sécurité des plafonds</i>                                                                                                                         | 3'500.00          |
|                      | <i>Alimentation du bassin tampon par une conduite indépendante</i>                                                                                                         | 1'500.00          |
|                      | <i>Entretien et réparation des portes et fenêtres</i>                                                                                                                      | 1'000.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                  | 4'900.00          |
|                      | <i>Ancienne cabane des scouts :</i>                                                                                                                                        |                   |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                                                                                                      | 500.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                  | 3'000.00          |
| <b>3500 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                                                                                                    | <b>28'000.00</b>  |
|                      | <i>Remplacement de sources lumineuses défectueuses</i>                                                                                                                     | 1'000.00          |
|                      | <i>Réparations ponctuelles des grillages et portails</i>                                                                                                                   | 23'000.00         |
|                      | <i>Réfection de pavés</i>                                                                                                                                                  | 2'000.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                  | 2'000.00          |
| <b>3500 3152.000</b> | <b>Entretien du mobilier scolaire</b>                                                                                                                                      | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Réparation de tables d'élèves et de casiers</i>                                                                                                                         | 1'500.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                  | 500.00            |
| <b>3500 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                            | <b>58'400.00</b>  |
|                      | <i>Collège de la Croix-Blanche :</i>                                                                                                                                       |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien du passe-plats</i>                                                                                                                                  | 1'000.00          |
|                      | <i>1/2 entretien : chaudière / monoblocs / panneaux solaires / cuves eau chaude</i>                                                                                        | 5'600.00          |
|                      | <i>1/2 contrat du suivi des lectures de consommations d'énergie</i>                                                                                                        | 200.00            |
|                      | <i>1/2 contrat pour le suivi et la transmission des consommations d'énergie</i>                                                                                            | 250.00            |
|                      | <i>Contrats d'entretien de l'éclairage de secours et de la signalisation</i>                                                                                               | 500.00            |
|                      | <i>Contrat d'entretien du système d'évacuation sonore</i>                                                                                                                  | 400.00            |
|                      | <i>Révision des extincteurs tous les 3 ans CHF 500.00 (dernière en 2021)</i>                                                                                               | 500.00            |
|                      | <i>Révision des dévidoirs tous les 2 ans CHF 600.00 (dernière en 2022)</i>                                                                                                 | 600.00            |
|                      | <i>Contrat d'entretien du boiler PAC</i>                                                                                                                                   | 1'000.00          |
|                      | <i>Contrat de maintenance du lave-vaisselle de la Courte-Échelle I</i>                                                                                                     | 300.00            |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>                                                                                | 3'500.00          |
|                      | <i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>                                                                                                                             | 350.00            |
|                      | <i>Contrat d'entretien des installations sanitaires</i>                                                                                                                    | 2'500.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                  | 3'000.00          |

|                      |                                                                                          |                    |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>3500 3153.000</b> | <b>Centre de Vie Infantile (C.V.E.) :</b>                                                |                    |
| (suite)              | Contrat d'entretien de l'ascenseur                                                       | 4'600.00           |
|                      | 1/2 entretien : chaudière / monoblocs / panneaux solaires / cuves eau chaude             | 5'600.00           |
|                      | 1/2 contrat du suivi des lectures de consommations d'énergie                             | 200.00             |
|                      | 1/2 contrat pour le suivi et la transmission des consommations d'énergie                 | 250.00             |
|                      | Contrat d'entretien de l'éclairage de secours                                            | 450.00             |
|                      | Contrat d'entretien du système d'évacuation sonore                                       | 450.00             |
|                      | Révision des extincteurs tous les 3 ans CHF 900.00 (dernière en 2019)                    | 900.00             |
|                      | Révision des dévidoirs tous les 2 ans CHF 800.00 (dernière en 2022)                      | 800.00             |
|                      | Contrat d'entretien de l'exutoire de fumées                                              | 350.00             |
|                      | Contrat de transmission des alarmes (Certas - pompes)                                    | 600.00             |
|                      | Contrat d'entretien de l'onduleur de secours                                             | 1'200.00           |
|                      | Contrat d'entretien des deux pompes de relevage des eaux claires                         | 1'700.00           |
|                      | Contrat d'entretien de la pompe de relevage des eaux usées                               | 500.00             |
|                      | Contrat d'entretien du surpresseur des eaux de récupération pour les WC                  | 800.00             |
|                      | Entretien de l'adoucisseur d'eau                                                         | 600.00             |
|                      | Remplacement de la cartouche de l'adoucisseur d'eau                                      | 400.00             |
|                      | Nettoyage des installations de ventilation tous les 3 ans CHF 6'000.00 (dernier en 2020) | 6'000.00           |
|                      | Contrat d'entretien de la cloison mobile                                                 | 4'000.00           |
|                      | Contrat d'entretien du lave-vaisselle                                                    | 350.00             |
|                      | Contrat d'entretien du frigo professionnel                                               | 1'200.00           |
|                      | Contrat d'entretien des machines à laver                                                 | 800.00             |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 4'950.00           |
|                      | Ancienne cabane des scouts :                                                             |                    |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 2'000.00           |
| <b>3500 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                | <b>4'500.00</b>    |
|                      | Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire                                        | 4'500.00           |
| <b>3500 4904.001</b> | <b>Imputation interne loyers AAEE</b>                                                    | <b>-230'800.00</b> |
|                      | Locaux mis à disposition de l'AAEE :                                                     |                    |
|                      | - Le Jars'din - Centre de Vie Infantile (C.V.E. Croix-Blanche - 922 m2) - 7110.3904.001  | -184'400.00        |
|                      | - La Courte Échelle I - Croix-Blanche 46 (148 m2) - 7110.3904.001                        | -29'600.00         |
|                      | - La Courte Échelle II - ex-Pavillon scouts (Marcel Regamey - 84 m2) - 7110.3904.001     | -16'800.00         |
| <b>3501</b>          | <b>Collège du Village</b>                                                                | <b>108'400.00</b>  |
| <b>3501 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                          | <b>30'000.00</b>   |
|                      | 1 fonctionnaire à 30 %                                                                   | 30'000.00          |
|                      | 1 fonctionnaire à 10 %                                                                   |                    |
| <b>3501 3112.000</b> | <b>Achats de mobilier scolaire</b>                                                       | <b>2'200.00</b>    |
|                      | Achats et remplacement du mobilier de classes                                            | 2'200.00           |
| <b>3501 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                 | <b>1'500.00</b>    |
|                      | Mobilier et équipements pour le service de conciergerie                                  | 1'000.00           |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 500.00             |
| <b>3501 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                 | <b>3'300.00</b>    |
|                      | Remplacement de l'autolaveuse                                                            | 2'000.00           |
|                      | Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie                | 300.00             |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 1'000.00           |
| <b>3501 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                             | <b>3'000.00</b>    |
|                      | Achats de produits de nettoyage et de désinfection                                       | 3'000.00           |

|                      |                                                                                                   |                  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>3501 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                      | <b>32'900.00</b> |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                             | <i>1'100.00</i>  |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 1'200.00 (dernier en 2022)</i>                                |                  |
|                      | <i>Travaux électriques pour remise en état suite au contrôle OIBT</i>                             |                  |
|                      | <i>Curage des EC et EP tous les 3 ans CHF 900.00 (dernier en 2022)</i>                            |                  |
|                      | <i>Ramoneur contrôle de combustion</i>                                                            | <i>300.00</i>    |
|                      | <i>Réfection de peintures abîmées par l'humidité</i>                                              | <i>2'000.00</i>  |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>                     | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>              | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>                          | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                         | <i>2'000.00</i>  |
|                      | <i>Remplacement de linos dans les salles de classes</i>                                           | <i>9'000.00</i>  |
|                      | <i>Réparation et peinture du couvert de la cour d'école</i>                                       | <i>7'000.00</i>  |
|                      | <i>Peinture murs et/ou plafonds salles de classes après installation antennes WiFi</i>            | <i>4'500.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                         | <i>4'000.00</i>  |
| <b>3501 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                           | <b>500.00</b>    |
|                      | <i>Entretien des places de jeux</i>                                                               | <i>500.00</i>    |
| <b>3501 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                   | <b>6'100.00</b>  |
|                      | <i>Entretien annuel du brûleur</i>                                                                | <i>600.00</i>    |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et du système d'évacuation</i>                   | <i>800.00</i>    |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour le curage des EC + EU tous les 2 ans CHF 500.00 (dernier en 2022)</i> | <i>500.00</i>    |
|                      | <i>Entretien installation ventilation des combles tous les 3 ans CHF 900.00 (dernier en 2021)</i> | <i>900.00</i>    |
|                      | <i>Entretien d'un extincteur tous les 3 ans CHF 100.00 (dernier en 2021)</i>                      | <i>100.00</i>    |
|                      | <i>Entretien annuel de la sonnerie de l'horloge</i>                                               | <i>400.00</i>    |
|                      | <i>Abonnement pour la transmission des pannes de chauffage</i>                                    | <i>300.00</i>    |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>       | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                         | <i>1'500.00</i>  |
| <b>3501 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                         | <b>1'200.00</b>  |
|                      | <i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>                                          | <i>1'200.00</i>  |
| <b>3502</b>          | <b>Pavillon scolaire du Chaugand</b>                                                              | <b>88'900.00</b> |
| <b>3502 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                   | <b>20'800.00</b> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 20 %</i>                                                                     | <i>20'800.00</i> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 7.5 %</i>                                                                    |                  |
| <b>3502 3112.000</b> | <b>Achats de mobilier scolaire</b>                                                                | <b>1'500.00</b>  |
|                      | <i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>                                              | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                         | <i>500.00</i>    |
| <b>3502 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                          | <b>1'500.00</b>  |
|                      | <i>Mobilier et équipements pour le service de conciergerie</i>                                    | <i>500.00</i>    |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                         | <i>1'000.00</i>  |
| <b>3502 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                          | <b>1'000.00</b>  |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>                  | <i>200.00</i>    |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                         | <i>800.00</i>    |
| <b>3502 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                      | <b>2'500.00</b>  |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                         | <i>2'500.00</i>  |
| <b>3502 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                      | <b>18'000.00</b> |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                             | <i>800.00</i>    |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 250.00 (dernier en 2020)</i>                                  |                  |
|                      | <i>Curage des EC et EP tous les 3 ans CHF 950.00 (dernier en 2022)</i>                            |                  |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>                     | <i>500.00</i>    |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>              | <i>800.00</i>    |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                         | <i>400.00</i>    |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles, escaliers et/ou paliers</i>            | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Rénovation de la cuisine</i>                                                                   | <i>8'500.00</i>  |
|                      | <i>Peintures intérieures (hall et cages d'escaliers)</i>                                          | <i>3'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                         | <i>3'000.00</i>  |
| <b>3502 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                           | <b>23'000.00</b> |
|                      | <i>Entretien des places de jeux</i>                                                               | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Réfection des drainages</i>                                                                    | <i>21'500.00</i> |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                         | <i>500.00</i>    |

|                      |                                                                                             |                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3502 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                             | <b>6'600.00</b>   |
|                      | <i>Entretien de la pompe à chaleur</i>                                                      | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien du boiler tous les 5 ans CHF 1'300.00 (dernier en 2020)</i>                    |                   |
|                      | <i>Traitement de l'eau</i>                                                                  | <i>300.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de l'installation solaire</i>                                                  | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et du système d'évacuation</i>             | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Entretien d'un extincteur tous les 3 ans CHF 100.00 (dernier en 2021)</i>                | <i>100.00</i>     |
|                      | <i>Entretien d'un dévidoir incendie tous les 3 ans CHF 300.00 (dernier en 2021)</i>         | <i>300.00</i>     |
|                      | <i>Contrat de raccordement de l'alarme effraction</i>                                       | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i> | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>1'500.00</i>   |
| <b>3502 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                   | <b>1'300.00</b>   |
|                      | <i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>                                    | <i>1'300.00</i>   |
| <b>3503</b>          | <b>Pavillon scolaire du Grand-Chemin</b>                                                    | <b>111'500.00</b> |
| <b>3503 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                             | <b>21'700.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 20 %</i>                                                               | <i>21'700.00</i>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 7.5 %</i>                                                              |                   |
| <b>3503 3112.000</b> | <b>Achats de mobilier scolaire</b>                                                          | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>                                        | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>500.00</i>     |
| <b>3503 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                    | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Mobilier et équipements pour le service de conciergerie</i>                              | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3503 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                    | <b>800.00</b>     |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>            | <i>200.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>600.00</i>     |
| <b>3503 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                   | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3503 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                | <b>12'000.00</b>  |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                       | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 800.00 (dernier en 2020)</i>                            |                   |
|                      | <i>Curage des EC et EP tous les 3 ans CHF 900.00 (dernier en 2020)</i>                      | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Ramonage - contrôle des gaz</i>                                                          | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>               | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>        | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>                    | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                   | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Peinture murs et/ou plafonds salles de classes après installation antennes WiFi</i>      | <i>4'200.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3503 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                     | <b>47'000.00</b>  |
|                      | <i>Entretien des places de jeux</i>                                                         | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Réfection des pavés et de la cour d'école</i>                                            | <i>33'000.00</i>  |
|                      | <i>Réfection des drainages</i>                                                              | <i>13'000.00</i>  |
| <b>3503 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                             | <b>6'400.00</b>   |
|                      | <i>Entretien du brûleur</i>                                                                 | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Détartrage du boiler tous les 3 ans CHF 600.00 (dernier en 2021)</i>                     | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour le chauffage au sol</i>                                         | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrat de raccordement de l'alarme effraction</i>                                       | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et du système d'évacuation</i>             | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Entretien d'un extincteur tous les 3 ans CHF 100.00 (dernier en 2021)</i>                | <i>100.00</i>     |
|                      | <i>Entretien d'un dévidoir incendie tous les 3 ans CHF 300.00 (dernier en 2021)</i>         | <i>300.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i> | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>1'500.00</i>   |
| <b>3503 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                   | <b>1'200.00</b>   |
|                      | <i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>                                    | <i>1'200.00</i>   |

|                      |                                                                                                                                                                                             |                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3504</b>          | <b>Collèges de Bois-Murat A, B, C, D</b>                                                                                                                                                    | <b>794'700.00</b> |
| <b>3504 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                             | <b>270'500.00</b> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 60 %</i>                                                                                                                                                               | <i>270'500.00</i> |
|                      | <i>6 fonctionnaires à 50 %</i>                                                                                                                                                              |                   |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 20 %</i>                                                                                                                                                              |                   |
| <b>3504 3112.000</b> | <b>Achats de mobilier scolaire</b>                                                                                                                                                          | <b>24'000.00</b>  |
|                      | <i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>                                                                                                                                        | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Remplacement de chaises d'élèves ou de maîtres</i>                                                                                                                                       | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Remplacement de pupitres d'élèves ou bureaux de maîtres</i>                                                                                                                              | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3504 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                                                                                    | <b>12'000.00</b>  |
|                      | <i>Remplacement de matériel de sport selon rapport d'expertise</i>                                                                                                                          | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>                                                                                                                  | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Équipement de la zone de jeux</i>                                                                                                                                                        | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Ustensiles de cuisine</i>                                                                                                                                                                | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Chaises pour enseignants, administration, etc.</i>                                                                                                                                       | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Fourniture, remplacement de mobilier de bureau et salles de réunion</i>                                                                                                                  | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3504 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                                                                    | <b>21'500.00</b>  |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>                                                                                                            | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Machines et outillage divers</i>                                                                                                                                                         | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Changement des machines à laver (professionnelles)</i>                                                                                                                                   | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement autolaveuse</i>                                                                                                                                                             | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement aspirateur à poussière et eau</i>                                                                                                                                           | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3504 3122.000</b> | <b>Gaz</b>                                                                                                                                                                                  | <b>155'000.00</b> |
|                      | <i>Ce poste comprend le chauffage au gaz durant la période hivernale de tout le complexe scolaire de Bois-Murat (A-B-C-D-E-F + locaux garderies). En été, cette installation est coupée</i> | <i>155'000.00</i> |
|                      | <i>La production d'eau chaude (douches, etc.) est assurée par une installation de chauffage spécifique dans chaque bâtiment (voir les postes 3505.3122.000 et 3506.3122.000)</i>            |                   |
| <b>3504 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                                                                                                                | <b>11'000.00</b>  |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                                                                                                                   | <i>11'000.00</i>  |
| <b>3504 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                                                | <b>104'400.00</b> |
|                      | <i>Bâtiments A, B, C, D, Pépinière :</i>                                                                                                                                                    |                   |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                                                                                                        | <i>14'500.00</i>  |
|                      | <i>Réparations ponctuelles de portes et fenêtres, y compris réglages et révisions</i>                                                                                                       | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>                                                                                                               | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>                                                                                                                    | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                                                                                                                   | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Achats de petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores</i>                                                                                                                 | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Peinture murs et/ou plafonds salles de classes après installation antennes WiFi</i>                                                                                                      | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Bâtiment A :</i>                                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Ramonage et tests de combustion</i>                                                                                                                                                      | <i>1'100.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage des gaines de ventilation (pulsion et extraction) tous les 2 ans CHF 4'900.00 (dernier en 2023)</i>                                                                            |                   |
|                      | <i>Détartrage du boiler tous les 4 ans CHF 1'200.00 (dernier en 2023)</i>                                                                                                                   |                   |
|                      | <i>Mise en place d'un bouton d'appel pour le local de l'infirmier, selon demande de l'infirmière scolaire (requis par le secrétariat)</i>                                                   | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Bâtiment B :</i>                                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Détartrage du boiler tous les 4 ans CHF 800.00 (dernier en 2020)</i>                                                                                                                     | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Bâtiments C :</i>                                                                                                                                                                        |                   |
|                      | <i>Détartrage du boiler tous les 4 ans CHF 800.00 (dernier en 2020)</i>                                                                                                                     | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Bâtiment D :</i>                                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Fourniture et pose d'une borne rétractable au bâtiment D</i>                                                                                                                             | <i>38'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Garderie La Trottinette 1 :</i>                                                                                                                                                          |                   |
|                      | <i>Voir le compte 3505.3141.000 pour 2023 et 2024 (provisoire)</i>                                                                                                                          |                   |

|                      |                                                                                                                                                                                  |                   |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3504 3141.000</b> | <b>Pavillon de la Pépinière :</b>                                                                                                                                                |                   |
| (suite)              | Entretien annuel de la toiture                                                                                                                                                   | 700.00            |
|                      | Divers et imprévus                                                                                                                                                               | 5'000.00          |
| <b>3504 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                                                                                                          | <b>5'300.00</b>   |
|                      | Entretien des places de jeux                                                                                                                                                     | 1'000.00          |
|                      | Entretien de la végétation du patio intérieur                                                                                                                                    | 2'800.00          |
|                      | Divers et imprévus                                                                                                                                                               | 1'500.00          |
| <b>3504 3152.000</b> | <b>Entretien du mobilier scolaire</b>                                                                                                                                            | <b>5'000.00</b>   |
|                      | Réparation de tables d'élèves et de casiers                                                                                                                                      | 3'000.00          |
|                      | Divers et imprévus                                                                                                                                                               | 2'000.00          |
| <b>3504 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                                  | <b>114'600.00</b> |
|                      | Bâtiments A, B, C, D, Pépinière :                                                                                                                                                |                   |
|                      | Entretien de la chaudière à gaz n° 1                                                                                                                                             | 1'500.00          |
|                      | Entretien de la chaudière à gaz n° 2                                                                                                                                             | 1'500.00          |
|                      | Contrat d'entretien traitement de l'eau circuits primaire et secondaire des chaudières                                                                                           | 400.00            |
|                      | Contrôle des fumées et des gaz des chaudières                                                                                                                                    | 1'200.00          |
|                      | Gestion du chauffage à distance (1/2 contrat)                                                                                                                                    | 5'000.00          |
|                      | Entretien du pneumatex (ballon de compensation)                                                                                                                                  | 800.00            |
|                      | Poste de dosage pour la cafétéria                                                                                                                                                | 450.00            |
|                      | Entretien du carillon                                                                                                                                                            | 250.00            |
|                      | Entretien de l'eau sanitaire                                                                                                                                                     | 200.00            |
|                      | Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis                                                                                             | 8'500.00          |
|                      | Contrôle et réparation des équipements sportifs                                                                                                                                  | 15'000.00         |
|                      | Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie                                                                                                                                  | 1'000.00          |
|                      | Réparation et mises à jour panneaux d'affichage                                                                                                                                  | 3'000.00          |
|                      | Entretiens des frigos                                                                                                                                                            | 2'000.00          |
|                      | Bâtiment A :                                                                                                                                                                     |                   |
|                      | Contrat d'entretien des éclairages de secours et évacuations sonores                                                                                                             | 2'800.00          |
|                      | Contrat d'entretien de la borne rétractable                                                                                                                                      | 1'200.00          |
|                      | Contrat d'entretien pour les serrures motorisées des portes                                                                                                                      | 1'300.00          |
|                      | Contrat d'entretien pour le disconnecteur                                                                                                                                        | 200.00            |
|                      | Contrat d'entretien pour les 2 panneaux d'affichages (CHF 3'000.00 pièce)                                                                                                        | 6'000.00          |
|                      | Contrat d'entretien des gradins motorisés des deux salles                                                                                                                        |                   |
|                      | Contrat d'entretien du rideau de séparation entre les deux salles                                                                                                                |                   |
|                      | Contrat d'entretien des équipements sportifs extérieurs                                                                                                                          |                   |
|                      | Contrat d'entretien du mur de grimpe et de la salle de musculation                                                                                                               | 4'000.00          |
|                      | Contrat d'entretien pour les installations sportives mobiles (CHF 4'000.00 par salle)                                                                                            | 8'000.00          |
|                      | Contrat d'entretien des ascenseurs                                                                                                                                               | 6'500.00          |
|                      | Entretien des extincteurs tous les deux ans CHF 1'800.00 (dernier en 2023)                                                                                                       |                   |
|                      | Entretien des dévidoirs tous les 2 ans CHF 1'600.00 (dernier en 2023)                                                                                                            |                   |
|                      | Contrat d'entretien pour le système de sécurité anti-chute                                                                                                                       | 700.00            |
|                      | Contrat d'entretien pour le nettoyage et contrôle des installations de ventilations des salles de sport, vestiaires et couloirs (pulsion/extraction/ventilation/clapets/filtres) | 4'000.00          |
|                      | Contrat d'entretien pour les volets mobiles (façades)                                                                                                                            |                   |
|                      | Contrat d'entretien pour le patio végétalisé                                                                                                                                     | 3'000.00          |
|                      | Contrat d'entretien pour contrôle de la toiture (étanchéité, ferblanteries, naissances d'eaux pluviales et désherbage)                                                           | 2'900.00          |
|                      | Contrat d'entretien des lignes de vie                                                                                                                                            | 700.00            |
|                      | Contrat d'entretien des cloisons amovibles (séparations de classes)                                                                                                              |                   |
|                      | Contrat d'entretien des ouvrants motorisés de la salle de gymnastique                                                                                                            |                   |
|                      | Divers et imprévus (dans l'attente de réception des contrats définitifs)                                                                                                         | 15'000.00         |
|                      | Bâtiment B :                                                                                                                                                                     |                   |
|                      | Entretien des éclairages de secours                                                                                                                                              | 300.00            |
|                      | Entretien des évacuations sonores                                                                                                                                                | 300.00            |
|                      | Divers et imprévus                                                                                                                                                               | 2'000.00          |
|                      | Bâtiment C :                                                                                                                                                                     |                   |
|                      | Entretien des éclairages de secours                                                                                                                                              | 300.00            |
|                      | Entretien des évacuations sonores                                                                                                                                                | 300.00            |
|                      | Divers et imprévus après transformations                                                                                                                                         | 2'000.00          |

|                      |                                                                                          |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3504 3153.000</b> | <b>Bâtiment D :</b>                                                                      |                   |
| (suite)              | Divers et imprévus (travaux de juillet 2022 à juillet 2024)                              | 2'000.00          |
|                      | Garderie La Trottinette 1 :                                                              |                   |
|                      | Voir le compte 3505.3153.000 pour 2023 et 2024 (provisoire)                              |                   |
|                      | Pavillon de la Pépinière :                                                               |                   |
|                      | Entretien des éclairages de secours                                                      | 300.00            |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 10'000.00         |
| <b>3504 3154.000</b> | <b>Entretien du matériel d'exploitation</b>                                              | <b>3'000.00</b>   |
|                      | Entretien courant du matériel                                                            | 1'000.00          |
|                      | Révision de la nacelle (tous les ans)                                                    | 1'200.00          |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 800.00            |
| <b>3504 3186.000</b> | <b>Assurances mobilières et immobilières</b>                                             | <b>39'600.00</b>  |
|                      | Y compris nouveau bâtiment A                                                             | 39'600.00         |
| <b>3504 4904.001</b> | <b>Imputation interne loyers AAEE</b>                                                    | <b>-74'400.00</b> |
|                      | Locaux mis à disposition de l'AAEE :                                                     |                   |
|                      | - La Pépinière - Bois-Murat 34 (252 m2) - 7110.3904.000                                  | -50'400.00        |
|                      | - La Trottinette 1 - ex-appartement concierge Bois-Murat 13 (120 m2) - 7110.3904.000     | -24'000.00        |
| <b>3504 4909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                     | <b>-19'300.00</b> |
|                      | Loyers des locaux mis à disposition de l'École de musique (voir le compte 1520.3909.090) | -19'300.00        |
| <b>3505</b>          | <b>Collège de Bois-Murat F</b>                                                           | <b>936'100.00</b> |
| <b>3505 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                          | <b>448'700.00</b> |
|                      | 2 fonctionnaires à 100 %                                                                 | 448'700.00        |
|                      | 1 fonctionnaire à 80 %                                                                   |                   |
|                      | 4 fonctionnaires à 50 %                                                                  |                   |
|                      | 1 fonctionnaire à 40 %                                                                   |                   |
|                      | 3 apprenti-es                                                                            |                   |
| <b>3505 3011.010</b> | <b>Traitements du personnel auxiliaire</b>                                               | <b>7'700.00</b>   |
|                      | Nettoyage des linges et chiffons                                                         | 7'700.00          |
| <b>3505 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                              | <b>5'000.00</b>   |
|                      | Étudiants pour les nettoyages d'été                                                      | 5'000.00          |
| <b>3505 3112.000</b> | <b>Achats de mobilier scolaire</b>                                                       | <b>38'000.00</b>  |
|                      | Achats et remplacement du mobilier de classes                                            | 20'000.00         |
|                      | Remplacement de pupitres d'élèves ou bureaux de maîtres                                  | 6'000.00          |
|                      | Remplacement de chaises d'élèves ou de maîtres                                           | 10'000.00         |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 2'000.00          |
| <b>3505 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                 | <b>13'000.00</b>  |
|                      | Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie                      | 1'000.00          |
|                      | Chaises pour enseignants, administration, etc.                                           | 3'000.00          |
|                      | Armoire de classement et archives                                                        | 2'000.00          |
|                      | Machines et outils pour les travaux manuels (remise aux normes SUVA)                     | 5'000.00          |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 2'000.00          |
| <b>3505 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                 | <b>11'000.00</b>  |
|                      | Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie                | 2'000.00          |
|                      | Machines et outillages divers pour l'entretien et réparations effectués par le concierge | 5'000.00          |
|                      | Remplacement d'escabeaux (normes SUVA)                                                   | 1'000.00          |
|                      | Remplacement aspirateur à poussière et eau                                               | 1'500.00          |
|                      | Divers et imprévus                                                                       | 1'500.00          |
| <b>3505 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                             | <b>10'500.00</b>  |
|                      | Achats de produits de nettoyage et de désinfection                                       | 10'500.00         |

|                      |                                                                                                                  |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3505 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                     | <b>129'600.00</b> |
|                      | <i>Contrôle des gaz de la chaudière (ECS)</i>                                                                    | 150.00            |
|                      | <i>Transformation de l'appartement du concierge</i>                                                              | 49'000.00         |
|                      | <i>Mise aux normes des 5 couvercles des collecteurs EC au sous-sol du bâtiment (étanchéité + verrouillables)</i> | 11'000.00         |
|                      | <i>Petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores</i>                                                | 2'500.00          |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>                                    | 1'000.00          |
|                      | <i>Réparations ponctuelles de portes et fenêtres</i>                                                             | 2'000.00          |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>                                         | 2'000.00          |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                             | 11'000.00         |
|                      | <i>Nettoyage de rideaux ou coupe-vents</i>                                                                       | 2'000.00          |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                                        | 1'000.00          |
|                      | <i>Révision et réglages de fenêtres</i>                                                                          | 2'000.00          |
|                      | <i>Remise en état d'armoires</i>                                                                                 | 3'000.00          |
|                      | <i>Peinture murs et/ou plafonds salles de classes après installation antennes WiFi</i>                           | 6'000.00          |
|                      | <i>Peintures intérieures (hall et cages d'escaliers)</i>                                                         | 17'000.00         |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                        | 9'950.00          |
|                      | <i>Garderie La Trottinette 1 :</i>                                                                               |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus (installation provisoire - déménagement pour travaux)</i>                                  | 10'000.00         |
| <b>3505 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                                          | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Entretien des places de jeux</i>                                                                              | 1'000.00          |
| <b>3505 3152.000</b> | <b>Entretien du mobilier scolaire</b>                                                                            | <b>5'500.00</b>   |
|                      | <i>Réparation de tables d'élèves et de casiers</i>                                                               | 4'000.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                        | 1'500.00          |
| <b>3505 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                  | <b>81'200.00</b>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien des éclairages de secours</i>                                                             | 800.00            |
|                      | <i>Contrat d'entretien des exutoires de fumées</i>                                                               | 700.00            |
|                      | <i>Contrat de maintenance du système de détection incendie</i>                                                   | 3'500.00          |
|                      | <i>Gestion des alarmes</i>                                                                                       | 2'500.00          |
|                      | <i>Contrat d'entretien du monte-charge</i>                                                                       | 2'700.00          |
|                      | <i>Abonnement pour kit de communication numérique à distance du monte-charge</i>                                 | 300.00            |
|                      | <i>Entretien du poste de dosage</i>                                                                              | 300.00            |
|                      | <i>Entretien du chauffage du complexe scolaire</i>                                                               | 5'000.00          |
|                      | <i>Gestion du chauffage à distance - 1/2 contrat</i>                                                             | 5'000.00          |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour contrôle de l'étanchéité de la toiture, des ferblanteries et des lignes de vie</i>   | 2'400.00          |
|                      | <i>Contrat d'entretien des fenêtres de toit</i>                                                                  |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien des exutoires de fumées des verrières</i>                                                 | 1'500.00          |
|                      | <i>Contrôle des dévidoirs tous les 2 ans CHF 1'500.00 (dernier en 2022)</i>                                      | 1'500.00          |
|                      | <i>Contrôle des extincteurs tous les 3 ans CHF 2'000.00 (dernier en 2023)</i>                                    |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la ventilation</i>                                                                     | 4'500.00          |
|                      | <i>Contrôle de la dureté de l'eau de chauffage</i>                                                               | 500.00            |
|                      | <i>Contrôle de la qualité de l'eau sanitaire</i>                                                                 | 500.00            |
|                      | <i>Contrat d'alarme pour le secrétariat</i>                                                                      | 1'200.00          |
|                      | <i>Remplacement lampes et batteries sorties de secours pour les locaux techniques</i>                            | 1'000.00          |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la borne rétractable</i>                                                               | 1'200.00          |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>                      | 8'500.00          |
|                      | <i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>                                                                   | 500.00            |
|                      | <i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie</i>                                                           | 1'000.00          |
|                      | <i>Entretien du matériel scolaire (exemple : travaux manuels)</i>                                                | 5'800.00          |
|                      | <i>Entretien ascenseur et monte-charge</i>                                                                       | 5'000.00          |
|                      | <i>Filtres ventilations principale et secondaire (travaux manuels)</i>                                           | 3'000.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                        | 10'000.00         |
|                      | <i>Garderie Trottinette 1 :</i>                                                                                  |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                        | 2'000.00          |
|                      | <i>Pavillon de la Pépinière :</i>                                                                                |                   |
|                      | <i>Entretien des éclairages de secours</i>                                                                       | 300.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                        | 10'000.00         |
| <b>3505 3154.000</b> | <b>Entretien du matériel d'exploitation</b>                                                                      | <b>4'700.00</b>   |
|                      | <i>Révision de la nacelle (tous les ans)</i>                                                                     | 1'200.00          |
|                      | <i>Entretien des machines, y compris l'essence du tracteur et de la balayeuse</i>                                | 2'000.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                        | 1'500.00          |

|                      |                                                                                                                              |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3505 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                                                    | <b>1'800.00</b>   |
|                      | <i>Y compris frais de téléphone liés à la maintenance de la chaufferie</i>                                                   | <i>1'800.00</i>   |
| <b>3505 3186.040</b> | <b>Assurances véhicules</b>                                                                                                  | <b>1'100.00</b>   |
|                      | <i>Pour tracteur Iseki</i>                                                                                                   | <i>1'100.00</i>   |
| <b>3505 4271.010</b> | <b>Loyers appartement et garage</b>                                                                                          |                   |
|                      | <i>Appartement transformé en unité d'accueil de la petite enfance (UAPE)</i>                                                 |                   |
| <b>3505 4904.001</b> | <b>Imputation interne loyers AAEE</b>                                                                                        | <b>-23'400.00</b> |
|                      | <i>Locaux mis à disposition de l'AAEE :</i>                                                                                  |                   |
|                      | <i>- La Trottinette 2 - Ancien appartement concierge (117 m2) - 7110.3904.000</i>                                            | <i>-23'400.00</i> |
| <b>3506</b>          | <b>Salle de gym et piscine de Bois-Murat E</b>                                                                               | <b>322'100.00</b> |
| <b>3506 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                              | <b>130'000.00</b> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 80 %</i>                                                                                                | <i>130'000.00</i> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 50 %</i>                                                                                                |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 20 %</i>                                                                                                |                   |
| <b>3506 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                     | <b>7'000.00</b>   |
|                      | <i>Remplacement de matériel sportif selon rapport d'expertise</i>                                                            | <i>6'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3506 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                     | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>                                             | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3506 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                                                 | <b>12'000.00</b>  |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                                                    | <i>12'000.00</i>  |
| <b>3506 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                 | <b>63'000.00</b>  |
|                      | <i>Piscine et salle de gymnastique :</i>                                                                                     |                   |
|                      | <i>Ramonage</i>                                                                                                              | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle des gaz de la chaudière (ECS)</i>                                                                                | <i>200.00</i>     |
|                      | <i>Curage des EP/EC/EU tous les 2 ans CHF 3'000.00 (dernier en 2023)</i>                                                     |                   |
|                      | <i>Révision des robinets poussoirs muraux et commandes pneumatiques des douches</i>                                          | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Réparations ponctuelles de portes</i>                                                                                     | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Mise en conformité des couvercles EC au sous-sol du bâtiment sur les chambres 19, 20, 21 et 22, selon plans du réseau</i> | <i>8'000.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                                         | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Alimentation du bassin tampon par une conduite indépendante</i>                                                           | <i>6'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Bureaux UAPE :</i>                                                                                                        |                   |
|                      | <i>Modification de l'unité d'accueil en bureaux pour l'administration de l'AAEE (dès travaux bâtiment D terminés)</i>        | <i>30'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Trottinette 2 :</i>                                                                                                       |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3506 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                              | <b>45'200.00</b>  |
|                      | <i>Contrat de maintenance pour la régulation de la piscine</i>                                                               | <i>2'600.00</i>   |
|                      | <i>Contrat de maintenance pour la ventilation, y compris filtres</i>                                                         | <i>3'500.00</i>   |
|                      | <i>Protection cathodique - piscine et filtre à sable</i>                                                                     | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de la pompe de désinfection</i>                                                                                 | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et du système d'évacuation et exutoires</i>                                 | <i>1'100.00</i>   |
|                      | <i>Contrôle et entretien de la chaudière à gaz pour l'eau sanitaire</i>                                                      | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Révision des agrégats, pompes doseuses et de circulation</i>                                                              | <i>3'200.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement du joint du piston central (fond mobile)</i>                                                                 | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Révision du fond mobile</i>                                                                                               | <i>8'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de la toiture pour les panneaux solaires</i>                                                                    | <i>2'600.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement de la lampe UV sur le filtre (tous les ans)</i>                                                              | <i>1'900.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie</i>                                                                       | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Réparation et mises à jour panneaux d'affichage</i>                                                                       | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien défibrillateur</i>                                                                                              | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>                                  | <i>1'800.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>                                                                               | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle et réparation des équipements sportifs</i>                                                                       | <i>7'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>5'000.00</i>   |

|                      |                                                                                                                              |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3506 3154.000</b> | <b>Entretien du matériel d'exploitation</b>                                                                                  | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Entretien des autolaveuses, ainsi que des machines de jardinage</i>                                                       | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3506 3185.030</b> | <b>Analyses d'eau</b>                                                                                                        | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Depuis 2019, il n'y a plus que quatre contrôles annuels facturés uniquement si la qualité de l'eau n'est pas conforme</i> | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3506 4904.001</b> | <b>Imputation interne loyers AAEE</b>                                                                                        | <b>-32'800.00</b> |
|                      | <i>Locaux mis à disposition de l'AAEE :</i>                                                                                  |                   |
|                      | <i>- Bureaux de l'AAEE - ex-local physio bâtiment E Bois-Murat (60 m2) - 7110.3904.000</i>                                   | <i>-12'000.00</i> |
|                      | <i>- Nouvelle UAPE - ex-appartement du concierge ayant déménagé (104 m2) - 7110.3904.000</i>                                 | <i>-20'800.00</i> |
| <b>3507</b>          | <b>Salle de gym de la Croix-Blanche</b>                                                                                      | <b>393'800.00</b> |
| <b>3507 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                              | <b>150'000.00</b> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 90 %</i>                                                                                                | <i>150'000.00</i> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 60 %</i>                                                                                                |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 10 %</i>                                                                                                |                   |
| <b>3507 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                     | <b>19'500.00</b>  |
|                      | <i>Remplacement de divers engins de musculation selon rapport d'expertise</i>                                                | <i>8'500.00</i>   |
|                      | <i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>                                                   | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Équipement de la zone de jeux</i>                                                                                         | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement de tables et de chaises pour salle à manger ou buvette</i>                                                   | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Écran pour la salle de réunion</i>                                                                                        | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3507 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                     | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>                                             | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Machines et outillages divers</i>                                                                                         | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement autolaveuse</i>                                                                                              | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>500.00</i>     |
| <b>3507 3124.010</b> | <b>Achats de carburants</b>                                                                                                  | <b>300.00</b>     |
|                      | <i>Pour le tracteur du service de conciergerie</i>                                                                           | <i>300.00</i>     |
| <b>3507 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                                                 | <b>10'000.00</b>  |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                                                    | <i>10'000.00</i>  |
| <b>3507 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                 | <b>40'700.00</b>  |
|                      | <i>Ramonage contrôle des gaz chaudière</i>                                                                                   | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 800.00 (dernier en 2021)</i>                                                             |                   |
|                      | <i>Curage des EC et EP tous les 3 ans CHF 3'200.00 (dernier en 2023)</i>                                                     |                   |
|                      | <i>Réparations ponctuelles de portes ou fenêtres</i>                                                                         | <i>6'000.00</i>   |
|                      | <i>Achats de petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores</i>                                                  | <i>6'000.00</i>   |
|                      | <i>Révision des robinets pousoirs muraux et commandes pneumatiques des douches</i>                                           | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>                                                | <i>7'000.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                                         | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillassons d'entrées</i>                                                                   | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Remplacement des tubes fluorescents et lampes</i>                                                                         | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles, escaliers et/ou paliers</i>                                       | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remise en état des armoires</i>                                                                                           | <i>6'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>4'000.00</i>   |
| <b>3507 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                              | <b>42'000.00</b>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours</i>                                                                         | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la ventilation</i>                                                                                 | <i>3'200.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de la salle de musculation</i>                                                                                  | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien du brûleur</i>                                                                                                  | <i>650.00</i>     |
|                      | <i>Entretien du poste de dosage</i>                                                                                          | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien du dévidoir tous les 3 ans CHF 100.00 (dernier en 2020)</i>                                           | <i>100.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien des extincteurs tous les 4 ans CHF 200.00 (dernier en 2020)</i>                                       | <i>200.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la toiture végétalisée</i>                                                                         | <i>4'500.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des frigos de la buvette</i>                                                                                    | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie CHF 1'000.00 (dernier en 2020)</i>                                        | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>                                  | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrôle et réparation des équipements sportifs</i>                                                                       | <i>15'000.00</i>  |
|                      | <i>Réparation et mises à jour des panneaux d'affichage</i>                                                                   | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien défibrillateur</i>                                                                                              | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des installations sanitaires</i>                                                                                | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                    | <i>3'950.00</i>   |

|                      |                                                                                                  |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3507 3154.000</b> | <b>Entretien du matériel d'exploitation</b>                                                      | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Révision de la nacelle tous les ans</i>                                                       | <i>1'200.00</i>   |
|                      | <i>Entretien courant du matériel</i>                                                             | <i>1'800.00</i>   |
| <b>3507 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                        | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Ligne pour raccordement WiFi</i>                                                              | <i>1'100.00</i>   |
|                      | <i>Téléphonie (responsable concierges)</i>                                                       | <i>900.00</i>     |
| <b>3508</b>          | <b>Collège de l'Ofréquaz et Unité d'Accueil de la Petite Enfance</b>                             | <b>135'500.00</b> |
| <b>3508 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                  | <b>72'600.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 90 %</i>                                                                    | <i>72'600.00</i>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 10 %</i>                                                                    |                   |
| <b>3508 3112.000</b> | <b>Achats de mobilier scolaire</b>                                                               | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>                                             | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3508 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                         | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>                       | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                        | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3508 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                         | <b>3'500.00</b>   |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>                 | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Machines et outillages divers pour l'entretien et réparations effectuées par le concierge</i> | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                        | <i>500.00</i>     |
| <b>3508 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                     | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                        | <i>5'000.00</i>   |
| <b>3508 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                     | <b>33'400.00</b>  |
|                      | <i>Bâtiment scolaire :</i>                                                                       |                   |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 2'500.00 (dernier en 2023)</i>                               |                   |
|                      | <i>Travaux électriques de mise à niveau après contrôle OIBT</i>                                  |                   |
|                      | <i>Curage des EP et EC tous les 3 ans CHF 2'500.00 (dernier 2021)</i>                            | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Ramonage</i>                                                                                  | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Réparations ponctuelles de portes et fenêtres</i>                                             | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>             | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>                         | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillassons d'entrées</i>                                       | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassés, parquets, etc.)</i>                   | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Cabanon pour outils de jardin des écoles</i>                                                  | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement des panneaux vers les lavabos dans les classes</i>                               | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                        | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>UAPE La Marelle :</i>                                                                         |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus, y compris la Marelle</i>                                                  | <i>5'000.00</i>   |
| <b>3508 3152.000</b> | <b>Entretien du mobilier scolaire</b>                                                            | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Réparations de tables d'élèves</i>                                                            | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3508 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                  | <b>20'600.00</b>  |
|                      | <i>Bâtiment scolaire :</i>                                                                       |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la chaudière à gaz</i>                                                 | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de l'éclairage de secours et de l'évacuation sonore 1/2</i>                         | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Entretien toiture</i>                                                                         | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la barrière d'accès</i>                                                | <i>1'200.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des installations sanitaires</i>                                                    | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie CHF 2'000.00 (dernier en 2023)</i>            |                   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>      | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>                                                   | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Remplacement lampes et batteries sorties de secours pour les locaux techniques</i>            | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                        | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>UAPE La Marelle :</i>                                                                         |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien du monte-plats</i>                                                        | <i>1'600.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de la ventilation des WC</i>                                                        | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de l'éclairage de secours et de l'évacuation sonore 1/2</i>                         | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                        | <i>2'500.00</i>   |

|                      |                                                                                                        |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3508 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                              | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>                                               | <i>1'500.00</i>   |
| <b>3508 4904.001</b> | <b>Imputation interne loyers AAEE</b>                                                                  | <b>-67'000.00</b> |
|                      | <i>Locaux mis à disposition de l'AAEE :</i>                                                            |                   |
|                      | <i>- Marelle - UAPE Ofréquaz (rez : 171 m2 + étage : 164 m2 = 335 m2) - 7110.3904.000</i>              | <i>-67'000.00</i> |
| <b>3510</b>          | <b>Maison de commune</b>                                                                               | <b>161'900.00</b> |
| <b>3510 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                        | <b>26'500.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 30 %</i>                                                                          | <i>26'500.00</i>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 5 %</i>                                                                           |                   |
| <b>3510 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                               | <b>33'000.00</b>  |
|                      | <i>Mobilier et équipements pour le service de conciergerie</i>                                         | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Chaises pour l'administration</i>                                                                   | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Fourniture de mobilier de bureau et salles de réunion</i>                                           | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Installation d'un grand écran et système de visioconférence à la salle de Municipalité</i>          | <i>8'000.00</i>   |
|                      | <i>Assiettes et services compostables ou réutilisables pour le carnotzet et les animations</i>         | <i>8'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                              | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3510 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                               | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>                       | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement aspirateur à poussière et eau</i>                                                      | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                              | <i>500.00</i>     |
| <b>3510 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                           | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                              | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3510 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                           | <b>53'200.00</b>  |
|                      | <i>Contrôle et entretien de la toiture</i>                                                             | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 1'800.00 (dernier en 2023)</i>                                     |                   |
|                      | <i>Travaux électriques pour remise en états après contrôle OIBT</i>                                    |                   |
|                      | <i>Curage des EP/EC/EU CHF 1'000.00 (dernier en 2023)</i>                                              |                   |
|                      | <i>Remplacement de la cuisine, intégration d'un frigo et rafraîchissement des peintures</i>            | <i>25'000.00</i>  |
|                      | <i>Modification et mise aux normes des portes d'entrées Nord et Sud, avec ajout d'une porte vitrée</i> | <i>14'000.00</i>  |
|                      | <i>Fourniture et pose d'une serrure motorisée avec programmation des horaires</i>                      | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassés, parquets, etc.)</i>                         | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                              | <i>1'200.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                              | <i>5'000.00</i>   |
| <b>3510 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                        | <b>12'700.00</b>  |
|                      | <i>Traitement des alarmes monitoring détection incendie (DI) 1/2</i>                                   | <i>350.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de l'installation de DI 1/2</i>                                                           | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Transmission des alarmes pour la DI 1/2</i>                                                         | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Raccordement des alarmes DI au CTA 1/2</i>                                                          | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Contrat de maintenance de l'éclairage de secours</i>                                                | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien des exutoires de fumées</i>                                                     | <i>250.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle du dévidoir à incendie tous les 3 ans CHF 150.00 (dernier en 2021)</i>                     | <i>150.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle d'extincteurs tous les 3 ans CHF 600.00 (dernier en 2021)</i>                              | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour l'installation Polymatic pour le traitement de l'eau</i>                   | <i>350.00</i>     |
|                      | <i>Contrat annuel du lift plate-forme</i>                                                              | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Location d'une fontaine à eau, y compris deux recharges de gaz</i>                                  | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la machine à café</i>                                                        | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>            | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                              | <i>4'500.00</i>   |
| <b>3510 3903.002</b> | <b>Frais de chauffage</b>                                                                              | <b>15'000.00</b>  |
|                      | <i>Imputation interne du chauffage avec la Salle des spectacles</i>                                    | <i>15'000.00</i>  |
| <b>3510 4271.000</b> | <b>Locations</b>                                                                                       |                   |
|                      | <i>Plus de locaux loués par le CSR de Pully (fermeture de l'agence d'Épalinges)</i>                    |                   |
| <b>3510 4356.000</b> | <b>Contributions de tiers</b>                                                                          |                   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3510.4271.000</i>                                                     |                   |

|                      |                                                                                             |                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3511</b>          | <b>Maison palinzarde</b>                                                                    | <b>156'900.00</b> |
| <b>3511 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                             | <b>26'500.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 30 %</i>                                                               | <i>26'500.00</i>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 5 %</i>                                                                |                   |
| <b>3511 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                    | <b>15'000.00</b>  |
|                      | <i>Fourniture de mobilier pour bureaux et salles de réunion</i>                             | <i>7'000.00</i>   |
|                      | <i>Armoires de classement et archives</i>                                                   | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Chaises pour l'administration</i>                                                        | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>1'500.00</i>   |
| <b>3511 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                    | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>            | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3511 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                   | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3511 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                | <b>47'000.00</b>  |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                       | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Contrôle des gaz (chaudière)</i>                                                         | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 2'000.00 (dernier en 2023)</i>                          |                   |
|                      | <i>Travaux électriques de remise en état après contrôle OIBT</i>                            |                   |
|                      | <i>Mise en place de panneaux phoniques aux plafonds des bureaux</i>                         | <i>7'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement de la moquette du bureau du chef de service (urbanisme)</i>                 | <i>9'000.00</i>   |
|                      | <i>Mise en place d'une cloison Knauf dans le bureau du chef de service (urbanisme)</i>      | <i>19'500.00</i>  |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>        | <i>4'200.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                   | <i>300.00</i>     |
|                      | <i>Remplacement des tubes fluorescents et lampes</i>                                        | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles, escaliers et/ou paliers</i>      | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3511 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                             | <b>18'700.00</b>  |
|                      | <i>Traitement des alarmes monitoring de détection incendie (DI) 1/2</i>                     | <i>350.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de l'installation de DI 1/2</i>                                                | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Transmission des alarmes pour la DI 1/2</i>                                              | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Raccordement des alarmes DI au CTA 1/2</i>                                               | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Contrat de maintenance de l'éclairage de secours</i>                                     | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle des extincteurs tous les 3 ans CHF 500.00 (dernier en 2021)</i>                 | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de l'ascenseur</i>                                                             | <i>2'300.00</i>   |
|                      | <i>Contrat pour l'appel d'urgence de l'ascenseur</i>                                        | <i>550.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de la porte coulissante (rez-de-chaussée)</i>                                  | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de la chaudière</i>                                                            | <i>1'100.00</i>   |
|                      | <i>Contrôle de combustion de la chaudière</i>                                               | <i>300.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de la climatisation du local informatique et du service des finances</i>       | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de la climatisation-ventilation pour la cave à vin et la salle de quartier</i> | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien des filtres de la nourrice d'introduction d'eau</i>                  | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la machine à café</i>                                             | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Location d'une fontaine à eau, y compris deux recharges de gaz</i>                       | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i> | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>4'500.00</i>   |
| <b>3511 4271.000</b> | <b>Locations</b>                                                                            | <b>-2'700.00</b>  |
|                      | <i>Mise à disposition d'un bureau pour la Gendarmerie : CHF 212.00 par mois</i>             | <i>-2'700.00</i>  |
| <b>3512</b>          | <b>Salle des spectacles</b>                                                                 | <b>356'600.00</b> |
| <b>3512 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                             | <b>158'700.00</b> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 90 %</i>                                                               | <i>158'700.00</i> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 70 %</i>                                                               |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 30 %</i>                                                               |                   |
| <b>3512 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                    | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Ustensiles de cuisine</i>                                                                | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3512 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                    | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>            | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Diverses fournitures pour l'entretien et les réparations effectués par le concierge</i>  | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | <i>2'000.00</i>   |

|                      |                                                                                                                                                                                        |                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>3512 3122.000</b> | <b>Gaz</b>                                                                                                                                                                             | <b>60'000.00</b> |
|                      | <i>Remplacement du chauffage au mazout par le gaz en 2020</i>                                                                                                                          | <i>60'000.00</i> |
| <b>3512 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                                                                                                           | <b>3'000.00</b>  |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                                                                                                              | <i>3'000.00</i>  |
| <b>3512 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                                           | <b>24'800.00</b> |
|                      | <i>Salle des Spectacles :</i>                                                                                                                                                          |                  |
|                      | <i>Entretien de la toiture (1/2 de CHF 2'500.00)</i>                                                                                                                                   | <i>1'250.00</i>  |
|                      | <i>Ramonage (contrôle des gaz - 1/2 de CHF 600.00)</i>                                                                                                                                 | <i>300.00</i>    |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 3'500.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                                                     |                  |
|                      | <i>Curage des collecteurs EU / EC tous les 3 ans 1/2 CHF 1'500.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                                |                  |
|                      | <i>Curage des grilles de sol et traînasses (gainés d'évacuation d'air) de la cuisine (1/2)</i>                                                                                         | <i>700.00</i>    |
|                      | <i>Curage et nettoyage du séparateur à hydrocarbures (place véhicules ex-pompiers)</i>                                                                                                 | <i>1'500.00</i>  |
|                      | <i>Mise en place de signalisations pour personnes malvoyantes sur toutes les marches d'escaliers de la Salle des spectacles</i>                                                        | <i>5'000.00</i>  |
|                      | <i>Remplacement des tubes fluorescents et lampes</i>                                                                                                                                   | <i>4'000.00</i>  |
|                      | <i>Réparation du sol de la Salle des spectacles</i>                                                                                                                                    | <i>5'500.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus (y compris appartements)</i>                                                                                                                                     | <i>5'050.00</i>  |
|                      | <i>Locaux conciergerie (ancien local des pompiers) :</i>                                                                                                                               |                  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                              | <i>1'500.00</i>  |
| <b>3512 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                                                                                                                | <b>1'000.00</b>  |
|                      | <i>Equipements de la zone de jeux</i>                                                                                                                                                  | <i>1'000.00</i>  |
| <b>3512 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                                        | <b>54'000.00</b> |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la chaudière gaz (1/2 de CHF 2'800.00)</i>                                                                                                                   | <i>1'400.00</i>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien installation solaire photovoltaïque et onduleur (1/2 de CHF 1'500.00)</i>                                                                                       | <i>750.00</i>    |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la régulation chauffage et ventilation de la Salle des spectacles et de l'Auberge (1/2 de CHF 5'400.00)</i>                                                | <i>2'700.00</i>  |
|                      | <i>Contrat de maintenance pour l'adoucisseur d'eau (1/2 de CHF 2'600.00)</i>                                                                                                           | <i>1'300.00</i>  |
|                      | <i>Sel pour adoucisseur d'eau (1/2 de CHF 300.00)</i>                                                                                                                                  | <i>150.00</i>    |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour appareils électroménagers (Salle et Auberge)</i>                                                                                                           | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour ascenseur d'escaliers (mobilité réduite)</i>                                                                                                               | <i>800.00</i>    |
|                      | <i>Entretien de l'ascenseur (1/2 de CHF 2'200.00)</i>                                                                                                                                  | <i>1'100.00</i>  |
|                      | <i>Contrôle et entretien de l'appel d'urgence de la cabine de l'ascenseur (1/2 de CHF 500.00)</i>                                                                                      | <i>250.00</i>    |
|                      | <i>Entretien du groupe froid négatif et positif de la Salle (1/3 de CHF 4'500.00)</i>                                                                                                  | <i>1'500.00</i>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien porte automatique à 2 vantaux entrée principale (1 fois par année)</i>                                                                                          | <i>1'300.00</i>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien ferme-porte automatique sur porte de service</i>                                                                                                                | <i>450.00</i>    |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour les asservissements de la Salle et les portes d'entrées de la Salle et de l'Auberge (1/2 de CHF 3'200.00)</i>                                              | <i>1'600.00</i>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la couverture et la ferblanterie (2 visites par année)</i>                                                                                                   | <i>2'500.00</i>  |
|                      | <i>Abonnement de la transmissions d'alarme TUS (1/2 de CHF 1'000.00)</i>                                                                                                               | <i>500.00</i>    |
|                      | <i>Raccordement CTA Pully (1/2 de CHF 2'000.00)</i>                                                                                                                                    | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>Transmission alarme feu Securiton (1/2 de CHF 2'000.00)</i>                                                                                                                         | <i>1'000.00</i>  |
|                      | <i>CERTAS pré-alarme (1/2 de CHF 1'800.00)</i>                                                                                                                                         | <i>900.00</i>    |
|                      | <i>Entretien de l'évacuation sonore (1/2 de CHF 3'000.00)</i>                                                                                                                          | <i>1'500.00</i>  |
|                      | <i>Entretien de l'éclairage de secours (1/2 de CHF 3'000.00)</i>                                                                                                                       | <i>1'500.00</i>  |
|                      | <i>Travaux de maintenance du système de détection incendie (1/2 de CHF 1'400.00)</i>                                                                                                   | <i>700.00</i>    |
|                      | <i>Entretien des extincteurs tous les 2 ans CHF 1'500.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                                         | <i>1'500.00</i>  |
|                      | <i>Entretien des lampes de secours portatives tous les 2 ans CHF 800.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                          | <i>800.00</i>    |
|                      | <i>Entretien des dévidoirs incendie tous les 2 ans CHF 800.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                                    | <i>800.00</i>    |
|                      | <i>Entretien des monoblocs (4 pièces - 1/2 de CHF 6'000.00)</i>                                                                                                                        | <i>3'000.00</i>  |
|                      | <i>Entretien de la régulation CVSE (1/2 de CHF 5'500.00)</i>                                                                                                                           | <i>2'750.00</i>  |
|                      | <i>Nettoyage de la ventilation de la cuisine de la Salle (1 fois par année)</i>                                                                                                        | <i>2'000.00</i>  |
|                      | <i>Entretien et contrôle de toutes les installations scéniques</i>                                                                                                                     | <i>4'000.00</i>  |
|                      | <i>Nettoyage et contrôle des installations de ventilation de la Salle (pulsion, extraction, ventilation, clapets coupe-feu, filtres) tous les 3 ans CHF 4'000.00 (dernier en 2022)</i> |                  |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>                                                                                            | <i>2'500.00</i>  |
|                      | <i>Entretien et contrôle de toutes les installations signalétiques</i>                                                                                                                 | <i>3'700.00</i>  |
|                      | <i>Entretien du treuil de la Salle des spectacles</i>                                                                                                                                  | <i>3'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus (y compris appartements et garages)</i>                                                                                                                          | <i>6'050.00</i>  |
| <b>3512 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                                                                                                              | <b>2'700.00</b>  |
|                      | <i>Y compris connexion WiFi</i>                                                                                                                                                        | <i>2'700.00</i>  |

|                      |                                                                                                                                                                    |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3512 4271.060</b> | <b>Locations grande salle</b>                                                                                                                                      | <b>-30'000.00</b> |
|                      | <i>Y compris locations pour banquets servis par le tenancier de l'Auberge, ainsi que les traiteurs agréés par la Municipalité</i>                                  | -30'000.00        |
| <b>3512 4903.002</b> | <b>Frais de chauffage maison de commune</b>                                                                                                                        | <b>-15'000.00</b> |
|                      | <i>Voir commentaire du compte 3510.3903.002</i>                                                                                                                    | -15'000.00        |
| <b>3513</b>          | <b>Auberge communale</b>                                                                                                                                           | <b>1'700.00</b>   |
| <b>3513 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                                                           | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Remplacement de tables et chaises pour salle à manger</i>                                                                                                       | 3'000.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                          | 1'000.00          |
| <b>3513 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                       | <b>13'200.00</b>  |
|                      | <i>Entretien de la toiture (1/2 de CHF 2'500.00)</i>                                                                                                               | 1'250.00          |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 3'500.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                                 |                   |
|                      | <i>Ramonage (contrôle des gaz - 1/2 de CHF 600.00)</i>                                                                                                             | 300.00            |
|                      | <i>Curage des collecteurs EU/EC tous les 3 ans 1/2 CHF 1'500.00 (dernier en 2022)</i>                                                                              |                   |
|                      | <i>Curage des grilles de sol et traînasses de la cuisine chaque année (1/2 de CHF 1'400.00)</i>                                                                    | 700.00            |
|                      | <i>Mise aux normes selon demande du Service de l'hygiène, pose d'une face d'armoire devant le séparateur à graisses</i>                                            | 6'000.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                          | 4'950.00          |
| <b>3513 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                    | <b>50'000.00</b>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la chaudière gaz (1/2 de CHF 2'800.00)</i>                                                                                               | 1'400.00          |
|                      | <i>Contrat de maintenance pour l'adoucisseur d'eau + sel (1/2 de CHF 2'900.00)</i>                                                                                 | 1'450.00          |
|                      | <i>Contrat d'entretien solaire photovoltaïque et onduleur (1/2 de CHF 1'500.00)</i>                                                                                | 750.00            |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la régulation chauffage et ventilation Salle et Auberge (1/2 de CHF 5'400.00)</i>                                                      | 2'700.00          |
|                      | <i>Entretien du four Rational SCC 102</i>                                                                                                                          | 1'800.00          |
|                      | <i>Entretien de l'ascenseur (1/2 de CHF 2'200.00)</i>                                                                                                              | 1'100.00          |
|                      | <i>Entretien de l'évacuation sonore (1/2 de CHF 3'000.00)</i>                                                                                                      | 1'500.00          |
|                      | <i>Contrôle et entretien de l'appel d'urgence de la cabine d'ascenseur (1/2 de CHF 500.00)</i>                                                                     | 250.00            |
|                      | <i>Contrat d'entretien CMA pour les asservissements de la Salle et les portes d'entrées de la Salle et de l'Auberge (1/2 de CHF 3'200.00)</i>                      | 1'600.00          |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la couverture et la ferblanterie (2 visites par année)</i>                                                                               | 2'500.00          |
|                      | <i>Abonnement transmission d'alarme TUS (1/2 de CHF 1'000.00)</i>                                                                                                  | 500.00            |
|                      | <i>Raccordement CTA Pully (1/2 de CHF 2'000.00)</i>                                                                                                                | 1'000.00          |
|                      | <i>Transmission d'alarme feu SECURITON (1/2 de CHF 2'000.00)</i>                                                                                                   | 1'000.00          |
|                      | <i>CERTAS pré-alarme (1/2 de CHF 1'800.00)</i>                                                                                                                     | 900.00            |
|                      | <i>Entretien de l'éclairage de secours (1/2 de CHF 3'000.00)</i>                                                                                                   | 1'500.00          |
|                      | <i>Travaux de maintenance du système de détection incendie (1/2 de CHF 1'400.00)</i>                                                                               | 700.00            |
|                      | <i>Entretien des extincteurs tous les 2 ans CHF 1'500.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                     | 1'500.00          |
|                      | <i>Entretien des dévidoirs incendie tous les 2 ans CHF 800.00 (dernier en 2022)</i>                                                                                | 800.00            |
|                      | <i>Entretien des lampes de secours portatives tous les 2 ans CHF 800.00 (dernier en 2022)</i>                                                                      | 800.00            |
|                      | <i>Entretien des monoblocs (4 pièces - 1/2 de CHF 6'000.00)</i>                                                                                                    | 3'000.00          |
|                      | <i>Entretien de la régulation CVSE (1/2 de CHF 5'500.00)</i>                                                                                                       | 2'750.00          |
|                      | <i>Nettoyage et contrôle des installations de ventilation de l'Auberge (pulsion, extraction, ventilation, clapets coupe-feu, filtres)</i>                          | 3'500.00          |
|                      | <i>Nettoyage de la ventilation de la cuisine de l'Auberge (1 fois par année)</i>                                                                                   | 2'500.00          |
|                      | <i>Entretien du groupe froid négatif et positif cuisine de l'Auberge (2/3 de CHF 4'500.00)</i>                                                                     | 3'000.00          |
|                      | <i>Entretien des joints, charnières et poignées des frigos</i>                                                                                                     | 2'500.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus (y compris appartements)</i>                                                                                                                 | 9'000.00          |
| <b>3513 3185.000</b> | <b>Honoraires, actes officiels</b>                                                                                                                                 | <b>25'000.00</b>  |
|                      | <i>Honoraires prévisibles pour appel d'offres (remise de bail en 2025)</i>                                                                                         | 25'000.00         |
| <b>3513 4271.030</b> | <b>Loyers appartement et chambres</b>                                                                                                                              | <b>-21'000.00</b> |
|                      | <i>Appartement loué par l'EVAM (accueil réfugiés ukrainiens)</i>                                                                                                   | -21'000.00        |
| <b>3513 4271.070</b> | <b>Loyers de l'auberge</b>                                                                                                                                         | <b>-60'000.00</b> |
|                      | <i>Estimation basée sur un chiffre d'affaires annuel de CHF 1'000'000.00 après déduction du service et de la TVA (7 % jusqu'à CHF 1'000'000.00 et ensuite 5 %)</i> | -60'000.00        |

|                      |                                                                                                                        |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3514</b>          | <b>Locaux de la voirie du Giziaux</b>                                                                                  | <b>197'000.00</b> |
| <b>3514 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                        | <b>41'000.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 50 %</i>                                                                                          | <i>41'000.00</i>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 5 %</i>                                                                                           |                   |
| <b>3514 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                               | <b>4'500.00</b>   |
|                      | <i>Remplacement de tables et de chaises pour salle à manger ou buvette</i>                                             | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>2'500.00</i>   |
| <b>3514 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                               | <b>6'000.00</b>   |
|                      | <i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>                                       | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Machines d'atelier, achat d'appareillages, d'outillages mécaniques, etc.</i>                                        | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>1'500.00</i>   |
| <b>3514 3122.000</b> | <b>Gaz</b>                                                                                                             | <b>16'500.00</b>  |
|                      | <i>Lors d'hivers cléments, le gaz est utilisé pour le chauffage des locaux en lieu et place de la chaudière à bois</i> | <i>16'500.00</i>  |
| <b>3514 3129.000</b> | <b>Chauffage à bois</b>                                                                                                | <b>22'200.00</b>  |
|                      | <i>Plaquettes forestières pour le chauffage à bois des locaux de la voirie</i>                                         | <i>22'200.00</i>  |
| <b>3514 3133.000</b> | <b>Produits de nettoyage</b>                                                                                           | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>                                                              | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3514 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                           | <b>21'500.00</b>  |
|                      | <i>Voirie 2 :</i>                                                                                                      |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Voirie 3 :</i>                                                                                                      |                   |
|                      | <i>Vidange du séparateur à hydrocarbures et curage des drains</i>                                                      | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Ramonages</i>                                                                                                       | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 3'500.00 (dernier en 2021)</i>                                                     |                   |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                                   | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Voirie 5 :</i>                                                                                                      |                   |
|                      | <i>Ascenseur OTIS passage de la transmission d'alarme de la 3G à la 4G (obligatoire)</i>                               | <i>2'200.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>4'700.00</i>   |
| <b>3514 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                        | <b>43'800.00</b>  |
|                      | <i>Voirie 2 :</i>                                                                                                      |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de sécurité pour les citernes</i>                                                               | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de sécurité pour les pompes à essence</i>                                                       | <i>1'800.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien des portes sectorielles</i>                                                                     | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Voirie 3 :</i>                                                                                                      |                   |
|                      | <i>Location d'une fontaine à eau, y compris 2 recharges de gaz</i>                                                     | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de l'installation carrofiltre</i>                                                                         | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien du monte-charge</i>                                                                             | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Entretien du brûleur à gaz de la chaudière à bois</i>                                                               | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Entretien du brûleur à gaz de la chaudière (entre saison)</i>                                                       | <i>750.00</i>     |
|                      | <i>Entretien du brûleur à gaz pour l'eau chaude d'été</i>                                                              | <i>350.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la régulation du chauffage</i>                                                             | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Entretien du système de traitement des eaux pour le lavage des véhicules</i>                                        | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des portes sectorielles des ateliers</i>                                                                  | <i>3'100.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de la porte de lavage</i>                                                                                 | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>                            | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>                                                                         | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Mise en conformité assainissement des EU et pose d'un coude plongeur sur le dépotoir n° 4</i>                       | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>3'500.00</i>   |
|                      | <i>Voirie 5 :</i>                                                                                                      |                   |
|                      | <i>Entretien de l'ascenseur</i>                                                                                        | <i>4'600.00</i>   |
|                      | <i>Entretien monorail avec palan à chaîne (1.6 t) et pont roulant avec treuil (Demag 3.2 t)</i>                        | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Entretien des portes sectorielles</i>                                                                               | <i>2'300.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des deux pompes immergées</i>                                                                             | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>4'500.00</i>   |
|                      | <i>Local (garage) Route du Village :</i>                                                                               |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                              | <i>500.00</i>     |

|                      |                                                                                                                                                                                |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3514 3154.000</b> | <b>Entretien du matériel d'exploitation</b>                                                                                                                                    | <b>18'000.00</b>  |
|                      | <i>Entretien de la station service, des lifts à colonnes, des postes de lavage et de freinage</i>                                                                              | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Entretien des silos à sel</i>                                                                                                                                               | <i>8'000.00</i>   |
| <b>3514 4271.080</b> | <b>Locations de la salle des sociétés</b>                                                                                                                                      | <b>-500.00</b>    |
|                      | <i>Location uniquement aux sociétés locales ou partis politiques palinzards</i>                                                                                                | <i>-500.00</i>    |
|                      | <i>Le tarif de location de CHF 70.00 sera appliqué uniquement en cas d'utilisation des installations de cuisine ou lorsque la réservation aura un but lucratif occasionnel</i> |                   |
|                      | <i>Aucun dépôt de garantie demandé</i>                                                                                                                                         |                   |
| <b>3514 4909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                                                                           | <b>-12'000.00</b> |
|                      | <i>Loyers des locaux mis à disposition de l'École de musique (voir le compte 1520.3909.090)</i>                                                                                | <i>-12'000.00</i> |
| <b>3517</b>          | <b>Église des Croisettes</b>                                                                                                                                                   | <b>107'800.00</b> |
| <b>3517 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                | <b>54'900.00</b>  |
|                      | <i>1 organiste à 40.529 %</i>                                                                                                                                                  | <i>54'900.00</i>  |
|                      | <i>1 concierge et sacristine à 25 %</i>                                                                                                                                        |                   |
| <b>3517 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                                                    | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Remplacements</i>                                                                                                                                                           | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3517 3123.000</b> | <b>Électricité</b>                                                                                                                                                             | <b>10'000.00</b>  |
|                      | <i>Chauffage et éclairage</i>                                                                                                                                                  | <i>10'000.00</i>  |
| <b>3517 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                                   | <b>5'500.00</b>   |
|                      | <i>Contrôle OIBT (dernier en 2023)</i>                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Réparations ponctuelles des portes</i>                                                                                                                                      | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                                                                                           | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                                                                                                      | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                      | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3517 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                                | <b>12'100.00</b>  |
|                      | <i>CERTAS : contrat réception alarmes/dérangements</i>                                                                                                                         | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>CERTAS : contrat carte SIM</i>                                                                                                                                              | <i>100.00</i>     |
|                      | <i>CERTAS : contrat pour disponibilité d'interventions</i>                                                                                                                     | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>SECURITON SA : maintenance du système vidéo CCTV</i>                                                                                                                        | <i>1'100.00</i>   |
|                      | <i>SECURITON SA : maintenance effraction et détection incendie</i>                                                                                                             | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>CERTAS : transmission d'alarmes</i>                                                                                                                                         | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien électro-drainage</i>                                                                                                                                    | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien du déshumidificateur</i>                                                                                                                                | <i>1'600.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement des cartouches de déminéralisation (humidificateur)</i>                                                                                                        | <i>300.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle et entretien de la toiture</i>                                                                                                                                     | <i>1'200.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la sonnerie des cloches</i>                                                                                                                        | <i>300.00</i>     |
|                      | <i>Accordage et entretien de l'orgue (chaque année)</i>                                                                                                                        | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Rehausse de l'orgue tous les 15 ans (rehausse partielle en 2014)</i>                                                                                                        |                   |
|                      | <i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie tous les 3 ans (dernier en 2023)</i>                                                                                        |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                      | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3517 4231.010</b> | <b>Locations</b>                                                                                                                                                               | <b>-1'000.00</b>  |
|                      | <i>Locations et utilisations de l'orgue</i>                                                                                                                                    | <i>-1'000.00</i>  |
| <b>3520</b>          | <b>Refuge du Chaugand</b>                                                                                                                                                      | <b>5'900.00</b>   |
| <b>3520 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                | <b>4'800.00</b>   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 5 % (contrôles)</i>                                                                                                                                       | <i>4'800.00</i>   |
| <b>3520 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                                   | <b>5'700.00</b>   |
|                      | <i>Contrôle et entretien de la toiture</i>                                                                                                                                     | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT du bâtiment</i>                                                                                                                                               | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Travaux électriques suite au contrôle OIBT</i>                                                                                                                              | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Ramonage de la cheminée (2 fois par année)</i>                                                                                                                              | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Curage des collecteurs tous les 3 ans CHF 600.00 (dernier en 2023)</i>                                                                                                      |                   |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>                                                                                                  | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                      | <i>2'000.00</i>   |

|                      |                                                                                             |                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3520 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                             | <b>2'300.00</b>   |
|                      | <i>Entretien du dévidoir incendie tous les 2 ans CHF 150.00 (dernier en 2022)</i>           | 150.00            |
|                      | <i>Entretien de l'extincteur tous les 3 ans CHF 100.00 (dernier en 2023)</i>                |                   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i> | 700.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | 1'450.00          |
| <b>3520 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                         | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Frais de nettoyage et de remise en état par une entreprise spécialisée</i>               | 8'000.00          |
| <b>3521</b>          | <b>Ferme de la Girarde</b>                                                                  | <b>9'200.00</b>   |
| <b>3521 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                | <b>34'200.00</b>  |
|                      | <i>Ferme de la Girarde :</i>                                                                |                   |
|                      | <i>Contrôle et entretien de la toiture</i>                                                  | 4'500.00          |
|                      | <i>Réparation provisoire de la toiture et échafaudage pour travaux</i>                      | 20'000.00         |
|                      | <i>Ramonage chaudière et cheminée de salon</i>                                              | 800.00            |
|                      | <i>Curage des EC et EU tous les 3 ans CHF 2'700.00 (dernier en 2021)</i>                    | 2'700.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | 5'000.00          |
|                      | <i>Atelier des bûcherons, garages et jardins familiaux :</i>                                |                   |
|                      | <i>Ramonage du fourneau à pellets (atelier)</i>                                             | 200.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | 1'000.00          |
| <b>3521 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                     | <b>500.00</b>     |
|                      | <i>Entretien du parc aux oies et jardins familiaux</i>                                      | 500.00            |
| <b>3521 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                             | <b>6'500.00</b>   |
|                      | <i>Ferme de la Girarde et grange :</i>                                                      |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la chaudière</i>                                                  | 600.00            |
|                      | <i>Détartrage du boiler tous les 5 ans CHF 800.00 (dernier en 2019)</i>                     | 800.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | 3'000.00          |
|                      | <i>Atelier des bûcherons, garages et jardins familiaux :</i>                                |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la porte du garage des bûcherons</i>                            | 600.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | 1'500.00          |
| <b>3521 4231.000</b> | <b>Locations appartements</b>                                                               | <b>-50'000.00</b> |
|                      | <i>Y compris décomptes de chauffage</i>                                                     | -50'000.00        |
| <b>3522</b>          | <b>Maison Rochat</b>                                                                        | <b>4'400.00</b>   |
| <b>3522 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                | <b>33'100.00</b>  |
|                      | <i>Entretien annuel de la toiture</i>                                                       | 600.00            |
|                      | <i>Ramonage</i>                                                                             | 300.00            |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 10 ans CHF 2'200.00 (dernier en 2014)</i>                         | 2'200.00          |
|                      | <i>Travaux électriques suite au contrôle OIBT</i>                                           | 2'500.00          |
|                      | <i>Travaux pour réparer les crépis et peintures des façades</i>                             | 4'500.00          |
|                      | <i>Curage des canalisations EC et EU tous les 4 ans CHF 800.00 (dernier en 2023)</i>        |                   |
|                      | <i>Travaux de rafraîchissement des appartements</i>                                         | 20'000.00         |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | 3'000.00          |
| <b>3522 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                             | <b>3'700.00</b>   |
|                      | <i>Entretien du brûleur</i>                                                                 | 800.00            |
|                      | <i>Contrôle de la qualité de l'eau de chauffage</i>                                         | 400.00            |
|                      | <i>Entretien des extincteurs tous les 3 ans CHF 800.00 (dernier en 2023)</i>                |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                   | 2'500.00          |
| <b>3522 4231.000</b> | <b>Locations appartements</b>                                                               | <b>-43'000.00</b> |
|                      | <i>Y compris décomptes de chauffage</i>                                                     | -43'000.00        |
| <b>3523</b>          | <b>Chalet l'Espérance</b>                                                                   | <b>167'800.00</b> |
| <b>3523 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                             | <b>98'900.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 100 %</i>                                                              | 98'900.00         |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 36 %</i>                                                               |                   |
| <b>3523 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                 | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Personnel auxiliaire pour les nettoyages</i>                                             | 1'000.00          |

|                      |                                                                                                |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3523 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                       | <b>8'100.00</b>   |
|                      | <i>Achats de mobilier et d'équipements</i>                                                     | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Achats d'assiettes et services compostables ou réutilisables</i>                            | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Ustensiles de cuisine</i>                                                                   | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacements de draps housses et d'oreillers</i>                                           | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers</i>                                                                                  | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3523 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                       | <b>5'100.00</b>   |
|                      | <i>Habits de travail pour l'intendant</i>                                                      | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Machines et outillages divers pour l'entretien et réparations effectués par l'intendant</i> | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Changement équipement de cuisine</i>                                                        | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                      | <i>500.00</i>     |
| <b>3523 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                   | <b>16'800.00</b>  |
|                      | <i>Ramonage</i>                                                                                | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 1'800.00 (dernier en 2021)</i>                             |                   |
|                      | <i>Travaux de remise en état suite au contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 3'500.00</i>            |                   |
|                      | <i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols</i>                                            | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                      | <i>15'000.00</i>  |
| <b>3523 3145.000</b> | <b>Entretien des espaces extérieurs</b>                                                        | <b>3'200.00</b>   |
|                      | <i>Taille de la haie et évacuation des déchets</i>                                             | <i>2'200.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                      | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3523 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                | <b>24'900.00</b>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la détection incendie</i>                                            | <i>2'900.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la transmission d'alarmes</i>                                      | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien du raccordement d'alarmes automatiques</i>                              | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien des éclairages de secours</i>                                           | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'exutoire de fumées</i>                                             | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle des extincteurs et dévidoirs tous les 3 ans CHF 1'000.00 (dernier en 2021)</i>     | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la chaudière à gaz</i>                                               | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Révision et entretien des panneaux solaires</i>                                             | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Nettoyage des fourres de matelas une fois par année</i>                                     | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Entretien annuel du steamer</i>                                                             | <i>1'800.00</i>   |
|                      | <i>Nettoyage et entretien de la hotte de ventilation de la cuisine</i>                         | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien sanitaire, chauffage, solaire</i>                                       | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>    | <i>5'700.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                      | <i>4'500.00</i>   |
| <b>3523 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                            | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Frais de nettoyage et remise en état par une entreprise spécialisée</i>                     | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3523 3191.010</b> | <b>Taxes et impôts</b>                                                                         | <b>400.00</b>     |
|                      | <i>Taxes ordures et foncières</i>                                                              | <i>400.00</i>     |
| <b>3523 4231.010</b> | <b>Locations</b>                                                                               | <b>-10'000.00</b> |
|                      | <i>CHF 315.00 par jour jusqu'à 20 personnes</i>                                                | <i>-10'000.00</i> |
|                      | <i>CHF 11.00 par personne et par jour supplémentaire</i>                                       |                   |
| <b>3523 4909.003</b> | <b>Imputation interne camps des écoles</b>                                                     | <b>-36'000.00</b> |
|                      | <i>14 camps de ski à CHF 1'500.00 (forfait)</i>                                                | <i>-21'000.00</i> |
|                      | <i>10 camps d'été/automne à CHF 1'500.00 (forfait)</i>                                         | <i>-15'000.00</i> |
| <b>3524</b>          | <b>Maison des jeunes et four à pain</b>                                                        | <b>48'400.00</b>  |
| <b>3524 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                | <b>4'800.00</b>   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 5 % (contrôles)</i>                                                       | <i>4'800.00</i>   |
| <b>3524 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                       | <b>7'500.00</b>   |
|                      | <i>Ustensiles de cuisine</i>                                                                   | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers pour le CAP (DVD, jeux, etc.)</i>                                                    | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Projet de soutien à la vie associative</i>                                                  | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Outils de jardin et divers</i>                                                              | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Mobilier extérieur (bancs et tables adaptés) pour PMR</i>                                   | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                      | <i>500.00</i>     |
| <b>3524 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                       | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Machines et outillage divers</i>                                                            | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                      | <i>500.00</i>     |

|                      |                                                                                                                                |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3524 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                   | <b>17'000.00</b>  |
|                      | <i>Entretien de la toiture</i>                                                                                                 | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Ramonage</i>                                                                                                                | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Curage des canalisations EC et EU tous les 4 ans CHF 800.00 (dernier en 2022)</i>                                           |                   |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 10 ans CHF 500.00 (dernier en 2016)</i>                                                              |                   |
|                      | <i>Fourniture et pose d'une main courante selon diagnostic d'accessibilité</i>                                                 | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Mise aux normes du collecteur des EC selon demande de l'assainissement</i>                                                  | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>                                                  | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                      | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3524 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                | <b>6'100.00</b>   |
|                      | <i>Entretien de la ventilation de la salle des jeunes et du four à pain</i>                                                    | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Contrat pour alarme du CAP</i>                                                                                              | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>                                    | <i>1'400.00</i>   |
|                      | <i>Entretien des extincteurs tous les 3 ans CHF 600.00 (dernier en 2021)</i>                                                   | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                      | <i>1'500.00</i>   |
| <b>3524 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                                                            | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Frais de nettoyage et de remise en état par une entreprise spécialisée</i>                                                  | <i>2'500.00</i>   |
| <b>3525</b>          | <b>Maison forestière</b>                                                                                                       | <b>3'000.00</b>   |
| <b>3525 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                | <b>4'800.00</b>   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 5 % (contrôles)</i>                                                                                       | <i>4'800.00</i>   |
| <b>3525 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                   | <b>3'200.00</b>   |
|                      | <i>Ramonage</i>                                                                                                                | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de la toiture en tavillons tous les 2 ans CHF 600.00 (dernier en 2023)</i>                                        |                   |
|                      | <i>Nettoyage du puits perdu CHF 750.00 (chaque année)</i>                                                                      | <i>750.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                      | <i>1'950.00</i>   |
| <b>3525 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                | <b>1'300.00</b>   |
|                      | <i>Contrôle de l'extincteur tous les 3 ans CHF 80.00 (dernier en 2019)</i>                                                     | <i>100.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                      | <i>1'200.00</i>   |
| <b>3525 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                                                            | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Frais de nettoyage et de remise en état par une entreprise spécialisée</i>                                                  | <i>5'000.00</i>   |
| <b>3526</b>          | <b>Propriété à la Cabolétaz</b>                                                                                                |                   |
| <b>3526 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                   |                   |
|                      | <i>Bâtiment démoli (préavis n° 1/2023)</i>                                                                                     |                   |
| <b>3527</b>          | <b>Club-house au Bois-de-Ban</b>                                                                                               | <b>34'800.00</b>  |
| <b>3527 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                   | <b>27'500.00</b>  |
|                      | <i>Curage des EU/EC/EP tous les 3 ans CHF 1'500.00 (dernier en 2023)</i>                                                       |                   |
|                      | <i>Modification de la faîtière et du larmier pour ventiler les tuiles solaires</i>                                             | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Dépose et tri des différentes tuiles solaires et repose par groupes de puissance</i>                                        | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Fourniture et pose d'un compteur pour calculer l'autoconsommation du solaire photovoltaïque</i>                             | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Modification du faitage de la toiture et des avants-toit pour créer des ventilations pour refroidir les tuiles solaires</i> | <i>6'000.00</i>   |
|                      | <i>Travaux de remplacement des tuiles solaires défectueuses</i>                                                                | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Réparation et mise en sécurité des plafonds</i>                                                                             | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                      | <i>3'500.00</i>   |
| <b>3527 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                | <b>5'300.00</b>   |
|                      | <i>Entretien des panneaux solaires et de l'onduleur</i>                                                                        | <i>800.00</i>     |
|                      | <i>Entretien des extincteurs tous les 3 ans CHF 100.00 (dernier en 2022)</i>                                                   |                   |
|                      | <i>Entretien défibrillateur</i>                                                                                                | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle et réparations des équipements sportifs</i>                                                                        | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                      | <i>1'000.00</i>   |
| <b>3528</b>          | <b>Bâtiment Route Croix-Blanche 9</b>                                                                                          | <b>10'000.00</b>  |
| <b>3528 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                   | <b>20'000.00</b>  |
|                      | <i>Remplacement des fenêtres Ouest et Sud</i>                                                                                  | <i>15'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                      | <i>5'000.00</i>   |
| <b>3528 4271.030</b> | <b>Loyers appartement et chambres</b>                                                                                          | <b>-21'600.00</b> |
|                      | <i>Locaux loués à l'EVAM</i>                                                                                                   | <i>-21'600.00</i> |

|                      |                                                                                                      |                   |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>3590</b>          | <b>Salles communautaires - Épalogements protégés RF 501</b>                                          | <b>33'200.00</b>  |
| <b>3590 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                      | <b>12'400.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 17.91 % (conciergerie salles Billy et Melby)</i>                                | <i>12'400.00</i>  |
| <b>3590 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                         | <b>4'500.00</b>   |
|                      | <i>Nettoyage rideaux ou coupe-vents</i>                                                              | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                            | <i>3'000.00</i>   |
| <b>3590 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                      | <b>6'500.00</b>   |
|                      | <i>Entretien liaison informatique</i>                                                                | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de la sonorisation</i>                                                                  | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                            | <i>2'500.00</i>   |
| <b>3590 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                                  |                   |
|                      | <i>Conciergerie dorénavant effectuée par un-e fonctionnaire communal-e</i>                           |                   |
| <b>3590 3191.000</b> | <b>Impôt foncier, taxe agricole</b>                                                                  |                   |
|                      | <i>Exonération des institutions privées d'utilité publique selon arrêté d'imposition 2024 - 2025</i> |                   |
| <b>3591</b>          | <b>Immeuble Route de la Croix-Blanche 1 - État de Vaud</b>                                           | <b>26'100.00</b>  |
| <b>3591 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                         | <b>7'900.00</b>   |
|                      | <i>Local pompiers (SDIS) et UAPE :</i>                                                               |                   |
|                      | <i>Ramonage et contrôle des gaz</i>                                                                  | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                            | <i>7'000.00</i>   |
| <b>3591 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                      | <b>19'200.00</b>  |
|                      | <i>Local pompiers (SDIS) et UAPE :</i>                                                               |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien du brûleur</i>                                                                | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'ascenseur</i>                                                            | <i>3'400.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours</i>                                                 | <i>1'200.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                            | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Local pompiers (SDIS) :</i>                                                                       |                   |
|                      | <i>Entretien des portes sectionnelles automatiques</i>                                               | <i>4'000.00</i>   |
| <b>3591 3161.000</b> | <b>Loyers</b>                                                                                        | <b>44'500.00</b>  |
|                      | <i>Loyers des locaux à la Route de la Croix-Blanche 1 (État de Vaud ex-Faucherre)</i>                | <i>44'500.00</i>  |
| <b>3591 4904.001</b> | <b>Imputation interne loyers AAEE</b>                                                                | <b>-48'400.00</b> |
|                      | <i>Locaux mis à disposition de l'AAEE :</i>                                                          |                   |
|                      | <i>- La Courte Échelle III - Croix-Blanche 1 (ex-Faucherre - 242 m2) - 7110.3904.001</i>             | <i>-48'400.00</i> |
| <b>3591 4909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                 | <b>-32'100.00</b> |
|                      | <i>Loyers des locaux mis à disposition des pompiers (SDIS - voir le compte 6500.3909.004)</i>        | <i>-14'100.00</i> |
|                      | <i>Loyers des locaux mis à disposition de l'École de musique (voir le compte 1520.3909.090)</i>      | <i>-18'000.00</i> |
| <b>3592</b>          | <b>Locaux Girarde - CLÉ</b>                                                                          | <b>51'000.00</b>  |
| <b>3592 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                      | <b>20'800.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 30 % (conciergerie)</i>                                                         | <i>20'800.00</i>  |
| <b>3592 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                             | <b>12'000.00</b>  |
|                      | <i>Mobilier et équipements</i>                                                                       | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                            | <i>2'000.00</i>   |
| <b>3592 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                         | <b>6'500.00</b>   |
|                      | <i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>                 | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>                                            | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                            | <i>5'000.00</i>   |
| <b>3592 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                      | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>          | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                            | <i>1'500.00</i>   |
| <b>3592 3161.000</b> | <b>Loyers</b>                                                                                        | <b>72'600.00</b>  |
|                      | <i>Loyers des nouveaux locaux situés à la Girarde (CLÉ) :</i>                                        |                   |
|                      | <i>- CAP + OEJS : CHF 34'900.00 + chauffage CHF 2'000.00 par année</i>                               | <i>36'900.00</i>  |
|                      | <i>- École de musique d'Épalinges : CHF 33'800.00 + chauffage CHF 1'900.00 par année</i>             | <i>35'700.00</i>  |
| <b>3592 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                            | <b>1'600.00</b>   |
|                      | <i>Connexion internet</i>                                                                            | <i>1'600.00</i>   |
| <b>3592 4909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                 | <b>-72'600.00</b> |
|                      | <i>Imputation interne des loyers des locaux loués sis à la Girarde (CLÉ) :</i>                       |                   |
|                      | <i>- CAP + OEJS - 1510.3909.090</i>                                                                  | <i>-36'900.00</i> |
|                      | <i>- École de musique d'Épalinges - 1520.3909.090</i>                                                | <i>-35'700.00</i> |

|                      |                                                                                                                                                                     |                    |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>4000</b>          | <b>Service administratif - développement durable</b>                                                                                                                | <b>27'800.00</b>   |
| <b>4000 3123.000</b> | <b>Électricité</b>                                                                                                                                                  | <b>20'000.00</b>   |
|                      | <i>Électricité des bornes de recharges électriques</i>                                                                                                              | 20'000.00          |
| <b>4000 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                     | <b>4'300.00</b>    |
|                      | <i>Licences Green Motion (2 bornes)</i>                                                                                                                             | 800.00             |
|                      | <i>Contrat d'entretien des bornes électriques</i>                                                                                                                   | 3'000.00           |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                           | 500.00             |
| <b>4000 3161.000</b> | <b>Loyers</b>                                                                                                                                                       | <b>2'400.00</b>    |
|                      | <i>Location de deux places de parc aux Croisettes pour bornes recharges véhicules électriques</i>                                                                   | 2'400.00           |
| <b>4000 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                                                                                           | <b>200.00</b>      |
|                      | <i>Abonnements datas pour cartes SIM des bornes de recharges électriques</i>                                                                                        | 200.00             |
| <b>4000 3185.040</b> | <b>Honoraires et frais d'expertises</b>                                                                                                                             | <b>90'000.00</b>   |
|                      | <i>Étude Plan Climat</i>                                                                                                                                            | 30'000.00          |
|                      | <i>Mise à jour de la planification énergétique territoriale</i>                                                                                                     | 15'000.00          |
|                      | <i>Dashboard indicateurs de consommations et cartographie QGYS</i>                                                                                                  | 10'000.00          |
|                      | <i>Projet en lien avec la durabilité pour les entreprises et commerces</i>                                                                                          | 10'000.00          |
|                      | <i>Campagne contre le gaspillage alimentaire</i>                                                                                                                    | 10'000.00          |
|                      | <i>Bibliothèque intercommunale de contenus audiovisuels sur la transition</i>                                                                                       | 7'000.00           |
|                      | <i>Mandat Boussole 21</i>                                                                                                                                           | 1'000.00           |
|                      | <i>Système d'accès Velocity pour la Vélostation</i>                                                                                                                 | 2'000.00           |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                           | 5'000.00           |
| <b>4000 3186.000</b> | <b>Assurances mobilières et immobilières</b>                                                                                                                        | <b>600.00</b>      |
|                      | <i>Primes pour bornes de recharges électriques</i>                                                                                                                  | 600.00             |
| <b>4000 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                                                                                                 | <b>300.00</b>      |
|                      | <i>Abonnement EnerCoach</i>                                                                                                                                         | 300.00             |
| <b>4000 3193.000</b> | <b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>                                                                                                                | <b>3'400.00</b>    |
|                      | <i>Association Cité de l'Énergie</i>                                                                                                                                | 3'000.00           |
|                      | <i>Association Pro Vélo Suisse</i>                                                                                                                                  | 400.00             |
| <b>4000 3526.010</b> | <b>Subventions FEED</b>                                                                                                                                             | <b>550'000.00</b>  |
|                      | <i>Subventions diverses attribuées selon règlement du Fonds d'efficacité énergétique et de développement durable (FEED)</i>                                         | 550'000.00         |
| <b>4000 3816.000</b> | <b>Attribution au fonds efficacité énergétique FEED</b>                                                                                                             | <b>726'600.00</b>  |
|                      | <i>Dès 2018, attribution du montant total des émoluments pour l'usage du sol communal, qui sera redistribué selon les critères définis dans le règlement ad'hoc</i> | 270'000.00         |
|                      | <i>Dès 2022, attribution de l'entier de la taxe spécifique pour l'énergie et la durabilité, selon décision du Conseil communal du 9 novembre 2021</i>               | 450'000.00         |
|                      | <i>Attribution du montant total de la redistribution de la taxe CO2, selon décision du Conseil communal du 9 novembre 2021</i>                                      | 6'600.00           |
|                      | <i>Ce fonds intègre également les subventions à l'achat de vélos électriques de CHF 300.00 par vélo (auparavant sous le compte 4000.3526.010)</i>                   |                    |
| <b>4000 4312.000</b> | <b>Émoluments</b>                                                                                                                                                   | <b>-25'000.00</b>  |
|                      | <i>Émoluments pour l'utilisation des bornes de recharges électriques (Croisettes et Croix-Blanche)</i>                                                              | -25'000.00         |
| <b>4000 4313.010</b> | <b>Permis de construire et d'habiter</b>                                                                                                                            | <b>-55'000.00</b>  |
|                      | <i>1.2 o/oo de la valeur des travaux, y compris permis d'habiter et de fouilles</i>                                                                                 | -55'000.00         |
| <b>4000 4313.020</b> | <b>Taxe énergie et émoluments pour l'usage du sol communal (S.I.)</b>                                                                                               | <b>-720'000.00</b> |
|                      | <i>Taxe spécifique pour l'énergie et la durabilité et émoluments rétribuant l'usage du sol communal</i>                                                             | -720'000.00        |
| <b>4000 4412.000</b> | <b>Redistribution de la taxe CO2</b>                                                                                                                                | <b>-6'600.00</b>   |
|                      | <i>Précédemment imputée sous le compte 2200.4412.000</i>                                                                                                            | -6'600.00          |
|                      | <i>Selon décision du Conseil communal du 9 novembre 2021, le produit de cette redistribution est totalement affecté au fonds d'efficacité énergétique FEED</i>      |                    |
| <b>4000 4659.000</b> | <b>Autres participations et subsides de tiers</b>                                                                                                                   | <b>-15'000.00</b>  |
|                      | <i>Soutien SuisseEnergie aux communes</i>                                                                                                                           | -15'000.00         |
| <b>4000 4816.000</b> | <b>Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED</b>                                                                                                       | <b>-550'000.00</b> |
|                      | <i>Prélèvement sur le fonds FEED des subventions accordées durant l'année écoulée</i>                                                                               | -550'000.00        |

|                      |                                                                                              |                     |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>4100</b>          | <b>Service travaux et environnement - Administration</b>                                     | <b>538'800.00</b>   |
| <b>4100 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                              | <b>370'700.00</b>   |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 100 %</i>                                                              | <i>370'700.00</i>   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 80 %</i>                                                                |                     |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 40 %</i>                                                                |                     |
| <b>4100 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                | <b>5'000.00</b>     |
|                      | <i>Cours pour collaborateurs du service travaux et environnement</i>                         | <i>5'000.00</i>     |
| <b>4100 3136.000</b> | <b>Achats de fournitures pour véhicules</b>                                                  | <b>2'000.00</b>     |
|                      | <i>Fournitures pour les vélos électriques</i>                                                | <i>1'000.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                    | <i>1'000.00</i>     |
| <b>4100 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                 |                     |
|                      | <i>Dorénavant sous le compte 4200.3141.000</i>                                               |                     |
| <b>4100 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                              | <b>6'000.00</b>     |
|                      | <i>Photocopieur A3 couleurs, consommables plotter</i>                                        | <i>5'000.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                    | <i>1'000.00</i>     |
| <b>4100 3155.000</b> | <b>Entretien des véhicules par des tiers</b>                                                 | <b>1'000.00</b>     |
|                      | <i>Entretien des vélos électriques</i>                                                       | <i>1'000.00</i>     |
| <b>4100 3170.020</b> | <b>Réceptions et manifestations</b>                                                          | <b>2'000.00</b>     |
|                      | <i>Manifestations, sensibilisation, opération "coup de balai", etc.</i>                      | <i>2'000.00</i>     |
| <b>4100 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                    | <b>3'000.00</b>     |
|                      | <i>Frais de téléphone et abonnement Refnet (GPS)</i>                                         | <i>3'000.00</i>     |
| <b>4100 3185.040</b> | <b>Honoraires et frais d'expertises</b>                                                      | <b>40'000.00</b>    |
|                      | <i>Contrôles de fin des travaux et divers (mandataires externes)</i>                         | <i>5'000.00</i>     |
|                      | <i>Études diverses</i>                                                                       | <i>35'000.00</i>    |
| <b>4100 3193.010</b> | <b>Cotisations</b>                                                                           | <b>5'300.00</b>     |
|                      | <i>Équiterre</i>                                                                             | <i>300.00</i>       |
|                      | <i>VSS</i>                                                                                   | <i>600.00</i>       |
|                      | <i>Association Suisse des professions de protection des eaux</i>                             | <i>600.00</i>       |
|                      | <i>Association Romande de protection des eaux et de l'air</i>                                | <i>200.00</i>       |
|                      | <i>Infrastructures communales</i>                                                            | <i>900.00</i>       |
|                      | <i>Association Systèmes d'information du territoire Vaud</i>                                 | <i>1'800.00</i>     |
|                      | <i>Association vaudoise des ingénieurs, architectes et techniciens communaux (AVIATCO)</i>   | <i>120.00</i>       |
|                      | <i>QGIS Utilisateur Suisse</i>                                                               | <i>500.00</i>       |
|                      | <i>Divers</i>                                                                                | <i>280.00</i>       |
| <b>4100 4901.004</b> | <b>Imputation interne frais du personnel administratif</b>                                   | <b>-20'000.00</b>   |
|                      | <i>Frais du personnel du service travaux et environnement (gestion des déchets - 4501)</i>   | <i>-20'000.00</i>   |
| <b>4200</b>          | <b>Service de l'urbanisme, architecture et énergie</b>                                       | <b>1'611'700.00</b> |
| <b>4200 3003.008</b> | <b>Commission municipale</b>                                                                 | <b>11'000.00</b>    |
|                      | <i>Jetons Commission d'Urbanisme et Constructions (CUC), 9 séances à CHF 500.00</i>          | <i>5'800.00</i>     |
|                      | <i>Par séance :</i>                                                                          |                     |
|                      | <i>1 Président-e à CHF 150.00</i>                                                            |                     |
|                      | <i>1 secrétaire à CHF 70.00</i>                                                              |                     |
|                      | <i>6 membres à CHF 70.00</i>                                                                 |                     |
|                      | <i>Rédaction du rapport annuel de la CUC</i>                                                 | <i>200.00</i>       |
|                      | <i>Jetons de la Commission Consultative d'Urbanisme</i>                                      | <i>5'000.00</i>     |
| <b>4200 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                              | <b>1'041'900.00</b> |
|                      | <i>6 fonctionnaires à 100 %</i>                                                              | <i>1'041'900.00</i> |
|                      | <i>1 déléguée à la durabilité à 80 %</i>                                                     |                     |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 50 % + 1 x 50 % extensible selon les mandats</i>                       |                     |
|                      | <i>1 stagiaire en énergie</i>                                                                |                     |
|                      | <i>Prime pour les 15 ans de service d'une fonctionnaire (moitié d'un traitement mensuel)</i> |                     |
| <b>4200 3062.000</b> | <b>Autres frais de transports</b>                                                            | <b>2'000.00</b>     |
|                      | <i>Déplacements d'employés avec leur véhicule privé</i>                                      | <i>2'000.00</i>     |
| <b>4200 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                | <b>17'000.00</b>    |
|                      | <i>Cours pour collaborateurs du service de l'urbanisme, architecture et énergie</i>          | <i>5'000.00</i>     |
|                      | <i>Cours pour collaborateurs du service de conciergerie</i>                                  | <i>5'000.00</i>     |
|                      | <i>Cours pour le pisciniste</i>                                                              | <i>5'000.00</i>     |
|                      | <i>Divers</i>                                                                                | <i>2'000.00</i>     |

|                      |                                                                                                                                                                        |                     |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>4200 3111.020</b> | <b>Achats de mobilier et d'équipements</b>                                                                                                                             |                     |
|                      | <i>Dorénavant regroupé sous le compte 4200.3113.000</i>                                                                                                                |                     |
| <b>4200 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                                                               | <b>31'000.00</b>    |
|                      | <i>Mobilier pour adjoint-e</i>                                                                                                                                         | 15'000.00           |
|                      | <i>Matériel pour opérations "Écologement" dans les habitats collectifs</i>                                                                                             | 8'000.00            |
|                      | <i>Plotter/scanner pour imprimer et scanner des plans</i>                                                                                                              | 5'000.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | 3'000.00            |
| <b>4200 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                                               | <b>3'000.00</b>     |
|                      | <i>Habits de sécurité</i>                                                                                                                                              | 1'000.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | 2'000.00            |
| <b>4200 3115.000</b> | <b>Achats de véhicules et accessoires</b>                                                                                                                              | <b>3'000.00</b>     |
|                      | <i>Achat d'un vélo électrique</i>                                                                                                                                      | 3'000.00            |
| <b>4200 3136.000</b> | <b>Achats de fournitures pour véhicules</b>                                                                                                                            | <b>1'000.00</b>     |
|                      | <i>Véhicule du concierge polyvalent</i>                                                                                                                                | 1'000.00            |
| <b>4200 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                           | <b>25'000.00</b>    |
|                      | <i>Entretien des cylindres et clés mécatroniques pour l'ensemble des bâtiments communaux</i>                                                                           | 25'000.00           |
| <b>4200 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                        | <b>10'000.00</b>    |
|                      | <i>Photocopieurs A3 couleurs</i>                                                                                                                                       | 7'000.00            |
|                      | <i>Cartouches pour plotter/scanner</i>                                                                                                                                 | 2'000.00            |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | 1'000.00            |
| <b>4200 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                        | <b>14'000.00</b>    |
|                      | <i>Contrat gestion et entretien WiFi (pour tous les bâtiments communaux)</i>                                                                                           | 13'000.00           |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | 1'000.00            |
| <b>4200 3155.000</b> | <b>Entretien des véhicules par des tiers</b>                                                                                                                           | <b>2'000.00</b>     |
|                      | <i>Contrôles antipollution, divers</i>                                                                                                                                 | 2'000.00            |
| <b>4200 3170.020</b> | <b>Réceptions et manifestations</b>                                                                                                                                    | <b>55'000.00</b>    |
|                      | <i>Manifestations, sensibilisation, séances publiques pour l'énergie et le développement durable, etc.</i>                                                             | 5'000.00            |
|                      | <i>(Les Estivales : voir sous le compte 1500.3170.020)</i>                                                                                                             |                     |
|                      | <i>Diverses manifestations en lien avec la durabilité</i>                                                                                                              | 50'000.00           |
| <b>4200 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                                                                                              | <b>1'700.00</b>     |
|                      | <i>Abonnements et frais de Natels du responsable des bâtiments communaux et des ingénieurs</i>                                                                         | 1'700.00            |
| <b>4200 3185.040</b> | <b>Honoraires et frais d'expertises</b>                                                                                                                                | <b>50'000.00</b>    |
|                      | <i>Honoraires pour études diverses (géomètre, architecture, etc.)</i>                                                                                                  | 50'000.00           |
| <b>4200 3193.010</b> | <b>Cotisations</b>                                                                                                                                                     | <b>2'900.00</b>     |
|                      | <i>VLP-ASPAN : 10'000 habitants à CHF 0.11</i>                                                                                                                         | 1'100.00            |
|                      | <i>Coord21 : Association des collectivités publiques de Suisse romande engagées pour le développement durable</i>                                                      | 200.00              |
|                      | <i>Espace Suisse</i>                                                                                                                                                   | 1'100.00            |
|                      | <i>Cotisation projet 1, 2, 3... Nature</i>                                                                                                                             | 150.00              |
|                      | <i>Perséides</i>                                                                                                                                                       | 120.00              |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                              | 230.00              |
| <b>4300</b>          | <b>Voirie</b>                                                                                                                                                          | <b>2'277'200.00</b> |
| <b>4300 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                        | <b>1'231'000.00</b> |
|                      | <i>13 fonctionnaires à 100 %</i>                                                                                                                                       | 1'231'000.00        |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 75 %</i>                                                                                                                                          |                     |
| <b>4300 3011.050</b> | <b>Inconvénients de fonction</b>                                                                                                                                       |                     |
|                      | <i>Voir le compte 4300.3069.000 (erreur de budgétisation en 2023)</i>                                                                                                  |                     |
| <b>4300 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                                            | <b>25'000.00</b>    |
|                      | <i>Auxiliaires (remplacements)</i>                                                                                                                                     | 25'000.00           |
| <b>4300 3064.000</b> | <b>Frais de téléphone privé</b>                                                                                                                                        | <b>2'900.00</b>     |
|                      | <i>Indemnités pour tous les collaborateurs</i>                                                                                                                         | 2'900.00            |
| <b>4300 3066.000</b> | <b>Frais de subsistance</b>                                                                                                                                            | <b>6'000.00</b>     |
|                      | <i>Déjeuners des employés de la voirie lors des interventions de nuit pour la neige, divers forfaits de repas pour les employés de voirie (vendanges, cours, etc.)</i> | 6'000.00            |
| <b>4300 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                                                                                          | <b>12'000.00</b>    |
|                      | <i>Cours CEP, cours techniques pour les apprenti-es, divers</i>                                                                                                        | 6'000.00            |
|                      | <i>Formations permis machiniste, cariste, remorque, etc.</i>                                                                                                           | 4'000.00            |
|                      | <i>Formation des chauffeurs</i>                                                                                                                                        | 2'000.00            |

|                      |                                                                                                                                                                                             |                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>4300 3109.000</b> | <b>Autres frais</b>                                                                                                                                                                         | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Petites pharmacies, abonnement à Meteosuisse.ch, etc.</i>                                                                                                                                | 2'000.00          |
| <b>4300 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                                                                    | <b>49'000.00</b>  |
|                      | <i>Outils et divers matériel d'exploitation</i>                                                                                                                                             | 17'500.00         |
|                      | <i>Sécurité - habits (y compris contrat de mise à disposition de salopettes et chiffons), souliers, matériel de levage, d'arrimage et de sécurité</i>                                       | 27'500.00         |
|                      | <i>Fourche à palettes</i>                                                                                                                                                                   | 1'500.00          |
|                      | <i>Pince à fûts</i>                                                                                                                                                                         | 1'500.00          |
|                      | <i>Machine à nettoyer les pinces</i>                                                                                                                                                        | 1'000.00          |
| <b>4300 3115.000</b> | <b>Achats de véhicules et accessoires</b>                                                                                                                                                   | <b>18'000.00</b>  |
|                      | <i>Lame à neige</i>                                                                                                                                                                         | 13'000.00         |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | 5'000.00          |
| <b>4300 3124.010</b> | <b>Achats de carburants</b>                                                                                                                                                                 | <b>40'000.00</b>  |
|                      | <i>Y compris huiles et additifs pour véhicules</i>                                                                                                                                          | 40'000.00         |
| <b>4300 3135.010</b> | <b>Produits de déneigement</b>                                                                                                                                                              | <b>55'000.00</b>  |
|                      | <i>Le sel en vrac et en sac est valorisé en fonction de la consommation effective, en lieu et place des achats effectués. Le stock non utilisé durant l'année est comptabilisé au bilan</i> | 55'000.00         |
|                      | <i>Ce poste varie fortement selon les conditions climatiques</i>                                                                                                                            |                   |
| <b>4300 3136.000</b> | <b>Achats de fournitures pour véhicules</b>                                                                                                                                                 | <b>48'000.00</b>  |
|                      | <i>Y compris les fournitures pour les machines et accessoires des véhicules (épareuse, saleuse, etc.)</i>                                                                                   | 48'000.00         |
| <b>4300 3142.000</b> | <b>Entretien du réseau routier et des trottoirs</b>                                                                                                                                         | <b>150'000.00</b> |
|                      | <i>Divers entretiens du réseau routier sur le territoire communal (traitements de fissures, reflachages et remises en état de bordures après l'hiver)</i>                                   | 80'000.00         |
|                      | <i>Transports de la benne située à la voirie et élimination des déchets de balayages</i>                                                                                                    | 20'000.00         |
|                      | <i>Réparations des sacs de routes (génie civil, y compris remplacements de couvercles)</i>                                                                                                  | 30'000.00         |
|                      | <i>Fournitures pour le service de voirie (tapis froid, etc.)</i>                                                                                                                            | 15'000.00         |
|                      | <i>Nettoyages de chaussées (revêtements phono absorbants, autres)</i>                                                                                                                       | 5'000.00          |
| <b>4300 3142.010</b> | <b>Réfection trottoirs</b>                                                                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>Dorénavant regroupé sous le compte 4300.3142.000</i>                                                                                                                                     |                   |
| <b>4300 3154.000</b> | <b>Entretien du matériel d'exploitation</b>                                                                                                                                                 | <b>14'000.00</b>  |
|                      | <i>Ce poste concerne uniquement l'entretien des machines autonomes (tronçonneuses, petites tondeuses, etc.)</i>                                                                             | 10'000.00         |
|                      | <i>Voir le compte 4300.3136.000</i>                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Location annuelle de la sonde pour la détection du verglas</i>                                                                                                                           | 4'000.00          |
| <b>4300 3155.000</b> | <b>Entretien des véhicules par des tiers</b>                                                                                                                                                | <b>18'000.00</b>  |
|                      | <i>Contrôles et entretiens spéciaux par des entreprises agréées</i>                                                                                                                         | 18'000.00         |
| <b>4300 3163.000</b> | <b>Locations véhicules et machines</b>                                                                                                                                                      | <b>25'000.00</b>  |
|                      | <i>Location d'une balayeuse</i>                                                                                                                                                             | 24'000.00         |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                   | 1'000.00          |
| <b>4300 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                                                                                                                   | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Y compris accès internet</i>                                                                                                                                                             | 1'500.00          |
| <b>4300 3186.040</b> | <b>Assurances véhicules</b>                                                                                                                                                                 | <b>25'000.00</b>  |
|                      | <i>Primes RC et casco</i>                                                                                                                                                                   | 25'000.00         |
| <b>4300 3188.410</b> | <b>Transports confiés à des tiers</b>                                                                                                                                                       | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Dépannages de véhicules, transports de gravier, etc.</i>                                                                                                                                 | 2'500.00          |
| <b>4300 3191.011</b> | <b>Taxes d'épuration des eaux</b>                                                                                                                                                           |                   |
|                      | <i>Les eaux usées du domaine public sont taxées et comptabilisées sous le compte 4600.3191.011 (soumis TVA)</i>                                                                             |                   |
|                      | <i>Erreur de budgétisation en 2023</i>                                                                                                                                                      |                   |
| <b>4300 3192.000</b> | <b>Taxes sur les véhicules</b>                                                                                                                                                              | <b>12'000.00</b>  |
|                      | <i>Plaques, taxes poids lourds (redevance sur le trafic poids lourds), expertises pour les véhicules de la voirie</i>                                                                       | 12'000.00         |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3192.000</i>                                                                                                                                          |                   |
| <b>4300 3199.000</b> | <b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>                                                                                                                                                 | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Dommages causés par la voirie et non remboursés par l'assurance, franchises, etc.</i>                                                                                                    | 3'000.00          |
| <b>4300 3901.007</b> | <b>Prestations des espaces verts pour la voirie</b>                                                                                                                                         | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 20 heures à CHF 50.00 des espaces verts pour la voirie</i>                                                                                                  | 1'000.00          |
| <b>4300 3909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                                                                                        | <b>105'000.00</b> |
|                      | <i>Imputation interne des eaux de chaussées sur le domaine public (HT)</i>                                                                                                                  | 105'000.00        |
| <b>4300 4356.000</b> | <b>Contributions de tiers</b>                                                                                                                                                               | <b>-5'000.00</b>  |
|                      | <i>Y compris facturations pour le déneigement</i>                                                                                                                                           | -5'000.00         |

|                      |                                                                                                                                                 |                   |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>4300 4901.005</b> | <b>Prestations de la voirie pour les forêts</b>                                                                                                 | <b>-11'500.00</b> |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 230 heures à CHF 50.00 de la voirie pour les forêts d'accueil</i>                                               | <i>-11'500.00</i> |
| <b>4300 4901.008</b> | <b>Prestations de la voirie pour les espaces verts</b>                                                                                          | <b>-3'500.00</b>  |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 70 heures à CHF 50.00 de la voirie pour les espaces verts</i>                                                   | <i>-3'500.00</i>  |
| <b>4300 4909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                                            | <b>-10'000.00</b> |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 200 heures à CHF 50.-- de la voirie pour les manifestations</i>                                                 | <i>-10'000.00</i> |
| <b>4310</b>          | <b>Éclairage public</b>                                                                                                                         | <b>320'000.00</b> |
| <b>4310 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                        | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Nouvelles décorations de Noël et ampoules basse consommation</i>                                                                             | <i>5'000.00</i>   |
| <b>4310 3123.010</b> | <b>Consommation du réseau</b>                                                                                                                   | <b>70'000.00</b>  |
|                      | <i>Ce poste comprend également l'éclairage de Noël et du passage souterrain de l'Union</i>                                                      | <i>70'000.00</i>  |
| <b>4310 3143.020</b> | <b>Entretien et amélioration du réseau</b>                                                                                                      | <b>250'000.00</b> |
|                      | <i>Entretien et amélioration du réseau</i>                                                                                                      | <i>100'000.00</i> |
|                      | <i>Changements de luminaires LED par secteurs</i>                                                                                               | <i>150'000.00</i> |
| <b>4400</b>          | <b>Espaces verts</b>                                                                                                                            | <b>852'800.00</b> |
| <b>4400 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                 | <b>429'800.00</b> |
|                      | <i>3 fonctionnaires à 100 % (y compris entretien des cimetières)</i>                                                                            | <i>429'800.00</i> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 60 %</i>                                                                                                                   |                   |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 50 %</i>                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>1 apprenti-e</i>                                                                                                                             |                   |
| <b>4400 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                     | <b>30'500.00</b>  |
|                      | <i>Gardiennage des oies (y c. remplacements pendant les vacances)</i>                                                                           | <i>12'500.00</i>  |
|                      | <i>Aide jardinier pour l'été</i>                                                                                                                | <i>18'000.00</i>  |
| <b>4400 3109.000</b> | <b>Autres frais</b>                                                                                                                             | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Cotisation à l'Union Suisse des Services des Parcs et Promenades</i>                                                                         | <i>380.00</i>     |
|                      | <i>Cotisation à Jardin Romand</i>                                                                                                               | <i>130.00</i>     |
|                      | <i>Dons pour stages</i>                                                                                                                         | <i>300.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                       | <i>190.00</i>     |
| <b>4400 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                                                        | <b>11'000.00</b>  |
|                      | <i>Bancs publics</i>                                                                                                                            | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Jeux</i>                                                                                                                                     | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                       | <i>4'000.00</i>   |
| <b>4400 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                        | <b>15'000.00</b>  |
|                      | <i>Frais d'habillement, souliers</i>                                                                                                            | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Souffleuse</i>                                                                                                                               | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Accumulateurs pour machines électriques</i>                                                                                                  | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Cisaille à moteur</i>                                                                                                                        | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Petite débroussailleuse</i>                                                                                                                  | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Matériel de sécurité (EPI, matériel, etc.)</i>                                                                                               | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                       | <i>3'500.00</i>   |
| <b>4400 3115.000</b> | <b>Achats de véhicules et accessoires</b>                                                                                                       | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                       | <i>2'500.00</i>   |
| <b>4400 3121.000</b> | <b>Eau</b>                                                                                                                                      | <b>13'000.00</b>  |
|                      | <i>Eau pour les édifices publics et pour l'arrosage (y compris permis d'utilisation d'une borne hydrante facturée par la Ville de Lausanne)</i> | <i>13'000.00</i>  |
| <b>4400 3124.010</b> | <b>Achats de carburants</b>                                                                                                                     | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3124.000</i>                                                                                              | <i>3'000.00</i>   |
| <b>4400 3134.000</b> | <b>Achats de fournitures pour zones vertes</b>                                                                                                  | <b>110'000.00</b> |
|                      | <i>Plantons, semis, terreaux, fleurs, décorations florales pour tous les emplacements de la commune</i>                                         | <i>55'000.00</i>  |
|                      | <i>Aliments pour les oies, sacs à crottes, fournitures pour animations des écoles (Pâques, Noël, etc.)</i>                                      | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Décorations florales pour les bureaux</i>                                                                                                    | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacements de bacs à fleurs</i>                                                                                                           | <i>6'000.00</i>   |
|                      | <i>Arbres, arbustes et plantes vivaces pour divers projets</i>                                                                                  | <i>30'000.00</i>  |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                       | <i>9'000.00</i>   |

|                      |                                                                                                                                                                                      |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>4400 3141.020</b> | <b>Entretien des édicules publics</b>                                                                                                                                                | <b>30'800.00</b>  |
|                      | <i>Entretien des édicules publics, des fontaines et du parc aux oies</i>                                                                                                             | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Contrôle OIBT de l'édicule des Croisettes tous les 5 ans CHF 500.00 (dernier en 2020)</i>                                                                                         |                   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'ascenseur des Croisettes (édicule public)</i>                                                                                                            | <i>5'600.00</i>   |
|                      | <i>Modification de l'appel d'urgence de l'ascenseur des Croisettes (3G à 4G - obligatoire)</i>                                                                                       | <i>2'200.00</i>   |
|                      | <i>Entretien de la toiture de l'édicule des Croisettes</i>                                                                                                                           | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Entretien de l'abri bus (dépôt voirie)</i>                                                                                                                                        | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrôle OIBT de l'abri bus tous les 5 ans CHF 500.00 (dernier en 2020)</i>                                                                                                       |                   |
|                      | <i>Entretien de l'abri Vélostation des Croisettes</i>                                                                                                                                | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Contrôle OIBT de l'abri Vélostation des Croisettes CHF 500.00 (dernier en 2023)</i>                                                                                               |                   |
|                      | <i>Travaux électriques pour remise en état après contrôles OIBT</i>                                                                                                                  |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>2'000.00</i>   |
| <b>4400 3142.020</b> | <b>Entretien des places publiques</b>                                                                                                                                                | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Entretien courant des places publiques et des places de jeux</i>                                                                                                                  | <i>8'000.00</i>   |
| <b>4400 3145.020</b> | <b>Entretien des zones vertes</b>                                                                                                                                                    | <b>25'000.00</b>  |
|                      | <i>Entretien des zones vertes (y compris la place de fêtes), contrôles du feu bactérien</i>                                                                                          | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Abattages en bordures de routes</i>                                                                                                                                               | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien d'une ligne de vie pour entretien de bacs à fleurs et arbustes</i>                                                                                            | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Tailles par des tiers</i>                                                                                                                                                         | <i>8'000.00</i>   |
| <b>4400 3185.010</b> | <b>Honoraires et frais d'études</b>                                                                                                                                                  | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Études diverses (mandats externes)</i>                                                                                                                                            | <i>5'000.00</i>   |
| <b>4400 3901.001</b> | <b>Prestations des forêts pour les espaces verts</b>                                                                                                                                 | <b>10'000.00</b>  |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 200 heures à CHF 50.00 des forêts pour les espaces verts</i>                                                                                         | <i>10'000.00</i>  |
| <b>4400 3901.008</b> | <b>Prestations de la voirie pour les espaces verts</b>                                                                                                                               | <b>3'500.00</b>   |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 70 heures à CHF 50.00 de la voirie pour les espaces verts</i>                                                                                        | <i>3'500.00</i>   |
| <b>4400 4901.006</b> | <b>Prestations des espaces verts pour les forêts</b>                                                                                                                                 | <b>-7'500.00</b>  |
|                      | <i>Imputation interne de 150 heures à CHF 50.00 des espaces verts pour les forêts</i>                                                                                                | <i>-7'500.00</i>  |
| <b>4400 4901.007</b> | <b>Prestations des espaces verts pour la voirie</b>                                                                                                                                  | <b>-1'000.00</b>  |
|                      | <i>Imputation interne d'environ 20 heures à CHF 50.00 des espaces verts pour la voirie</i>                                                                                           | <i>-1'000.00</i>  |
| <b>4410</b>          | <b>Cimetières</b>                                                                                                                                                                    | <b>-2'000.00</b>  |
| <b>4410 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                                         | <b>6'000.00</b>   |
|                      | <i>Contrôle périodique des installations électriques OIBT CHF 800.00 (dernier en 2020)</i>                                                                                           |                   |
|                      | <i>Travaux électriques pour remise en état après contrôle OIBT</i>                                                                                                                   |                   |
|                      | <i>Pose de luminaires et de prises supplémentaires dans le local des jardiniers</i>                                                                                                  | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>4'000.00</i>   |
| <b>4410 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                                      | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la pompe à chaleur</i>                                                                                                                                     | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>500.00</i>     |
| <b>4410 4359.000</b> | <b>Ventes et prestations diverses</b>                                                                                                                                                | <b>-16'000.00</b> |
|                      | <i>Entretiens de tombes facturés à des tiers</i>                                                                                                                                     | <i>-16'000.00</i> |
| <b>4500</b>          | <b>Déchèterie, ordures ménagères et déchets</b>                                                                                                                                      |                   |
| <b>4500 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                      | <b>184'000.00</b> |
|                      | <i>2 fonctionnaires à 100 %</i>                                                                                                                                                      | <i>184'000.00</i> |
|                      | <i>1 apprenti-e</i>                                                                                                                                                                  |                   |
| <b>4500 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                                                          | <b>20'000.00</b>  |
|                      | <i>Ambassadeurs de tri</i>                                                                                                                                                           | <i>20'000.00</i>  |
| <b>4500 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b>                                                                                                                                             | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Impression et distribution du tableau de ramassage des déchets (distribué en fin d'année pour annoncer les ramassages de l'année suivante), promotions, factures QR et divers</i> | <i>4'000.00</i>   |
| <b>4500 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                                                                             | <b>28'000.00</b>  |
|                      | <i>Achats de poubelles, containers ou bennes (pour tous les emplacements de la commune)</i>                                                                                          | <i>25'000.00</i>  |
|                      | <i>Précédemment imputés sous le compte 4501.3114.000</i>                                                                                                                             |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>3'000.00</i>   |
| <b>4500 3141.000</b> | <b>Entretien du bâtiment</b>                                                                                                                                                         | <b>13'000.00</b>  |
|                      | <i>Curage des collecteurs, des drainages, du bassin de rétention et du déshuileur chaque année</i>                                                                                   | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 1'500.00 (dernier en 2023)</i>                                                                                                                   |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                            | <i>10'000.00</i>  |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>4500 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                                                                                                                                | <b>13'400.00</b>  |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la ferblanterie en toiture</i>                                                                                                                                                                       | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien de la barrière et des portails (y compris participation du propriétaire voisin avec la servitude de passage)</i>                                                                                        | <i>3'700.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien des feux de signalisation</i>                                                                                                                                                                           | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien des pompes de relevage</i>                                                                                                                                                                              | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien des exutoires</i>                                                                                                                                                                                       | <i>1'200.00</i>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien pour la signalisation d'évacuation (feu)</i>                                                                                                                                                            | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien du monte-charge</i>                                                                                                                                                                                     | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                                                      | <i>2'000.00</i>   |
| <b>4500 3154.000</b> | <b>Entretien du matériel d'exploitation</b>                                                                                                                                                                                    | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Contrat d'entretien de l'élévateur et du chargeur</i>                                                                                                                                                                       | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien du rouleau compacteur et de la benne compactrice à carton</i>                                                                                                                                           | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                                                      | <i>1'800.00</i>   |
| <b>4500 3156.000</b> | <b>Entretien des installations - Écopoints</b>                                                                                                                                                                                 | <b>15'000.00</b>  |
|                      | <i>Entretien des divers écopoints</i>                                                                                                                                                                                          | <i>15'000.00</i>  |
|                      | <i>Surveillance des écopoints (deux campagnes annuelles) - voir le compte 4501.3188.115</i>                                                                                                                                    |                   |
| <b>4500 3181.000</b> | <b>Affranchissements</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Précédemment budgétisés sous le compte 4501.3181.000</i>                                                                                                                                                                    | <i>5'000.00</i>   |
| <b>4500 3185.040</b> | <b>Honoraires et frais d'expertises</b>                                                                                                                                                                                        | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Honoraires divers (appels d'offres divers, etc.)</i>                                                                                                                                                                        | <i>4'000.00</i>   |
| <b>4500 3188.011</b> | <b>Enlèvement des biodéchets</b>                                                                                                                                                                                               | <b>242'000.00</b> |
|                      | <i>Y compris ramassage des déchets cuits</i>                                                                                                                                                                                   | <i>242'000.00</i> |
| <b>4500 3188.040</b> | <b>Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants</b>                                                                                                                                                             | <b>240'000.00</b> |
|                      | <i>Taxes d'élimination des ordures à l'usine TRIDEL</i>                                                                                                                                                                        | <i>240'000.00</i> |
| <b>4500 3188.110</b> | <b>Enlèvement des huiles</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Précédemment imputé sous le compte 4501.3188.110, mais couvert par les taxes (selon directives VD)</i>                                                                                                                      | <i>2'000.00</i>   |
| <b>4500 3188.112</b> | <b>Enlèvement piles, batteries, électroménagers</b>                                                                                                                                                                            | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Précédemment imputé sous le compte 4501.3188.112, mais couvert par les taxes (selon directives VD)</i>                                                                                                                      | <i>1'500.00</i>   |
| <b>4500 3188.113</b> | <b>Enlèvement déchets inertes (démolition)</b>                                                                                                                                                                                 | <b>15'000.00</b>  |
|                      | <i>Précédemment imputé sous le compte 4501.3188.113, mais couvert par les taxes (selon directives VD)</i>                                                                                                                      | <i>15'000.00</i>  |
| <b>4500 3188.114</b> | <b>Enlèvement des déchets de voirie</b>                                                                                                                                                                                        | <b>15'000.00</b>  |
|                      | <i>Précédemment imputé sous le compte 4501.3188.114, mais couvert par les taxes (selon directives VD)</i>                                                                                                                      | <i>15'000.00</i>  |
| <b>4500 3301.030</b> | <b>Défalcations sur débiteurs</b>                                                                                                                                                                                              | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Défalcations après procédures de poursuites (ADB)</i>                                                                                                                                                                       | <i>1'000.00</i>   |
| <b>4500 3312.010</b> | <b>Amortissements déchèterie et terrain</b>                                                                                                                                                                                    | <b>195'400.00</b> |
|                      | <i>Achat terrain au Giziaux (RF n° 2852 - 10/30)</i>                                                                                                                                                                           | <i>72'700.00</i>  |
|                      | <i>Création d'une déchèterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle (9/30)</i>                                                                                                                                                      | <i>15'700.00</i>  |
|                      | <i>Nouvelle déchèterie au Giziaux (7/30)</i>                                                                                                                                                                                   | <i>107'000.00</i> |
| <b>4500 3313.020</b> | <b>Amortissements obligatoires des véhicules et machines</b>                                                                                                                                                                   | <b>31'500.00</b>  |
|                      | <i>Matériel d'exploitation pour la déchèterie (8/10)</i>                                                                                                                                                                       | <i>17'500.00</i>  |
|                      | <i>Benne et rouleau compacteur pour la déchèterie (5/10)</i>                                                                                                                                                                   | <i>14'000.00</i>  |
| <b>4500 3526.020</b> | <b>Participation communale GEDREL SA</b>                                                                                                                                                                                       | <b>48'000.00</b>  |
|                      | <i>Participations communales selon la population SCRIS au 31.12.2023 (10'000 habitants) :</i>                                                                                                                                  | <i>48'000.00</i>  |
|                      | <i>- Frais de fonctionnement : CHF 2.00 HT par habitant</i>                                                                                                                                                                    |                   |
|                      | <i>- Frais d'exploitation du centre de compactage de Malley : CHF 2.50 HT par habitant</i>                                                                                                                                     |                   |
| <b>4500 3526.021</b> | <b>Prestations Lausanne</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Coûts administratifs de la Ville de Lausanne (logiciel pour la gestion des cartes d'accès et soutien informatique)</i>                                                                                                      | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Les frais pour le désapprovisionnement de la déchèterie effectué par la Ville de Lausanne (frais de transports des bennes ou containers vers exutoires) sont dorénavant intégrés dans chaque compte de déchets concerné</i> |                   |
| <b>4500 3665.010</b> | <b>Participation aux frais d'évacuation revenus modestes</b>                                                                                                                                                                   | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Participation communale pour les frais d'évacuation des déchets encombrants pour les personnes à revenus modestes</i>                                                                                                       | <i>2'000.00</i>   |
| <b>4500 3812.000</b> | <b>Attribution réserve déchets</b>                                                                                                                                                                                             | <b>35'600.00</b>  |
|                      | <i>Attribution 2024 prévisible (résultat déchets - comptes affectés)</i>                                                                                                                                                       | <i>35'600.00</i>  |
| <b>4500 3901.004</b> | <b>Imputation interne frais du personnel administratif</b>                                                                                                                                                                     |                   |
|                      | <i>Désormais sous 4501.3901.004</i>                                                                                                                                                                                            |                   |
| <b>4500 3902.005</b> | <b>Imputation interne frais administratifs</b>                                                                                                                                                                                 |                   |
|                      | <i>Désormais sous 4501.3902.005</i>                                                                                                                                                                                            |                   |

|                      |                                                                                                                               |                    |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>4500 3909.007</b> | <b>Imputation interne intérêts élimination des ordures</b>                                                                    | <b>40'000.00</b>   |
|                      | <i>Intérêts sur investissements</i>                                                                                           | <i>40'000.00</i>   |
| <b>4500 3909.008</b> | <b>Imputation interne assurance RC déchèterie</b>                                                                             | <b>2'000.00</b>    |
|                      | <i>Assurance RC déchèterie</i>                                                                                                | <i>2'000.00</i>    |
| <b>4500 4342.000</b> | <b>Contributions de tiers</b>                                                                                                 | <b>-1'000.00</b>   |
|                      | <i>Divers</i>                                                                                                                 | <i>-1'000.00</i>   |
|                      | <i>Les coûts facturés à Sylvana sont dorénavant comptabilisés sous le compte 4500.4342.021</i>                                |                    |
| <b>4500 4342.010</b> | <b>Taxes élimination déchets - habitants</b>                                                                                  | <b>-624'000.00</b> |
|                      | <i>Taxes déchets forfaitaires par habitant (obligation cantonale dès le 01.01.2013) :</i>                                     | <i>-624'000.00</i> |
|                      | <i>~ 7'500 habitants x CHF 90.00 TTC (CHF 83.25 HT)</i>                                                                       |                    |
| <b>4500 4342.020</b> | <b>Taxes élimination déchets - entreprises</b>                                                                                | <b>-100'000.00</b> |
|                      | <i>Taxes forfaitaires facturées aux entreprises (obligation cantonale dès le 01.01.2013) :</i>                                | <i>-100'000.00</i> |
|                      | <i>~ 330 x CHF 200.00 TTC (CHF 185.00 HT)</i>                                                                                 |                    |
|                      | <i>~ 200 x CHF 190.00 TTC (CHF 175.75 HT) pour les indépendants (sans autre employé-e)</i>                                    |                    |
| <b>4500 4342.021</b> | <b>Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises</b>                                                               | <b>-25'000.00</b>  |
|                      | <i>Environ 80 tonnes à CHF 333.33 (HT)</i>                                                                                    | <i>-25'000.00</i>  |
|                      | <i>Y compris, la refacturation du ramassage, du transport et de l'élimination des ordures ménagères à la Clinique Sylvana</i> |                    |
| <b>4500 4354.040</b> | <b>Produit de récupération - PET</b>                                                                                          |                    |
|                      | <i>Dorénavant imputé sous le compte 4501.4354.040 selon directives VD</i>                                                     |                    |
| <b>4500 4354.080</b> | <b>Produit de récupération - Textiles</b>                                                                                     | <b>-15'000.00</b>  |
|                      | <i>Selon convention avec TEXAID</i>                                                                                           | <i>-15'000.00</i>  |
| <b>4500 4356.021</b> | <b>Prestations Lausanne</b>                                                                                                   | <b>-75'000.00</b>  |
|                      | <i>Refacturation à la Ville de Lausanne des frais partagés de la déchèterie, selon clé de répartition définie</i>             |                    |
|                      |                                                                                                                               | <i>-75'000.00</i>  |
| <b>4500 4526.010</b> | <b>Rétrocessions périmètre vente de sacs</b>                                                                                  | <b>-430'000.00</b> |
|                      | <i>Rétrocessions pour Épalinges</i>                                                                                           | <i>-430'000.00</i> |
| <b>4500 4909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                          | <b>-226'900.00</b> |
|                      | <i>Imputation interne des amortissements - frais couverts par l'impôt</i>                                                     |                    |
|                      |                                                                                                                               | <i>-226'900.00</i> |
| <b>4501</b>          | <b>Déchets - frais couverts par l'impôt</b>                                                                                   | <b>369'400.00</b>  |
| <b>4501 3114.000</b> | <b>Achats de matériel d'exploitation</b>                                                                                      | <b>3'000.00</b>    |
|                      | <i>Matériel divers</i>                                                                                                        | <i>3'000.00</i>    |
|                      | <i>Les achats de poubelles, containers ou bennes sont dorénavant imputés sous le compte 4500.3114.000</i>                     |                    |
| <b>4501 3137.010</b> | <b>Achats de sacs pour propres besoins</b>                                                                                    | <b>2'500.00</b>    |
|                      | <i>Achats de sacs taxés destinés à la revente ou aux mesures sociales</i>                                                     | <i>2'500.00</i>    |
| <b>4501 3137.020</b> | <b>Achats de sacs taxés</b>                                                                                                   | <b>20'000.00</b>   |
|                      | <i>Achats de sacs pour les besoins des Services communaux</i>                                                                 | <i>20'000.00</i>   |
| <b>4501 3181.000</b> | <b>Affranchissements</b>                                                                                                      |                    |
|                      | <i>Dorénavant imputés sous le compte 4500.3181.000</i>                                                                        |                    |
| <b>4501 3188.110</b> | <b>Enlèvement des huiles</b>                                                                                                  |                    |
|                      | <i>Dorénavant imputé sous le compte 4500.3188.110 (selon directives VD)</i>                                                   |                    |
| <b>4501 3188.112</b> | <b>Enlèvement piles, batteries, électroménagers</b>                                                                           |                    |
|                      | <i>Dorénavant imputé sous le compte 4500.3188.112 (selon directives VD)</i>                                                   |                    |
| <b>4501 3188.113</b> | <b>Enlèvement déchets inertes (démolition)</b>                                                                                |                    |
|                      | <i>Dorénavant imputé sous le compte 4500.3188.113 (selon directives VD)</i>                                                   |                    |
| <b>4501 3188.114</b> | <b>Enlèvement des déchets de voirie</b>                                                                                       |                    |
|                      | <i>Dorénavant imputé sous le compte 4500.3188.114 (selon directives VD)</i>                                                   |                    |
| <b>4501 3188.115</b> | <b>Surveillance des écopoints</b>                                                                                             | <b>10'000.00</b>   |
|                      | <i>Deux campagnes annuelles de surveillance</i>                                                                               | <i>10'000.00</i>   |
| <b>4501 3901.004</b> | <b>Imputation interne frais du personnel administratif</b>                                                                    | <b>80'000.00</b>   |
|                      | <i>Frais du personnel du service des finances (facturation, rappels, contentieux - 2010)</i>                                  | <i>60'000.00</i>   |
|                      | <i>Frais du personnel du service travaux et environnement (gestion des déchets - 4100)</i>                                    | <i>20'000.00</i>   |
| <b>4501 3902.005</b> | <b>Imputation interne frais administratifs</b>                                                                                | <b>10'000.00</b>   |
|                      | <i>Frais administratifs (rappels, frais de poursuites, etc.)</i>                                                              |                    |
|                      |                                                                                                                               | <i>10'000.00</i>   |
| <b>4501 3909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                          | <b>226'900.00</b>  |
|                      | <i>Reprise des amortissements 2024</i>                                                                                        |                    |
|                      |                                                                                                                               | <i>226'900.00</i>  |

|                      |                                                                                                                                                                                                                          |                      |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>4501 4354.040</b> | <b>Produit de récupération - PET</b>                                                                                                                                                                                     | <b>-5'500.00</b>     |
|                      | <i>Précédemment imputé sous le compte 4500.4354.040, mais couvert par l'impôt (selon directives VD)</i>                                                                                                                  | <i>-5'500.00</i>     |
| <b>4501 4359.000</b> | <b>Ventes et prestations diverses</b>                                                                                                                                                                                    | <b>-2'500.00</b>     |
|                      | <i>Duplicatas de cartes de déchèterie</i>                                                                                                                                                                                | <i>-2'500.00</i>     |
|                      | <i>Les sacs taxés n'entrant pas en ligne de compte pour l'assujettissement à la TVA sont dorénavant imputés directement dans les locations de salles</i>                                                                 |                      |
| <b>4600</b>          | <b>Réseau d'égouts et épuration</b>                                                                                                                                                                                      |                      |
| <b>4600 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                                                          | <b>116'400.00</b>    |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 100 %</i>                                                                                                                                                                                           | <i>116'400.00</i>    |
| <b>4600 3144.000</b> | <b>Entretien et rénovation des collecteurs</b>                                                                                                                                                                           | <b>220'000.00</b>    |
|                      | <i>Curages des sacs de routes (deux curages par année) et entretien courant/rénovation des collecteurs communaux (y c. le Flon et le Flon-Morand)</i>                                                                    | <i>220'000.00</i>    |
| <b>4600 3185.040</b> | <b>Honoraires et frais d'expertises</b>                                                                                                                                                                                  | <b>150'000.00</b>    |
|                      | <i>Relevés des collecteurs sur les plans cadastraux, contrôle des raccordements privés, diverses études, etc.</i>                                                                                                        | <i>150'000.00</i>    |
| <b>4600 3187.020</b> | <b>Facturation taxe épuration par les Services Industriels</b>                                                                                                                                                           | <b>23'000.00</b>     |
|                      | <i>Perception pratiquée par la Ville de Lausanne (nouvelle facturation selon règlement communal)</i>                                                                                                                     | <i>23'000.00</i>     |
| <b>4600 3191.011</b> | <b>Taxes d'épuration des eaux</b>                                                                                                                                                                                        | <b>72'000.00</b>     |
|                      | <i>Taxes d'assainissement sur la consommation d'eau de tous les raccordements communaux</i>                                                                                                                              | <i>72'000.00</i>     |
|                      | <i>Dès le 1er janvier 2020, selon accord avec la CISTEP</i>                                                                                                                                                              |                      |
| <b>4600 3311.010</b> | <b>Amortissements obligatoires des collecteurs</b>                                                                                                                                                                       | <b>678'900.00</b>    |
|                      | <i>Amortissements sur les investissements antérieurs à 2024</i>                                                                                                                                                          | <i>635'200.00</i>    |
|                      | <i>Amortissements sur les travaux terminés en 2024 (selon plan des investissements 2024-2028)</i>                                                                                                                        | <i>43'700.00</i>     |
| <b>4600 3526.030</b> | <b>Participation à la STEP</b>                                                                                                                                                                                           | <b>1'019'900.00</b>  |
|                      | <i>Répartition des charges selon la consommation d'eau (estimation selon nouvelle clé de répartition et règlement communal), incluant la taxe fédérale pour l'élimination des micropolluants (CHF 9.00 par habitant)</i> | <i>1'019'900.00</i>  |
| <b>4600 3909.002</b> | <b>Imputation interne intérêts sur construction collecteurs</b>                                                                                                                                                          | <b>125'200.00</b>    |
|                      | <i>Voir le compte 2200.4909.002</i>                                                                                                                                                                                      | <i>125'200.00</i>    |
| <b>4600 4342.030</b> | <b>Taxes annuelles de traitement</b>                                                                                                                                                                                     | <b>-760'000.00</b>   |
|                      | <i>La facturation de la taxe d'épuration dépend également de la période de relevé des compteurs et du niveau de consommation d'eau des particuliers</i>                                                                  | <i>-760'000.00</i>   |
|                      | <i>Nouveau, dès le 01.01.2020 et d'entente avec les SIL, les bâtiments communaux sont soumis à la taxe d'épuration</i>                                                                                                   |                      |
| <b>4600 4342.031</b> | <b>Taxes annuelles d'utilisation</b>                                                                                                                                                                                     | <b>-1'142'000.00</b> |
|                      | <i>Estimation selon nouveau règlement communal (entré en vigueur au 01.01.2020)</i>                                                                                                                                      | <i>-1'070'000.00</i> |
|                      | <i>Taxes d'épuration pour les bâtiments communaux (4300.3191.011 - HT)</i>                                                                                                                                               | <i>-72'000.00</i>    |
| <b>4600 4811.000</b> | <b>Prélèvement sur fonds égouts et épuration</b>                                                                                                                                                                         | <b>-67'600.00</b>    |
|                      | <i>Prélèvement 2024 prévisible (résultat épuration - comptes affectés)</i>                                                                                                                                               | <i>-67'600.00</i>    |
| <b>4600 4909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                                                                                                                     | <b>-105'000.00</b>   |
|                      | <i>Imputation interne des eaux de chaussées sur le domaine public (HT)</i>                                                                                                                                               | <i>-105'000.00</i>   |
| <b>4700</b>          | <b>Cours d'eau, rives</b>                                                                                                                                                                                                | <b>80'000.00</b>     |
| <b>4700 3147.000</b> | <b>Entretien des cours d'eau et rives</b>                                                                                                                                                                                | <b>65'000.00</b>     |
|                      | <i>Entretien des ruisseaux du Flon et du Flon-Morand</i>                                                                                                                                                                 | <i>20'000.00</i>     |
|                      | <i>Entretien du Ruisseau-Martin</i>                                                                                                                                                                                      | <i>20'000.00</i>     |
|                      | <i>Entretiens divers</i>                                                                                                                                                                                                 | <i>25'000.00</i>     |
| <b>4700 3185.040</b> | <b>Honoraires et frais d'expertises</b>                                                                                                                                                                                  | <b>15'000.00</b>     |
|                      | <i>Honoraires externes et frais d'analyses de l'eau</i>                                                                                                                                                                  | <i>15'000.00</i>     |

|                      |                                                                                              |                   |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>5000</b>          | <b>Direction des écoles</b>                                                                  | <b>352'000.00</b> |
| <b>5000 3003.009</b> | <b>Conseil d'établissement</b>                                                               | <b>2'700.00</b>   |
|                      | <i>Indemnité fixe du/de la Président-e</i>                                                   | <i>700.00</i>     |
|                      | <i>12 membres à CHF 60.00 = CHF 720.00</i>                                                   | <i>2'000.00</i>   |
| <b>5000 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                              | <b>89'900.00</b>  |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 100 % (chauffeur du bus scolaire)</i>                                   | <i>89'900.00</i>  |
| <b>5000 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                  | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Remplacements du chauffeur du bus scolaire en cas d'absence-s</i>                         | <i>2'000.00</i>   |
| <b>5000 3064.000</b> | <b>Frais de téléphone privé</b>                                                              | <b>400.00</b>     |
|                      | <i>Participation aux frais de Natel du chauffeur du bus scolaire</i>                         | <i>400.00</i>     |
| <b>5000 3109.000</b> | <b>Autres frais</b>                                                                          | <b>3'400.00</b>   |
|                      | <i>Annonces Jobup (animateur, etc.)</i>                                                      | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Matériel sono</i>                                                                         | <i>1'100.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                    | <i>1'000.00</i>   |
| <b>5000 3124.010</b> | <b>Achats de carburants</b>                                                                  | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3124.010</i>                                           | <i>4'000.00</i>   |
|                      | <i>Y compris courses supplémentaires d'appoints effectuées à midi</i>                        |                   |
| <b>5000 3163.000</b> | <b>Locations véhicules et machines</b>                                                       | <b>55'000.00</b>  |
|                      | <i>Location d'un bus scolaire sur 2 ans (dans l'attente d'un achat)</i>                      | <i>55'000.00</i>  |
| <b>5000 3188.500</b> | <b>Transport de collèves à collèves</b>                                                      | <b>150'000.00</b> |
|                      | <i>Transports d'appoints de collève à collève effectués par un tiers</i>                     | <i>142'000.00</i> |
|                      | <i>Géomaticien pour coordonner l'organisation des transports scolaires</i>                   | <i>8'000.00</i>   |
| <b>5100</b>          | <b>Enseignement primaire et secondaire</b>                                                   | <b>690'900.00</b> |
| <b>5100 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                  | <b>75'000.00</b>  |
|                      | <i>Devoirs surveillés, nettoyage du four à céramique. Dépenses à charge des communes</i>     | <i>75'000.00</i>  |
| <b>5100 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Formation des surveillant-es des devoirs surveillés</i>                                   | <i>2'000.00</i>   |
| <b>5100 3109.000</b> | <b>Autres frais</b>                                                                          | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Matériel et organisation des devoirs surveillés</i>                                       | <i>3'000.00</i>   |
| <b>5100 3116.010</b> | <b>Achats matériel et équipements sportifs</b>                                               | <b>8'600.00</b>   |
|                      | <i>Remplacement d'un VTT</i>                                                                 | <i>900.00</i>     |
|                      | <i>Révision/service VTT</i>                                                                  | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Remplacements de ballons, raquettes de ping-pong, sifflets, etc.</i>                      | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Remplacement de la perceuse pour slaloms (Leysin)</i>                                     | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Gants pour via ferrata</i>                                                                | <i>100.00</i>     |
|                      | <i>4 tables de ping-pong avec filets et accessoires</i>                                      | <i>4'400.00</i>   |
|                      | <i>Petit matériel divers</i>                                                                 | <i>300.00</i>     |
| <b>5100 3152.000</b> | <b>Entretien du mobilier scolaire</b>                                                        | <b>8'300.00</b>   |
|                      | <i>Accordage annuel des pianos utilisés par les maîtres de rythmique et de musique</i>       | <i>1'300.00</i>   |
|                      | <i>Entretien piano à queue Yamaha G2 RE, selon devis</i>                                     | <i>6'750.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                    | <i>250.00</i>     |
| <b>5100 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                              | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Maintenance et forfait annuel du logiciel de gestion des devoirs surveillés (CeRFi)</i>   | <i>2'000.00</i>   |
| <b>5100 3170.030</b> | <b>Manifestations culturelles et sportives</b>                                               | <b>39'100.00</b>  |
|                      | <i>Spectacles pour les élèves</i>                                                            | <i>20'000.00</i>  |
|                      | <i>Sorties d'études et sportives (musées, patinoire, etc.)</i>                               | <i>5'900.00</i>   |
|                      | <i>Joutes sportives (prix pour les élèves, boissons, t-shirts)</i>                           | <i>2'300.00</i>   |
|                      | <i>Expositions diverses commandées pour l'établissement</i>                                  | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Frais accompagnants non-enseignants lors des sorties d'études ou courses d'écoles</i>     | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Cotisation groupe impro</i>                                                               | <i>400.00</i>     |
|                      | <i>Inscriptions concours maths écoliers</i>                                                  | <i>1'400.00</i>   |
|                      | <i>Fête des écoles (petits pains, boissons, matériel pour stands)</i>                        | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Promotions (collation Auberge communale)</i>                                              | <i>2'400.00</i>   |
|                      | <i>Cadeaux élèves sortants (112 élèves à CHF 25.00 par élève)</i>                            | <i>2'800.00</i>   |
|                      | <i>Frais départs et jubilés collaborateurs</i>                                               | <i>500.00</i>     |
| <b>5100 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                    | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Abonnement pour la responsable de l'organisation des devoirs surveillés</i>               | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Abonnements LTE pour les 12 tablettes mises à disposition pour les devoirs surveillés</i> | <i>4'500.00</i>   |

|                      |                                                                                                                                                                                                                         |                   |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>5100 3188.530</b> | <b>Frais de transports spéciaux</b>                                                                                                                                                                                     | <b>6'500.00</b>   |
|                      | <i>Déplacements pour les activités sportives et culturelles</i>                                                                                                                                                         | 6'500.00          |
| <b>5100 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>17'000.00</b>  |
|                      | <i>Part scolaire du traitement de la responsable des devoirs surveillés (refacturée par l'AAEE)</i>                                                                                                                     | 17'000.00         |
| <b>5100 3522.010</b> | <b>Finances d'écologies (dérogations)</b>                                                                                                                                                                               | <b>147'000.00</b> |
|                      | <i>Équilibrages, dérogations, accueil, Sport-Art-Études, RAC :</i>                                                                                                                                                      |                   |
|                      | - 3 élèves en dérogation à CHF 1'300.00                                                                                                                                                                                 | 3'900.00          |
|                      | - 5 élèves en classe d'accueil (9e à 11e) à CHF 1'500.00                                                                                                                                                                | 7'500.00          |
|                      | - 5 élèves en classes Sport-Art-Études à CHF 4'000.00                                                                                                                                                                   | 20'000.00         |
|                      | - 26 élèves en classes de raccordement à CHF 4'000.00                                                                                                                                                                   | 104'000.00        |
|                      | - Réserve pour arrivées de l'étranger                                                                                                                                                                                   | 11'600.00         |
|                      | <i>Partiellement compensé par le compte 5100.4522.010</i>                                                                                                                                                               |                   |
| <b>5100 3524.000</b> | <b>Prévention en milieu scolaire</b>                                                                                                                                                                                    | <b>9'200.00</b>   |
|                      | <i>Cours de prophylaxie dentaire</i>                                                                                                                                                                                    | 3'000.00          |
|                      | <i>Prévention, animations, livres, conférences</i>                                                                                                                                                                      | 6'200.00          |
| <b>5100 3652.030</b> | <b>Dons divers</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>4'500.00</b>   |
|                      | <i>Services d'appuis scolaires organisés par le centre vaudois d'aide à la jeunesse</i>                                                                                                                                 | 4'500.00          |
|                      | <i>Environ 30 élèves à CHF 150.00</i>                                                                                                                                                                                   |                   |
| <b>5100 3662.010</b> | <b>Abonnements Mobilis écoliers</b>                                                                                                                                                                                     | <b>410'000.00</b> |
|                      | <i>550 abonnements Mobilis à environ CHF 497.00 pour les écoliers de 7ème à 11ème qui fréquentent l'établissement scolaire de Bois-Murat (augmentation 2024 = CHF 27.00/élève)</i>                                      | 273'400.00        |
|                      | <i>550 bons de réduction de 50 % sur le prix de l'abonnement Mobilis pour les jeunes de 11 à 20 ans révolus et qui ne fréquentent pas l'établissement scolaire de Bois-Murat (écoles privées, apprentissages, etc.)</i> | 136'600.00        |
| <b>5100 4332.000</b> | <b>Ecolages devoirs surveillés</b>                                                                                                                                                                                      | <b>-12'000.00</b> |
|                      | <i>CHF 150.00 par élève</i>                                                                                                                                                                                             | -12'000.00        |
| <b>5100 4512.000</b> | <b>Indemnisations cantonales</b>                                                                                                                                                                                        | <b>-16'000.00</b> |
|                      | <i>Subventions VD pour élèves intégrés</i>                                                                                                                                                                              | -6'000.00         |
|                      | <i>Frais de scolarisation pour enfants demandeurs d'asile</i>                                                                                                                                                           | -10'000.00        |
| <b>5100 4512.020</b> | <b>Indemnisations échanges scolaires</b>                                                                                                                                                                                | <b>-3'000.00</b>  |
|                      | <i>Subside Movétia pour échanges linguistiques d'une semaine</i>                                                                                                                                                        | -3'000.00         |
| <b>5100 4522.010</b> | <b>Finances d'écologies (dérogations)</b>                                                                                                                                                                               | <b>-23'400.00</b> |
|                      | <i>Dérogations pour 18 élèves</i>                                                                                                                                                                                       | -23'400.00        |
| <b>5100 4652.030</b> | <b>Participations de tiers pour abonnements Mobilis</b>                                                                                                                                                                 | <b>-30'000.00</b> |
|                      | <i>Participations de tiers à raison de CHF 20.00 par abonnement Mobilis délivré aux écoliers de Bois-Murat et CHF 40.00 pour les autres</i>                                                                             | -30'000.00        |
|                      | <i>Duplicatas à raison de CHF 30.00 par attestation perdue</i>                                                                                                                                                          |                   |
| <b>5100 4809.011</b> | <b>Prélèvement sur fonds d'aides sociales</b>                                                                                                                                                                           | <b>-4'500.00</b>  |
|                      | <i>Prélèvement pour services d'appuis scolaires. Voir compte 5100.3652.030</i>                                                                                                                                          | -4'500.00         |
| <b>5110</b>          | <b>Bibliothèque</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>322'100.00</b> |
| <b>5110 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                                                         | <b>259'000.00</b> |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 75 %</i>                                                                                                                                                                                           | 259'000.00        |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 60 %</i>                                                                                                                                                                                           |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 55 %</i>                                                                                                                                                                                           |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 33 %</i>                                                                                                                                                                                           |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 30 %</i>                                                                                                                                                                                           |                   |
|                      | <i>Prime pour 25 ans de service d'une fonctionnaire (un salaire mensuel)</i>                                                                                                                                            |                   |
| <b>5110 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                                                                                                                                           | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Cotisations à des associations professionnelles et cours de perfectionnement</i>                                                                                                                                     | 4'000.00          |
| <b>5110 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b>                                                                                                                                                                                | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Diverses fournitures, papier, etc.</i>                                                                                                                                                                               | 5'000.00          |
| <b>5110 3102.010</b> | <b>Journaux, documentation</b>                                                                                                                                                                                          | <b>24'000.00</b>  |
|                      | <i>Achat de livres, abonnements et locations de livres</i>                                                                                                                                                              | 24'000.00         |
| <b>5110 3112.010</b> | <b>Achats de mobilier</b>                                                                                                                                                                                               | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Achat de deux armoires à périodiques (18 clapets)</i>                                                                                                                                                                | 4'300.00          |
|                      | <i>Achat de bacs à livres (deux étages sur roulettes)</i>                                                                                                                                                               | 3'200.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                                               | 500.00            |
| <b>5110 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                                                                         | <b>8'000.00</b>   |
|                      | <i>Contrats de maintenance (y c. anti-virus), interventions diverses</i>                                                                                                                                                | 7'000.00          |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                                                               | 1'000.00          |

|                      |                                                                                                                |                    |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>5110 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                | <b>500.00</b>      |
|                      | <i>Sécurité au travail : contrôle et mise à jour pharmacie du bâtiment</i>                                     | <i>500.00</i>      |
| <b>5110 3170.040</b> | <b>Frais pour manifestations culturelles</b>                                                                   | <b>14'000.00</b>   |
|                      | <i>Contes et spectacles jeunesse : 3 x CHF 400.00</i>                                                          | <i>1'200.00</i>    |
|                      | <i>Animations et lectures adultes : 4 x CHF 250.00</i>                                                         | <i>1'000.00</i>    |
|                      | <i>"Bébé lit" : 8 x CHF 100.00</i>                                                                             | <i>800.00</i>      |
|                      | <i>Samedi des bibliothèques</i>                                                                                | <i>1'000.00</i>    |
|                      | <i>Autres animations à définir</i>                                                                             | <i>1'500.00</i>    |
|                      | <i>Apéritifs et collations en fin de manifestations</i>                                                        | <i>1'000.00</i>    |
|                      | <i>Voyage des bénévoles</i>                                                                                    | <i>1'500.00</i>    |
|                      | <i>Flyer tout-ménage pour communication aux habitants</i>                                                      | <i>1'000.00</i>    |
|                      | <i>Lundis littéraires (précédemment imputés sous le compte 1500.3170.020)</i>                                  | <i>5'000.00</i>    |
| <b>5110 3170.050</b> | <b>Repas des bénévoles</b>                                                                                     | <b>800.00</b>      |
|                      | <i>Remerciement des bénévoles</i>                                                                              | <i>800.00</i>      |
| <b>5110 3181.000</b> | <b>Affranchissements</b>                                                                                       | <b>100.00</b>      |
|                      | <i>Envoi d'un ultime rappel par courrier contrairement aux premiers rappels adressés par voie électronique</i> | <i>100.00</i>      |
| <b>5110 4510.010</b> | <b>Indemnisation cantonale</b>                                                                                 | <b>-89'000.00</b>  |
|                      | <i>Selon mandat de prestations entre la DGEO et l'établissement scolaire d'Épalinges</i>                       | <i>-89'000.00</i>  |
| <b>5210</b>          | <b>Réfectoire scolaire</b>                                                                                     | <b>144'900.00</b>  |
| <b>5210 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                | <b>92'500.00</b>   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 40.92 %</i>                                                                               | <i>92'500.00</i>   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 36.55 %</i>                                                                               |                    |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 35.85 %</i>                                                                               |                    |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 25.94 %</i>                                                                               |                    |
| <b>5210 3113.000</b> | <b>Achats de mobilier et équipements</b>                                                                       | <b>2'500.00</b>    |
|                      | <i>Vaisselle et ustensiles de cuisine</i>                                                                      | <i>2'500.00</i>    |
| <b>5210 3131.010</b> | <b>Produits alimentaires</b>                                                                                   | <b>223'600.00</b>  |
|                      | <i>145 jours à 150 repas par jour = 21'750 repas par année à CHF 9.90 + TVA à 2.6 %</i>                        | <i>221'000.00</i>  |
|                      | <i>500 kg de pains par année à CHF 5.00 + TVA à 2.6 %</i>                                                      | <i>2'600.00</i>    |
| <b>5210 3153.000</b> | <b>Entretien du mobilier et des équipements</b>                                                                | <b>10'500.00</b>   |
|                      | <i>Licence, maintenance et hébergement du logiciel de gestion du réfectoire (CeRFI)</i>                        | <i>9'500.00</i>    |
|                      | <i>Sécurité au travail : contrôle et mise à jour pharmacie du bâtiment</i>                                     | <i>500.00</i>      |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                      | <i>500.00</i>      |
| <b>5210 4359.020</b> | <b>Vente de repas</b>                                                                                          | <b>-217'500.00</b> |
|                      | <i>21'750 repas à CHF 10.00</i>                                                                                | <i>-217'500.00</i> |
| <b>5300</b>          | <b>Enseignement spécialisé</b>                                                                                 | <b>3'300.00</b>    |
| <b>5300 3522.030</b> | <b>Participation à l'organisation régionale (CRENOL)</b>                                                       | <b>2'000.00</b>    |
|                      | <i>Participation à la plate-forme administrative et financière de la région scolaire (CRENOL)</i>              | <i>2'000.00</i>    |
|                      | <i>Répartition des coûts relatifs aux loyers des locaux et au mobilier (responsabilité communale)</i>          |                    |
|                      | <i>Montant estimé à CHF 1.60 par élève (base 1'127 élèves)</i>                                                 |                    |
| <b>5600</b>          | <b>Service médical et dentaire</b>                                                                             | <b>32'800.00</b>   |
| <b>5600 3185.000</b> | <b>Honoraires, actes officiels</b>                                                                             | <b>30'000.00</b>   |
|                      | <i>Honoraires pour dépistages dentaires scolaires</i>                                                          | <i>22'000.00</i>   |
|                      | <i>Honoraires médecin scolaire</i>                                                                             | <i>8'000.00</i>    |
| <b>5700</b>          | <b>Camps de ski et sportifs</b>                                                                                | <b>102'700.00</b>  |
| <b>5700 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                    | <b>20'300.00</b>   |
|                      | <i>Indemnités aux moniteurs : CHF 350.00 par moniteur non enseignant et CHF 450.00 par moniteur J + S</i>      | <i>20'300.00</i>   |
| <b>5700 3131.010</b> | <b>Produits alimentaires</b>                                                                                   | <b>36'000.00</b>   |
|                      | <i>CHF 12.00 par jour et par participant (déjeuner du lundi et souper du vendredi déduits)</i>                 | <i>36'000.00</i>   |
| <b>5700 3163.010</b> | <b>Location de matériel</b>                                                                                    | <b>11'200.00</b>   |
|                      | <i>Location de matériel pour les élèves sans équipement de ski</i>                                             | <i>11'200.00</i>   |
| <b>5700 3188.510</b> | <b>Frais de transport</b>                                                                                      | <b>26'600.00</b>   |
|                      | <i>Location de bus Épalinges-Leysin et bus navette à Leysin selon appel d'offres</i>                           | <i>26'600.00</i>   |

|                      |                                                                                                                       |                   |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>5700 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                                                   | <b>20'900.00</b>  |
|                      | <i>CHF 17.50 par élève pour frais divers, CHF 80.00 par élève pour activités sportives, divers et imprévus</i>        | <i>20'900.00</i>  |
| <b>5700 3522.020</b> | <b>Taxes de séjour</b>                                                                                                | <b>5'500.00</b>   |
|                      | <i>CHF 1.90 par élève et par nuit et CHF 3.80 par adulte et par nuit</i>                                              | <i>5'500.00</i>   |
| <b>5700 3909.003</b> | <b>Imputation interne locations chalet</b>                                                                            | <b>21'000.00</b>  |
|                      | <i>14 camps de ski à CHF 1'500.00 (forfait)</i>                                                                       | <i>21'000.00</i>  |
| <b>5700 4512.010</b> | <b>Participations du canton aux camps</b>                                                                             | <b>-25'000.00</b> |
|                      | <i>Participation selon la Loi sur l'enseignement obligatoire (LEO)</i>                                                | <i>-25'000.00</i> |
|                      | <i>Coûts des adultes accompagnants reconnus par l'État pris en charge par le canton</i>                               |                   |
| <b>5700 4652.000</b> | <b>Participations des parents</b>                                                                                     | <b>-40'400.00</b> |
|                      | <i>CHF 75.00 par élève</i>                                                                                            | <i>-40'400.00</i> |
| <b>5700 4653.010</b> | <b>Subsides Jeunesse et Sport (J + S)</b>                                                                             | <b>-16'000.00</b> |
|                      | <i>CHF 7.60 par jour et par élève et CHF 6.60 par jour et pour 12 élèves maximum si encadré par un moniteur J + S</i> | <i>-16'000.00</i> |
| <b>5710</b>          | <b>Camps de découverte</b>                                                                                            | <b>94'800.00</b>  |
| <b>5710 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                           | <b>11'300.00</b>  |
|                      | <i>1 animateur/trice + 1 à 2 accompagnant-es par semaine</i>                                                          | <i>11'300.00</i>  |
| <b>5710 3131.010</b> | <b>Produits alimentaires</b>                                                                                          | <b>13'000.00</b>  |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 5700.3131.010</i>                                                                    | <i>13'000.00</i>  |
| <b>5710 3188.510</b> | <b>Frais de transport</b>                                                                                             | <b>11'700.00</b>  |
|                      | <i>Location de bus Épalinges-Leysin (selon appel d'offres)</i>                                                        | <i>11'700.00</i>  |
| <b>5710 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                                                   | <b>3'600.00</b>   |
|                      | <i>CHF 16.00 par élève (bricolage, piscine, excursions, télécabines, etc.)</i>                                        | <i>3'600.00</i>   |
| <b>5710 3189.040</b> | <b>Camps fin de scolarité</b>                                                                                         | <b>63'000.00</b>  |
|                      | <i>Voyage de fin de scolarité pour les classes de 11ème : 110 élèves à CHF 420.00</i>                                 | <i>46'200.00</i>  |
|                      | <i>Voyage de fin de scolarité pour 2 classes de 9ème en octobre 2024 : 40 élèves à CHF 420.00</i>                     | <i>16'800.00</i>  |
|                      | <i>Accompagnant-es regroupé-es sous le compte 5710.3012.000</i>                                                       |                   |
| <b>5710 3512.030</b> | <b>Échanges scolaires</b>                                                                                             | <b>7'000.00</b>   |
|                      | <i>Estimation de 100 élèves à CHF 70.00</i>                                                                           | <i>7'000.00</i>   |
| <b>5710 3522.020</b> | <b>Taxes de séjour</b>                                                                                                | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>CHF 1.90 par élève et par nuit et CHF 3.80 par adulte et par nuit</i>                                              | <i>2'000.00</i>   |
| <b>5710 3909.003</b> | <b>Imputation interne locations chalet</b>                                                                            | <b>15'000.00</b>  |
|                      | <i>10 camps de découverte à CHF 1'500.00 (forfait)</i>                                                                | <i>15'000.00</i>  |
| <b>5710 4512.010</b> | <b>Participations du canton aux camps</b>                                                                             | <b>-6'000.00</b>  |
|                      | <i>Participation selon la Loi sur l'enseignement obligatoire (LEO)</i>                                                | <i>-6'000.00</i>  |
|                      | <i>Coûts des adultes accompagnants reconnus par l'État pris en charge par le canton</i>                               |                   |
| <b>5710 4652.000</b> | <b>Participations des parents</b>                                                                                     | <b>-27'000.00</b> |
|                      | <i>Camps de 3, 4 ou 5 jours, à raison de CHF 15.00 par jour</i>                                                       | <i>-27'000.00</i> |
| <b>5800</b>          | <b>Temples et cultes</b>                                                                                              | <b>44'400.00</b>  |
| <b>5800 3161.000</b> | <b>Loyers</b>                                                                                                         | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Locations de la salle oecuménique des Croisettes à la Paroisse de St-Etienne</i>                                   | <i>5'000.00</i>   |
| <b>5800 3652.020</b> | <b>Don fête de Noël</b>                                                                                               | <b>5'000.00</b>   |
|                      | <i>Paroisse catholique</i>                                                                                            | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Paroisse La Sallaz - Les Croisettes</i>                                                                            | <i>2'500.00</i>   |

|                      |                                                                                                                       |                   |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>6100</b>          | <b>Sécurité publique et police administrative</b>                                                                     | <b>691'200.00</b> |
| <b>6100 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                       | <b>478'200.00</b> |
|                      | <i>4 fonctionnaires (assistant-es de sécurité publique - ASP) à 100 %</i>                                             | <i>478'200.00</i> |
|                      | <i>1 fonctionnaire administratif-ve à 100 %</i>                                                                       |                   |
| <b>6100 3011.050</b> | <b>Inconvénients de fonction</b>                                                                                      | <b>14'400.00</b>  |
|                      | <i>CHF 300.00 brut par mois et par agent-e (ASP)</i>                                                                  | <i>14'400.00</i>  |
| <b>6100 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                           | <b>40'000.00</b>  |
|                      | <i>Patrouilleuses et patrouilleurs scolaires</i>                                                                      | <i>40'000.00</i>  |
| <b>6100 3062.000</b> | <b>Autres frais de transports</b>                                                                                     | <b>400.00</b>     |
|                      | <i>Frais de transports pour cours, assemblées, etc.</i>                                                               | <i>400.00</i>     |
| <b>6100 3066.000</b> | <b>Frais de subsistance</b>                                                                                           | <b>4'400.00</b>   |
|                      | <i>Repas annuel avec les patrouilleuses et patrouilleurs scolaires</i>                                                | <i>1'000.00</i>   |
|                      | <i>Repas lors de services spéciaux</i>                                                                                | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Frais de civilités</i>                                                                                             | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Repas Académie de Savatan (Mme Prado)</i>                                                                          | <i>1'400.00</i>   |
| <b>6100 3080.000</b> | <b>Personnel intérimaire</b>                                                                                          | <b>21'000.00</b>  |
|                      | <i>Rondes de surveillance nocturne par Securitas couvrant :</i>                                                       | <i>18'000.00</i>  |
|                      | <i>- le parc communal et la salle de gymnastique de la Croix-Blanche</i>                                              |                   |
|                      | <i>- le collège de l'Ofréquaz</i>                                                                                     |                   |
|                      | <i>- le collège de Bois-Murat</i>                                                                                     |                   |
|                      | <i>- le collège de la Croix-Blanche</i>                                                                               |                   |
|                      | <i>Trois rondes par semaine, ainsi qu'un contrôle supplémentaire les jours fériés, exécutés irrégulièrement entre</i> |                   |
|                      | <i>21h00 et 05h00 (CHF 1'450.00 par mois)</i>                                                                         |                   |
|                      | <i>Divers et imprévus (terrain de football et 1er Août)</i>                                                           | <i>3'000.00</i>   |
| <b>6100 3091.000</b> | <b>Formation du personnel</b>                                                                                         | <b>11'500.00</b>  |
|                      | <i>Cours CEP</i>                                                                                                      | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Formations Savatan (nouvelles ASP)</i>                                                                             | <i>10'000.00</i>  |
| <b>6100 3101.000</b> | <b>Imprimés et fournitures de bureau</b>                                                                              | <b>4'000.00</b>   |
|                      | <i>Enveloppes</i>                                                                                                     | <i>2'500.00</i>   |
|                      | <i>Économat</i>                                                                                                       | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                             | <i>1'000.00</i>   |
| <b>6100 3102.000</b> | <b>Publications, frais d'annonces</b>                                                                                 | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Mises à l'enquête pour signalisations routières, fauchages et tailles des haies, recensement des chiens, etc.</i>  | <i>1'000.00</i>   |
| <b>6100 3102.010</b> | <b>Journaux, documentation</b>                                                                                        | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>24 Heures</i>                                                                                                      | <i>560.00</i>     |
|                      | <i>Feuille des avis officiels (FAO)</i>                                                                               | <i>130.00</i>     |
|                      | <i>Normes VSS</i>                                                                                                     | <i>170.00</i>     |
|                      | <i>Groupe Conseil Romand</i>                                                                                          | <i>50.00</i>      |
|                      | <i>Rue de l'Avenir</i>                                                                                                | <i>50.00</i>      |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                             | <i>40.00</i>      |
| <b>6100 3109.000</b> | <b>Autres frais</b>                                                                                                   | <b>1'000.00</b>   |
|                      | <i>Produits de nettoyage, affiches, panneaux, etc.</i>                                                                | <i>500.00</i>     |
|                      | <i>Pharmacies de secours du véhicule et du poste (renouvellement des produits échus)</i>                              | <i>500.00</i>     |
| <b>6100 3116.000</b> | <b>Achats d'équipement et de matériel</b>                                                                             | <b>6'400.00</b>   |
|                      | <i>Recharges de gaz lacrymogène</i>                                                                                   | <i>150.00</i>     |
|                      | <i>Achats de piles, ampoules, lampes, etc.</i>                                                                        | <i>150.00</i>     |
|                      | <i>Petit matériel pour ceintures de charge</i>                                                                        | <i>600.00</i>     |
|                      | <i>Uniformes</i>                                                                                                      | <i>3'500.00</i>   |
|                      | <i>Nouveaux badges pour uniformes</i>                                                                                 | <i>1'500.00</i>   |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                             | <i>500.00</i>     |
| <b>6100 3123.000</b> | <b>Électricité</b>                                                                                                    | <b>800.00</b>     |
|                      | <i>Borne de recharge pour véhicule électrique (garage souterrain)</i>                                                 | <i>800.00</i>     |
| <b>6100 3124.010</b> | <b>Achats de carburants</b>                                                                                           | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3124.010</i>                                                                    | <i>3'000.00</i>   |
| <b>6100 3136.000</b> | <b>Achats de fournitures pour véhicules</b>                                                                           | <b>3'500.00</b>   |
|                      | <i>Deux jeux de pneus</i>                                                                                             | <i>2'000.00</i>   |
|                      | <i>Réparations diverses</i>                                                                                           | <i>1'500.00</i>   |

|                      |                                                                                                                                                                  |                     |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>6100 3142.030</b> | <b>Signalisation horizontale</b>                                                                                                                                 | <b>39'000.00</b>    |
|                      | <i>Entretien du marquage routier, bandes de marquages, signalisation au sol - nouvelles réalisations</i>                                                         | <i>25'000.00</i>    |
|                      | <i>Achats de signalisations horizontales (trafi-blocs, supports pour cycles, etc.)</i>                                                                           | <i>5'000.00</i>     |
|                      | <i>Réfection de marquages selon plan d'entretien communal</i>                                                                                                    | <i>7'000.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                        | <i>2'000.00</i>     |
| <b>6100 3143.040</b> | <b>Signalisation verticale</b>                                                                                                                                   | <b>36'000.00</b>    |
|                      | <i>Nouveaux cadres et supports</i>                                                                                                                               | <i>25'000.00</i>    |
|                      | <i>Restauration de la signalisation usagée</i>                                                                                                                   | <i>5'000.00</i>     |
|                      | <i>Remplacements de miroirs acryliques suite vandalisme</i>                                                                                                      | <i>2'000.00</i>     |
|                      | <i>Remplacements de bornes lumineuses suite accidents</i>                                                                                                        | <i>2'000.00</i>     |
|                      | <i>Numéros d'immeubles, plaques de rues</i>                                                                                                                      | <i>1'000.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                        | <i>1'000.00</i>     |
| <b>6100 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                  | <b>8'000.00</b>     |
|                      | <i>Location du photocopieur</i>                                                                                                                                  | <i>2'600.00</i>     |
|                      | <i>Contrat d'entretien du logiciel de suivi des amendes d'ordres et sentences</i>                                                                                | <i>5'000.00</i>     |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                        | <i>400.00</i>       |
| <b>6100 3156.010</b> | <b>Entretien du matériel spécialisé</b>                                                                                                                          | <b>1'300.00</b>     |
|                      | <i>Radios et Natels</i>                                                                                                                                          | <i>800.00</i>       |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                        | <i>500.00</i>       |
| <b>6100 3161.000</b> | <b>Loyers</b>                                                                                                                                                    | <b>6'600.00</b>     |
|                      | <i>Loyers garages Police (voitures + remorque et scooter) : 12 x CHF 550.80</i>                                                                                  | <i>6'600.00</i>     |
| <b>6100 3182.000</b> | <b>Frais de téléphone</b>                                                                                                                                        | <b>6'700.00</b>     |
|                      | <i>Frais d'exploitation du réseau Polycor, soit 6 stations à CHF 80.00 par mois</i>                                                                              | <i>5'800.00</i>     |
|                      | <i>3 abonnements Natel à CHF 13.00 par mois</i>                                                                                                                  | <i>500.00</i>       |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                        | <i>400.00</i>       |
| <b>6100 3185.080</b> | <b>Honoraires</b>                                                                                                                                                | <b>2'000.00</b>     |
|                      | <i>Avocat conseil ou autres litiges</i>                                                                                                                          | <i>2'000.00</i>     |
| <b>6100 3193.000</b> | <b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>                                                                                                             | <b>600.00</b>       |
|                      | <i>Cotisation ASSP</i>                                                                                                                                           | <i>100.00</i>       |
|                      | <i>Cotisation AVCD - Association Vaudoise des Communes Déléгатrices</i>                                                                                          | <i>450.00</i>       |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                        | <i>50.00</i>        |
| <b>6100 3527.000</b> | <b>Participation au fonds intercommunal des taxis</b>                                                                                                            | <b>20'000.00</b>    |
|                      | <i>10'000 habitants à CHF 1.90</i>                                                                                                                               | <i>19'000.00</i>    |
|                      | <i>Frais divers, séances, documentations, etc.</i>                                                                                                               | <i>1'000.00</i>     |
| <b>6100 3664.000</b> | <b>Prévention B.P.A.</b>                                                                                                                                         | <b>1'000.00</b>     |
|                      | <i>Prospectus, affiches, documents, etc.</i>                                                                                                                     | <i>1'000.00</i>     |
| <b>6100 4272.010</b> | <b>Taxes marchés villageois</b>                                                                                                                                  | <b>-1'500.00</b>    |
|                      | <i>Précédemment imputées sous le compte 1500.4272.010</i>                                                                                                        | <i>-1'500.00</i>    |
| <b>6100 4312.000</b> | <b>Émoluments</b>                                                                                                                                                | <b>-24'500.00</b>   |
|                      | <i>Commandements de payer (250 à CHF 45.00)</i>                                                                                                                  | <i>-13'000.00</i>   |
|                      | <i>Permissions de café</i>                                                                                                                                       | <i>-4'000.00</i>    |
|                      | <i>Émoluments de surveillances pour débits de boissons alcooliques</i>                                                                                           | <i>-6'500.00</i>    |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                        | <i>-1'000.00</i>    |
| <b>6100 4356.000</b> | <b>Contributions de tiers</b>                                                                                                                                    | <b>-500.00</b>      |
|                      | <i>Fourrière</i>                                                                                                                                                 | <i>-500.00</i>      |
| <b>6100 4359.010</b> | <b>Ventes diverses</b>                                                                                                                                           | <b>-2'500.00</b>    |
|                      | <i>Plaques de rues</i>                                                                                                                                           | <i>-2'000.00</i>    |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                        | <i>-500.00</i>      |
| <b>6100 4363.000</b> | <b>Remboursements de dommages</b>                                                                                                                                | <b>-1'000.00</b>    |
|                      | <i>Dommages à la signalisation</i>                                                                                                                               | <i>-1'000.00</i>    |
| <b>6100 4370.010</b> | <b>Amendes</b>                                                                                                                                                   | <b>-155'000.00</b>  |
|                      | <i>Amendes d'ordres</i>                                                                                                                                          | <i>-100'000.00</i>  |
|                      | <i>Quittances</i>                                                                                                                                                | <i>-5'000.00</i>    |
|                      | <i>Ordonnances pénales</i>                                                                                                                                       | <i>-50'000.00</i>   |
| <b>6110</b>          | <b>Police cantonale</b>                                                                                                                                          | <b>1'550'000.00</b> |
| <b>6110 3511.020</b> | <b>Participation aux charges cantonales</b>                                                                                                                      | <b>1'550'000.00</b> |
|                      | <i>Participation aux charges de la Police cantonale (réorganisation policière vaudoise), à partir du 1er juillet 2012</i>                                        | <i>1'550'000.00</i> |
|                      | <i>Financement pour les nouvelles tâches (basculé de 2 points d'impôt du canton) : facturation au coût réel par habitant - Charges pour communes sans police</i> |                     |

|                      |                                                                                                                                                                              |                    |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>6200</b>          | <b>Office de la population</b>                                                                                                                                               | <b>272'400.00</b>  |
| <b>6200 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                              | <b>247'800.00</b>  |
|                      | <i>3 fonctionnaires à 100 %</i>                                                                                                                                              | <i>247'800.00</i>  |
| <b>6200 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                                                  | <b>6'000.00</b>    |
|                      | <i>Stagiaire MPC 4+1 (avec Secrétariat municipal - voir le compte 1100.3012.000)</i>                                                                                         | <i>6'000.00</i>    |
| <b>6200 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                              | <b>5'000.00</b>    |
|                      | <i>Location et entretien du photocopieur</i>                                                                                                                                 | <i>4'000.00</i>    |
|                      | <i>Divers et imprévus</i>                                                                                                                                                    | <i>1'000.00</i>    |
| <b>6200 3191.020</b> | <b>Taxes Service cantonal - SPOP</b>                                                                                                                                         | <b>88'000.00</b>   |
|                      | <i>Nous encaissons le montant total du permis (6200.4312.000) et retournons la part allouée au canton, ainsi que le 100 % des émoluments pour cartes d'identité</i>          | <i>88'000.00</i>   |
| <b>6200 4311.000</b> | <b>Émoluments de chancellerie</b>                                                                                                                                            |                    |
|                      | <i>Encaissements dorénavant regroupés sous le compte 6200.4312.000</i>                                                                                                       |                    |
| <b>6200 4312.000</b> | <b>Émoluments</b>                                                                                                                                                            | <b>-170'000.00</b> |
|                      | <i>Encaissements des émoluments selon décision du Conseil communal du 08.11.2022, ainsi qu'une partie des prestations cantonales (voir le compte 6200.3191.020)</i>          | <i>-170'000.00</i> |
| <b>6300</b>          | <b>Police sanitaire</b>                                                                                                                                                      |                    |
| <b>6300 3003.012</b> | <b>Inspectorat et équarrissage</b>                                                                                                                                           | <b>3'000.00</b>    |
|                      | <i>Déchets carnés (compensé par le compte 6300.4356.000)</i>                                                                                                                 | <i>3'000.00</i>    |
| <b>6300 4356.000</b> | <b>Contributions de tiers</b>                                                                                                                                                | <b>-3'000.00</b>   |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 6300.3003.012</i>                                                                                                                           | <i>-3'000.00</i>   |
| <b>6500</b>          | <b>Service du feu</b>                                                                                                                                                        | <b>196'000.00</b>  |
| <b>6500 3124.010</b> | <b>Achats de carburants</b>                                                                                                                                                  | <b>4'500.00</b>    |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3124.000</i>                                                                                                                           | <i>4'500.00</i>    |
| <b>6500 3189.000</b> | <b>Frais divers</b>                                                                                                                                                          | <b>2'000.00</b>    |
|                      | <i>Examens médicaux, Fédération vaudoise des sapeurs-pompiers, hébergement du site internet, etc.)</i>                                                                       | <i>2'000.00</i>    |
| <b>6500 3192.000</b> | <b>Taxes sur les véhicules</b>                                                                                                                                               | <b>100.00</b>      |
|                      | <i>Exonération de la taxe véhicule par le service des automobiles et de la navigation</i>                                                                                    | <i>100.00</i>      |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 3200.3192.000</i>                                                                                                                           |                    |
| <b>6500 3521.010</b> | <b>Participation SDIS Lausanne-Épalinges</b>                                                                                                                                 | <b>162'200.00</b>  |
|                      | <i>Participation forfaitaire de CHF 15.00 (HT) par habitant, selon contrat de droit administratif validé en 2014 : 10'000 habitants x CHF 16.22 (TTC, soit TVA comprise)</i> | <i>162'200.00</i>  |
| <b>6500 3909.004</b> | <b>Loyer local service du feu</b>                                                                                                                                            | <b>14'100.00</b>   |
|                      | <i>Locaux à la Rte de la Croix-Blanche 1 (État de Vaud ex-Faucherre)</i>                                                                                                     | <i>14'100.00</i>   |
| <b>6600</b>          | <b>Protection civile</b>                                                                                                                                                     | <b>268'000.00</b>  |
| <b>6600 3511.040</b> | <b>Participation fonds VD protection civile</b>                                                                                                                              | <b>65'000.00</b>   |
|                      | <i>Participation au fonds cantonal de protection civile : CHF 6.50 par habitant (base = 10'000)</i>                                                                          | <i>65'000.00</i>   |
| <b>6600 3521.020</b> | <b>Contributions frais Région</b>                                                                                                                                            | <b>203'000.00</b>  |
|                      | <i>Participation à la protection civile du district de Lausanne :</i>                                                                                                        | <i>203'000.00</i>  |
|                      | <i>Coût estimé : 10'000 habitants à CHF 20.30 (TTC, soit TVA comprise)</i>                                                                                                   |                    |
|                      | <i>Selon communication de la Ville de Lausanne</i>                                                                                                                           |                    |
| <b>6800</b>          | <b>Stand de tir</b>                                                                                                                                                          | <b>10'000.00</b>   |
| <b>6800 3521.000</b> | <b>Participation au stand de tir de Vernand</b>                                                                                                                              | <b>10'000.00</b>   |
|                      | <i>Obligations légales en matière de stands de tir et d'organisation des tirs militaires (selon convention du 20.03.2003 signée avec la Ville de Lausanne) :</i>             | <i>10'000.00</i>   |
|                      | <i>Participation au déficit d'exploitation</i>                                                                                                                               |                    |
|                      | <i>La baisse constante du nombre de tireurs astreints influence le déficit prévisible</i>                                                                                    |                    |
|                      | <i>La clé de répartition entre les communes est le nombre de tireurs astreints aux tirs militaires obligatoires</i>                                                          |                    |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>7100</b>          | <b>Service social</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <b>449'400.00</b> |
| <b>7100 3011.000</b> | <b>Traitements du personnel</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>204'600.00</b> |
|                      | <i>1 responsable à 65 % (Office de l'enfance, de la jeunesse et des affaires sociales OEJS)</i>                                                                                                                                                                    | <i>204'600.00</i> |
|                      | <i>1 assistant-e administratif-ve à 80 % (OEJS)</i>                                                                                                                                                                                                                |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 60 % (administration des sports)</i>                                                                                                                                                                                                          |                   |
|                      | <i>1 fonctionnaire à 35 % (OEJS)</i>                                                                                                                                                                                                                               |                   |
| <b>7100 3012.000</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>10'000.00</b>  |
|                      | <i>Enseignant-e de français-langues étrangères (CISEE)</i>                                                                                                                                                                                                         | <i>10'000.00</i>  |
| <b>7100 3151.000</b> | <b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>                                                                                                                                                                                                                    | <b>3'000.00</b>   |
|                      | <i>Location copieur et copies</i>                                                                                                                                                                                                                                  | <i>3'000.00</i>   |
| <b>7100 3170.010</b> | <b>Journée et activités pour les Aînés</b>                                                                                                                                                                                                                         | <b>40'000.00</b>  |
|                      | <i>Croisière annuelle (précédemment imputée sous 1500.3170.020)</i>                                                                                                                                                                                                | <i>28'000.00</i>  |
|                      | <i>Activités diverses pour les aînés, notamment gymnastique "On se bouge" (précédemment imputées sous 1500.3170.020)</i>                                                                                                                                           | <i>12'000.00</i>  |
| <b>7100 3189.030</b> | <b>Travaux facturés par l'EVAM</b>                                                                                                                                                                                                                                 | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Travaux dits "d'utilité publique" effectués par les migrants (EVAM) + divers (GAMEp, etc.)</i>                                                                                                                                                                  | <i>2'000.00</i>   |
| <b>7100 3525.030</b> | <b>Participation à la Région (RAS)</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>21'000.00</b>  |
|                      | <i>Les frais de fonctionnement comprennent les salaires du personnel, les frais de mobilier, d'informatique, de téléphones, de fax, de photocopieur, de ports, de gestion et de comptabilisation, les autres frais de bureau, ainsi que la location des locaux</i> | <i>21'000.00</i>  |
|                      | <i>Les frais sont répartis entre les communes signataires du contrat de droit administratif en fonction de leur population au 31 décembre de l'année écoulée : 10'000 habitants à CHF 2.10</i>                                                                     |                   |
|                      | <i>Montant revu à la baisse à la suite de l'entrée en vigueur du protocole d'accord entre l'État de Vaud et l'UCV du 25 août 2020, prévoyant notamment la prise en charge des frais de fonctionnement des agences d'assurances sociales par le canton</i>          |                   |
| <b>7100 3655.010</b> | <b>Aide aux parents</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>2'500.00</b>   |
|                      | <i>Aides aux parents de condition modeste dont l'enfant prend ses repas au réfectoire scolaire de Bois-Murat</i>                                                                                                                                                   | <i>2'500.00</i>   |
| <b>7100 3655.030</b> | <b>Centre social protestant</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>1'500.00</b>   |
|                      | <i>Subvention annuelle fixe (au minimum CHF 150.00)</i>                                                                                                                                                                                                            | <i>1'500.00</i>   |
| <b>7100 3655.040</b> | <b>Fondation vaudoise de probation</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>2'000.00</b>   |
|                      | <i>Subvention annuelle fixe de CHF 0.20 par habitant (10'000)</i>                                                                                                                                                                                                  | <i>2'000.00</i>   |
| <b>7100 3655.060</b> | <b>Participation sur abonnements TL</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>3'500.00</b>   |
|                      | <i>Pour les personnes bénéficiant des prestations complémentaires :</i>                                                                                                                                                                                            | <i>3'500.00</i>   |
|                      | <i>- Contribution communale de CHF 20.00 par abonnement mensuel, limitée à CHF 200.00 par an</i>                                                                                                                                                                   |                   |
| <b>7100 3655.070</b> | <b>Aides et subventions à des institutions privées</b>                                                                                                                                                                                                             | <b>45'000.00</b>  |
|                      | <i>Aides communales aux frais de transports des personnes à mobilité réduite (THV - Taxi-Services) :</i>                                                                                                                                                           | <i>45'000.00</i>  |
|                      | <i>- Bons attribués en collaboration avec le SASH (Service des assurances sociales et de l'hébergement), selon estimation du SASH pour Épalinges</i>                                                                                                               |                   |
|                      | <i>- Accord de collaboration du service de transports bénévoles d'Épalinges (Croix Rouge)</i>                                                                                                                                                                      |                   |
| <b>7100 3664.010</b> | <b>Achats sacs taxés pour mesures sociales</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>17'000.00</b>  |
|                      | <i>Naissances : 60 naissances x 80 sacs</i>                                                                                                                                                                                                                        | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Jeunes enfants : 1 année = 60 x 50 sacs + 2 ans = 85 x 30 sacs</i>                                                                                                                                                                                              | <i>12'000.00</i>  |
|                      | <i>Personnes incontinentes : 100 x 25 sacs</i>                                                                                                                                                                                                                     | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>- stock de sacs à disposition</i>                                                                                                                                                                                                                               | <i>-10'000.00</i> |
| <b>7100 3665.000</b> | <b>Aides sociales casuelles</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>30'000.00</b>  |
|                      | <i>Aides spontanées aux familles en difficulté</i>                                                                                                                                                                                                                 | <i>10'000.00</i>  |
|                      | <i>Décision municipale pour les montants supérieurs à CHF 400.00 par an et par famille</i>                                                                                                                                                                         |                   |
|                      | <i>Projets de soutien aux associations d'Épalinges et aides à des palinzards qui en font la demande</i>                                                                                                                                                            | <i>12'000.00</i>  |
|                      | <i>Participation annuelle aux Cartons du coeur (hors participation jetons dernière séance du Conseil communal)</i>                                                                                                                                                 | <i>5'000.00</i>   |
|                      | <i>Association Lire et Écrire Épalinges - soutien annuel (dès 2018 - décision du 01.10.2018)</i>                                                                                                                                                                   | <i>3'000.00</i>   |
|                      | <i>Ces aides seront compensées lors du bouclage par le prélèvement sur le fonds des aides sociales casuelles (compte 7100.4809.011)</i>                                                                                                                            |                   |
| <b>7100 3809.090</b> | <b>Attribution fonds de réserve et renouvellement</b>                                                                                                                                                                                                              | <b>20'000.00</b>  |
|                      | <i>Attribution au fonds des aides communales de CHF 2.00 par habitant</i>                                                                                                                                                                                          | <i>20'000.00</i>  |
| <b>7100 3909.090</b> | <b>Imputations internes diverses</b>                                                                                                                                                                                                                               | <b>18'500.00</b>  |
|                      | <i>1/2 loyer des locaux sis à la Girarde (CLÉ) - CAP + OEJS - 3592.4909.090</i>                                                                                                                                                                                    | <i>18'500.00</i>  |
| <b>7100 4342.000</b> | <b>Contributions de tiers</b>                                                                                                                                                                                                                                      | <b>-10'000.00</b> |
|                      | <i>Frais administratifs pour les logements adaptés (refacturés à la Fondation Épalogements)</i>                                                                                                                                                                    | <i>-10'000.00</i> |
| <b>7100 4809.011</b> | <b>Prélèvement sur fonds d'aides sociales</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>-30'000.00</b> |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 7100.3665.000</i>                                                                                                                                                                                                                 | <i>-30'000.00</i> |

|                      |                                                                                                                             |                      |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>7110</b>          | <b>Réseau d'accueil de jour</b>                                                                                             | <b>2'470'800.00</b>  |
| <b>7110 3003.014</b> | <b>Jetons de présence : comité AAEE</b>                                                                                     | <b>500.00</b>        |
|                      | <i>Jetons pour la déléguée ou le délégué du Conseil communal</i>                                                            | <i>500.00</i>        |
| <b>7110 3188.700</b> | <b>Transport d'enfants de l'UAPE</b>                                                                                        | <b>190'000.00</b>    |
|                      | <i>Transports des enfants et accompagnants entre les différents sites de l'AAEE</i>                                         | <i>190'000.00</i>    |
| <b>7110 3193.000</b> | <b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>                                                                        | <b>2'500.00</b>      |
|                      | <i>Cotisation annuelle Faïtière des réseaux d'accueil de jour (FRAJE) : 10'000 x CHF 0.20</i>                               | <i>2'000.00</i>      |
|                      | <i>Cotisation socle aux réseaux d'accueil de jour - Partenaire Enfance &amp; Pédagogie (PEP) :</i>                          | <i>500.00</i>        |
|                      | <i>- CHF 8.00 par employé-e travaillant auprès des enfants</i>                                                              |                      |
| <b>7110 3655.000</b> | <b>Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour</b>                                                                    | <b>2'250'000.00</b>  |
|                      | <i>Seul le montant net de notre participation à l'AAEE figure sous ce poste</i>                                             | <i>2'250'000.00</i>  |
|                      | <i>Les loyers des divers locaux mis à disposition font l'objet d'une imputation interne sur le compte 7110.3904.001</i>     |                      |
|                      | <i>à raison de CHF 200.00 par mètre carré de surface des locaux</i>                                                         |                      |
|                      | <i>Afin de faciliter la gestion financière de l'AAEE, les versements de la subvention sont mensualisés</i>                  |                      |
|                      | <i>(12 x CHF 179'750.00)</i>                                                                                                |                      |
| <b>7110 3655.020</b> | <b>Contribution à la FAJE</b>                                                                                               | <b>50'000.00</b>     |
|                      | <i>Contribution annuelle de CHF 5.00 par habitant (10'000)</i>                                                              | <i>50'000.00</i>     |
| <b>7110 3904.001</b> | <b>Imputation interne loyers AAEE</b>                                                                                       | <b>476'800.00</b>    |
|                      | <i>Loyers des locaux communaux mis à disposition de l'AAEE :</i>                                                            |                      |
|                      | <i>- Le Jars'din - Centre de Vie Infantile (C.V.E. Croix-Blanche - 922 m2) - 3500.4904.001</i>                              | <i>184'400.00</i>    |
|                      | <i>- La Courte Échelle I - Croix-Blanche 46 (148 m2) - 3500.4904.001</i>                                                    | <i>29'600.00</i>     |
|                      | <i>- La Courte Échelle II - ex-Pavillon scouts (Marcel Regamey - 84 m2) - 3500.4904.001</i>                                 | <i>16'800.00</i>     |
|                      | <i>- La Courte Échelle III - Croix-Blanche 1 (ex-Faucherre - 242 m2) - 3591.4904.001</i>                                    | <i>48'400.00</i>     |
|                      | <i>- La Pépinière - Bois-Murat 34 (252 m2) - 3504.4904.001</i>                                                              | <i>50'400.00</i>     |
|                      | <i>- La Trottinette 1 - ex-appartement concierge Bois-Murat 13 (120 m2) - 3504.4904.001</i>                                 | <i>24'000.00</i>     |
|                      | <i>- La Trottinette 2 - Salle de quartier Bois-Murat 15 (117 m2) - 3504.4904.001</i>                                        | <i>23'400.00</i>     |
|                      | <i>- Nouvelle UAPE - ex-appartement du concierge ayant déménagé (104 m2) - 3506.4904.001</i>                                | <i>20'800.00</i>     |
|                      | <i>- Bureaux de l'AAEE - ex-local physio bâtiment E Bois-Murat 13 (60 m2) - 3506.4904.001</i>                               | <i>12'000.00</i>     |
|                      | <i>- Marelle - UAPE Ofréquaz (rez : 171 m2 + étage : 164 m2 = 335 m2) - 3508.4904.001</i>                                   | <i>67'000.00</i>     |
| <b>7110 4809.008</b> | <b>Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance</b>                                                                           | <b>-500'000.00</b>   |
|                      | <i>Prélèvement sur le fonds de réserve pour l'exploitation du réseau d'accueil de l'enfance</i>                             | <i>-500'000.00</i>   |
|                      | <i>Ce prélèvement permet un lissage de l'augmentation progressive de la charge pour l'accueil de jour</i>                   |                      |
| <b>7200</b>          | <b>Prévoyance sociale</b>                                                                                                   | <b>6'608'300.00</b>  |
| <b>7200 3515.020</b> | <b>Participation aux charges cantonales</b>                                                                                 | <b>9'108'300.00</b>  |
|                      | <i>Participation provisoire à la cohésion sociale (ancienne facture sociale) :</i>                                          | <i>9'108'300.00</i>  |
|                      | <i>Augmentation prévue pour 2024 = + ~ 5 % sur la base du décompte 2022 ; 1/3 à charge des communes (effets</i>             |                      |
|                      | <i>des accords conclus entre l'UCV et l'État de Vaud)</i>                                                                   |                      |
|                      | <i>Rappel : dès le 1er janvier 2011, la moitié des recettes fiscales conjoncturelles de l'année doit être reversée dans</i> |                      |
|                      | <i>le "pot commun" de la cohésion sociale cantonale (péréquation)</i>                                                       |                      |
|                      | <i>Pour 2024, il s'agit de prendre en compte le 50 % de l'impôt sur les successions et donations, des droits de</i>         |                      |
|                      | <i>mutation et des gains immobiliers, ainsi que le 30 % de l'impôt sur les frontaliers</i>                                  |                      |
| <b>7200 4525.010</b> | <b>Participation sur recettes conjoncturelles</b>                                                                           | <b>-2'000'000.00</b> |
|                      | <i>Voir le commentaire du compte 2100.3515.021</i>                                                                          | <i>-2'000'000.00</i> |
| <b>7200 4809.009</b> | <b>Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations</b>                                                            | <b>-500'000.00</b>   |
|                      | <i>Prélèvement du montant provisionné sur recettes fiscales conjoncturelles réelles 2023</i>                                | <i>-500'000.00</i>   |