

The coat of arms of the Commune d'Épalinges is a shield divided horizontally. The upper half is white and contains a black duck with a red beak and feet, facing left. The lower half is red. The text "COMMUNE D'EPALINGES" is written in black, bold, sans-serif capital letters across the white section, and "COMPTES 2019" is written in black, bold, sans-serif capital letters across the red section.

COMMUNE D'EPALINGES

COMPTES 2019

TABLE DES MATIÈRES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2019	3 - 16
COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2019 (Chapitres 1 à 7) :	17
1 Administration générale	19 - 25
2 Finances	26 - 29
3 Domaines et bâtiments	30 - 48
4 Travaux	49 - 57
5 Instruction publique et cultes	58 - 62
6 Police	63 - 66
7 Sécurité sociale	67 - 68
Récapitulation par chapitre	69
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	71 - 77
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	79 - 84
Récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35 - 45	85 - 86
Graphiques des charges et revenus par nature	87 - 88
Détail des imputations internes	89 - 90
BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2019	91 - 97
COMPTES D'INVESTISSEMENTS :	99
Ouvrages d'assainissement	101 - 103
Ouvrages de génie civil	104 - 107
Bâtiments, constructions et forêts	108 - 112
Véhicules, subventions et participations	113 - 114
FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	115 - 118
RATIOS DE FINANCEMENT	119 - 123
COMPTES CISTEP	125 - 129

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2019

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2019

1. RÉSULTATS

Résultat net de l'exercice

Excédent viré au compte de capital 9290.00.000

Défalcations sur débiteurs

Défalcations sur impôts prélevés par l'ACI

Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement

Prélèvement sur le fonds de renouvellement du matériel informatique
Prélèvement sur le fonds de réserve pour l'entretien des bâtiments
Prélèvement sur le fonds de réserve des aides communales
Prélèvement sur le fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme
Correction d'une facturation d'équipements communautaires
Prélèvement sur le fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)

Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement

Attribution au fonds de renouvellement du matériel informatique
Attribution au fonds de réserve animations, réceptions et manifestations
Attribution au fonds de réserve pour l'entretien des bâtiments
Attribution au fonds de réserve des aides communales
Attribution au fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme
Attribution au fonds de réserve pour les équipements communautaires
Attribution au fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)

Provisions ou fonds de régulation

Prélèvement ou attribution sur la provision pour pertes sur débiteurs (Commune)
Prélèvement ou attribution sur la provision pour pertes sur débiteurs ACI
Prélèvement ou attribution sur la provision pour régulation des péréquations
Prélèvement ou attribution sur la provision pour corrections d'impôts
Prélèvement ou attribution sur le fonds de réserve pour amortissements futurs
Prélèvement ou attribution sur le fonds de réserve pour heures supplémentaires

Dons, legs et fonds spéciaux

Dépenses comptabilisées par le fonds Ingvar Kamprad
Attribution au fonds pour les spectacles scolaires

Fonds alimentés par des recettes affectées

Prélèvement ou attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration

Amortissements obligatoires (voir détail des comptes d'investissements)

Ouvrages d'assainissement (collecteurs)
Ouvrages de génie civil
Bâtiments et constructions
Véhicules, machines et matériel divers

Amortissements supplémentaires

Patrimoine administratif (correction subvention 2009 investissements)
Bâtiments et constructions

Marge d'autofinancement

Amortissements obligatoires théoriques

(si aucun amortissement supplémentaire comptabilisé sur les exercices précédents)

Ouvrages d'assainissement (collecteurs)
Ouvrages de génie civil
Bâtiments et constructions
Véhicules, machines et matériel divers
Subventions et participations

Résultat "ordinaire théorique" de l'exercice

CHF

2019

CHF

2018

2'898.21

3'247.29

328'503.65

261'895.43

-264'014.11

-277'345.65

-25'359.15

-12'000.00

-24'700.00

-28'595.15

-13'248.35

0.00

-172'111.46

435'340.72

564'014.35

0.00

15'374.40

0.00

19'000.00

34'072.10

0.00

366'894.22

-1'009'239.43

6'120'740.61

0.00

-20'500.00

-239'241.10

-378'863.53

-326'749.00

-43'885.80

8'176.05

0.00

8'176.05

-345'396.37

-345'396.37

2'255'386.19

535'581.05

725'162.39

952'342.75

42'300.00

701'749.00

701'749.00

0.00

2'113'403.91

8'248'361.84

-4'666'791.25

-4'651'692.52

-541'770.10

-810'083.50

-3'039'927.19

-275'010.46

0.00

-2'553'387.34

3'596'669.32

La **marge d'autofinancement 2019** de **CHF 2'113'403.91** doit être pondérée par les éléments suivants :

Si aucun amortissement complémentaire n'avait été comptabilisé sur les exercices précédents, le résultat ordinaire théorique de l'exercice 2019 se serait élevé à :

Marge d'autofinancement 2019	CHF	2'113'403.91		
./. Amortissements obligatoires théoriques	CHF	<u>4'666'791.25</u>	- CHF	2'553'387.34

Dès lors, tenant compte de ces amortissements théoriques, dont une partie a d'ores et déjà été amortie de manière anticipée (amortissements supplémentaires permettant de s'assurer d'une charge d'amortissements inférieure sur les exercices futurs), le résultat ordinaire théorique brut de l'exercice 2019 devrait correspondre à **un excédent de charges de CHF 2'553'387.34**.

Ce dernier doit encore être affiné en prenant en considération, dans le cadre de la péréquation intercommunale (facture sociale), les différences entre les recettes fiscales conjoncturelles considérées pour les acomptes payés (basés sur les comptes 2017) et le résultat réellement encaissé en 2019, dont le calcul s'établit comme suit :

50 % des droits de mutation	CHF	511'562.00		
50 % de l'impôt sur les successions et donations	CHF	279'980.45		
50 % de la part à l'impôt sur les gains immobiliers	CHF	347'707.50		
30 % de l'impôt sur les frontaliers	CHF	<u>79'104.95</u>	CHF	1'218'354.90

Les acomptes payés étant basés sur les chiffres de l'exercice 2017, soit CHF 1'457'596.00, c'est un montant de **CHF 239'241.10**¹ qui a été payé en trop et qui devra nous être restitué lors du décompte définitif 2019 qui interviendra en juillet 2020.

Les décomptes 2018 de nos contributions à la péréquation intercommunale ont également été corrigés en 2019 (CHF 2'425'739.75 de participation supplémentaire à la facture sociale sur les recettes conjoncturelles 2018 - CHF 891'103.75 en retour sur la facture sociale 2018 - CHF 97'464.00 en retour sur les acomptes de la péréquation directe 2018 + CHF 8'087.00 repayés pour le décompte de la réforme policière 2018), soit **une charge complémentaire de CHF 1'445'259.00**² pour 2019, alors que les corrections de taxations d'impôts importantes opérées pour quelques contribuables (personnes physiques ou morales) représentent **un manco théorique de recettes fiscales 2019 de CHF 378'863.53**³ (taxations définitives ou corrections de dossiers d'années antérieures), prélevé sur le fonds de réserve pour corrections d'impôts.

Pour terminer, un gain comptable de **CHF 60'000.00**⁴ provenant de la vente de 60 m² détachés de la parcelle RF n° 581 a été comptabilisé le 15 janvier 2019 pour un bien du patrimoine financier figurant sans valeur au bilan communal, représentant ainsi **une recette extraordinaire pour l'année 2019**.

Ainsi, le **résultat ordinaire théorique brut 2019** devrait se décomposer comme suit :

Excédent de charges théorique brut 2019	- CHF	2'553'387.34
¹ Différence sur acomptes 2019 des recettes conjoncturelles effectives	+ CHF	239'241.10
² Charge complémentaire 2019 sur contributions à la péréquation	+ CHF	1'445'259.00
³ Manco théorique sur recettes fiscales 2019	+ CHF	378'863.53
⁴ Recette extraordinaire 2019 (gain comptable)	+ CHF	<u>60'000.00</u>
Excédent ordinaire théorique brut de charges 2019	- CHF	<u>430'023.71</u>

Pour le reste, les dépenses budgétisées ont été, dans la grande majorité des cas, bien respectées.

Par conséquent, le compte de fonctionnement de l'année 2019 boucle sur **un excédent de revenus** viré au compte de capital 9290.00.000 de **CHF 2'898.21**.

De plus, nous pensons utile d'apporter une information complémentaire pour une rectification comptabilisée en 2019. En effet, alors qu'un décompte final de subvention nous est parvenu pour les travaux du giratoire au bas de la route de la Croix-Blanche et du terminus du M2 (préavis n° 02/2006), nous avons découvert une erreur d'imputation d'un acompte de subvention de **CHF 701'749.00** touché en 2009.

Ce montant a été intégré dans les recettes ordinaires de fonctionnement sur l'exercice 2009, alors qu'il aurait dû venir en diminution des dépenses du préavis précité (subvention).

Dès lors, la correction a été effectuée en prélevant cette somme sur le fonds de réserve pour amortissements futurs et un amortissement supplémentaire de **CHF 701'749.00** a été comptabilisé pour réduire le coût restant à amortir du préavis concerné (résultat blanc pour le compte de fonctionnement, excepté le fait que le fonds de réserve pour amortissements futurs diminue donc de ce montant en 2019).

Le budget 2019 prévoyait des charges d'un montant total de **CHF 55'077'400.00** et des revenus de **CHF 54'629'400.00**, laissant apparaître un excédent présumé de charges de **CHF 448'000.00**.

Comparaison des résultats par rapport aux budgets adoptés

	CHF 2019	CHF 2018
Déficit ou excédent selon budgets adoptés	-448'000.00	-15'600.00
<i>Variations des différents dicastères :</i>		
1 - Administration générale	-16'053.82	62'031.89
2 - Finances (revenus fiscaux nets uniquement)	899'886.94	-574'867.99
2 - Finances (hors amortiss. supplémentaires et revenus fiscaux)	-80'333.32	-801'159.00
3 - Domaines et bâtiments	839'142.55	668'199.17
4 - Travaux	464'389.36	317'132.56
5 - Instruction publique et cultes	178'884.39	212'575.72
6 - Police administrative	174'502.67	170'648.53
7 - Sécurité sociale	<u>-1'367'771.56</u>	<u>693'213.55</u>
Résultat	644'647.21	732'174.43
Recettes ou charges extraordinaires	60'000.00	0.00
Amortissements supplémentaires	<u>-701'749.00</u>	<u>-728'927.14</u>
Résultat selon bouclage des comptes	<u>2'898.21</u>	<u>3'247.29</u>

Ce calcul permet de déterminer les variations constatées entre les charges/revenus budgétisés et les charges/revenus ressortant des comptes dans les différents dicastères.

Comparaison avec écarts comptes / budget 2019 :

	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts en CHF	en %
Revenus	53'156'995.78	54'629'400.00	- 1'472'404.22	- 2.70
Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	- 1'993'649.91	- 3'982'800.00		
Ecritures internes	- 1'226'495.18	- 1'210'600.00		
Revenus épurés *	49'936'850.69	49'436'000.00	+ 500'850.69	+ 1.01
Charges	53'154'097.57	55'077'400.00	- 1'923'302.43	- 3.49
Amortissements	- 3'285'638.84	- 2'906'100.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- 818'516.77	- 313'800.00		
Ecritures internes	- 1'226'495.18	- 1'210'600.00		
Charges épurées *	47'823'446.78	50'646'900.00	- 2'823'453.22	- 5.57
Excédent de revenus / (-) charges	2'898.21	- 448'000.00		

* Les revenus et charges épurés (avec effet sur les liquidités) sont obtenus après soustraction des opérations sans effet monétaire.

L'évolution significative de certains postes par rapport au budget peut être évoquée (liste non exhaustive), à savoir :

Variations ayant une incidence positive sur le résultat :

CHF

♦ Autorités et personnel - centre par nature 30	-	154'532
♦ Acquisitions de biens, de services et marchandises - centre par nature 31	-	1'306'755*
♦ Intérêts passifs - centre par nature 32	-	236'981
♦ Remboursements, participations et subventions à des charges de collectivités publiques - centre par nature 35	-	1'007'653
♦ Aides et subventions - centre par nature 36	-	117'532
♦ Taxes, émoluments et produits des ventes - centre par nature 43	+	83'551
♦ Participations et remboursements de collectivités publiques - centre par nature 45	+	1'230'728

Variations ayant une incidence négative sur le résultat :

♦ Attributions aux fonds et aux financements spéciaux - centre par nature 38	+	504'717
♦ Recettes fiscales brutes - centre par nature 40	-	786'935
♦ Parts à des recettes cantonales - centre par nature 44	-	100'814
♦ Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux - centre par nature 48	-	1'989'150

* voir point 2.2 (page suivante)

L'équilibre financier de l'exercice 2019 est dû aux explications mentionnées aux pages 6 et 7.

Toutefois, les lourds investissements résultant de l'augmentation de la population palinzarde vont engendrer des charges d'amortissements toujours plus conséquentes ces prochaines années. Raison pour laquelle il est impératif de continuer de garder une vue globale à long terme, afin d'anticiper et couvrir les importantes dépenses qui en découleront.

Pour terminer, non seulement les charges « maîtrisables » restent dans la cible budgétaire, mais elles sont surtout conformes au vœu de la Municipalité de les maintenir à leur plus bas niveau.

2. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses courantes ou charges épurées 2019 ont diminué de CHF 1'449'983.92 (- 2.94 %) par rapport à l'année précédente et de CHF 2'823'453.22 (- 5.57 %) par rapport au budget.

2.1 Centre par nature 30 - Autorités et personnel

Les mutations intervenues au sein du personnel communal ou des renouvellements de postes laissent apparaître une légère baisse des charges salariales par rapport au budget (- 1.49 %).

Le taux de couverture de la Caisse intercommunale de pensions (CIP) s'établit à **72.6 %** au 31 décembre 2019 (68.3 % au 31 décembre 2018, conséquence de la chute des marchés financiers cotés de décembre 2018).

S'agissant d'une Institution de prévoyance de corporation de droit public (IPDP), la CIP dispose d'une autorisation de fonctionnement en capitalisation partielle ; elle n'est donc pas en sous-couverture à fin décembre 2019. Le chemin de recapitalisation devant permettre d'atteindre un taux de couverture de 80 % au 1^{er} janvier 2052, voté en 2013, prévoit un taux minimal de 65.9 % au 31 décembre 2019 ; le taux de couverture réel précité étant plus élevé, il démontre une saine gestion des capitaux à disposition.

Des informations générales complémentaires au sujet de la CIP figurent au pied du bilan communal, dans les engagements hors bilan.

2.2 Centre par nature 31 - Biens, services et marchandises

En dépit des facteurs indépendants de sa volonté (variations des coûts des combustibles de chauffage, de l'essence ou des transports), la Municipalité contient au mieux la progression de cette nature de charges en menant, notamment, une politique dynamique sur les économies d'énergies. Pour 2019 et dans la plupart des cas, ces dépenses ont pu être maintenues en dessous des prévisions (- 16.44 %).

Il s'agit de dépenses non réalisées ou économisées sur pratiquement tous les types de charges, à savoir : imprimés et fournitures de bureau - 14.75 % ; achats de mobilier, matériel, machines - 20.89 % ; achats d'eau, d'énergie ou de combustible - 2.75 % ; autres fournitures et marchandises - 10.73 % ; entretien des immeubles, routes et territoire - 28.55 % ; entretien d'objets mobiliers et techniques - 13.14 %, loyers, fermages et redevances d'utilisation - 31.15 % ; frais de réceptions et manifestations - 0.93 % ou honoraires et prestations de services - 15.42 %.

2.3 Centre par nature 32 - Intérêts passifs

Les investissements nets 2019 (CHF 2'258'847.25) ont été moins élevés que ceux réalisés en 2018 (CHF 8'088'853.85) et les liquidités courantes nous ont permis de les couvrir intégralement. Ceci, combiné aux taux d'intérêts toujours très attractifs, a permis de ne pas recourir à de nouveaux emprunts et, ainsi, faire diminuer la charge d'intérêts passifs (- 29.76 % par rapport au budget).

2.4 Centre par nature 33 - Amortissements

Les amortissements obligatoires sur les investissements du patrimoine administratif portés à l'actif du bilan sont une nouvelle fois moins élevés que les prévisions en raison des amortissements supplémentaires effectués sur les exercices antérieurs.

Le détail des amortissements comptabilisés en 2019 figure dans la récapitulation des comptes d'investissements, en fin de brochure.

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

Les charges cantonales et à d'autres communes ou associations de communes représentent à elles seules le **56.24 %** des charges épurées 2019 (57.41 % en 2018) :

Centres par nature 351 et 352	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts en CHF	En %
Participation à des charges :				
- cantonales	16'849'651.95	17'160'300.00	- 310'648.05	- 1.81
- à d'autres communes	10'045'194.85	10'742'200.00	- 697'005.15	- 6.49
Participation totale	26'894'846.80	27'902'500.00	- 1'007'653.20	- 3.61
En % des charges épurées	56.24	55.09		

Notre participation **provisoire** à la facture sociale de l'Etat se monte à CHF 10'420'949.00 (CHF 9'152'086.00 en 2018). Le décompte final doit nous être adressé pour le mois de juillet 2020.

ÉVOLUTION DE LA PARTICIPATION D'ÉPALINGES À LA FACTURE SOCIALE CANTONALE							
	Comptes 2016 *	Ecart 16/17	Comptes 2017 °	Ecart 17/18	Comptes 2018 °°	Ecart 18/19	Comptes 2019 **
Participation communale (y compris enseignement spécialisé)	8'945'707	- 12.47%	7'830'152	+ 36.48%	10'686'723	- 2.49%	10'420'949
Nombre de points écartés	14.66		15.52		14.63		15.78

* Tenu compte du décompte final comptabilisé sur l'exercice suivant

° Tenu compte du décompte final 2017 comptabilisé sur l'exercice 2018

°° Tenu compte du décompte final 2018 comptabilisé sur l'exercice 2019

** Montant provisoire correspondant aux acomptes payés en 2019 + participation anticipée de CHF 2'425'740 sur succession extraordinaire

En 2019, la participation provisoire aux charges de la réforme policière vaudoise s'est élevée à CHF 1'297'416.00 (CHF 1'399'619.00 en 2018, soit - 7.30 %). Nous pouvons encore ajouter que le décompte final 2018 payé en 2019 s'est élevé à CHF 8'087.00 (à charge d'Épalinges).

Une récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35-45 des exercices 2014 à 2019 figure dans la présente brochure, après les tableaux des charges et revenus par nature.

2.6 Centre par nature 36 - Aides et subventions

Les aides et subventions à des institutions privées, ainsi que les aides individuelles sont plus basses que le budget de CHF 117'532.05 (- 3.22 %).

Cette différence provient, principalement, de la participation à l'AVASAD (soins à domicile) moins élevée que les prévisions (- CHF 121'380.00).

Nous rappelons que cette participation sera transférée au Canton dès 2020, contre une diminution du taux communal d'imposition de 1.5 points (voir préavis n° 21/2109 fixant le taux communal d'imposition pour les années 2020 et 2021).

3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les produits courants ou revenus épurés ont diminué de CHF 7'584'941.85 (- 13.19 %) par rapport à l'année précédente, mais augmenté de CHF 500'850.69 (+ 1.01 %) par rapport au budget.

3.1 Centres par nature 40 - Impôts, 41 - Patentes et concessions et 44 - Parts à des recettes cantonales

Les acomptes des impôts sur le revenu et la fortune sont répartis provisoirement entre le canton et la(les) commune(s) de domicile au début de l'année. La répartition provisoire des impôts peut donc être différente de la répartition réelle (situation du contribuable au 31 décembre faisant foi).

Comme expliqué lors des boucllements des comptes des années 2017 et 2018, en complément aux demandes de modifications d'acomptes ou de l'état d'avancement des taxations définitives par l'ACI, l'exercice 2019 a vu quelques importantes corrections dans l'imposition sur le revenu et la fortune des personnes physiques et sur le bénéfice et le capital de personnes morales, avec des rectifications d'impôts ou de taxations d'années antérieures de - CHF 378'863.53.

Un prélèvement a donc été effectué sur le fonds de réserve pour corrections d'impôts. Pour le reste et dans l'ensemble, les rentrées fiscales 2019 ont donc été inférieures à celles de l'exercice précédent, notamment et principalement les recettes fiscales conjoncturelles, de nature aléatoire et pouvant varier fortement d'un exercice comptable à l'autre.

D'un point de vue global, la différence de - 1.99 % par rapport au budget se concentre principalement sur l'impôt à la source, sur le bénéfice des personnes morales (RIE III), ainsi que sur les recettes fiscales conjoncturelles (impôt sur les successions et donations et part à l'impôt sur les gains immobiliers, dont la moitié doit être reversée au Canton dans le cadre du décompte annuel sur la facture sociale).

COMPARAISON DES IMPÔTS (chapitre 210)							
Désignation	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart C19/B19		Comptes 2018	Ecart C19/C18	
Coefficient communal	66	66	en CHF	en %	66	en CHF	en %
Impôt sur le revenu	22'937'218	22'700'000	+237'218	+1.05	22'158'231	+778'987	+3.52
Impôt sur la fortune	4'318'571	4'200'000	+118'571	+2.82	4'020'619	+297'952	+7.41
Impôt à la source	797'278	1'200'000	-402'722	-33.56	808'301	-11'023	-1.36
Impôt sur la dépense	443'824	450'000	-6'176	-1.37	383'227	+60'597	+15.81
Impôt sur le bénéfice des personnes morales	563'106	700'000	-136'894	-19.56	1'331'340	-768'234	-57.70
Impôt sur le capital des personnes morales	218'243	200'000	+18'243	+9.12	313'048	-94'805	-30.28
Impôt complémentaire sur les immeubles	258'503	200'000	+58'503	+29.25	200'179	+58'324	+29.14
Impôt foncier	2'205'843	2'240'000	-34'157	-1.52	2'180'344	+25'499	+1.17
Droits de mutation	1'023'124	1'050'000	-26'876	-2.56	950'373	+72'751	+7.65
Impôt sur les successions et donations	559'961	1'150'000	-590'039	-51.31	5'419'507	-4'859'546	-89.67
Impôt sur les chiens	35'960	35'000	+960	+2.74	33'080	+2'880	+8.71
Impôt sur les tombolas et lotos	0	1'000	-1'000	-100.00	250	-250	-100.00
Impôts récupérés après défalcation	97'434	120'000	-22'566	-18.80	116'563	-19'129	-16.41
Patentes tabac	33'339	34'800	-1'461	-4.20	34'211	-872	-2.55
Intérêts de retard sur impôts	241'303	210'000	+31'303	+14.91	226'538	+14'765	+6.52
Amendes et soustractions	523	500	+23	+4.50	71	+452	+635.92
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	695'415	800'000	-104'585	-13.07	1'114'662	-419'247	-37.61
Participations du Canton (RIE III)	158'464	0	+158'464	+100.00	0	+158'464	+100.00
Recettes fiscales brutes	34'588'109	35'291'300	-703'191	-1.99	39'290'544	-4'702'435	-11.97

3.2 Centre par nature 42 - Revenus du patrimoine

A l'instar de ces dernières années, comme les taux de rémunération des liquidités sont toujours inexistantes, voire transformés en taux d'intérêts négatifs, un bon niveau de trésorerie ne permet toujours pas de rentabiliser les capitaux du patrimoine financier.

Les intérêts de retard facturés sur les impôts dus par les personnes physiques et morales ont été, une nouvelle fois, plus élevés que les deux exercices précédents et sont, cette fois-ci, supérieurs aux prévisions, soit + CHF 31'303.21 par rapport au budget (- CHF 23'461.59 en 2018), donc également supérieurs de + CHF 14'764.80 par rapport aux comptes 2018.

3.3 Centre par nature 45 - Participations et remboursements de collectivités publiques

Les revenus du centre par nature 45 augmentent à nouveau sensiblement par rapport au budget, mais sont en baisse par rapport aux comptes 2018. Ces différences s'expliquent par le fait que les chiffres 2019 sont basés sur les derniers résultats connus au moment de l'élaboration du budget, soit le décompte de l'année 2017.

Comme mentionné au point 2.5 précédent, plus de détails sont disponibles dans une récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35-45 des exercices 2014 à 2019 figurant après les tableaux de charges et revenus par nature de la présente brochure.

4. INVESTISSEMENTS

Les dépenses nettes d'investissements 2019 sont en diminution et représentent CHF 2'258'847.25 contre CHF 8'088'853.85 en 2018.

RÉCAPITULATIF DES DÉPENSES PAR TYPE D'INVESTISSEMENT		
Investissements du patrimoine administratif		
Ouvrages d'assainissement	377'765.50	
Ouvrages de génie civil	1'553'750.63	
Bâtiments et constructions	1'483'225.75	
Véhicules, matériel d'exploitation	<u>0.00</u>	3'414'741.88
Subsides et participations de tiers		-1'155'894.63
Investissements nets		2'258'847.25

Les comptes d'investissements du patrimoine administratif sont détaillés en fin de brochure.

5. TRÉSORERIE ET ENDETTEMENT

Les liquidités générées en 2019 ont financé l'ensemble des charges de fonctionnement et les investissements.

TABLEAU DE FLUX DE TRÉSORERIE - RÉSUMÉ 2019		
Autofinancement		2'113'403.91
Variations des postes du bilan		
Augmentation des débiteurs	-340'372.72	
Défalcations sur les débiteurs	<u>-328'503.65</u>	-668'876.37
Achat des parcelles RF 273, 274, 320 et 574 (préavis 20/2019)		-1'277'050.00
Diminution des actifs transitoires		2'299'505.19
Diminution des prêts (prêt sans amortissement FC Epalinges)		2'200.00
Diminution des engagements courants		-1'043'567.52
Variation des stocks (mazout, essence et sel pour le déneigement)		4'875.29
Variation des fonds spéciaux (fonds des élèves méritants)		-100.00
Prêt du Canton transféré à la Fondation Epalogements protégés		-97'500.00
Augmentation des passifs transitoires		43'917.63
Flux de trésorerie lié à l'activité	A	1'376'808.13
Flux de trésorerie lié aux opérations d'investissements	B	-2'258'847.25
Flux de trésorerie lié aux financements à moyen et long termes	C	0.00
Total (A+B+C)		-882'039.12
Disponibilités au 1 ^{er} janvier		7'173'226.77
Disponibilités au 31 décembre		6'291'187.65
Variation de la trésorerie (augmentation)		-882'039.12

De plus, comme vous pouvez le constater, aucun emprunt n'arrivait à échéance en 2019 ; par conséquent, aucun nouvel emprunt n'a été contracté.

Endettement net

L'endettement net correspond aux dettes à court et à long termes additionnées aux engagements courants envers les tiers, sous déduction des actifs financiers exigibles (disponibilités, débiteurs, placements du patrimoine financier et actifs transitoires).

Attention : l'endettement net ne correspond pas à la dette communale !

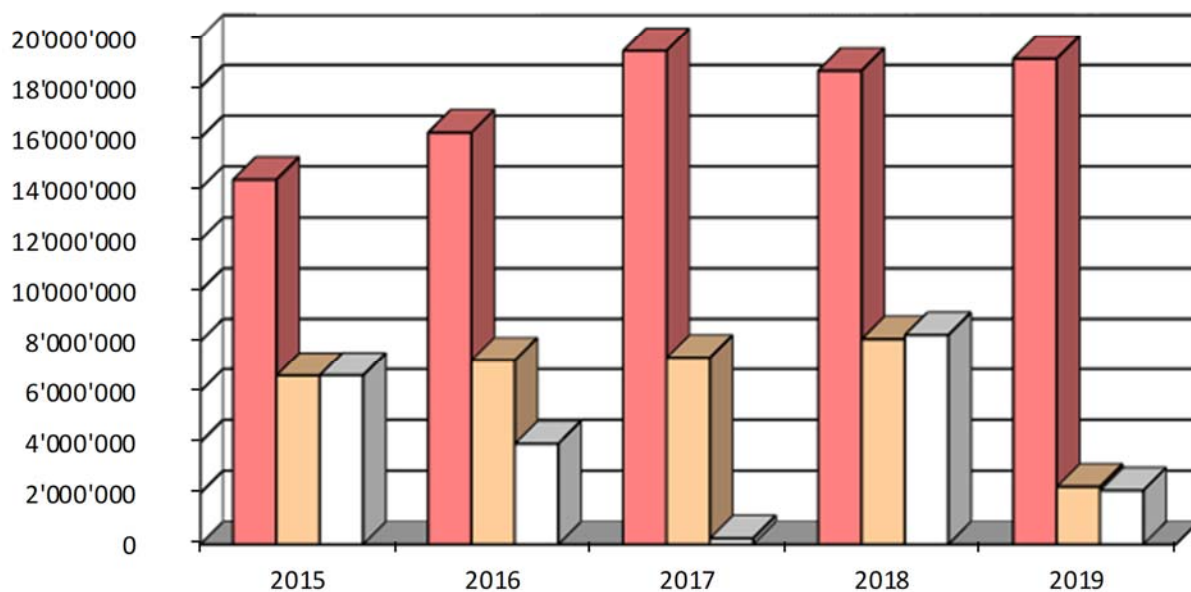
Le **ratio de l'endettement net par rapport à la marge d'autofinancement** est passé de 2.26 en 2018 à **9.05 en 2019** (contre 85.73 en 2017 et 4.12 en 2016).

Il indique le nombre théorique d'années durant lesquelles notre Commune devrait destiner toutes les disponibilités annuelles propres au remboursement de la dette.

Bien entendu, la forte diminution de ce ratio s'explique par les recettes fiscales conjoncturelles exceptionnelles en 2018 (impôt extraordinaire sur une succession de CHF 4'851'479.50).

De plus, les investissements 2019 ont pu être effectués sans recourir à l'emprunt (les liquidités courantes sont toujours maintenues les plus basses possibles, sachant qu'elles seraient impactées par des intérêts négatifs si nous devions en avoir trop à disposition).

Dette communale	33'300'000	31'300'000	33'800'000	36'900'000	36'900'000
	2015	2016	2017	2018	2019
Endettement net	14'357'027	16'214'645	19'450'208	18'657'963	19'133'408
Investissements nets	6'626'063	7'243'300	7'346'630	8'088'854	2'258'847
Autofinancement	6'633'258	3'939'906	232'285	8'248'362	2'113'404



6. ÉTAT DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVES

Utilisation des financements spéciaux et fonds de réserves														Actuel	Prévisible	
Compte	Objet	31.12.2013	Mouvements	31.12.2014	Mouvements	31.12.2015	Mouvements	31.12.2016	Mouvements	31.12.2017	Mouvements	31.12.2018	Mouvements	31.12.2019	Budget	31.12.2020
Fonds alimentés par des recettes affectées		1'782'419.23		1'523'999.65		1'117'042.36		1'081'100.07		1'212'985.30		642'706.62		297'310.25		542'810.25
9280.00.001	Fonds du Service du feu	57'407.07	-57'407.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9280.00.002	Fonds du Réseau d'égouts et d'épuration	1'725'012.16	-201'012.51	1'523'999.65	-406'957.29	1'117'042.36	-35'942.29	1'081'100.07	131'885.23	1'212'985.30	-570'278.68	642'706.62	-345'396.37	297'310.25	245'500.00	542'810.25
Fonds de renouvellement et de rénovation		1'506'770.00		1'521'270.00		1'496'187.40		1'447'851.30		1'327'101.30		1'484'980.00		1'450'295.25		1'380'295.25
9281.00.004	Renouvellement du matériel informatique	220'000.00	0.00	220'000.00	99'000.00	319'000.00	-28'000.00	291'000.00	-120'000.00	171'000.00	11'000.00	182'000.00	-25'359.15	156'640.85	-70'000.00	86'640.85
9281.00.011	Entretien terrain de sport de la Croix-Blanche	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00
9281.00.014	Entretien terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00
9281.00.018	Entretien du réseau routier	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00
9281.00.022	Entretien et rénovation des ruisseaux	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00
9281.00.023	Entretien de l'éclairage public	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00
9281.00.024	Animations, réceptions et manifestations	0.00	0.00	0.00	0.00	5'300.00	-2'465.00	2'835.00	-750.00	2'085.00	0.00	2'085.00	15'374.40	17'459.40	0.00	17'459.40
9281.00.026	Mensurations cadastrales et SIT	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00
9281.00.035	Entretien et rénovation des bâtiments	435'500.00	64'500.00	500'000.00	-129'382.60	370'617.40	-17'496.10	353'121.30	0.00	353'121.30	146'878.70	500'000.00	-24'700.00	475'300.00	0.00	475'300.00
9281.00.036	Renouvellement des véhicules	190'700.00	-50'000.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00
9281.00.037	Places de parc au Collège du Village	375.00	0.00	375.00	0.00	375.00	-375.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds de réserve		14'206'584.40		13'548'456.15		14'416'523.40		16'213'939.45		14'343'771.37		20'593'201.98		19'789'873.91		16'542'373.91
9282.00.000	Parcelle bourse des pauvres	135'595.55	0.00	135'595.55	-135'595.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9282.00.001	Fonds des élèves méritants	8'480.00	0.00	8'480.00	-71.15	8'408.85	-100.00	8'308.85	-50.00	8'258.85	-100.00	8'158.85	-100.00	8'058.85	-100.00	7'958.85
9282.00.003	Fonds des aides communales	60'308.90	-5'561.45	54'747.45	125'122.20	179'869.65	-15'569.40	164'300.25	-29'847.75	134'452.50	-14'294.25	120'158.25	-9'595.15	110'563.10	-17'000.00	93'563.10
9282.00.005	Contributions de remplacement abris P.C.	139'435.80	-139'435.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9282.00.006	Fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme	0.00	28'819.00	28'819.00	27'241.00	56'060.00	35'153.55	91'213.55	34'762.35	125'975.90	29'210.65	155'186.55	20'823.75	176'010.30	14'500.00	190'510.30
9282.00.008	Equipements communautaires	0.00	0.00	0.00	996'825.05	996'825.05	95'825.00	1'092'650.05	803'069.55	1'895'719.60	55'400.00	1'951'119.60	0.00	1'951'119.60	0.00	1'951'119.60
9282.00.009	Fonds énergie et développement durable (FEEDD)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37'412.00	37'412.00	58'473.60	95'885.60	194'782.76	290'668.36	-35'000.00	255'668.36
9282.20.000	Provision pour pertes sur débiteurs	3'200.00	56'800.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	-50'000.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00
9282.20.001	Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM)	1'598'900.00	-313'600.00	1'285'300.00	192'400.00	1'477'700.00	-6'200.00	1'471'500.00	-188'200.00	1'283'300.00	-103'900.00	1'179'400.00	-20'500.00	1'158'900.00	0.00	1'158'900.00
9282.30.001	Provision régulation péréquations intercommunales	3'370'201.15	-1'235'650.00	2'134'551.15	-537'854.30	1'596'696.85	538'306.90	2'135'003.75	-588'587.40	1'546'416.35	1'566'344.50	3'112'760.85	-239'241.10	2'873'519.75	-600'000.00	2'273'519.75
9282.30.002	Provision régulation pour corrections d'impôts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'006'273.17	1'006'273.17	2'513'296.11	3'519'569.28	-378'863.53	3'140'705.75	-300'000.00	2'840'705.75
9282.40.000	Garantie de déficit de la petite enfance	1'807'339.00	700'000.00	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	-400'000.00	2'107'339.00
9282.50.000	Fonds de réserve pour les amortissements futurs	7'033'124.00	250'500.00	7'283'624.00	200'000.00	7'483'624.00	1'150'000.00	8'633'624.00	-2'945'000.00	5'688'624.00	2'095'000.00	7'783'624.00	-326'749.00	7'456'875.00	-1'909'900.00	5'546'975.00
9282.90.000	Heures supplémentaires du personnel	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	100'000.00	150'000.00	-43'885.80	106'114.20	0.00	106'114.20
Capital		4'860'779.34		4'863'197.33		4'867'001.09		4'870'107.73		4'874'206.58		4'877'453.87		4'880'352.08		4'410'552.08
9290.00.000	Capital	4'860'779.34	2'417.99	4'863'197.33	3'803.76	4'867'001.09	3'106.64	4'870'107.73	4'098.85	4'874'206.58	3'247.29	4'877'453.87	2'898.21	4'880'352.08	-469'800.00	4'410'552.08
Fonds spéciaux		7'475'276.20		7'087'563.87		6'441'125.06		4'823'688.06		749'942.44		120'548.55		31'224.60		31'224.60
9233.00.000	Fonds Monti/Pache - prix de dessin et de français	128.85	-100.00	28.85	-28.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9233.00.001	Fonds spectacles scolaires	23'398.80	-254.20	23'144.60	-96.05	23'048.55	0.00	23'048.55	0.00	23'048.55	0.00	23'048.55	8'176.05	31'224.60	0.00	31'224.60
9233.10.000	Fonds Ingvar Kamprad	7'451'748.55	-387'358.13	7'064'390.42	-646'313.91	6'418'076.51	-1'617'437.00	4'800'639.51	-4'073'745.62	726'893.89	-726'893.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9233.10.001	Prêt sans intérêt création Fondation Epalogements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97'500.00	97'500.00	-97'500.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL disponible		29'831'829.17	-1'287'342.17	28'544'487.00	-211'907.69	28'337'879.31	98'807.30	28'436'686.61	-5'928'679.62	22'508'006.99	5'210'884.03	27'718'891.02	-1'269'834.93	26'449'056.09	-3'541'800.00	22'907'256.09

Mouvements : + = attribution(s) / - = prélèvement(s)

Les prévisions budgétaires faisaient état d'un prélèvement total sur les différents fonds de réserves de CHF 3'982'800.00.

Malgré la correction du mouvement de la subvention touchée en 2009 comptabilisée par le compte de fonctionnement au lieu de celui des investissements, impliquant un prélèvement extraordinaire de CHF 701'749.00 (voir page 7), le résultat de l'exercice 2019 a permis de ne recourir à ces fonds qu'à hauteur de CHF 1'269'834.93.

7. CONCLUSIONS

Après des comptes 2018 ayant dégagé une marge d'autofinancement exceptionnelle (impôt extraordinaire sur une succession), celle de l'année 2019 a également permis de financer l'entier des investissements consentis et de couvrir la quasi-totalité des amortissements obligatoires usuels.

Toutefois et en parallèle, les lourds investissements en cours et à venir vont impacter cette lourde charge annuelle, alors même que nous ne sommes toujours pas à l'abri d'autres imprévus pouvant peser sur le résultat.

Même si les futurs renouvellements d'emprunts ou la conclusion de nouveaux prêts à des taux toujours très attractifs devraient permettre de ne pas trop péjorer la situation, il est impératif de rester vigilants face aux défis toujours plus nombreux que doivent relever les communes vaudoises dans un contexte financier particulièrement volatile.

Dévouée face aux nombreux défis et mutations qui s'annoncent, la Municipalité continuera de maintenir une attention scrupuleuse pour une gestion rigoureuse des charges et revenus restant de sa compétence.

Epalinges, le 10 mars 2020

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2019

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	7'448'746.87	294'643.05	7'439'150.00	301'100.00	7'289'873.46	346'355.35
10	AUTORITÉS	762'492.86	23'580.50	714'200.00	23'500.00	704'920.45	21'102.20
1000	Conseil communal	130'006.01		124'500.00		117'437.22	
3001.000 *	Rétributions des autorités	27'067.85		18'000.00		19'751.15	
3003.000	Jetons de présence : Conseil communal	28'850.00		27'500.00		23'100.00	
3003.001	Jetons de présence : commissions	34'700.00		30'000.00		29'200.00	
3003.002	Jetons de présence : votations/élections	5'350.00		6'700.00		2'800.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'518.55		1'800.00		1'736.30	
3050.010	Assurances accidents	234.50		200.00		163.40	
3069.010	Frais divers et repas du Conseil	12'962.75		11'000.00		12'567.32	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	16'115.21		19'000.00		24'328.90	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	530.00		500.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau			2'200.00		1'703.15	
3181.000	Affranchissements	1'677.15		7'600.00		2'087.00	
1010	Municipalité	632'486.85	23'580.50	589'700.00	23'500.00	587'483.23	21'102.20
3001.000	Rétributions des autorités	255'079.20		257'640.00		255'079.20	
3001.010	Vacations	101'853.60		102'340.00		101'853.60	
3003.003	Jetons de présence : naturalisations	1'900.00		2'500.00		2'850.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	26'932.80		31'900.00		27'166.25	
3040.010	Cotisations LPP	61'984.80		58'020.00		58'229.65	
3050.010	Assurances accidents	4'064.15		5'000.00		4'564.10	
3061.000	Déplacements et représentation	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3066.000	Frais de subsistance	784.35		1'000.00			
3091.000	Formation du personnel			500.00			
3131.000	Achats de vin rouge	2'856.00		4'000.00		3'528.00	
3170.000 *	Frais de réceptions	25'203.20		20'000.00		29'851.78	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	15'830.75		16'500.00		15'400.65	
3659.000	Dons, aides et subventions casuels	14'750.00		19'300.00		17'960.00	
3659.010 *	Dons, aides au développement	75'748.00		25'500.00		25'500.00	
3902.000	Vin blanc Les Dares	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4361.010	Remboursements de traitements						2'004.20
4361.020	Remboursements de jetons de présence		4'580.50		10'500.00		9'798.00
4391.000	Finances de naturalisation		8'000.00		13'000.00		9'300.00
4809.000	Prélèvement sur fonds d'aides LADB		500.00				

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales		500.00				
4816.000	Prélèvement sur le fonds efficacité énergétique FEEDD		10'000.00				
11	ADMINISTRATION	689'979.13	21'621.90	761'100.00	2'000.00	798'067.65	148'385.40
1100	Secrétariat municipal et archives	689'979.13	21'621.90	761'100.00	2'000.00	798'067.65	148'385.40
3011.000	Traitements du personnel	408'882.75		494'800.00		385'745.90	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance			1'200.00		1'200.00	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	45'921.80				182'843.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	41'089.85		43'700.00		38'304.30	
3040.000	Cotisations C.I.P.	65'636.70		81'600.00		49'875.05	
3050.000	Assurances maladie et accidents	14'731.60		18'400.00		13'953.65	
3061.000	Déplacements et représentation			1'000.00			
3062.000	Autres frais de transports	49.00		200.00			
3064.000	Frais de téléphone privé	586.45					
3066.000	Frais de subsistance	51.15		200.00		57.60	
3091.000	Formation du personnel	3'311.00		6'000.00		1'235.00	
3101.000 *	Imprimés et fournitures de bureau	16'495.65		11'000.00		8'883.66	
3102.000	Publications, frais d'annonces	1'694.15		1'000.00		425.75	
3102.010	Journaux, documentation	2'681.05		2'000.00		1'533.00	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			2'000.00		4'708.92	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	13'631.76		20'500.00		19'865.27	
3181.000	Affranchissements	29'651.91		31'000.00		31'973.61	
3182.000	Frais de téléphone	17'179.16		16'000.00		16'584.99	
3185.000	Honoraires, actes officiels	27'678.75		30'000.00		40'481.80	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	706.40		500.00		396.15	
4311.000	Emoluments de chancellerie		810.00		1'500.00		790.00
4352.000	Ventes d'imprimés et de matériel		66.20		500.00		171.50
4361.010	Remboursements de traitements		20'745.70				103'030.90
4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel						44'393.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	RESSOURCES HUMAINES ET ASSURANCES	299'608.22	29'964.60	277'700.00	11'000.00	445'825.43	25'544.65
1300	Ressources humaines et assurances	299'608.22	29'964.60	277'700.00	11'000.00	445'825.43	25'544.65
3011.000	Traitements du personnel	166'075.20		165'100.00		134'050.85	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	8'680.00					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	15'050.25		14'600.00		11'782.65	
3040.000	Cotisations C.I.P.	27'669.30		27'900.00		21'971.05	
3050.000	Assurances maladie et accidents	5'407.90		6'900.00		3'719.70	
3061.000	Déplacements et représentation			1'000.00			
3062.000	Autres frais de transports	317.40				265.90	
3064.000	Frais de téléphone privé	288.00					
3066.000	Frais de subsistance	5.20				55.90	
3091.000	Formation du personnel	2'799.80		2'000.00		6'090.00	
3092.000	Frais de recherche de personnel	8'320.00		6'500.00		39'479.30	
3099.000	Sortie du personnel	8'181.25		8'000.00		14'636.10	
3099.010	Sécurité au travail et chèques REKA	8'635.06		8'500.00		5'589.32	
3099.020 *	Plan communal de mobilité	9'432.00		2'000.00		7'060.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	507.51		800.00		838.02	
3102.010	Journaux, documentation	418.40		600.00			
3109.000	Autres frais					100.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00		8'517.59	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	6'170.10		10'000.00		3'787.80	
3170.000	Frais de réceptions	3'224.55		1'500.00		557.30	
3185.010 *	Honoraires et frais d'études	10'388.70		3'000.00		24'893.45	
3186.010	Primes assurances accidents et RC commune	17'328.80		17'500.00		17'328.70	
3186.040	Assurances véhicules	708.80		800.00		708.80	
3809.900	Attrib. réserve heures supplémentaires					144'393.00	
4272.000	Locations de places de parc		9'602.50				9'751.25
4361.010	Remboursements de traitements		14'023.80				
4361.100	Participation au bénéfice sur assurances		65.00		5'000.00		10'182.60
4361.110	Remises affiliations AVS + CGAF + CG		4'273.30		4'000.00		4'110.80
4909.008	Imputation interne assurance RC déchèterie		2'000.00		2'000.00		1'500.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES, MANIFESTATIONS, COMMUNICATION ET LOISIRS	1'279'534.24	100'144.55	1'267'900.00	49'000.00	1'087'739.36	53'923.00
1500	Affaires culturelles, manifestations et communication	508'219.89	16'893.55	544'200.00	3'500.00	481'193.16	5'549.05
3003.004	Commission culturelle	880.00		2'400.00		1'400.00	
3011.000	Traitements du personnel	128'155.65		158'600.00		128'231.20	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'100.00				4'189.30	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	12'188.40		14'100.00		11'457.10	
3040.000	Cotisations C.I.P.	20'207.80		25'300.00		19'068.25	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'860.20		5'800.00		3'621.10	
3062.000	Autres frais de transports	129.75					
3064.000	Frais de téléphone privé	552.00					
3066.000	Frais de subsistance	17.30					
3091.000	Formation du personnel	999.40					
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	640.00				136.55	
3102.000	Publications, frais d'annonces	29'470.25		35'000.00		36'436.87	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	591.65		4'000.00		15'094.96	
3123.000	Electricité	599.05		1'000.00		719.55	
3143.000	Entretien des panneaux d'informations	180.00		2'000.00		52.35	
3143.010	Entretien éclairage de Noël					4'728.40	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	3'845.00		3'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	410.00		1'000.00		2'685.90	
3170.010	Journée des Aînés	23'052.00		24'000.00		23'273.00	
3170.020 *	Réceptions et manifestations	175'204.59		169'000.00		136'632.08	
3181.000	Affranchissements	18'033.95		30'000.00		19'166.60	
3189.010	Journal d'Epalinges	45'503.40		44'000.00		48'073.25	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers					1'000.00	
3523.000	Participation culturelle Ville de Lausanne	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3523.010	Participation au fonds intercommunal de soutien	225.10				226.70	
3809.080	Attribution fonds de réserve animation	15'374.40					
4272.010	Taxes marchés villageois		1'040.00		1'500.00		990.00
4272.020	Redevance affichage (SGA)		298.25		1'500.00		1'632.95
4359.000	Ventes et prestations diverses		560.00		500.00		310.00
4361.010	Remboursements de traitements		2'246.95				2'616.10
4809.000	Prélèvement sur fonds d'aides LADB		12'748.35				

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1510	Animation socioculturelle (CAP)	614'386.35	83'251.00	548'400.00	45'500.00	468'363.70	48'373.95
3011.000 *	Traitements du personnel	399'387.50		372'900.00		304'232.65	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance					560.00	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	47'917.00		20'000.00		37'336.45	
3030.000 *	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	42'132.25		35'300.00		29'421.40	
3040.000	Cotisations C.I.P.	53'373.60		55'100.00		43'704.65	
3050.000	Assurances maladie et accidents	15'754.70		15'800.00		12'437.15	
3062.000	Autres frais de transports	73.20					
3064.000	Frais de téléphone privé	234.00					
3066.000	Frais de subsistance	400.00					
3091.000	Formation du personnel	2'792.55		5'000.00		1'985.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'249.90		2'000.00		1'133.75	
3181.000	Affranchissements	734.95		1'000.00		665.15	
3182.000	Frais de téléphone	1'664.50		800.00		994.30	
3653.010	Frais passeports vacances	7'450.15		9'000.00		7'394.60	
3653.040 *	Activités jeunesse	40'489.05		31'500.00		28'498.60	
3809.000	Attribution fonds d'aides LADB	733.00					
4342.000	Contributions de tiers		22'054.20		35'000.00		17'501.20
4361.000	Remboursements A.P.G.		7'751.90				6'606.35
4361.010	Remboursements de traitements						9'340.05
4652.010	Participations sur activités jeunesse		13'162.75		7'500.00		7'791.35
4652.020	Participations pour passeports vacances		2'365.10		3'000.00		2'135.00
4809.000	Prélèvement sur fonds d'aides LADB						5'000.00
4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel		37'917.05				
1520	Subventions aux sociétés	156'928.00		175'300.00		138'182.50	
3161.000	Loyers	15'000.00		15'000.00			
3161.010	Loyers Ecole en plein air de l'Arzillier	27'000.00		27'000.00		27'000.00	
3188.410	Transports confiés à des tiers			15'000.00			
3653.020	Participation Fondation enseignement musique (FEM)	91'428.00		90'300.00		88'682.50	
3653.050	Subventions aux sociétés	23'500.00		28'000.00		22'500.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	287'579.60	36'171.50	261'950.00	15'100.00	309'717.14	20'328.10
1700	Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle	59'474.05	8'611.25	54'100.00		98'735.46	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00		768.10	
3121.000	Eau	1'306.80		2'000.00		2'295.75	
3123.000	Electricité	3'634.80		2'400.00		4'025.35	
3133.000	Produits de nettoyage	800.00		1'000.00		1'100.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	6'492.00		8'100.00		43'931.54	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	2'036.00					
3145.010 *	Entretien des terrains	26'683.25		18'000.00		14'007.97	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			2'600.00		14'171.75	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3161.020	Loyers des terrains	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	521.20		500.00		435.00	
3902.001	Prestations de la voirie aux terrains de sport	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4362.000	Remboursements de frais		600.00				
4363.000	Remboursements de dommages		8'011.25				
1710	Centre sportif de la Croix-Blanche	91'260.60	24'060.25	106'850.00	15'100.00	110'506.68	20'328.10
3011.000	Traitements du personnel	20'455.95		21'100.00		19'627.85	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	240.00		250.00		240.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'144.15					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'130.90		1'900.00		1'726.15	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'328.20		3'300.00		3'195.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	818.40		900.00		748.95	
3064.000	Frais de téléphone privé	72.00		100.00		72.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	300.00		300.00		300.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	256.35		500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	127.00		1'000.00		861.85	
3121.000	Eau	7'889.35		11'800.00		16'867.10	
3123.000	Electricité	12'110.55		10'800.00		11'285.00	
3133.000	Produits de nettoyage	900.00		1'000.00		1'035.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	21'280.90		16'600.00		12'996.05	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	2'565.95					
3145.010	Entretien des terrains	13'851.15		34'200.00		13'644.95	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'363.00		1'500.00		26'923.48	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'426.75		1'100.00		983.30	
4271.050	Locations d'emplacements		16'074.85		15'100.00		15'599.40
4361.010	Remboursements de traitements						1'281.10
4363.000	Remboursements de dommages		7'985.40				3'447.60
1760	Participations à des installations sportives	91'184.95	3'500.00	50'000.00		54'000.00	
3153.000 *	Entretien du mobilier et des équipements	34'923.90					
3170.020 *	Réceptions et manifestations	6'261.05					
3523.020	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3653.030	Participation au Tennis Club du Bois-de-Ban					4'000.00	
4659.000	Autres part. et subsides de tiers		3'500.00				
1770	Subventions aux sociétés sportives	45'660.00		51'000.00		46'475.00	
3653.000	Subventions aux sociétés sportives	45'660.00		51'000.00		46'475.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	3'831'005.85	66'680.00	3'859'500.00	70'000.00	3'639'316.55	64'972.00
1800	Participations aux transports publics	3'831'005.85	66'680.00	3'859'500.00	70'000.00	3'639'316.55	64'972.00
3517.000 *	Participation au déficit du trafic d'agglomération	3'051'424.00		2'977'500.00		2'854'730.00	
3517.010	Participation aux coûts du trafic régional	709'581.85		812'000.00		714'586.55	
3663.000	CFF : achat abonnements généraux	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4653.000	CFF : vente de cartes journalières		66'680.00		70'000.00		64'972.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	298'546.97	16'480.00	296'800.00	130'500.00	304'286.88	12'100.00
1900	Service informatique	298'546.97	16'480.00	296'800.00	130'500.00	304'286.88	12'100.00
3091.000	Formation du personnel			8'000.00		9'693.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'879.25		6'000.00		1'893.65	
3102.010	Journaux, documentation	115.00		200.00		109.00	
3111.010	Achats de matériel et d'équipements	82'610.78		86'500.00		110'566.35	
3151.000 *	Entretien mobilier et machines de bureau	207'621.39		189'000.00		175'570.45	
3182.000	Frais de téléphone	3'679.50		4'100.00		3'679.48	
3186.020	Assurance ordinateurs	2'641.05		3'000.00		2'774.95	
4359.010	Ventes diverses				500.00		100.00
4363.000	Remboursements de dommages		1'480.00				
4801.000	Prélèvement sur fonds matériel informatique		15'000.00		130'000.00		12'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	13'970'928.83	44'323'183.45	14'985'950.00	45'160'400.00	21'904'127.57	50'122'573.44
20	SERVICE DES FINANCES	748'865.09	68'948.20	770'500.00	67'800.00	749'992.39	65'891.10
2010	Service des finances	748'865.09	68'948.20	770'500.00	67'800.00	749'992.39	65'891.10
3011.000	Traitements du personnel	495'465.20		497'200.00		490'560.30	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	900.00		1'200.00		1'200.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	46'339.20		44'000.00		43'143.50	
3040.000	Cotisations C.I.P.	83'331.00		83'600.00		82'556.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	17'125.75		19'200.00		17'338.45	
3061.000	Déplacements et représentation			1'000.00		1'560.60	
3062.000	Autres frais de transports	195.00		200.00		30.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	540.00					
3066.000	Frais de subsistance	204.00		500.00		60.00	
3091.000	Formation du personnel	1'055.75		2'000.00		190.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	16'641.90		13'000.00		19'336.40	
3102.010	Journaux, documentation	939.80		1'100.00		1'011.80	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			1'000.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	5'835.95		6'000.00		5'443.18	
3181.010	Frais CCP	1'502.44		2'500.00		2'217.67	
3183.000	Frais bancaires	7'243.63		35'000.00		14'897.27	
3184.000 *	Frais de contentieux	29'460.37		19'000.00		35'262.97	
3185.020	Honoraires contrôle des comptes	42'085.10		44'000.00		35'183.45	
4359.900	Location matériel lotos				300.00		250.00
4362.000	Remboursements de frais		165.25		500.00		406.30
4362.020	Remboursements frais de contentieux		13'782.95		12'000.00		12'234.80
4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif		45'000.00		45'000.00		45'000.00
4902.005	Imputation interne frais administratifs pour les déchets		8'000.00		8'000.00		6'000.00
4909.005	Imputation interne frais administratifs pour le service du feu		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4909.006	Imputation interne frais administratifs pour l'accueil de jour		1'000.00		1'000.00		1'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPÔTS	1'816'584.94	34'987'471.88	3'040'300.00	35'311'300.00	7'645'676.26	40'205'308.27
2100	Impôts	1'816'584.94	34'987'471.88	3'040'300.00	35'311'300.00	7'645'676.26	40'205'308.27
3184.000	Frais de contentieux	12'624.52		14'500.00		14'127.81	
3187.000 *	Office d'impôt : taxation, perception	214'743.49		205'000.00		212'059.47	
3290.000	Intérêts rémunérateurs sur impôts	9'019.28		20'000.00		19'145.45	
3301.000 *	Défalcations sur impôts prélevés	328'503.65		190'000.00		261'634.93	
3301.020	Défalcations sur impôt foncier			1'000.00		260.50	
3511.060	Participation financière aux coûts de la RIE III			1'000'000.00			
3515.021	Participation sur recettes conjoncturelles	1'218'354.90		1'575'000.00		3'830'077.50	
3809.000	Attribution fonds d'aides LADB	33'339.10		34'800.00		34'210.65	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement					3'274'159.95	
4001.000	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		22'937'218.37		22'700'000.00		22'158'231.36
4002.000	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		4'318'571.23		4'200'000.00		4'020'618.51
4003.000	Impôt à la source		797'277.73		1'200'000.00		808'301.17
4004.000	Impôt sur la dépense		443'823.94		450'000.00		383'226.87
4011.000	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		563'105.70		700'000.00		1'331'340.45
4012.000	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		218'242.85		200'000.00		313'048.05
4013.000	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		258'502.75		200'000.00		200'179.40
4020.000	Impôt foncier		2'205'843.30		2'240'000.00		2'180'344.05
4040.000	Droits de mutation		1'023'124.00		1'050'000.00		950'372.60
4050.000	Impôt sur les successions et donations		559'960.82		1'150'000.00		5'419'507.10
4061.000	Impôt sur les chiens		35'960.00		35'000.00		33'080.00
4063.000	Impôt sur les tombolas et lotos				1'000.00		249.60
4090.000	Impôts récupérés après défalcation		97'434.25		120'000.00		116'563.46
4101.000	Taxes LADB et patentes de tabac		33'339.10		34'800.00		34'210.65
4221.000	Intérêts de retard sur impôts		241'303.21		210'000.00		226'538.41
4370.000	Amendes et soustractions		522.50		500.00		71.00
4411.000	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		695'415.00		800'000.00		1'114'661.75
4515.000 *	Participations du canton		158'463.60				
4809.000	Prélèvement sur fonds d'aides LADB				20'000.00		
4809.013	Dissolution provision pour pertes sur débiteurs		20'500.00				153'900.00
4809.016	Prélèvement sur fonds de régulation d'impôts		378'863.53				760'863.84

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	8'843'292.00	8'565'014.37	9'346'350.00	7'952'500.00	9'107'127.25	9'124'480.18
2200	Service financier	8'843'292.00	8'565'014.37	9'346'350.00	7'952'500.00	9'107'127.25	9'124'480.18
3210.000	Intérêts sur dettes à court terme			1'000.00			
3223.037	Intérêts Vaudoise 2009 - 2020	53'200.00		53'200.00		53'200.00	
3223.051	Intérêts Postfinance 2010 - 2018					673.75	
3223.052	Intérêts SUVA 2010 - 2018					7'516.65	
3223.053	Intérêts Vaudoise 2010 - 2025	31'950.00		31'950.00		31'950.00	
3223.054	Intérêts AXA 2011 - 2026	46'250.00		46'250.00		46'250.00	
3223.055	Intérêts Postfinance 2012 - 2021	25'600.00		25'600.00		25'600.00	
3223.056	Intérêts AXA Leben 2012 - 2027	43'750.00		43'750.00		43'750.00	
3223.057	Intérêts SUVA 2012 - 2022	36'250.00		36'250.00		36'250.00	
3223.058	Intérêts Vaudoise 2013 - 2028	47'500.00		47'500.00		47'500.00	
3223.059	Intérêts SUVA 2013 - 2024	39'400.00		39'400.00		39'400.00	
3223.060	Intérêts Postfinance 2014 - 2023	27'600.00		27'600.00		27'600.00	
3223.061	Intérêts Postfinance 2014 - 2029	42'250.00		42'250.00		42'250.00	
3223.062	Intérêts Pensionskasse Post 2015 - 2030	49'000.00		49'000.00		49'000.00	
3223.063	Intérêts AXA Leben 2017 - 2034	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3223.064	Intérêts Migros-pensionskasse 2018 - 2033	62'500.00		62'500.00			
3223.900	Intérêts sur nouveaux emprunts			225'000.00		41'145.85	
3520.000	Alimentation fonds de péréquation horizontale	8'293'042.00		8'570'100.00		8'570'041.00	
4221.010	Revenus comptes courants et placements				1'000.00		
4222.000	Revenus des titres et dividendes		17'280.00		17'000.00		17'040.00
4242.000 *	Gains comptables		60'000.00				
4412.000	Redistribution de la taxe CO ₂		8'870.60		5'100.00		9'536.25
4520.000	Retour du fonds de péréquation		8'167'590.00		7'680'600.00		7'394'777.00
4520.001	Retour du fonds de péréquation année précédente		97'464.00				1'453'327.00
4909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs		110'210.58		134'300.00		131'546.12
4909.004	Imputation interne locaux service du feu		20'000.00		20'000.00		20'000.00
4909.007	Imputation interne intérêts élimination des ordures		83'599.19		94'500.00		98'253.81

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON-VENTILÉS	2'562'186.80	701'749.00	1'828'800.00	1'828'800.00	4'401'331.67	726'893.89
2300	Amortissements	2'562'186.80	701'749.00	1'828'800.00	1'828'800.00	4'401'331.67	726'893.89
3311.000	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	703'562.39		881'100.00		711'914.80	
3312.000	Amortissements obligatoires des bâtiments	757'075.41		891'900.00		621'761.73	
3313.020	Amortissements obligatoires des véhicules et machines	24'800.00				24'849.30	
3315.000	Amortissements d'autres subventions			55'800.00			
3321.000	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	701'749.00				728'927.14	
3803.010	Attribution fonds entretien des bâtiments					218'878.70	
3809.200	Attribution fonds de réserve pour amortissements futurs	375'000.00				2'095'000.00	
4809.003	Prélèvement sur fonds Kamprad						726'893.89
4809.014	Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs		701'749.00		1'828'800.00		

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	4'066'083.62	1'446'776.17	4'577'150.00	1'118'700.00	4'540'648.32	1'390'547.49
31	TERRAINS		29'695.25		29'900.00		29'799.40
3100	Terrains, exploitations		29'695.25		29'900.00		29'799.40
4232.000	Droits de superficie		23'415.25		23'500.00		23'279.40
4232.010	Loyers des terrains et fermages		6'280.00		6'400.00		6'280.00
4271.050	Locations d'emplacements						240.00
32	FORÊTS ET PÂTURAGES	574'329.27	228'126.77	520'100.00	139'700.00	518'218.45	173'900.40
3200	Forêts, exploitation	218'615.60	103'717.72	152'400.00	87'300.00	186'336.13	93'706.75
3011.000 *	Traitements du personnel	67'602.55		38'800.00		58'277.93	
3011.030	Indemnités de piquet					18.80	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	715.36		400.00		552.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'780.65					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'848.40		3'400.00		5'183.82	
3040.000	Cotisations C.I.P.	10'854.75		6'200.00		9'358.86	
3050.000	Assurances maladie et accidents	6'042.77		3'800.00		5'347.62	
3062.000	Autres frais de transports	248.95		200.00		509.40	
3064.000	Frais de téléphone privé	79.20		100.00		98.40	
3091.000	Formation du personnel	1'777.30		3'000.00		226.00	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	15'845.71		16'000.00		17'632.30	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires			1'500.00			
3124.010	Achats de carburants	9'092.75		12'100.00		7'014.75	
3134.030	Reboisement	1'270.50		1'500.00		387.00	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	4'690.66		5'000.00		5'609.50	
3146.000	Entretien des routes forestières	2'312.35		3'000.00		7'365.40	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	2'765.75		4'000.00		3'845.75	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	900.00		2'000.00		7'255.60	
3163.000	Locations véhicules et machines	112.05		5'000.00		4'976.75	
3182.000	Frais de téléphone	629.65		800.00		612.40	
3186.040	Assurances véhicules	3'530.00		3'200.00		3'166.50	
3189.020	Prestations services d'écorçages	6'321.30		8'000.00		765.45	
3192.000	Taxes sur les véhicules	215.00		500.00		415.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00		900.00	
3518.000	Triage forestier	6'457.00		8'000.00		6'248.35	
3659.030	Participations Jorat, terre à vivre	7'520.00		7'600.00		7'520.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.000	Imputation interne revenus forêts de protection	45'315.45		17'800.00		33'048.55	
3909.090	Imputations internes diverses	16'687.50					
4355.000	Ventes de bois		42'487.35		20'000.00		31'812.45
4356.000	Contributions de tiers		1'755.85		1'000.00		816.00
4361.010	Remboursements de traitements		6'127.55				282.65
4518.010	Subvention cantonale		13'540.60		4'000.00		14'301.10
4657.000	Droits de douane sur carburants		825.00		400.00		
4903.001	Bois pour le chauffage de la voirie				10'000.00		
4909.001	Imputation interne frais forêts de protection		38'981.37		51'900.00		46'494.55
3201	Forêts, sentiers et places d'accueil	208'807.37	13'889.40	136'350.00		176'056.83	531.85
3011.000 *	Traitements du personnel	114'384.54		87'900.00		115'035.56	
3011.030	Indemnités de piquet					42.50	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'210.40		900.00		1'089.60	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	4'036.10					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	9'895.60		7'700.00		10'232.41	
3040.000	Cotisations C.I.P.	18'366.40		14'100.00		18'473.58	
3050.000	Assurances maladie et accidents	10'224.45		8'600.00		10'144.38	
3062.000	Autres frais de transports			500.00			
3064.000	Frais de téléphone privé			150.00			
3146.030	Entretien des sentiers forestiers	11'952.38		9'000.00		21'038.80	
3901.005	Prestations de la voirie pour les forêts	38'737.50		7'500.00			
4361.010	Remboursements de traitements		13'889.40				531.85
3202	Forêts, travaux pour des tiers	32'023.12	40'792.35	56'500.00	21'000.00	23'725.48	28'487.75
3011.000	Traitements du personnel	22'362.81		41'500.00		17'483.38	
3011.030	Indemnités de piquet					20.00	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	236.64		400.00		165.60	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'899.35					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'934.65		3'700.00		1'555.15	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'590.73		6'600.00		2'807.66	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'998.94		4'000.00		1'693.69	
3062.000	Autres frais de transports			200.00			
3064.000	Frais de téléphone privé			100.00			
4361.010	Remboursements de traitements		6'536.10				250.25
4901.000	Prestations des forêts pour la voirie		24'112.50		6'000.00		7'462.50
4901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts		10'143.75		15'000.00		20'775.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3203	Forêts de protection	114'883.18	69'727.30	174'850.00	31'400.00	132'100.01	51'174.05
3011.000	Traitements du personnel	52'694.00		90'400.00		62'585.43	
3011.030	Indemnités de piquet					43.70	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	557.60		900.00		592.80	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	4'154.85					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'558.65		7'900.00		5'566.97	
3040.000	Cotisations C.I.P.	8'460.92		14'500.00		10'050.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	4'710.14		8'700.00		5'600.76	
3062.000	Autres frais de transports	580.85		400.00		936.60	
3064.000	Frais de téléphone privé	184.80		150.00		228.60	
3909.001	Imputation interne frais forêts de protection	38'981.37		51'900.00		46'494.55	
4361.010	Remboursements de traitements		14'247.85				547.50
4518.010	Subvention cantonale		6'324.00		10'000.00		15'898.00
4903.000	Bois de feu pour refuges		3'840.00		3'600.00		1'680.00
4909.000	Imputation interne revenus forêts de protection		45'315.45		17'800.00		33'048.55
33	VIGNE	25'464.70	28'773.50	37'350.00	32'500.00	25'304.95	30'296.00
3300	Vigne	25'464.70	28'773.50	37'350.00	32'500.00	25'304.95	30'296.00
3080.010	Vignolage	12'399.50		15'000.00		13'796.90	
3141.000	Entretien du bâtiment			500.00			
3146.020	Entretien des chemins et murs	143.40		1'000.00			
3146.040	Exploitation - vinification	9'927.85		17'500.00		8'586.80	
3186.050	Assurance grêle	723.40		850.00		750.70	
3191.000	Impôt foncier, taxe agricole	270.55		500.00		170.55	
3904.000	Prestations de la voirie pour la vigne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4355.010	Vente de vin		18'773.50		22'500.00		20'296.00
4902.000	Vin blanc pour réceptions		10'000.00		10'000.00		10'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BÂTIMENTS	3'466'289.65	1'160'180.65	4'019'700.00	916'600.00	3'997'124.92	1'156'551.69
350	BÂTIMENTS SCOLAIRES (patrimoine administratif)	2'233'194.98	745'089.30	2'545'000.00	523'100.00	2'787'009.16	763'673.15
3500	Collège de la Croix-Blanche et C.V.E.	267'142.74	362'556.85	287'450.00	239'100.00	577'035.91	406'371.45
3011.000	Traitements du personnel	70'674.20		82'100.00		75'156.70	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	528.00		550.00		528.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'923.20				1'542.15	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'131.35		7'300.00		6'697.45	
3040.000	Cotisations C.I.P.	10'262.10		11'200.00		10'969.20	
3050.000	Assurances maladie et accidents	2'854.50		3'800.00		3'354.65	
3064.000	Frais de téléphone privé			100.00		79.20	
3069.000	Indemnité de dérangement	660.00		700.00		660.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire			2'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	172.90		4'000.00		3'214.35	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	9'773.72		7'000.00		725.00	
3121.000	Eau	2'926.09		3'000.00		3'312.45	
3122.000	Gaz	15'921.05		16'500.00		16'504.00	
3123.000	Electricité	29'345.30		27'500.00		31'311.55	
3133.000	Produits de nettoyage	4'064.00		5'000.00		3'212.80	
3141.000 *	Entretien du bâtiment	68'935.20		56'900.00		366'899.06	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			6'000.00		4'476.75	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			3'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	27'942.53		36'000.00		34'094.70	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	834.25		1'500.00		806.80	
3182.000	Frais de téléphone	2'442.75		4'800.00		5'259.55	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	9'751.60		8'500.00		8'231.55	
4271.000	Locations		960.00		1'000.00		960.00
4272.000	Locations de places de parc		1'675.00		2'300.00		1'800.00
4361.010	Remboursements de traitements						3'393.60
4362.000	Remboursements de frais		2'058.05		5'000.00		5'032.15
4363.000	Remboursements de dommages		127'063.80				123'385.70
4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments						41'000.00
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		230'800.00		230'800.00		230'800.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501	Collège du Village	82'430.61	1'156.00	112'300.00	1'000.00	106'757.25	5'713.70
3011.000	Traitements du personnel	23'174.05		23'400.00		22'547.90	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					586.05	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'222.00		2'100.00		2'073.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'491.90		3'400.00		3'412.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	907.00		1'100.00		1'197.05	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	21'567.45		27'000.00		21'246.40	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00		121.15	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'608.40		3'700.00		650.00	
3121.000	Eau	430.31		800.00		633.55	
3122.000	Gaz	9'953.90		9'000.00		8'460.05	
3123.000	Electricité	2'193.50		3'000.00		2'168.85	
3133.000	Produits de nettoyage	2'648.50		3'000.00		3'050.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	9'544.85		20'800.00		36'980.10	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			6'500.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'790.40		4'500.00		2'178.65	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	172.20		500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'726.15		1'500.00		1'451.70	
4272.000	Locations de places de parc		900.00		1'000.00		1'050.00
4363.000	Remboursements de dommages		256.00				4'663.70
3502	Pavillon scolaire du Chaugand	46'371.08	3'077.00	60'500.00	500.00	37'188.30	600.00
3011.000	Traitements du personnel	12'185.15		12'100.00		11'667.50	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'170.45		1'100.00		1'046.50	
3040.000	Cotisations C.I.P.	1'833.35		1'900.00		1'765.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	377.95		600.00		716.20	
3112.000	Achats de mobilier scolaire			3'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00		217.05	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	199.75		1'000.00		400.00	
3121.000	Eau	420.88		600.00		588.85	
3123.000	Electricité	4'415.55		2'000.00			
3133.000	Produits de nettoyage	2'337.10		2'500.00		2'300.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	20'352.00		24'000.00		15'112.00	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'020.45		6'300.00		2'494.35	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'058.45		900.00		880.05	
4272.000	Locations de places de parc		300.00		500.00		600.00
4659.000	Autres part. et subsides de tiers		2'777.00				
3503	Pavillon scolaire du Grand-Chemin	36'616.10	2'236.15	44'100.00	100.00	35'788.05	
3011.000	Traitements du personnel	15'802.10		13'900.00		15'646.20	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'340.70		1'300.00		1'403.50	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'352.90		2'100.00		2'362.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	511.05		700.00		910.40	
3064.000	Frais de téléphone privé	40.80					
3112.000	Achats de mobilier scolaire			1'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	100.00		1'000.00		436.30	
3121.000	Eau	278.50		500.00		485.05	
3122.000	Gaz	3'458.90		4'000.00		3'568.19	
3123.000	Electricité	1'193.70		1'200.00		1'168.46	
3133.000	Produits de nettoyage	1'939.60		2'000.00		2'150.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	4'532.85		7'000.00		4'014.00	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00		543.90	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'149.85		4'500.00		1'707.90	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	915.15		1'400.00		1'391.35	
4272.000	Locations de places de parc		150.00		100.00		
4361.010	Remboursements de traitements		2'086.15				
3504	Collèges de Bois-Murat A, B, C, D	407'524.40	152'153.30	516'200.00	104'600.00	563'043.84	122'306.35
3011.000	Traitements du personnel	180'842.05		180'900.00		178'805.60	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	200.00					
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	16'465.75				4'665.80	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	17'571.25		16'800.00		16'344.80	
3040.000	Cotisations C.I.P.	26'640.50		27'400.00		27'023.20	
3050.000	Assurances maladie et accidents	7'834.45		9'000.00		8'393.00	
3064.000	Frais de téléphone privé					18.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	150.00		200.00		150.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire			2'000.00		23'605.30	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	2'029.77		2'000.00		2'176.90	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'889.88		5'000.00		4'458.30	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3121.000	Eau	4'326.85		7'500.00		5'100.10	
3122.000	Gaz	76'107.90		108'000.00		106'555.70	
3123.000	Electricité	594.55		500.00		539.75	
3133.000	Produits de nettoyage	9'400.85		10'000.00		8'761.95	
3141.000	Entretien du bâtiment	19'569.15		66'400.00		129'982.29	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			8'000.00		6'970.75	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			8'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	20'734.65		44'000.00		20'761.70	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00		130.40	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	22'166.80		19'000.00		18'600.30	
4361.000	Remboursements A.P.G.		8'161.45				
4361.010	Remboursements de traitements		17'854.20				2'205.00
4363.000	Remboursements de dommages		21'537.65				15'501.35
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		104'600.00		104'600.00		104'600.00
3505	Collège de Bois-Murat F	632'922.61	46'000.20	681'900.00	43'700.00	630'610.22	49'692.50
3011.000 *	Traitements du personnel	288'995.15		283'000.00		285'217.70	
3011.010	Traitements du personnel auxiliaire	7'615.80		7'700.00		12'054.35	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'241.10					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	28'126.00		25'800.00		25'738.15	
3040.000	Cotisations C.I.P.	41'744.80		40'200.00		40'991.05	
3050.000	Assurances maladie et accidents	11'480.05		12'600.00		12'392.85	
3061.010	Frais de déplacements			600.00		936.30	
3062.000	Autres frais de transports	194.40					
3064.000	Frais de téléphone privé	54.00		300.00		240.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'361.10		8'000.00		10'470.80	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	9'336.69		4'500.00		7'325.01	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	6'603.72		9'000.00		12'162.20	
3121.000	Eau	2'568.10		3'200.00		3'766.90	
3122.000	Gaz	6'042.00		5'800.00		5'785.40	
3123.000	Electricité	50'245.30		51'000.00		52'060.25	
3133.000	Produits de nettoyage	10'206.75		10'000.00		10'258.30	
3141.000	Entretien du bâtiment	103'010.75		130'500.00		87'746.33	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			3'000.00		1'063.08	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	430.80		6'000.00		66.25	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	29'943.05		48'500.00		31'334.86	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'161.90		4'500.00		1'825.14	
3182.000	Frais de téléphone	1'703.85		2'000.00		2'114.85	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	22'853.95		22'000.00		21'032.95	
3186.040	Assurances véhicules	835.90		1'000.00		927.50	
3189.000	Autres frais	147.45					
3662.030	Subventions transports enseignants	4'320.00				2'400.00	
4271.000	Locations		450.00		200.00		200.00
4271.010	Loyers appartement et garage		20'024.20		20'500.00		20'035.80
4272.000	Locations de places de parc		18'264.60		23'000.00		22'124.10
4361.010	Remboursements de traitements		260.60				6'969.30
4363.000	Remboursements de dommages		7'000.80				363.30
3506	Salle de gym et piscine de Bois-Murat E	317'786.36	67'703.25	332'450.00	62'200.00	346'806.58	93'705.35
3011.000	Traitements du personnel	82'627.40		82'700.00		81'809.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'930.00		7'500.00		7'419.50	
3040.000	Cotisations C.I.P.	13'267.20		11'800.00		13'163.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'261.70		3'500.00		3'475.50	
3064.000	Frais de téléphone privé			200.00		162.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	1'350.00		1'350.00		1'350.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	203.55		1'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	2'759.78		3'000.00		194.85	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'169.35		4'000.00		424.35	
3121.000	Eau	10'710.25		12'300.00		13'748.70	
3122.000	Gaz	2'586.65		1'900.00		2'091.45	
3123.000	Electricité	26'178.20		25'000.00		25'000.90	
3133.000	Produits de nettoyage	17'542.40		16'000.00		12'648.70	
3141.000	Entretien du bâtiment	90'504.37		111'700.00		148'243.64	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			3'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00		17.65	
3153.000 *	Entretien du mobilier et des équipements	48'064.66		35'000.00		27'982.49	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	711.55		2'000.00			
3182.000	Frais de téléphone	506.85		600.00		742.20	
3185.030	Analyses d'eau			1'300.00		775.00	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	8'412.45		7'600.00		7'557.15	
4271.000	Locations		22'737.50		30'000.00		26'010.00
4271.010	Loyers appartement et garage						4'495.35
4363.000	Remboursements de dommages		12'619.75				
4657.010	Subventions FEEDD		146.00				

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments						31'000.00
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		32'200.00		32'200.00		32'200.00
3507	Salle de gym de la Croix-Blanche	288'016.00	25'344.75	307'100.00	1'500.00	297'585.84	15'383.80
3011.000	Traitements du personnel	122'810.20		125'300.00		118'261.50	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	960.00		1'000.00		960.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	4'576.55					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	12'442.05		11'300.00		10'473.75	
3040.000	Cotisations C.I.P.	19'511.90		16'100.00		18'724.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	5'257.55		5'500.00		5'256.75	
3061.010	Frais de déplacements			500.00		2'497.40	
3064.000	Frais de téléphone privé	396.00		300.00		288.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire			1'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	10'688.75		13'000.00		6'344.40	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	4'313.31		5'300.00		2'920.50	
3121.000	Eau	1'842.95		3'000.00		2'852.55	
3122.000	Gaz	24'105.50		28'000.00		28'600.55	
3123.000	Electricité	14'915.05		17'000.00		15'184.75	
3133.000	Produits de nettoyage	5'480.10		5'500.00		4'341.80	
3141.000	Entretien du bâtiment	29'195.20		30'300.00		47'883.44	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	18'702.04		29'000.00		20'389.55	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	236.10		1'700.00		894.80	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	7'782.75		7'000.00		6'911.30	
4271.000	Locations		1'790.00		1'500.00		1'800.00
4361.010	Remboursements de traitements						5'124.50
4363.000	Remboursements de dommages		8'554.75				8'459.30
4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		15'000.00				

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3508	Collège de l'Ofréquaz et U.A.P.E.	154'385.08	84'861.80	203'000.00	70'400.00	192'193.17	69'900.00
3011.000	Traitements du personnel	31'484.70		40'900.00		39'490.10	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					340.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'929.85		3'600.00		3'543.30	
3040.000	Cotisations C.I.P.	4'586.50		5'100.00		5'895.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'429.65		2'100.00		2'107.05	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	25'089.95		28'000.00		46'187.40	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			2'500.00		134.50	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'149.69		2'000.00		1'089.65	
3121.000	Eau	1'165.40		1'900.00		2'379.85	
3122.000	Gaz	17'485.55		22'500.00		18'365.60	
3123.000	Electricité	7'654.85		4'800.00		162.25	
3133.000	Produits de nettoyage	5'339.15		6'000.00		3'150.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	36'698.54		54'300.00		53'931.90	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'538.20		2'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	9'264.70		18'000.00		7'761.02	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00		719.85	
3182.000	Frais de téléphone	410.10				81.15	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	8'158.25		6'800.00		6'854.55	
4271.000	Locations		350.00		800.00		350.00
4272.000	Locations de places de parc		2'725.00		2'600.00		2'550.00
4359.000	Ventes et prestations diverses		6'475.60				
4361.010	Remboursements de traitements		691.50				
4363.000	Remboursements de dommages		7'619.70				
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		67'000.00		67'000.00		67'000.00
351	BÂTIMENTS COMMUNAUX (patrimoine administratif)	813'806.97	230'207.50	937'700.00	205'600.00	876'164.44	219'705.64
3510	Maison de commune	78'394.79	20'603.55	82'600.00	7'700.00	130'266.80	7'577.70
3011.000	Traitements du personnel	19'745.10		20'700.00		19'549.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'636.95		2'000.00		1'753.40	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'940.25		2'600.00		2'952.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	876.00		1'200.00		899.40	
3064.000	Frais de téléphone privé	51.60					
3113.000	Achats de mobilier et équipements	11'215.05		10'800.00		26'926.01	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	736.85		2'000.00		1'212.60	
3121.000	Eau	473.76		700.00		756.90	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3133.000	Produits de nettoyage	4'019.30		4'500.00		3'867.95	
3141.000	Entretien du bâtiment	3'210.63		10'000.00		15'295.49	
3153.000 *	Entretien du mobilier et des équipements	18'375.15		13'200.00		19'654.80	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	4'114.15		3'400.00		3'398.25	
3801.000	Attribution fonds matériel informatique					23'000.00	
3903.002	Frais de chauffage	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
4271.000	Locations		6'377.70		6'500.00		6'377.70
4356.000	Contributions de tiers		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4361.010	Remboursements de traitements		2'544.20				
4363.000	Remboursements de dommages		122.50				
4801.000	Prélèvement sur fonds matériel informatique		10'359.15				
3511	Maison palinzarde	90'680.57	5'398.00	141'100.00	3'700.00	173'243.58	4'868.00
3011.000	Traitements du personnel	19'745.10		20'700.00		19'549.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'636.45		2'000.00		1'752.80	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'940.25		2'600.00		2'952.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	876.40		1'200.00		899.20	
3064.000	Frais de téléphone privé	51.60					
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'235.10		19'000.00		31'657.40	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	829.90		2'000.00		890.00	
3121.000	Eau	431.15		700.00		1'540.50	
3122.000	Gaz	13'217.45		13'000.00		10'713.93	
3123.000	Electricité	13'775.80		16'000.00		13'428.49	
3133.000	Produits de nettoyage	4'273.65		4'500.00		3'620.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	16'065.87		33'500.00		72'134.01	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	9'717.00		19'000.00		8'808.15	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3161.030	Loyers nettoyage sol extérieur	2'326.20		2'400.00		2'326.20	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'558.65		3'000.00		2'970.90	
4271.000	Locations		2'714.00		3'700.00		2'664.00
4361.010	Remboursements de traitements		2'544.20				
4657.010	Subventions FEEDD		139.80				2'204.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3512	Salle des spectacles	410'431.79	53'386.45	423'600.00	69'600.00	394'409.89	71'692.40
3011.000	Traitements du personnel	134'828.90		153'100.00		159'041.50	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	12'871.00		13'400.00		14'263.90	
3040.000	Cotisations C.I.P.	21'125.50		23'500.00		23'142.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	5'151.30		6'500.00		5'538.45	
3064.000	Frais de téléphone privé	60.00		400.00		180.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3113.000 *	Achats de mobilier et équipements	56'932.40		42'200.00		10'097.95	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	661.19		9'000.00		8'057.10	
3121.000	Eau	5'405.65		5'500.00		5'735.25	
3122.000	Gaz	327.55		500.00		358.40	
3123.000	Electricité	23'705.60		23'500.00		27'470.55	
3124.000 *	Mazout	71'477.75		50'000.00		56'620.45	
3133.000	Produits de nettoyage	2'132.35		2'500.00		2'128.55	
3141.000	Entretien du bâtiment	23'116.75		33'000.00		38'782.72	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	22'725.05		36'000.00		22'080.77	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'500.00		220.70	
3161.000 *	Loyers	5'825.85					
3182.000	Frais de téléphone	2'950.70		1'800.00		1'531.15	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	18'434.25		16'500.00		16'460.45	
4271.020	Loyers appartement		16'949.40		16'800.00		16'781.40
4271.060	Locations grande salle		20'790.00		36'000.00		35'920.00
4271.090	Locations matériel grande salle		3'660.00		4'000.00		7'460.00
4356.000	Contributions de tiers		340.00		1'500.00		340.00
4361.010	Remboursements de traitements		461.05				
4363.000	Remboursements de dommages		186.00		300.00		191.00
4903.002	Frais de chauffage maison de commune		11'000.00		11'000.00		11'000.00
3513	Auberge communale	13'811.76	90'704.50	30'600.00	103'000.00	19'973.74	97'884.69
3113.000	Achats de mobilier et équipements			6'000.00		78.55	
3141.000	Entretien du bâtiment	6'886.65		12'100.00		15'564.94	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	6'925.11		12'000.00		4'330.25	
4271.030	Loyers appartement et chambres		24'736.80		25'000.00		24'736.80
4271.070	Loyers de l'auberge		57'967.70		70'000.00		65'147.89
4351.000	Finances de chauffage		8'000.00		8'000.00		8'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3514	Locaux voirie du Giziaux	170'802.76	20'476.00	246'600.00	21'300.00	152'649.88	28'842.20
3011.000	Traitements du personnel	20'734.40		20'800.00		20'500.65	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'967.00		1'700.00		1'363.15	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'129.15		2'600.00		2'588.90	
3050.000	Assurances maladie et accidents	992.90		1'000.00		846.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	54.00					
3113.000	Achats de mobilier et équipements			6'500.00		109.95	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'172.20		13'500.00		652.50	
3121.000	Eau	2'215.85		2'500.00		2'319.25	
3122.000	Gaz	12'014.60		9'000.00		8'749.95	
3123.000	Electricité	14'571.30		18'000.00		16'900.35	
3129.000 *	Chauffage à bois	18'615.00		7'500.00		21'645.00	
3133.000	Produits de nettoyage	2'500.00		4'000.00		2'820.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	33'100.65		85'000.00		30'708.87	
3141.010	Entretien local Route du Village			500.00		180.00	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	31'131.95		40'000.00		23'958.01	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	10'136.91		9'500.00		5'344.10	
3182.000	Frais de téléphone	5'880.45		4'500.00		4'214.15	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	11'586.40		10'000.00		9'749.05	
3903.001	Bois pour le chauffage de la voirie			10'000.00			
4271.020	Loyers appartement		17'706.00		17'800.00		17'706.00
4271.080	Locations de la salle des sociétés		210.00		500.00		270.00
4272.000	Locations de places de parc		1'240.00		3'000.00		2'265.00
4361.010	Remboursements de traitements						6'969.20
4363.000	Remboursements de dommages		1'320.00				346.00
4651.000	Participations et subventions ECA						1'286.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	Abri P.C. de l'Ofréquaz	47'495.20	39'591.00	6'900.00	100.00	3'080.80	8'792.65
3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00		38.90	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3121.000	Eau	268.20		600.00		691.55	
3123.000	Electricité	4'108.70		2'000.00		720.25	
3141.000 *	Entretien du bâtiment	41'240.00		1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3182.000	Frais de téléphone	305.70		400.00		306.35	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'572.60		1'400.00		1'323.75	
4271.100	Participation PC régionale		48.00		100.00		48.00
4273.000	Location d'objets mobilier						8'744.65
4363.000	Remboursements de dommages		39'543.00				
3516	Poste d'attente P.C. de Bois-Murat	2'037.15	48.00	6'300.00	200.00	2'539.75	48.00
3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3121.000	Eau	460.05		700.00		648.40	
3123.000	Electricité	660.45		2'500.00		651.55	
3141.000	Entretien du bâtiment			500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			500.00		226.85	
3182.000	Frais de téléphone	411.85		700.00		609.35	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	504.80		400.00		403.60	
4271.000	Locations				100.00		
4271.100	Participation PC régionale		48.00		100.00		48.00
3517	Église des Croisettes	152.95					
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	152.95					

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	IMMEUBLES ET LOCAUX DIVERS (patrimoine financier)	398'119.53	184'883.85	530'000.00	187'900.00	331'622.97	173'172.90
3520	Refuge du Chaugand	17'889.50	18'698.10	24'450.00	20'800.00	20'325.70	17'438.35
3011.000	Traitements du personnel	4'758.85		4'900.00		4'654.70	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00		60.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					92.25	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	457.80		450.00		427.35	
3040.000	Cotisations C.I.P.	672.60		600.00		654.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	185.45		200.00		186.00	
3064.000	Frais de téléphone privé					9.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	75.00				75.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00		609.90	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	90.00		1'000.00		253.50	
3121.000	Eau	496.10		500.00		496.10	
3123.000	Electricité	1'067.10		1'200.00		857.25	
3133.000	Produits de nettoyage	300.00		900.00		880.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	3'955.65		4'000.00		4'653.45	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	791.60		2'200.00		2'406.25	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	439.15		400.00		370.15	
3189.000	Autres frais	2'940.20		3'500.00		3'640.20	
3903.000	Bois de feu	1'600.00		1'500.00			
4271.000	Locations		15'545.00		20'000.00		15'310.00
4356.000	Contributions de tiers		600.00		500.00		600.00
4361.010	Remboursements de traitements						28.35
4363.000	Remboursements de dommages		2'553.10		300.00		1'500.00
3521	Ferme de la Girarde	37'793.00	57'825.25	106'700.00	49'000.00	27'743.80	47'663.30
3113.000	Achats de mobilier et équipements	199.00				809.90	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	60.00		500.00		971.70	
3121.000	Eau	1'228.80		1'500.00		2'086.70	
3122.000	Gaz	8'288.62		9'000.00		7'501.35	
3123.000	Electricité	2'744.48		3'000.00		5'065.50	
3124.000	Mazout			1'500.00			
3133.000	Produits de nettoyage	20.00		500.00		220.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	21'163.25		80'000.00		8'082.55	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	177.00		1'500.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'531.45		7'000.00		860.60	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'380.40		2'200.00		2'145.50	
4231.000	Locations appartements		47'470.15		49'000.00		47'019.85
4356.000	Contributions de tiers		499.10				643.45
4363.000	Remboursements de dommages		156.00				
4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		9'700.00				
3522	Maison Rochat	46'721.20	38'004.05	25'100.00	42'000.00	22'307.80	41'206.30
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	60.00		500.00		50.00	
3121.000	Eau	714.30		1'100.00		1'985.45	
3122.000	Gaz	4'453.70		4'300.00		5'248.35	
3123.000	Electricité	359.10		700.00			
3133.000	Produits de nettoyage	10.00		300.00		90.00	
3141.000 *	Entretien du bâtiment	38'730.30		9'000.00		13'575.10	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	652.45		5'800.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	741.70		2'300.00		476.35	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			200.00			
3182.000	Frais de téléphone	50.00					
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	949.65		900.00		882.55	
4231.000	Locations appartements		37'435.20		42'000.00		41'206.30
4359.000	Ventes et prestations diverses		568.85				
3523	Chalet l'Espérance	204'066.33	49'433.00	231'400.00	52'600.00	161'067.89	43'877.00
3011.000	Traitements du personnel	81'508.00		79'500.00		78'720.90	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	7'398.05		8'000.00		6'443.95	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'388.00		7'800.00		7'595.25	
3040.000	Cotisations C.I.P.	12'675.60		10'800.00		12'614.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'290.50		3'400.00		3'247.25	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'227.25		1'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	6'318.19		11'500.00		4'819.40	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'581.65		1'500.00		944.20	
3121.000	Eau	1'936.70		1'900.00		1'944.05	
3122.000	Gaz	502.20		900.00		671.55	
3123.000	Electricité	2'945.40		2'800.00		2'600.25	
3124.000	Mazout	10'207.30		7'900.00		8'657.70	
3133.000	Produits de nettoyage	875.45		2'000.00		444.30	
3141.000	Entretien du bâtiment	43'992.80		67'000.00		15'604.80	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00		1'265.45	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	17'218.39		20'000.00		11'612.39	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3182.000	Frais de téléphone	915.70		1'000.00		1'108.10	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'869.75		2'600.00		2'558.55	
3191.010	Taxes et impôts	215.40		300.00		215.40	
4231.010	Locations		11'931.00		12'000.00		7'877.00
4363.000	Remboursements de dommages		2.00		100.00		
4909.003	Imputation interne camps des écoles		37'500.00		40'500.00		36'000.00
3524	Maison des jeunes et four à pain	52'078.00	8'038.45	70'200.00	10'400.00	75'806.78	9'219.50
3011.000	Traitements du personnel	20'938.30		21'000.00		20'478.85	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	264.00		300.00		264.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					405.90	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'013.65		1'900.00		1'880.15	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'957.85		2'500.00		2'881.20	
3050.000	Assurances maladie et accidents	816.10		900.00		819.10	
3064.000	Frais de téléphone privé					39.60	
3069.000	Indemnité de dérangement	330.00				330.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'539.85		7'500.00		1'707.65	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	110.00		1'300.00		4'681.05	
3123.000	Electricité	7'225.50		10'000.00		13'277.65	
3133.000	Produits de nettoyage	2'032.85		2'200.00		1'120.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	3'796.75		9'500.00		18'223.93	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'273.30		5'500.00		5'800.30	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3182.000	Frais de téléphone			1'000.00		532.85	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'478.25		1'100.00		1'059.85	
3189.000	Autres frais	861.60		1'500.00		1'184.70	
3903.000	Bois de feu	1'440.00		1'500.00		1'120.00	
4231.010	Locations		7'000.00		10'200.00		8'870.00
4361.010	Remboursements de traitements						124.50
4363.000	Remboursements de dommages		1'038.45		200.00		225.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3525	Maison forestière	34'986.30	12'885.00	43'450.00	13'100.00	13'671.00	13'768.45
3011.000	Traitements du personnel	4'758.85		4'900.00		4'654.70	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00		60.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					92.25	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	457.80		450.00		427.35	
3040.000	Cotisations C.I.P.	672.60		600.00		654.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	185.45		200.00		186.00	
3064.000	Frais de téléphone privé					9.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	75.00				75.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	80.00		500.00		150.00	
3133.000	Produits de nettoyage	600.00		800.00		520.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	25'722.10		30'000.00		4'216.35	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			1'000.00		218.95	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	282.10		300.00		231.30	
3189.000	Autres frais	1'292.40		2'000.00		1'615.50	
3903.000	Bois de feu	800.00		600.00		560.00	
4271.000	Locations		12'485.00		13'000.00		12'100.00
4356.000	Contributions de tiers				100.00		100.00
4361.010	Remboursements de traitements						28.35
4363.000	Remboursements de dommages		400.00				1'540.10
3526	Propriété à la Cabolétaz	4'050.00		12'900.00		9'694.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3121.000	Eau	283.60		400.00		284.70	
3123.000	Electricité	188.80		1'000.00		249.30	
3124.000	Mazout	1'569.30		2'000.00		1'233.40	
3141.000	Entretien du bâtiment	596.80		6'700.00		6'702.20	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	505.30		1'500.00		457.75	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	906.20		800.00		766.65	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3527	Club-house au Bois-de-Ban	535.20		15'800.00		1'006.00	
3121.000	Eau			1'500.00			
3123.000	Electricité			2'000.00		1'006.00	
3141.000	Entretien du bâtiment			4'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			2'800.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	535.20		1'000.00			
3653.030	Participation au Tennis Club du Bois-de-Ban			4'000.00			
359	AUTRES BÂTIMENTS	21'168.17		7'000.00		2'328.35	
3590	Epalogements protégés - parcelle RF n° 501	21'168.17		7'000.00		2'328.35	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau					298.90	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'382.60				83.40	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	3'275.80					
3122.000	Gaz	2'891.19					
3123.000	Electricité	3'713.28				149.00	
3141.000	Entretien du bâtiment			5'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			2'000.00		1'375.30	
3182.000	Frais de téléphone	1'205.30				421.75	
3189.000 *	Autres frais	6'700.00					

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	8'833'391.81	3'785'781.17	9'928'200.00	4'416'200.00	8'630'738.96	3'695'721.52
40	SERVICE ADMINISTRATIF	590'660.53	581'896.28	631'900.00	618'000.00	432'038.15	506'173.70
4000	Service administratif	590'660.53	581'896.28	631'900.00	618'000.00	432'038.15	506'173.70
3003.001	Jetons de présence : commissions					900.00	
3123.000	Electricité	616.75				982.15	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	3'483.00					
3161.000	Loyers	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3182.000	Frais de téléphone	86.40		200.00		175.95	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	51'426.75		90'000.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	691.95		800.00		703.65	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	2'950.00		3'500.00		2'900.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers					48'525.00	
3526.010	Subventions FEEDD et vélos électriques	162'111.46		275'000.00		106'526.40	
3809.020	Attribution au fonds taxes équipements communautaires					103'925.00	
3816.000	Attribution au fonds efficacité énergétique FEEDD	366'894.22		260'000.00		165'000.00	
4309.000	Taxes équipements communautaires						103'925.00
4312.000	Emoluments		2'401.35		3'000.00		1'297.75
4313.010	Permis de construire et d'habiter		45'207.75		80'000.00		70'899.55
4313.020 *	Emoluments pour l'usage du sol communal (S.I.)		366'894.22		260'000.00		165'000.00
4356.000	Contributions de tiers		281.50				10'000.00
4659.000	Autres part. et subsides de tiers		5'000.00				
4809.020	Prél. s/fonds taxes communautaires						48'525.00
4816.000	Prélèvement sur le fonds efficacité énergétique FEEDD		162'111.46		275'000.00		106'526.40
41	SERVICE TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT	1'399'599.62	35'071.52	1'257'400.00	37'300.00	1'279'035.26	50'584.50
4100	Service travaux et environnement	1'399'599.62	35'071.52	1'257'400.00	37'300.00	1'279'035.26	50'584.50
3011.000 *	Traitements du personnel	996'267.00		830'700.00		902'325.55	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	8'600.00		4'800.00		4'100.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					6'650.00	
3030.000 *	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	93'122.75		73'700.00		80'483.90	
3040.000 *	Cotisations C.I.P.	165'241.05		137'800.00		148'626.40	
3050.000 *	Assurances maladie et accidents	34'562.85		24'500.00		32'041.25	
3061.000	Déplacements et représentation	236.20		500.00		152.40	
3062.000	Autres frais de transports	3'544.90		1'500.00		1'201.40	
3064.000	Frais de téléphone privé	810.00					

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3066.000	Frais de subsistance	2'352.60		1'000.00		135.00	
3091.000	Formation du personnel	18'836.20		20'000.00		14'534.25	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	5'419.75		6'500.00		5'789.65	
3102.000	Publications, frais d'annonces	7'251.15		16'000.00		14'249.00	
3111.020	Achats de mobilier et d'équipements			9'000.00		1'397.51	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'139.65		1'000.00			
3115.000	Achats de véhicules et accessoires			2'000.00			
3124.010	Achats de carburants	2'211.10		600.00		1'765.25	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'439.53		1'500.00		285.70	
3141.000	Entretien du bâtiment	13'053.03		15'000.00		9'828.64	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	15'100.84		15'500.00		13'704.71	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	1'234.00		1'500.00			
3170.020	Réceptions et manifestations	6'777.55		10'000.00		9'616.00	
3182.000	Frais de téléphone	1'300.60		2'000.00		2'152.65	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	14'298.87		60'000.00		22'625.80	
3186.040	Assurances véhicules	1'414.30		1'600.00		1'569.90	
3192.000	Taxes sur les véhicules	80.00		200.00		80.00	
3193.010	Cotisations	5'055.70		5'500.00		4'070.30	
3528.000	Inspectorat des chantiers	250.00		15'000.00		1'650.00	
4311.000	Emoluments de chancellerie		90.00		300.00		90.00
4356.000	Contributions de tiers		2'038.52		5'000.00		21'144.50
4361.010	Remboursements de traitements		5'693.00				
4362.010	Remboursements de frais d'enquêtes		7'250.00		12'000.00		9'350.00
4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif		20'000.00		20'000.00		20'000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME, ARCHITECTURE ET ÉNERGIE	145'997.40		175'100.00	1'000.00	175'593.15	
4200	Service de l'urbanisme, architecture et énergie	145'997.40		175'100.00	1'000.00	175'593.15	
3003.008	Commission municipale	9'350.00		5'000.00		2'032.00	
3185.050	Honoraires - Urbanisme	41'091.20		57'000.00		40'033.10	
3185.070	Honoraires - Travaux, architecture	15'099.55		35'000.00		55'487.45	
3526.000	Participation à Lausanne Région	79'013.05		76'600.00		76'640.35	
3658.000	Contributions pour l'économie publique	1'443.60		1'500.00		1'400.25	
4526.000	Participations de tiers				1'000.00		

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	VOIRIE	2'304'217.99	166'609.35	2'570'700.00	38'500.00	2'260'565.83	148'879.20
4300	Voirie	2'119'929.37	154'865.45	2'390'700.00	38'500.00	2'109'781.03	147'982.05
3011.000	Traitements du personnel	1'165'650.55		1'339'500.00		1'133'770.65	
3011.030 *	Indemnités de piquet	38'006.25		21'800.00		26'500.00	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	10'000.00		6'000.00		5'200.00	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	11'916.00				57'113.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	105'931.40		118'600.00		102'348.65	
3040.000	Cotisations C.I.P.	178'698.85		205'700.00		175'299.10	
3050.000	Assurances maladie et accidents	79'615.85		108'400.00		82'424.05	
3061.000	Déplacements et représentation			1'000.00		624.30	
3062.000	Autres frais de transports	823.20					
3064.000	Frais de téléphone privé	2'689.50		2'700.00		2'062.50	
3066.000	Frais de subsistance	3'866.45		2'500.00		3'451.65	
3091.000	Formation du personnel	9'423.45		18'500.00		11'484.45	
3109.000	Autres frais	2'333.40		1'500.00		534.95	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	59'398.52		58'200.00		80'423.80	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	71'443.15		76'500.00		40'841.25	
3124.010	Achats de carburants	33'588.55		40'000.00		32'008.80	
3135.000	Achats de matières premières	21'083.94		25'000.00		12'797.51	
3135.010	Produits de déneigement	46'263.55		55'000.00		18'961.95	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	37'822.14		40'000.00		41'548.73	
3142.000	Entretien du réseau routier par des tiers	131'691.17		140'000.00		213'117.43	
3142.010	Réfection trottoirs	8'410.50		20'000.00		1'994.25	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	8'717.42		10'000.00		5'529.35	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	22'361.93		18'000.00		14'629.51	
3163.000	Locations véhicules et machines	3'349.45		3'000.00		2'653.95	
3182.000	Frais de téléphone	971.25		2'500.00		1'191.65	
3185.010	Honoraires et frais d'études			30'000.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	257.20		300.00		221.60	
3186.040	Assurances véhicules	26'983.60		26'000.00		24'263.90	
3188.410	Transports confiés à des tiers	430.80		3'000.00		750.00	
3192.000	Taxes sur les véhicules	10'058.55		8'000.00		9'785.55	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	2'286.50		3'000.00		786.00	
3901.000	Prestations des forêts pour la voirie	24'112.50		6'000.00		7'462.50	
3909.090	Imputations internes diverses	1'743.75					
4356.000	Contributions de tiers		575.00		5'000.00		1'970.00
4359.010	Ventes diverses		1'500.00		1'000.00		40.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.000	Remboursements A.P.G.		169.95				824.30
4361.010	Remboursements de traitements		82'340.90				61'285.30
4363.000	Remboursements de dommages		2'885.85				
4517.010	Subvention cantonale						58'862.45
4901.002	Imputation interne frais du personnel pour les déchets		13'275.00		15'000.00		15'000.00
4901.005	Prestations de la voirie pour les forêts		38'737.50		7'500.00		
4902.001	Prestations de la voirie aux terrains de sport		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4904.000	Prestations de la voirie pour la vigne		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4909.090	Imputations internes diverses		5'381.25				
4310	Éclairage public	184'288.62	11'743.90	180'000.00		150'784.80	897.15
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	4'923.30		10'000.00		645.95	
3123.010	Consommation du réseau	69'615.40		70'000.00		68'920.60	
3143.020 *	Entretien et amélioration du réseau	109'749.92		100'000.00		81'218.25	
4363.000	Remboursements de dommages		5'243.90				897.15
4517.010	Subvention cantonale		6'500.00				
44	ESPACES VERTS ET CIMETIÈRES	844'422.40	58'617.85	992'450.00	9'000.00	912'656.36	50'222.10
4400	Espaces verts	747'499.80	47'447.80	902'850.00		768'186.40	42'428.25
3011.000	Traitements du personnel	392'924.85		415'800.00		401'432.90	
3011.030	Indemnités de piquet					750.00	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	688.00		300.00		288.00	
3011.050	Inconvénients de fonction	1'125.00					
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	6'559.15		13'000.00		6'965.95	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	36'676.85		37'000.00		35'598.85	
3040.000	Cotisations C.I.P.	58'043.60		58'000.00		57'990.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	27'171.25		31'500.00		29'034.95	
3061.010	Frais de déplacements			300.00		186.60	
3064.000	Frais de téléphone privé	960.00		650.00		673.20	
3066.000	Frais de subsistance	300.00		500.00			
3069.000	Indemnité de dérangement					360.00	
3091.000	Formation du personnel	2'677.60		5'000.00		2'781.35	
3109.000	Autres frais	504.00		500.00		217.30	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	50'024.15		49'500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	29'139.61		29'500.00		23'012.51	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	545.90		5'000.00		734.75	
3121.000	Eau	12'849.64		10'000.00		13'336.30	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3123.000	Electricité	4'348.15		7'000.00		5'145.15	
3124.010	Achats de carburants	2'261.20		4'500.00		2'092.80	
3133.000	Produits de nettoyage			2'000.00		1'020.00	
3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	51'250.40		64'000.00		64'705.33	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	505.60		5'000.00		8'578.19	
3141.020	Entretien des édicules publics	7'962.70		10'000.00		35'090.25	
3142.020	Entretien des places publiques	1'450.92		25'000.00		21'327.50	
3145.020	Entretien des zones vertes	13'572.29		45'500.00		2'689.35	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	752.67		2'000.00		337.95	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers			1'000.00		364.60	
3182.000	Frais de téléphone	495.05		1'000.00		556.90	
3185.010	Honoraires et frais d'études	24'331.76		60'000.00		28'771.00	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'969.60		700.00		654.15	
3186.040	Assurances véhicules	2'140.30		2'400.00		2'306.60	
3188.410	Transports confiés à des tiers	108.56				246.07	
3192.000	Taxes sur les véhicules	136.00		1'200.00		162.90	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	500.00					
3901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	10'143.75		15'000.00		20'775.00	
3909.090	Imputations internes diverses	5'381.25					
4361.000	Remboursements A.P.G.		724.05				4'662.05
4361.010	Remboursements de traitements		28'055.50				16'208.95
4363.000	Remboursements de dommages		237.00				21'557.25
4909.090	Imputations internes diverses		18'431.25				
4410	Cimetières	96'922.60	11'170.05	89'600.00	9'000.00	144'469.96	7'793.85
3113.000	Achats de mobilier et équipements	235.40		1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	350.85		1'500.00		402.44	
3133.000	Produits de nettoyage			600.00		920.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	79'494.70		79'000.00		91'379.30	
3145.030 *	Entretien des cimetières	16'841.65		5'000.00		51'671.72	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			1'000.00		96.50	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'500.00			
4359.000	Ventes et prestations diverses		7'000.00		9'000.00		6'040.00
4363.000	Remboursements de dommages		4'170.05				1'753.85

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	2'109'523.09	1'516'200.49	2'189'150.00	1'633'400.00	2'066'439.56	1'457'805.52
4500	Déchèterie, ordures ménagères et déchets	1'831'649.95	1'514'220.49	1'868'250.00	1'619'400.00	1'777'545.70	1'455'905.52
3011.000	Traitements du personnel	160'108.30		168'200.00		154'026.40	
3011.030	Indemnités de piquet					375.00	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	4'800.00		600.00			
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	14'998.05		13'000.00		23'154.30	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	16'181.90		15'000.00		12'018.90	
3040.000	Cotisations C.I.P.	22'722.85		20'900.00		21'191.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	10'229.80		10'300.00		7'124.60	
3061.010	Frais de déplacements			500.00			
3064.000	Frais de téléphone privé	523.50		450.00		256.50	
3066.000	Frais de subsistance	185.70		200.00			
3091.000	Formation du personnel	3'194.19		7'000.00		5'151.60	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	4'416.77		15'000.00		4'744.85	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			10'000.00		4'610.82	
3114.000 *	Achats de matériel d'exploitation	20'191.66		11'500.00		10'870.05	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
3121.000	Eau	597.24		1'000.00		676.08	
3123.000 *	Electricité	12'424.98		2'000.00		1'243.51	
3124.010	Achats de carburants	120.00		1'800.00		599.25	
3133.000	Produits de nettoyage			1'500.00			
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	397.04		1'000.00			
3141.000	Entretien du bâtiment	1'765.97		4'500.00		5'597.15	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	17'322.89		14'500.00		6'829.77	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	5'070.61		1'500.00			
3156.000	Entretien des installations - Ecopoints	21'215.73		30'000.00		16'939.97	
3181.000	Affranchissements	4'271.18		8'000.00		5'926.55	
3182.000	Frais de téléphone	1'654.53		1'300.00		427.11	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises			5'000.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	4'895.75		5'300.00		2'979.55	
3186.040	Assurances véhicules	1'080.00		1'000.00		1'037.10	
3188.010	Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants	170'446.35		185'000.00		169'111.43	
3188.011 *	Enlèvement des biodéchets	278'154.90		260'000.00		243'283.33	
3188.012	Enlèvement du verre	17'163.38		46'000.00		19'849.30	
3188.013	Enlèvement du papier et des cartons	73'123.47		80'000.00		72'243.90	
3188.015	Enlèvement des plastiques	8'639.63		10'000.00		8'318.59	
3188.017	Enlèvement du bois	25'461.02		28'000.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3188.030	Enlèvement et élimination d'autres déchets (divers)	1'685.24		25'000.00		25'240.95	
3188.040	Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants	250'613.23		264'000.00		273'631.48	
3192.000	Taxes sur les véhicules					60.35	
3194.000 *	TVA non récupérable - correction	58'981.58		45'000.00		30'455.72	
3301.030	Défalcations sur débiteurs			1'000.00			
3312.010	Amortissements déchèterie et terrain	195'267.34		218'300.00		220'225.52	
3313.020	Amortissements obligatoires des véhicules et machines	39'100.00		33'600.00		39'188.25	
3526.020	Participation communale GEDREL SA	43'307.99		42'800.00		42'007.52	
3526.021 *	Prestations Lausanne	169'462.99		90'000.00		162'395.49	
3665.010	Participation aux frais d'évacuation revenus modestes			3'000.00			
3901.002	Imputation interne frais du personnel de la voirie	13'275.00		15'000.00		15'000.00	
3901.004	Imputation interne frais du personnel administratif	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
3902.005	Imputation interne frais administratifs	8'000.00		8'000.00		6'000.00	
3909.007	Imputation interne intérêts élimination des ordures	83'599.19		94'500.00		98'253.81	
3909.008	Imputation interne assurance RC déchèterie	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
4342.000	Contributions de tiers		250.00		15'000.00		
4342.010	Taxes élimination déchets - habitants		650'790.51		660'000.00		654'300.94
4342.020	Taxes élimination déchets - entreprises		90'006.88		85'000.00		86'711.55
4342.021	Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises		72'848.47		60'000.00		44'122.93
4354.020	Produit de récupération - Verre		17'453.87		37'000.00		29'570.84
4354.030	Produit de récupération - Papier, carton		19'507.06		30'000.00		27'238.06
4354.040	Produit de récupération - PET		2'844.01		4'000.00		3'491.97
4354.050	Produit de récupération - Plastiques				500.00		
4354.060	Produit de récupération - Métaux		11'037.57		18'000.00		15'549.57
4354.070	Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager						262.10
4354.080	Produit de récupération - Textiles		15'996.80		20'000.00		17'635.19
4354.090	Produit de récupération - Déchets divers				1'000.00		
4356.020	Facturation de services à des tiers				2'000.00		4'382.32
4356.021	Prestations Lausanne		90'026.65		60'000.00		85'267.60
4359.000	Ventes et prestations diverses		2'100.00				
4361.010	Remboursements de traitements		5'552.90				53'270.70
4363.000	Remboursements de dommages		10'563.25				2'237.30
4526.010	Rétrocessions périmètre vente de sacs		290'875.18		375'000.00		172'450.68
4909.090	Imputations internes diverses		234'367.34		251'900.00		259'413.77

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4501	Déchets - frais couverts par l'impôt	277'873.14	1'980.00	320'900.00	14'000.00	288'893.86	1'900.00
3137.010	Achats de sacs pour propres besoins	233.50		2'500.00			
3137.020	Achats de sacs taxés	19'313.94		20'000.00		21'112.52	
3188.104	Taxes d'élimination déchets non couverts	14'654.25		14'000.00			
3188.110	Enlèvement des huiles	1'411.90		2'500.00		2'131.30	
3188.112	Enlèvement piles, batteries, électroménagers			18'000.00			
3188.113	Enlèvement déchets inertes (démolition)	7'892.21		12'000.00		6'236.27	
3909.090	Imputations internes diverses	234'367.34		251'900.00		259'413.77	
4354.070	Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager				12'000.00		
4359.000	Ventes et prestations diverses		1'980.00		2'000.00		1'900.00
46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION	1'427'385.68	1'427'385.68	2'079'000.00	2'079'000.00	1'441'704.05	1'441'704.05
4600	Réseau d'égouts et épuration	1'427'385.68	1'427'385.68	2'079'000.00	2'079'000.00	1'441'704.05	1'441'704.05
3011.000	Traitements du personnel	51'485.90		51'500.00		49'585.60	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	600.00					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'854.20		4'600.00		4'383.80	
3040.000	Cotisations C.I.P.	8'431.35		8'500.00		8'082.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'926.15		2'200.00		1'489.65	
3064.000	Frais de téléphone privé	90.00					
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			2'000.00			
3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	78'221.78		180'000.00		175'305.56	
3182.000	Frais de téléphone	167.16					
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	48'832.10		95'000.00		7'938.60	
3187.020 *	Facturation taxe épuration par les Services Industriels	32'378.04		24'000.00		8'750.00	
3191.011	Taxes d'épuration des eaux	11'495.61		22'000.00		23.56	
3311.010	Amortissements obligatoires des collecteurs	535'581.05		633'400.00		526'115.64	
3526.030	Participation à la STEP	543'111.76		921'500.00		528'483.52	
3909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs	110'210.58		134'300.00		131'546.12	
4341.030	Taxes de raccordement à 7.6 %		118'948.79				695.77
4341.040 *	Taxes de raccordement à 8 %		-56'082.78		70'000.00		298'486.58
4341.050	Taxes de raccordement à 7.7 %		467'757.75		300'000.00		48'995.99
4342.030	Taxes annuelles de traitement		551'365.55		665'000.00		523'247.03
4342.031 *	Taxes annuelles d'utilisation				545'000.00		
4811.000	Prélèvement sur fonds égouts et épuration		345'396.37		499'000.00		570'278.68

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	COURS D'EAU, RIVES	11'585.10		32'500.00		62'706.60	40'352.45
4700	Cours d'eau, rives	11'585.10		32'500.00		62'706.60	40'352.45
3147.000	Entretien des cours d'eau, rives	10'668.10		25'000.00		45'530.40	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	917.00		7'500.00		17'176.20	
4342.000	Contributions de tiers						7'187.25
4516.010	Participations du canton						33'165.20

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'822'459.36	579'743.75	1'913'200.00	491'600.00	1'728'745.48	494'621.20
50	ADMINISTRATION	272'149.35	867.90	290'100.00		262'765.43	78.40
5000	Direction des écoles	272'149.35	867.90	290'100.00		262'765.43	78.40
3003.009	Conseil d'établissement	3'550.00		4'200.00		3'840.00	
3011.000	Traitements du personnel	94'212.30		94'200.00		93'273.05	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	332.50					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'853.65		8'400.00		8'210.20	
3040.000	Cotisations C.I.P.	15'198.60		13'000.00		15'043.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'629.40		3'700.00		3'680.30	
3061.010	Frais de déplacements			600.00		520.20	
3064.000	Frais de téléphone privé	360.00		300.00		240.00	
3109.000	Autres frais	944.35		1'500.00		250.00	
3111.030	Achats de mobilier			1'000.00			
3124.010	Achats de carburants	3'459.00		3'500.00		3'205.55	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	4'399.55		10'000.00		3'991.16	
3151.010	Entretien du mobilier			500.00			
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	2'118.10		5'000.00		596.42	
3186.040	Assurances véhicules	1'165.60		1'400.00		1'293.80	
3188.500	Transport de collège à collège	73'614.30		82'000.00		69'171.70	
3192.000	Taxes sur les véhicules	40.00		100.00		40.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00			
3510.000	Convention de prestations avec le Canton	59'072.00		59'000.00		58'209.25	
4361.010	Remboursements de traitements		867.90				78.40
51	ENSEIGNEMENT ET BIBLIOTHÈQUE	868'028.30	221'049.80	921'300.00	155'900.00	819'907.55	159'300.70
5100	Enseignement primaire et secondaire	541'090.70	82'459.30	588'600.00	51'500.00	486'985.35	74'112.50
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	59'327.25		55'500.00		42'527.25	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'220.10		4'000.00		3'121.20	
3050.000	Assurances maladie et accidents	358.15		700.00		678.00	
3109.000	Autres frais	2'963.05		2'500.00		2'400.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'206.60		1'100.00		2'812.45	
3116.010	Achats matériel et équipements sportifs	5'840.75		5'900.00		5'563.40	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'256.00		1'600.00		1'333.00	
3170.030	Manifestations culturelles et sportives	21'025.20		37'700.00		21'710.45	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3188.530	Frais de transports spéciaux	9'645.70		10'000.00		4'761.80	
3512.030	Echanges scolaires	6'300.20		7'000.00			
3522.010	Finance d'écologie (dérogation)	51'673.35		79'000.00		39'473.25	
3524.000	Prévention en milieu scolaire	3'881.30		8'800.00		3'003.50	
3652.030	Dons divers	4'200.00				7'200.00	
3662.000	Courses d'école	936.00		1'100.00		1'099.40	
3662.010	Abonnements Mobilis écoliers	359'081.00		373'700.00		351'301.65	
3809.030	Attrib. réserve spectacles scolaires	8'176.05					
4332.000	Ecolage devoirs surveillés		13'865.00		13'500.00		13'920.00
4512.000	Indemnisations cantonales		7'252.00		2'000.00		16'665.30
4512.020	Indemnisations échanges scolaires		590.00		2'400.00		1'017.10
4522.010	Finance d'écologie (dérogation)		2'600.00		2'600.00		3'358.35
4652.000	Participations des parents		23'810.30				1'451.05
4652.030	Participations de tiers pour abonnements Mobilis		30'142.00		31'000.00		30'500.70
4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales		4'200.00				7'200.00
5110	Bibliothèque	326'937.60	138'590.50	332'700.00	104'400.00	332'922.20	85'188.20
3011.000	Traitements du personnel	214'978.20		210'700.00		211'137.70	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'344.85				2'062.20	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	19'037.20		19'500.00		18'520.30	
3040.000	Cotisations C.I.P.	32'070.70		29'500.00		32'728.20	
3050.000	Assurances maladie et accidents	8'283.50		8'800.00		8'121.45	
3062.000	Autres frais de transports			500.00			
3066.000	Frais de subsistance	101.50					
3091.000	Formation du personnel	1'756.87		4'000.00		5'665.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	3'523.95		3'000.00		3'177.85	
3102.010	Journaux, documentation	20'684.90		24'000.00		23'330.00	
3109.000	Autres frais	159.75					
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	2'089.50		7'000.00		5'097.60	
3112.010	Achats de mobilier			1'000.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	10'380.10		8'000.00		13'211.00	
3152.010	Entretien du mobilier et des machines	2'198.14		3'000.00		2'138.89	
3170.040	Frais pour manifestations culturelles	7'337.79		8'400.00		4'879.86	
3170.050	Repas des bénévoles	800.00		800.00		556.80	
3181.000	Affranchissements			3'000.00		830.15	
3182.000	Frais de téléphone	1'190.65		1'500.00		1'465.20	
4352.010	Ventes de cartes de légitimation		2'090.60		3'500.00		2'330.00
4352.020	Ventes de livres		60.00		400.00		255.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4370.010	Amendes		866.90		500.00		710.05
4510.010	Indemnisation cantonale		128'892.65		100'000.00		81'584.15
4652.000	Participations des parents		711.60				309.00
4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel		5'968.75				
52	RÉFECTOIRE SCOLAIRE	345'253.70	236'862.05	330'700.00	217'500.00	320'111.05	235'670.30
5210	Réfectoire scolaire	345'253.70	236'862.05	330'700.00	217'500.00	320'111.05	235'670.30
3011.000	Traitements du personnel	77'172.50		74'100.00		72'700.80	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'855.65		3'000.00		25'778.80	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'333.95		6'900.00		6'618.10	
3040.000	Cotisations C.I.P.	11'641.05		11'300.00		9'817.70	
3050.000	Assurances maladie et accidents	2'617.90		2'900.00		2'173.95	
3091.000	Formation du personnel	489.45					
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'220.45		1'000.00		520.10	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	5'230.20		4'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3131.010	Produits alimentaires	221'994.70		224'500.00		200'170.65	
3133.000	Produits de nettoyage	1'130.85		600.00		1'189.05	
3153.000 *	Entretien du mobilier et des équipements	14'029.85		500.00		580.50	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00		157.05	
3181.000	Affranchissements			100.00		10.00	
3182.000	Frais de téléphone	408.20		300.00		394.35	
3189.000	Autres frais	128.95					
4359.020	Vente de repas		234'431.75		217'500.00		209'499.45
4361.010	Remboursements de traitements		2'430.30				26'170.85
53	ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ	1'708.85		2'500.00		2'277.70	
5300	Enseignement spécialisé	1'708.85		2'500.00		2'277.70	
3112.010	Achats de mobilier	497.50		500.00		1'054.80	
3152.020	Entretien du mobilier			500.00			
3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	1'211.35		1'500.00		1'222.90	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	9'454.25		10'500.00		9'019.15	
5400	Orientation professionnelle	9'454.25		10'500.00		9'019.15	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			500.00			
3512.020	Participation à l'orientation	9'454.25		10'000.00		9'019.15	
56	SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE	22'650.05		26'800.00		25'196.85	
5600	Service médical et dentaire	22'650.05		26'800.00		25'196.85	
3012.001	Médecin scolaire	10'209.55		10'000.00		9'107.55	
3012.002	Dentiste scolaire			11'000.00			
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	950.05		2'000.00		800.55	
3050.000	Assurances maladie et accidents	39.30		200.00		35.35	
3116.000	Achats d'équipement et de matériel	923.55		3'100.00		2'527.90	
3185.000 *	Honoraires, actes officiels	10'527.60				12'725.50	
3664.020	Subside communal sur traitements			500.00			
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	211'119.76	120'964.00	255'700.00	118'200.00	218'901.45	99'571.80
5700	Camps de ski et sportifs	152'694.93	101'953.80	172'900.00	86'400.00	139'227.59	79'270.80
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	21'625.00		18'700.00		16'736.25	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'979.30		1'500.00		1'298.85	
3050.000	Assurances maladie et accidents	256.95		200.00		289.20	
3131.010	Produits alimentaires	33'373.68		32'100.00		28'202.99	
3163.010	Location de matériel	10'188.60		10'500.00		9'492.60	
3188.510	Frais de transport	20'974.40		28'300.00		20'105.50	
3188.520	Remontées mécaniques	27'801.00		35'300.00		28'576.40	
3189.000	Autres frais	9'767.00		18'500.00		10'357.80	
3522.020	Taxes de séjour	5'729.00		5'300.00		4'668.00	
3909.003	Imputation interne locations chalet	21'000.00		22'500.00		19'500.00	
4512.010	Participation du canton aux camps		20'714.40		19'000.00		11'032.00
4652.000	Participations des parents		59'169.40		56'900.00		55'971.80
4653.010	Subsides Jeunesse et Sport (J + S)		22'070.00		10'500.00		12'267.00

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5710	Camps de découverte	58'424.83	19'010.20	82'800.00	31'800.00	79'673.86	20'301.00
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	5'790.00		12'000.00		10'620.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	538.65		1'000.00		906.05	
3050.000	Assurances maladie et accidents	68.35		200.00		240.35	
3131.010	Produits alimentaires	8'439.03		14'100.00		12'428.56	
3170.040	Frais pour manifestations culturelles					315.00	
3188.510	Frais de transport	1'041.80		13'900.00		10'382.70	
3189.000	Autres frais	2'292.85		4'300.00		2'322.65	
3189.040 *	Camps fin de scolarité	22'987.15		17'000.00		24'169.55	
3522.020	Taxes de séjour	767.00		2'300.00		1'789.00	
3909.003	Imputation interne locations chalet	16'500.00		18'000.00		16'500.00	
4512.010	Participation du canton aux camps		6'712.20		10'000.00		6'271.00
4652.000	Participations des parents		12'298.00		21'800.00		14'030.00
58	TEMPLES ET CULTES	92'095.10		75'600.00		70'566.30	
5800	Temples et cultes	92'095.10		75'600.00		70'566.30	
3522.090 *	Participation - paroisse protestante	60'614.85		47'000.00		42'326.90	
3522.091	Participation - paroisse catholique	23'816.85		22'000.00		21'000.00	
3652.010	Subside paroisse allemande	1'987.85		1'100.00		1'123.00	
3652.020	Don fête de Noël	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3652.040	Subside activités CILV (communauté israélite)	675.55		500.00		1'116.40	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	3'029'520.12	346'922.79	3'181'500.00	324'400.00	3'021'078.42	430'126.95
61	SÉCURITÉ PUBLIQUE ET POLICE ADMINISTRATIVE	2'031'553.83	146'126.64	2'225'300.00	151'000.00	2'103'885.08	230'653.39
6100	Sécurité publique et police administrative	726'050.83	146'126.64	865'300.00	151'000.00	704'266.08	147'616.39
3011.000	Traitements du personnel	410'081.20		491'400.00		393'707.10	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	3'600.00		2'400.00		1'900.00	
3011.050	Inconvénients de fonction	10'800.00		14'400.00		10'800.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	36'437.05		38'000.00		39'180.35	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	41'930.05		47'000.00		37'705.55	
3040.000	Cotisations C.I.P.	67'107.60		71'900.00		64'425.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	15'822.80		19'200.00		15'833.65	
3061.000	Déplacements et représentation			1'000.00		1'560.60	
3062.000	Autres frais de transports	140.45		400.00		30.00	
3066.000	Frais de subsistance	1'808.80		1'700.00		385.80	
3080.000	Personnel intérimaire	18'390.35		21'200.00		14'916.20	
3091.000	Formation du personnel	2'505.25		2'000.00		40.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	6'983.85		5'500.00		3'788.50	
3102.000	Publications, frais d'annonces	352.70		1'000.00		904.75	
3102.010	Journaux, documentation	708.00		2'100.00		1'555.90	
3109.000	Autres frais	1'793.40		1'500.00		784.00	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			500.00			
3115.000	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
3116.000	Achats d'équipement et de matériel	3'228.25		3'800.00		2'841.90	
3124.010	Achats de carburants	2'164.30		3'000.00		1'885.75	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	33.00		3'500.00		521.25	
3142.030	Signalisation horizontale	30'387.00		54'000.00		35'597.48	
3143.040	Signalisation verticale	28'665.29		31'000.00		37'895.35	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	4'416.97		5'000.00		4'493.51	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	1'841.00		3'000.00		564.70	
3156.010	Entretien du matériel spécialisé	2'473.97		1'500.00		731.34	
3161.000	Loyers	6'590.70		6'700.00		6'588.00	
3182.000	Frais de téléphone	6'168.85		6'700.00		4'827.40	
3185.080	Honoraires	1'246.60				1'432.40	
3186.040	Assurances véhicules	1'234.30		1'400.00		1'434.10	
3192.000	Taxes sur les véhicules	753.50		500.00		199.00	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	100.00		200.00			
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3527.000	Participation au fonds intercommunal des taxis	18'285.60		20'500.00		17'736.50	
3664.000	Prévention B.P.A.			1'300.00			
4312.000	Emoluments		24'469.00		22'000.00		17'314.00
4356.000	Contributions de tiers		323.10		500.00		
4359.010	Ventes diverses		600.00		2'500.00		440.00
4361.010	Remboursements de traitements		1'471.90				5'307.85
4363.000	Remboursements de dommages		1'393.05		1'000.00		608.30
4370.010	Amendes		117'869.59		125'000.00		123'946.24
6110	Police cantonale	1'305'503.00		1'360'000.00		1'399'619.00	83'037.00
3511.000 *	Participation aux charges cantonales année antérieure	8'087.00					
3511.020	Participation aux charges cantonales	1'297'416.00		1'360'000.00		1'399'619.00	
4511.000	Remboursement participation année antérieure						83'037.00
62	OFFICE DE LA POPULATION	526'895.09	192'647.96	482'800.00	159'000.00	459'202.84	189'008.51
6200	Office de la population	526'895.09	192'647.96	482'800.00	159'000.00	459'202.84	189'008.51
3011.000	Traitements du personnel	315'889.00		313'400.00		286'251.80	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	31'474.35				3'389.60	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	29'439.00		27'700.00		25'732.60	
3040.000	Cotisations C.I.P.	49'496.70		39'800.00		35'453.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	11'215.55		13'000.00		12'593.65	
3062.000	Autres frais de transports	91.80		200.00		79.80	
3066.000	Frais de subsistance	48.60		200.00		40.00	
3091.000	Formation du personnel	4'723.65		5'500.00		2'176.60	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'267.30		3'000.00		3'059.60	
3101.010	Cartes d'identité	7'910.15		9'500.00		8'218.75	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			1'500.00		153.40	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	4'385.29		3'000.00		4'424.34	
3191.020	Taxes office cantonal des étrangers	69'953.70		66'000.00		77'629.70	
4311.000	Emoluments de chancellerie		54'299.31		54'000.00		59'335.31
4312.000	Emoluments		104'758.50		105'000.00		120'964.50
4361.000	Remboursements A.P.G.						8'708.70
4361.010	Remboursements de traitements		33'590.15				

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	POLICE SANITAIRE	4'795.85	4'795.80	4'500.00	4'500.00	4'065.05	4'065.05
6300	Police sanitaire	4'795.85	4'795.80	4'500.00	4'500.00	4'065.05	4'065.05
3003.012	Inspectorat et équarissage	4'795.85		4'500.00		4'065.05	
4356.000	Contributions de tiers		4'795.80		4'500.00		4'065.05
64	SERVICE DES INHUMATIONS	4'644.85	3'351.39	8'000.00	9'900.00	5'393.75	6'400.00
6400	Service des inhumations	4'644.85	3'351.39	8'000.00	9'900.00	5'393.75	6'400.00
3185.090	Constats de décès	3'890.85		6'000.00		3'971.60	
3524.010	Convois funèbres, inhumations	754.00		2'000.00		1'422.15	
4272.030	Taxes d'inhumation		1'851.39		2'900.00		3'000.00
4272.040	Concessions funéraires		1'500.00		7'000.00		3'400.00
65	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	196'033.00	1.00	201'700.00		193'294.90	
6500	Service du feu	196'033.00	1.00	201'700.00		193'294.90	
3064.000	Frais de téléphone privé	360.00		400.00		240.00	
3066.000	Frais de subsistance	577.15		1'500.00		1'249.35	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau			100.00			
3124.010	Achats de carburants	2'736.25		2'000.00		2'914.85	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules			500.00			
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers			3'000.00			
3182.000	Frais de téléphone	52.20		1'000.00		553.50	
3186.040	Assurances véhicules	2'191.70		3'100.00		3'022.40	
3189.000	Autres frais	560.00		800.00		267.85	
3192.000	Taxes sur les véhicules	80.00		400.00		240.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00			
3521.010	Participation SDIS Lausanne-Epalinges	155'475.70		153'900.00		150'806.95	
3521.030	Participation gestion dossiers interventions	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3909.004	Loyer local service du feu	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3909.005	Imputation interne frais administratifs pour le service du feu	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4359.000	Ventes et prestations diverses		1.00				

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE	256'382.40		253'700.00		248'683.50	
6600	Protection civile	256'382.40		253'700.00		248'683.50	
3511.040	Participation fonds VD protection civile	62'556.00		61'800.00		60'677.50	
3521.020	Contributions frais Région	193'826.40		191'900.00		188'006.00	
68	MILITAIRES	9'215.10		5'500.00		6'553.30	
6800	Stand de tir	9'215.10		5'500.00		6'553.30	
3521.000	Participation au stand de tir de Vernand	9'215.10		5'500.00		6'553.30	

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SÉCURITÉ SOCIALE	13'982'966.96	2'379'945.40	13'052'250.00	2'817'000.00	14'146'782.40	4'785'295.95
71	SERVICE SOCIAL	3'562'018.21	31'245.65	3'762'250.00	742'000.00	3'428'351.90	36'962.45
7100	Service social	1'190'137.71	31'245.65	1'358'500.00	42'000.00	1'186'860.60	36'962.45
3011.000	Traitements du personnel	15'166.65		45'500.00			
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	557.00					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'463.15		4'000.00			
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'431.60		7'200.00			
3050.000	Assurances maladie et accidents	430.45		1'400.00			
3062.000	Autres frais de transports	19.00					
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	191.80					
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	2'540.31					
3182.000	Frais de téléphone	259.00					
3189.030	Travaux facturés par l'EVAM	2'700.00		5'500.00		3'600.00	
3525.030 *	Participation à la Région (RAS)	141'420.00		123'500.00		147'750.00	
3654.010	Bureau Information Femmes (BIF)			500.00			
3654.020	AVASAD soins à domicile (anc. OMSV)	858'820.00		980'200.00		873'918.00	
3655.010	Aide aux parents	1'972.00		3'000.00		2'288.00	
3655.030	Centre social protestant	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3655.040	Fondation vaudoise de probation	1'900.00		1'900.00		1'860.00	
3655.060	Participation sur abonnements TL	3'400.00		4'000.00		3'240.00	
3655.070	Aides et subventions à des institutions privées	37'207.60		36'000.00		32'346.35	
3655.090	Projet Quartier solidaire d'Epalinges	75'264.00		75'300.00		75'264.00	
3664.010	Achats sacs taxés pour mesures sociales			20'000.00			
3665.000	Aides sociales casuelles	23'895.15		30'000.00		26'094.25	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)		7'350.50		12'000.00		10'868.20
4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales		23'895.15		30'000.00		26'094.25

* = Commentaires complémentaires disponibles (pages 73 à 77) - dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7110	Réseau d'accueil de jour	2'371'880.50		2'403'750.00	700'000.00	2'241'491.30	
3003.014	Jetons de présence : comité AAEE			1'000.00			
3161.000	Loyers			38'250.00			
3182.000	Frais de téléphone	48.45		100.00		80.30	
3188.700 *	Transport d'enfants de l'UAPE	162'600.05		153'500.00		157'269.00	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	512.00		2'800.00		1'867.00	
3655.000	Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour	1'725'000.00		1'725'000.00		1'600'000.00	
3655.020	Contribution à la FAJE	48'120.00		47'500.00		46'675.00	
3904.001	Imputation interne loyers AAEE	434'600.00		434'600.00		434'600.00	
3909.006	Imputation interne frais administratifs accueil de jour	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4809.008	Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance				700'000.00		
72	PRÉVOYANCE SOCIALE	10'420'948.75	2'348'699.75	9'290'000.00	2'075'000.00	10'718'430.50	4'748'333.50
7200	Prévoyance sociale	10'420'948.75	2'348'699.75	9'290'000.00	2'075'000.00	10'718'430.50	4'748'333.50
3515.020	Participation aux charges cantonales	7'995'209.00		9'290'000.00		9'152'086.00	
3515.022 *	Participation aux charges cantonales année précédente	2'425'739.75					
3809.070	Attribution fonds de régulation de la facture sociale					1'566'344.50	
4515.020	Remboursement participation année antérieure		891'103.75				918'256.00
4525.010	Participation sur recettes conjoncturelles		1'218'354.90		1'575'000.00		3'830'077.50
4809.009	Prélèvement sur fonds de régulation de la facture sociale		239'241.10		500'000.00		

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RÉCAPITULATION PAR CHAPITRE :							
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	7'448'746.87	294'643.05	7'439'150.00	301'100.00	7'289'873.46	346'355.35
2	FINANCES	13'970'928.83	44'323'183.45	14'985'950.00	45'160'400.00	21'904'127.57	50'122'573.44
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	4'066'083.62	1'446'776.17	4'577'150.00	1'118'700.00	4'540'648.32	1'390'547.49
4	TRAVAUX	8'833'391.81	3'785'781.17	9'928'200.00	4'416'200.00	8'630'738.96	3'695'721.52
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'822'459.36	579'743.75	1'913'200.00	491'600.00	1'728'745.48	494'621.20
6	POLICE	3'029'520.12	346'922.79	3'181'500.00	324'400.00	3'021'078.42	430'126.95
7	SÉCURITÉ SOCIALE	13'982'966.96	2'379'945.40	13'052'250.00	2'817'000.00	14'146'782.40	4'785'295.95
TOTAL		53'154'097.57	53'156'995.78	55'077'400.00	54'629'400.00	61'261'994.61	61'265'241.90
Excédent de revenus : 2019		2'898.21			448'000.00		
Différence de budget : 2019							
Excédent de revenus : 2018						3'247.29	

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Comptes 2019

Commentaires complémentaires

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
1000.3001.000	9'067.85	Activités des secrétaires du Conseil communal plus importantes que prévues (CHF 14'652.85 en lieu et place des CHF 4'500.00 au budget), notamment pour la réorganisation du bureau et du fonctionnement du Conseil communal.
1010.3170.000	5'203.20	Les frais de réceptions ont été un peu plus importants que prévus. Une participation forfaitaire de CHF 2'000.00 pour l'apéritif du spectacle scolaire de mars 2019 justifie en partie ce dépassement.
1010.3659.010	50'248.00	Participation financière à la création d'un biotope au Biopôle, CHF 50'000.00. Les travaux ont été supervisés par la société Biopôle SA et les frais répartis entre le Canton, Biopôle SA et les Communes de Lausanne et d'Epalinges. # Compensé en partie par le compte 1010.4816.000, CHF 10'000.00.
1100.3012.000	45'921.80	Engagement de personnel temporaire au secrétariat municipal à divers taux d'activités (aide-archiviste, chargée de projet et employé d'administration). # Compensé en partie par le compte 1100.4361.010, CHF 20'745.70.
1100.3101.000	5'495.65	Création, mise en page et impression de 4'600 bilans de mi législature, CHF 7'235.20.
1300.3012.000	8'680.00	Engagement d'une employée temporaire durant l'absence maladie d'une employée des ressources humaines. Cet engagement est passé en contrat de durée indéterminée à la suite de la fin des rapports de travail avec l'employée précédente. # Compensé par le compte 1300.4361.010, CHF 14'023.80.
1300.3099.020	7'432.00	Participations à l'achat d'abonnements Mobilis pour les employés qui utilisent les transports publics pour se rendre au travail. # Compensé par le compte 1300.4272.000, CHF 9'602.50.
1300.3185.010	7'388.70	Frais de procédures liés à des fins de rapports de travail entre la Commune et des fonctionnaires.
1500.3170.020	6'204.59	Commande d'un nouveau stock de 402 verres pour l'accueil des jeunes citoyens, CHF 2'658.46 et nombre de manifestations en hausse.
1510.3011.000	26'487.50	Augmentation du taux d'activité et rattrapage des traitements du personnel du Centre d'Animation Palinzard à la suite du calcul erroné des jours fériés et des heures du pont de fin d'année entre 2014 et 2018. # Compensé par le compte 1510.4809.017, CHF 37'917.05.
1510.3012.000	27'917.00	Engagement de personnel temporaire en raison du congé maternité d'une employée, ainsi que pour diverses activités ponctuelles du Centre d'Animation Palinzard. # Compensé en partie par le compte 1510.4361.000, CHF 7'751.90.
1510.3030.000	6'832.25	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF en lien avec les comptes 1510.3011.000 et 1510.3012.000.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
1510.3653.040	8'989.05	Les dépenses liées aux diverses activités et sorties des jeunes ont été plus importantes que prévues. # Compensé en partie par le compte 1510.4652.010, CHF 5'662.75.
1700.3145.010	8'683.25	Remise en état du terrain "B" après un acte de vandalisme, CHF 8'011.25. # Compensé par le compte 1700.4363.000, CHF 8'011.25.
1760.3153.000	34'923.90	Frais de location et de mise en place d'une patinoire synthétique provisoire durant cinq semaines devant l'Auberge communale, CHF 34'923.90. # Compensé en partie par le compte 1760.4659.000, CHF 3'500.00.
1760.3170.020	6'261.05	Frais d'animation en lien avec la patinoire synthétique provisoire à la Place de la Croix-Blanche, CHF 6'261.05.
1800.3517.000	73'924.00	Les acomptes facturés par les Transports publics lausannois ont été plus élevés que les chiffres communiqués en août 2018 pour l'élaboration du budget. " Dépenses non maîtrisables.
1900.3151.000	18'621.39	La migration de l'ensemble du parc informatique communal sur Windows 10 pro, ainsi que la suite Office 2016, a nécessité un plus grand nombre d'heures de travail de notre prestataire informatique, soit environ 120 heures, CHF 23'611.10. # Compensé en partie par le compte 1900.4801.000, CHF 15'000.00.
2010.3184.000	10'460.37	Les frais de procédures pour le recouvrement des taxes déchets, amendes d'ordres, etc. ont été notablement plus élevés que prévus. # Compensé en partie par le compte 2010.4362.020, CHF 1'782.95.
2100.3187.000	9'743.49	Les impôts comptabilisés pour les personnes physiques et le nombre de dossiers traités ont été plus importants que prévus. Ce poste dépend de l'avancement des taxations.
2100.3301.000	138'503.65	Défalcations (abandons de soldes) d'impôts d'années antérieures plus importantes que prévues, selon décisions de l'Administration cantonale des impôts. " Dépenses non maîtrisables.
2100.4515.000	-158'463.60	Rétrocession du Canton aux Communes des CHF 50 millions liés à l'introduction de la RIE III (motion Mischler), soit notre part, CHF 158'463.60.
2200.4242.000	-60'000.00	Vente d'une partie de la parcelle communale n° 581, à la Cabolétaz.
3200.3011.000	55'287.09	et 3201.3011.000. Les frais effectifs de personnel pour les secteurs "exploitation" et "sentiers et places d'accueil" ont été plus importants que ceux portés au budget. # Compensé par les comptes 3202.3011.000 et 3203.3011.000, CHF 56'843.19.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
3500.3141.000	12'035.20	Réhaussement d'un monobloc de ventilation contre les inondations, CHF 3'361.65, pose de panneaux de sécurité au Centre de Vie Infantile, CHF 5'336.55 et remplacement d'un vitrage, CHF 2'763.60. # Compensé par le compte 3500.4363.000, CHF 127'063.80.
3504.3012.000	16'465.75	Engagement de personnel temporaire suite à l'absence pour congé maladie d'une fonctionnaire. # Compensé en partie par le compte 3504.4361.000, CHF 8'161.45.
3505.3011.000	5'995.15	Engagement d'un deuxième apprenti agent d'exploitation au collège de Bois-Murat F en octobre 2018, non prévu au budget 2019.
3506.3153.000	13'064.66	Frais d'intervention du SDIS Lausanne-Epalinges pour un sinistre "chimique" à la piscine de Bois-Murat en mars 2019, CHF 10'786.75. # Compensé par le compte 3506.4363.000, CHF 12'619.75.
3510.3153.000	5'175.15	Confection de trois nouvelles paires de rideaux et réfection des placets de chaises de la salle de Municipalité, CHF 9'466.15.
3512.3113.000	14'732.40	Remplacement du piano à queue de la salle des spectacles, CHF 54'600.00 (en lieu et place des CHF 39'400.00 budgétisés).
3512.3124.000	21'477.75	La consommation et le prix aux cent litres de mazout ont été plus élevés que prévu, soit 80'293 litres à CHF 89.00 en 2019 contre 70'623 litres à CHF 80.20 en 2018. Le calcul du stock est basé sur la méthode du premier entré, premier sorti.
3512.3161.000	5'825.85	Location provisoire d'un appartement sur la place de la Croix-Blanche pour le concierge de la salle des spectacles en prévision des importants travaux de rénovation dudit bâtiment. La location a été résiliée à la suite du refus du préavis 14/2019 par le Conseil communal dans sa séance du 18 juin 2019.
3514.3129.000	11'115.00	Par le passé, le bois de chauffage était livré par le service des forêts et décheté par une entreprise tierce directement dans les locaux de la voirie. A partir de décembre 2017, le service des forêts vend le bois au Triage forestier de la Mèbre-Talent et ce dernier nous vend les plaquettes de bois pour le chauffage. # Compensé par les comptes 3514.3903.001, CHF 10'000.00 et 3200.4355.000, CHF 22'487.35.
3515.3141.000	40'240.00	Réparations diverses dans l'abri de protection civile de l'Ofréquaz à la suite des inondations de juin 2018, CHF 41'240.00. # Compensé en partie par le compte 3515.4363.000, CHF 39'543.00.
3522.3141.000	29'730.30	Travaux de rénovation dans l'appartement sis au 1er étage de la Maison Rochat à la suite d'un changement de locataire, CHF 25'947.90.
3590.3189.000	6'700.00	Frais de conciergerie des salles Melby, Billy ainsi que pour le bureau communal sis dans le bâtiment des logements protégés.
4000.4313.020	-106'894.22	Y compris solde 2018 reçu en mars 2019 de CHF 99'598.27. " Non maîtrisable.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
4100.3011.000	226'293.65	Différences entre la répartition des postes inscrits au budget et la ventilation effective des salaires ressortant des activités réelles du personnel concerné. # Compensé par les comptes 4300.3011.000 à 4300.3050.000 (sauf 4300.3011.030), CHF 226'387.35.
4300.3011.030	16'206.25	Versement d'une indemnité supplémentaire pour travaux de déneigement de CHF 875.00 par employé de voirie et des espaces verts pour l'hiver 2018-2019, selon décision de la Municipalité du 8 avril 2019.
4300.3012.000	11'916.00	Engagement de personnel temporaire en remplacement d'un fonctionnaire en congé accident. # Compensé par le compte 4300.4361.010, CHF 82'340.90.
4310.3143.020	9'749.92	L'entretien et le renouvellement de l'éclairage public ont été un peu plus élevés que prévus.
4410.3145.030	11'841.65	Facturation en 2019 de divers travaux de désaffectation du cimetière effectués et budgétisés en 2018, CHF 12'848.05.
4500.3114.000	8'691.66	Achat d'une pompe submersible, CHF 2'252.00 HT et location d'un compacteur, CHF 1'715.30 HT. # Compensé en partie par le compte 4500.4359.000, CHF 2'100.00 HT.
4500.3123.000	10'424.98	Facturation en 2019 par les Services Industriels de Lausanne des décomptes de consommation d'électricité du 1er février 2017 au 6 décembre 2018, CHF 8'267.32 HT.
4500.3188.011	18'154.90	Le coût du transport et de l'élimination des biodéchets a été plus important que prévu. En relation directe avec la quantité de déchets déposés à la déchèterie. " Dépense non maîtrisable.
4500.3194.000	13'981.58	La couverture du déficit par la propre collectivité publique entraîne une réduction proportionnelle de la déduction de l'impôt préalable (REDIP), soit environ 29 % dans notre cas. Par ailleurs, une REDIP extraordinaire a été calculée sur une subvention cantonale de CHF 773'199.00 relative à la création de la déchèterie communale.
4500.3526.021	79'462.99	Locations de bennes, frais de manutention et désapprovisionnement de la déchèterie par la Ville de Lausanne. Coûts difficiles à estimer. # Compensé en partie par le compte 4500.4356.021, CHF 30'026.65.
4600.3187.020	8'378.04	Frais d'intégration et de paramétrage du système de facturation des nouvelles taxes d'assainissement par la Ville de Lausanne, CHF 24'500.00 HT.
4600.4341.040	-126'082.78	Remboursement de taxes d'introduction à 8% à la suite de l'établissement des décomptes finaux après travaux de constructions ou de transformations (montant hors taxes). " Non maîtrisable.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
4600.4342.031	545'000.00	Conséquence du report de l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur l'épuration des eaux usées. " Non maîtrisable.
5210.3153.000	13'529.85	Licence et frais d'installation du logiciel "Ma cantine" pour la gestion des factures de repas du réfectoire de Bois-Murat, CHF 13'247.10.
5600.3185.000	10'527.60	Les honoraires pour les contrôles annuels sont dorénavant facturés par le cabinet dentaire et ne sont plus versés par le programme salaires, ni soumis aux charges sociales. # Compensé par le compte 5600.3012.002, CHF 11'000.00.
5710.3189.040	5'987.15	Frais effectifs plus élevés que prévus. # Compensé par le compte 5710.4652.000, CHF 9'502.00.
5800.3522.090	13'614.85	Participation forfaitaire pour l'acquisition de mobilier pour la Maison de paroisse, CHF 20'000.00. * Selon décision du Conseil communal dans sa séance du 7 mai 2019.
6110.3511.000	8'087.00	Décompte final 2018 de notre participation aux charges de la police cantonale.
6200.3012.000	41'171.05	et 6200.3040.000 Engagement de personnel temporaire en remplacement d'une fonctionnaire en congé maladie. # Compensé par le compte 6200.4311.010, CHF 33'590.15.
7100.3525.030	17'920.00	Deux acomptes semestriels sont versés à l'Association de communes pour la régionalisation de l'action sociale et un décompte annuel, normalement en notre faveur, intervient sur l'exercice suivant. # Compensé en partie par le compte 7100.4525.000, CHF 4'649.50.
7110.3188.700	9'100.05	Le nombre de courses pour l'Association d'accueil de l'enfance a été plus important que prévu. Ce poste reste difficile à estimer.
7200.3515.022	2'425'739.75	Acompte sur recettes conjoncturelles 2018 payé d'avance au Canton à fin 2018 à la suite de l'encaissement d'un important impôt sur les successions. " Dépense non maîtrisable.
	3'809'171.31	Total des dépassements
	2'968'345.30	" Dépassements non maîtrisables.
	20'000.00	* Dépassements annoncés au Conseil communal.
	574'940.44	# Dépassements compensés par un autre compte de fonctionnement ou par une recette.
	245'885.57	Autres dépassements

Les dépassements inférieurs à CHF 5'000.00 ne figurent pas dans cette liste

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35 - 45

Graphiques des charges et revenus par nature

Détail des imputations internes

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2019	BUDGET 2019	COMPTES 2018	ÉCARTS 2019 Comptes - Budget	EN %
3 CHARGES	53'154'097.57	55'077'400.00	61'261'994.61	-1'923'302.43	-3.49
30 AUTORITÉS ET PERSONNEL	10'196'318.17	10'350'850.00	9'824'414.19	-154'531.83	-1.49
300 AUTORITÉS ET COMMISSIONS	473'376.50	461'780.00	446'871.00	11'596.50	2.51
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	7'355'047.10	7'444'300.00	7'124'781.70	-89'252.90	-1.20
303 ASSURANCES SOCIALES	694'424.00	687'400.00	629'226.80	7'024.00	1.02
304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE	1'138'693.10	1'144'820.00	1'060'696.30	-6'126.90	-0.54
305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	327'489.75	378'000.00	325'518.20	-50'510.25	-13.36
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	85'587.10	84'850.00	80'590.12	737.10	0.87
308 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	30'789.85	36'200.00	28'713.10	-5'410.15	-14.95
309 AUTRES CHARGES DES AUTORITÉS ET DU PERSONNEL	90'910.77	113'500.00	128'016.97	-22'589.23	-19.90
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'641'744.58	7'948'500.00	7'253'445.08	-1'306'755.42	-16.44
310 IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU	158'476.79	185'900.00	169'991.45	-27'423.21	-14.75
311 ACHATS DE MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINES ET VÉHICULES	552'094.82	697'900.00	580'446.67	-145'805.18	-20.89
312 ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE	731'236.97	751'900.00	749'644.31	-20'663.03	-2.75
313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	533'919.66	598'100.00	493'677.44	-64'180.34	-10.73
314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	1'275'649.01	1'785'400.00	2'082'888.09	-509'750.99	-28.55
315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	709'750.66	817'100.00	609'456.97	-107'349.34	-13.14
316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	82'792.85	120'250.00	65'437.50	-37'457.15	-31.15
317 RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS	268'885.93	271'400.00	227'392.27	-2'514.07	-0.93
318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2'149'423.05	2'541'350.00	2'079'583.70	-391'926.95	-15.42
319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	179'514.84	179'200.00	194'926.68	314.84	0.18
32 INTÉRÊTS PASSIFS	559'269.28	796'250.00	556'231.70	-236'980.72	-29.76
321 INTÉRÊTS DES DETTES À COURT TERME	0.00	1'000.00	0.00	-1'000.00	-100.00
322 INTÉRÊTS DES DETTES À MOYEN ET LONG TERMES	550'250.00	775'250.00	537'086.25	-225'000.00	-29.02
329 AUTRES INTÉRÊTS	9'019.28	20'000.00	19'145.45	-10'980.72	-54.90

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2019	BUDGET 2019	COMPTES 2018	ÉCARTS 2019 Comptes - Budget	EN %
33 AMORTISSEMENTS	3'285'638.84	2'906'100.00	3'134'877.81	379'538.84	13.06
330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	328'503.65	192'000.00	261'895.43	136'503.65	71.10
331 AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'255'386.19	2'714'100.00	2'144'055.24	-458'713.81	-16.90
332 AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	701'749.00	0.00	728'927.14	701'749.00	100.00
 35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	 26'894'846.80	 27'902'500.00	 28'286'982.73	 -1'007'653.20	 -3.61
351 CANTON	16'849'651.95	17'160'300.00	18'085'253.30	-310'648.05	-1.81
352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	10'045'194.85	10'742'200.00	10'201'729.43	-697'005.15	-6.49
 36 AIDES ET SUBVENTIONS	 3'531'267.95	 3'648'800.00	 3'352'357.00	 -117'532.05	 -3.22
365 AIDES, SUBVENTIONS À DES INSTITUTIONS PRIVÉES	3'073'035.80	3'149'200.00	2'901'461.70	-76'164.20	-2.42
366 AIDES INDIVIDUELLES	458'232.15	499'600.00	450'895.30	-41'367.85	-8.28
 38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	 818'516.77	 313'800.00	 7'643'911.80	 504'716.77	 160.84
380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	451'622.55	53'800.00	7'478'911.80	397'822.55	739.45
381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	366'894.22	260'000.00	165'000.00	106'894.22	41.11
 39 IMPUTATIONS INTERNES	 1'226'495.18	 1'210'600.00	 1'209'774.30	 15'895.18	 1.31
390 IMPUTATIONS INTERNES	1'226'495.18	1'210'600.00	1'209'774.30	15'895.18	1.31

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2019	BUDGET 2019	COMPTES 2018	ÉCARTS 2019 Comptes - Budget	EN %
4 REVENUS	53'156'995.78	54'629'400.00	61'265'241.90	-1'472'404.22	-2.70
40 IMPÔTS	33'459'064.94	34'246'000.00	37'915'062.62	-786'935.06	-2.30
400 IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	28'496'891.27	28'550'000.00	27'370'377.91	-53'108.73	-0.19
401 IMPÔTS SUR LE BÉNÉFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES	1'039'851.30	1'100'000.00	1'844'567.90	-60'148.70	-5.47
402 IMPÔT FONCIER	2'205'843.30	2'240'000.00	2'180'344.05	-34'156.70	-1.52
404 DROITS DE MUTATION	1'023'124.00	1'050'000.00	950'372.60	-26'876.00	-2.56
405 IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	559'960.82	1'150'000.00	5'419'507.10	-590'039.18	-51.31
406 IMPÔTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DÉPENSE	35'960.00	36'000.00	33'329.60	-40.00	-0.11
409 IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION	97'434.25	120'000.00	116'563.46	-22'565.75	-18.80
41 PATENTES, CONCESSIONS	33'339.10	34'800.00	34'210.65	-1'460.90	-4.20
410 PATENTES	33'339.10	34'800.00	34'210.65	-1'460.90	-4.20
42 REVENUS DU PATRIMOINE	733'285.70	699'200.00	710'279.25	34'085.70	4.87
422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER	258'583.21	228'000.00	243'578.41	30'583.21	13.41
423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	133'531.60	143'100.00	134'532.55	-9'568.40	-6.69
424 GAINS COMPTABLES SUR LES PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	100.00
427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	281'170.89	328'100.00	332'168.29	-46'929.11	-14.30
43 TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	3'739'750.62	3'656'200.00	3'440'176.09	83'550.62	2.29
430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	0.00	0.00	103'925.00	0.00	
431 ÉMOLUMENTS	598'930.13	525'800.00	435'691.11	73'130.13	13.91
433 ÉCOLAGE	13'865.00	13'500.00	13'920.00	365.00	2.70
434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	1'917'939.37	2'435'000.00	1'681'249.24	-517'060.63	-21.23
435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	495'969.68	492'000.00	505'721.05	3'969.68	0.81
436 REMBOURSEMENTS DE TIERS	585'787.45	50'900.00	565'642.40	534'887.45	1'050.86
437 AMENDES	119'258.99	126'000.00	124'727.29	-6'741.01	-5.35
439 AUTRES RECETTES	8'000.00	13'000.00	9'300.00	-5'000.00	-38.46

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2019	BUDGET 2019	COMPTES 2018	ÉCARTS 2019 Comptes - Budget	EN %
44 PARTS À DES RECETTES CANTONALES	704'285.60	805'100.00	1'124'198.00	-100'814.40	-12.52
441 PARTS À DES RECETTES CANTONALES	704'285.60	805'100.00	1'124'198.00	-100'814.40	-12.52
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	11'024'327.78	9'793'600.00	14'104'948.03	1'230'727.78	12.57
451 CANTON	1'240'093.20	147'400.00	1'240'089.30	1'092'693.20	741.31
452 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	9'784'234.58	9'646'200.00	12'864'858.73	138'034.58	1.43
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	242'796.95	201'100.00	192'917.90	41'696.95	20.73
465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	242'796.95	201'100.00	192'917.90	41'696.95	20.73
48 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	1'993'649.91	3'982'800.00	2'533'675.06	-1'989'150.09	-49.94
480 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	1'476'142.08	3'208'800.00	1'856'869.98	-1'732'657.92	-54.00
481 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	517'507.83	774'000.00	676'805.08	-256'492.17	-33.14
49 IMPUTATIONS INTERNES	1'226'495.18	1'210'600.00	1'209'774.30	15'895.18	1.31
490 IMPUTATIONS INTERNES	1'226'495.18	1'210'600.00	1'209'774.30	15'895.18	1.31

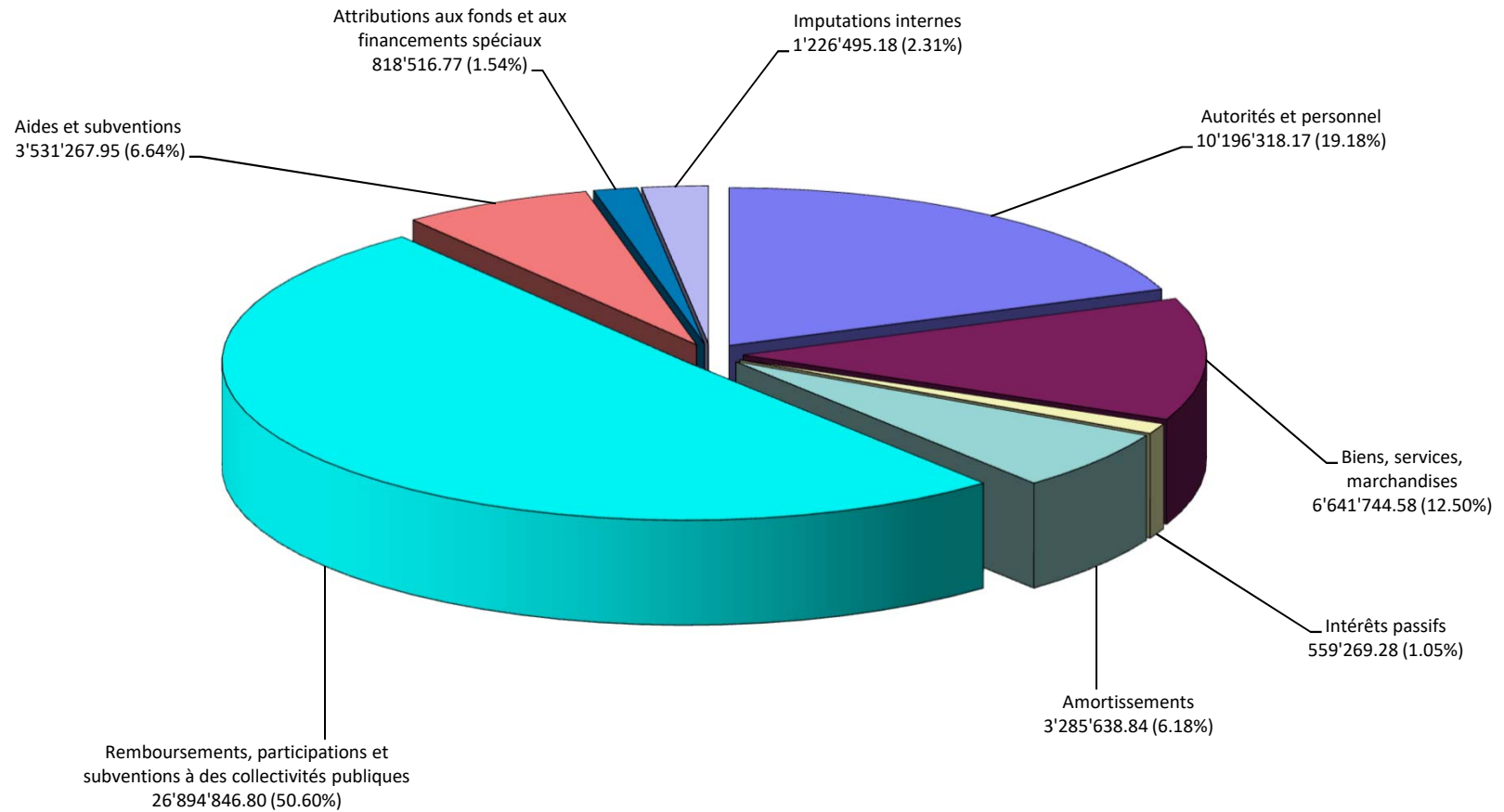
RÉCAPITULATION DÉTAILLÉE DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE 35 - 45

		Comptes 2019	Comptes 2018	Comptes 2017	Comptes 2016	Comptes 2015	Comptes 2014
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	26'894'846.80	28'286'982.73	26'419'687.38	25'304'917.51	21'972'223.60	24'217'454.85
3510	Participation à des charges cantonales	59'072.00	58'209.25	59'013.70	58'899.10	58'666.25	39'037.75
3510.000	Convention de prestations avec le Canton	59'072.00	58'209.25	59'013.70	58'899.10	58'666.25	39'037.75
3511	Participation à des charges cantonales de justice et de sécurité publique	1'368'059.00	1'460'296.50	1'454'136.50	1'490'095.50	2'125'006.00	694'574.00
3511.000	Participation aux charges cantonales année antérieure	8'087.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3511.020	Participation aux charges cantonales	1'297'416.00	1'399'619.00	1'393'706.00	1'430'393.00	1'493'428.00	68'586.00
3511.030	Participation au manco pour l'Etat (péréquation)	0.00	0.00	0.00	0.00	573'650.00	625'988.00
3511.040	Participation fonds VD protection civile	62'556.00	60'677.50	60'430.50	59'702.50	57'928.00	0.00
3512	Participation à des charges cantonales d'enseignement et de cultes	15'754.45	9'019.15	9'168.70	9'468.25	9'607.85	9'849.95
3512.020	Participation à l'orientation	9'454.25	9'019.15	9'168.70	9'468.25	9'607.85	9'849.95
3512.030	Echanges scolaires	6'300.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3515	Participation à des charges cantonales de prévoyance sociale	11'639'303.65	12'982'163.50	11'317'889.60	10'811'597.90	8'144'965.70	9'282'063.65
3515.020	Participation aux charges cantonales	7'995'209.00	9'152'086.00	8'748'408.00	8'376'082.00	6'469'389.00	8'271'930.00
3515.021	Participation sur recettes conjoncturelles	1'218'354.90	3'830'077.50	1'457'595.60	2'435'515.90	1'675'576.70	1'010'133.65
3515.022	Participation aux charges cantonales année précédente	2'425'739.75	0.00	1'111'886.00	0.00	0.00	0.00
3517	Participation à des charges cantonales de trafic et d'énergie	3'761'005.85	3'569'316.55	3'487'177.20	3'085'862.75	2'670'840.20	3'215'169.90
3517.000	Participation au déficit du trafic d'agglomération	3'051'424.00	2'854'730.00	2'802'297.00	2'354'887.00	1'998'830.00	2'468'100.00
3517.010	Participation aux coûts du trafic régional	709'581.85	714'586.55	684'880.20	730'975.75	672'010.20	747'069.90
3518	Participation à des charges cantonales d'économie publique et d'agriculture	6'457.00	6'248.35	6'128.00	168.00	4'194.25	5'431.60
3518.000	Triage forestier	6'457.00	6'248.35	6'128.00	168.00	4'194.25	5'431.60
3520	Participations à des charges d'autres communes	8'293'042.00	8'570'041.00	8'474'664.00	8'576'575.00	7'794'880.00	9'966'299.00
3520.000	Alimentation fonds de péréquation horizontale	8'293'042.00	8'570'041.00	8'474'664.00	8'576'575.00	7'794'880.00	9'966'299.00
3521	Participations à des charges de justice et de sécurité publique d'autres communes	371'517.20	358'366.25	356'889.20	352'873.15	330'816.90	263'909.10
3521.000	Participation au stand de tir de Vernand	9'215.10	6'553.30	5'515.60	5'575.85	6'455.70	7'962.40
3521.010	Participation SDIS Lausanne-Epalinges	155'475.70	150'806.95	150'611.40	148'797.00	144'374.40	0.00
3521.020	Contributions frais Région	193'826.40	188'006.00	187'762.20	185'500.30	179'986.80	255'946.70
3521.030	Participation gestion dossiers interventions	13'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00	0.00	0.00
3522	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres communes	143'812.40	110'480.05	115'644.15	101'745.15	129'275.70	101'774.15
3522.000	Finances d'écolage à d'autres communes	0.00	0.00	0.00	22'225.20	0.00	18'666.80
3522.010	Finance d'écolage (dérogation)	51'673.35	39'473.25	39'941.55	9'833.20	55'691.50	8'749.80
3522.020	Taxes de séjour	6'496.00	6'457.00	6'520.00	6'688.00	6'349.00	6'113.00
3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	1'211.35	1'222.90	1'393.00	1'380.90	1'126.50	1'269.20
3522.090	Participation - paroisse protestante	60'614.85	42'326.90	46'739.60	38'946.45	43'605.45	42'503.20
3522.091	Participation - paroisse catholique	23'816.85	21'000.00	21'050.00	22'671.40	22'503.25	24'472.15
3523	Participations à des charges de culture, de loisirs, de sports d'autres communes	75'225.10	75'226.70	75'144.70	75'039.25	75'000.00	71'789.90
3523.000	Participation culturelle Ville de Lausanne	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
3523.010	Participation au fonds intercommunal de soutien	225.10	226.70	144.70	57.25	0.00	0.00
3523.020	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	50'000.00	50'000.00	50'000.00	49'982.00	50'000.00	46'789.90
3524	Participations à des charges d'hygiène et de santé publique d'autres communes	4'635.30	4'425.65	8'760.40	6'624.10	7'955.80	7'350.50
3524.000	Prévention en milieu scolaire	3'881.30	3'003.50	5'084.00	5'338.90	5'818.00	5'303.90
3524.010	Convois funèbres, inhumations	754.00	1'422.15	3'676.40	1'285.20	2'137.80	2'046.60
3525	Participations à des charges de prévoyance sociale d'autres communes	141'420.00	147'750.00	132'840.00	134'350.00	135'080.00	140'450.00
3525.030	Participation à la Région (RAS)	141'420.00	147'750.00	132'840.00	134'350.00	135'080.00	140'450.00

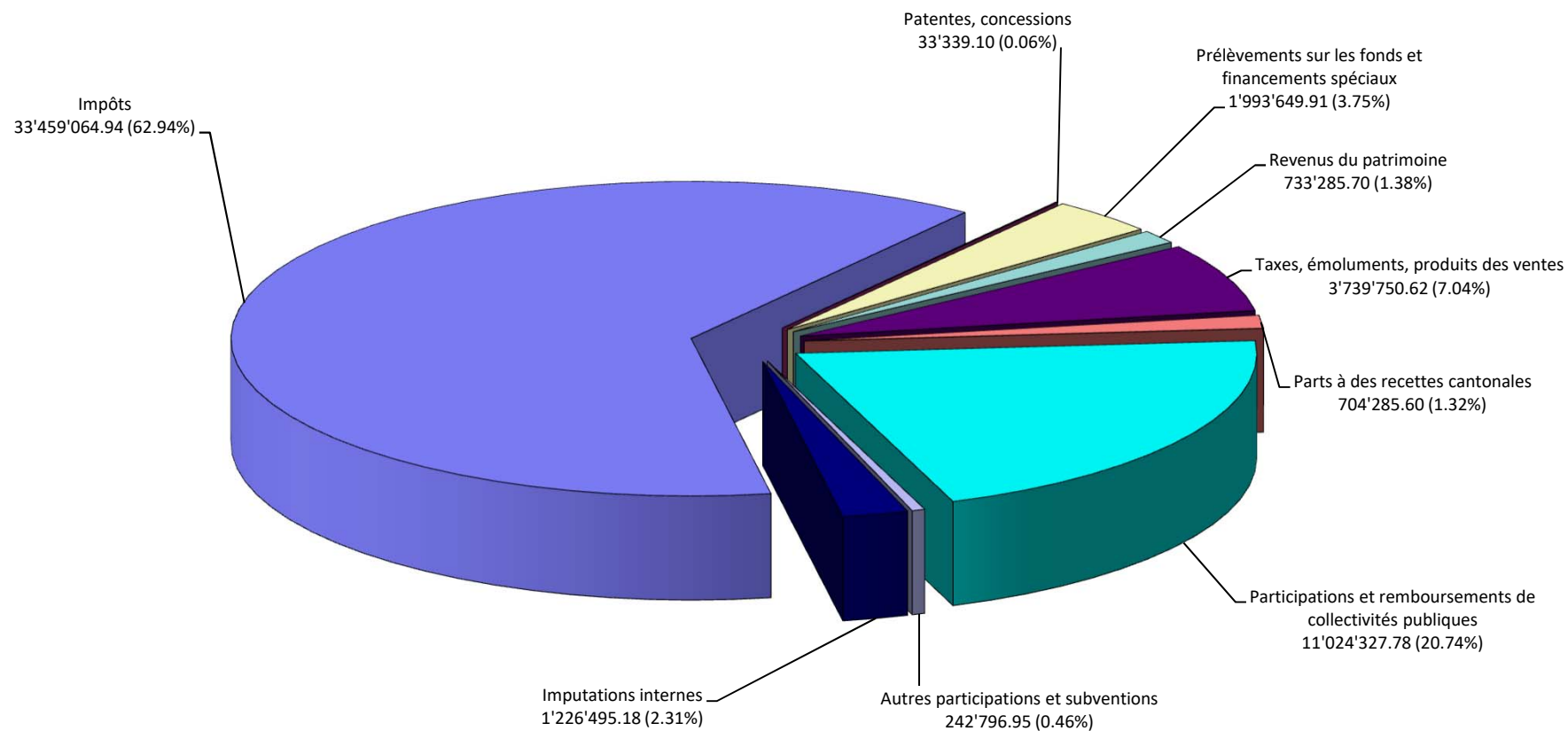
RÉCAPITULATION DÉTAILLÉE DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE 35 - 45

		Comptes 2019	Comptes 2018	Comptes 2017	Comptes 2016	Comptes 2015	Comptes 2014
3526	Participations à des charges d'amén. territoire et protection de l'environnement à d'autres communes	997'007.25	916'053.28	901'277.83	580'862.36	472'672.55	392'209.00
3526.000	Participation à Lausanne Région	79'013.05	76'640.35	73'632.25	75'684.40	75'306.40	81'190.20
3526.010	Subventions FEEDD et vélos électriques	162'111.46	106'526.40	21'988.00	10'800.00	0.00	0.00
3526.020	Participation communale GEDREL SA	43'307.99	42'007.52	210'252.48	41'332.50	40'104.00	40'149.00
3526.021	Prestations Lausanne	169'462.99	162'395.49	65'144.86	0.00	0.00	0.00
3526.030	Participation à la STEP	543'111.76	528'483.52	530'260.24	453'045.46	357'262.15	270'869.80
3527	Participations à des charges de trafic et d'énergie d'autres communes	18'285.60	17'736.50	20'453.40	20'207.00	12'922.40	12'936.90
3527.000	Participation au fonds intercommunal des taxis	18'285.60	17'736.50	20'453.40	20'207.00	12'922.40	12'936.90
3528	Participations à des charges d'économie publique et d'agriculture d'autres communes	250.00	1'650.00	500.00	550.00	340.00	14'609.45
3528.000	Inspectorat des chantiers	250.00	1'650.00	500.00	550.00	340.00	14'609.45
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	-11'024'327.78	-14'104'948.03	-9'640'509.06	-9'519'622.22	-8'709'045.70	-7'701'780.26
4510	Participations du canton	-128'892.65	-81'584.15	-105'697.70	-98'990.30	-98'355.60	-102'810.45
4510.010	Indemnisation cantonale	-128'892.65	-81'584.15	-105'697.70	-98'990.30	-98'355.60	-102'810.45
4511	Participations du canton à des charges de justice et de sécurité publique	0.00	-83'037.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4511.000	Remboursement participation année antérieure	0.00	-83'037.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4512	Participations du canton à des charges d'enseignement et de cultes	-35'268.60	-34'985.40	-41'170.85	-31'158.93	-25'603.45	0.00
4512.000	Indemnisations cantonales	-7'252.00	-16'665.30	-7'518.60	-3'120.00	-260.00	0.00
4512.010	Participation du canton aux camps	-27'426.60	-17'303.00	-33'187.25	-28'038.93	-25'343.45	0.00
4512.020	Indemnisations échanges scolaires	-590.00	-1'017.10	-465.00	0.00	0.00	0.00
4515	Participations du canton à des charges de prévoyance sociale	-1'049'567.35	-918'256.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4515.000	Participations du canton	-158'463.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4515.020	Remboursement participation année antérieure	-891'103.75	-918'256.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4516	Participations du canton à des charges d'aménagement du territoire et protection de l'environnement	0.00	-33'165.20	0.00	0.00	-11'938.65	0.00
4516.010	Participations du canton	0.00	-33'165.20	0.00	0.00	-11'938.65	0.00
4517	Participations du canton à des charges de trafic et d'énergie	-6'500.00	-58'862.45	0.00	0.00	0.00	0.00
4517.010	Subvention cantonale	-6'500.00	-58'862.45	0.00	0.00	0.00	0.00
4518	Participations du canton à des charges d'économie publique et agriculture	-19'864.60	-30'199.10	-14'230.65	-19'783.95	-26'502.35	-22'745.40
4518.010	Subvention cantonale	-19'864.60	-30'199.10	-14'230.65	-19'783.95	-26'502.35	-22'745.40
4520	Participations de communes et associations	-8'265'054.00	-8'848'104.00	-7'704'061.00	-6'745'292.00	-6'323'581.00	-6'056'561.00
4520.000	Retour du fonds de péréquation	-8'167'590.00	-7'394'777.00	-6'967'920.00	-6'745'292.00	-6'323'581.00	-6'056'561.00
4520.001	Retour du fonds de péréquation année précédente	-97'464.00	-1'453'327.00	-736'141.00	0.00	0.00	0.00
4522	Participation à des charges d'enseignement et de cultes	-2'600.00	-3'358.35	-1'624.95	-2'600.00	-2'600.00	-6'975.00
4522.010	Finance d'écologie (dérogation)	-2'600.00	-3'358.35	-1'624.95	-2'600.00	-2'600.00	-6'975.00
4525	Participation à des charges de prévoyance sociale	-1'225'705.40	-3'840'945.70	-1'474'130.75	-2'286'899.25	-1'697'178.95	-1'026'215.15
4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)	-7'350.50	-10'868.20	-16'535.15	-23'790.35	-21'602.25	-16'081.50
4525.010	Participation sur recettes conjoncturelles	-1'218'354.90	-3'830'077.50	-1'457'595.60	-2'263'108.90	-1'675'576.70	-1'010'133.65
4526	Participation à des charges d'aménagement du territoire et protection de l'environnement	-290'875.18	-172'450.68	-299'593.16	-334'897.79	-523'285.70	-486'473.26
4526.000	Participations de tiers	0.00	0.00	-420.00	0.00	-6'228.00	-6'881.00
4526.010	Rétrocessions périmètre vente de sacs	-290'875.18	-172'450.68	-299'173.16	-330'441.79	-512'596.70	-479'592.26
4526.020	Remboursement participation GEDREL	0.00	0.00	0.00	-4'456.00	-4'461.00	0.00

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

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

<u>Débit</u>	<u>Crédit</u>	<u>Montants</u>	<u>Libellés</u>
1010.3902.000	3300.4902.000	10'000.00	Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité
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	45'315.45	Imputation interne sur les revenus des forêts de protection
3201.3901.005	4300.4901.005	38'737.50	Prestations de la voirie pour les forêts
3203.3909.001	3200.4909.001	38'981.37	Imputation interne sur les frais des forêts de protection
3300.3904.000	4300.4904.000	2'000.00	Prestations de la voirie pour la vigne
3510.3903.002	3512.4903.002	11'000.00	Frais de chauffage de la maison de commune
3520.3903.000	3203.4903.000	1'600.00	Bois de feu pour le Refuge du Chaugand
3524.3903.000	3203.4903.000	1'440.00	Bois de feu pour le Four à pain
3525.3903.000	3203.4903.000	800.00	Bois de feu pour la Maison forestière
4300.3901.000	3202.4901.000	24'112.50	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.001	3202.4901.001	10'143.75	Prestations des forêts pour les espaces verts
4500.3901.002	4300.4901.002	13'275.00	Prestations du personnel de la voirie pour les déchets
4500.3901.004	2010.4901.004	45'000.00	Prestations du personnel de la bourse pour la facturation des taxes déchets
4500.3901.004	4100.4901.004	20'000.00	Prestations du personnel du service des travaux pour la gestion de la déchèterie
4500.3902.005	2010.4902.005	8'000.00	Frais administratifs pour la facturation des taxes déchets
4500.3909.007	2200.4909.007	83'599.19	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
4500.3909.008	1300.4909.008	2'000.00	Frais assurance RC déchèterie
4501.3909.090	4500.4909.090	258'179.84	Imputation internes diverses (déchets - frais couverts par l'impôt)
4600.3909.002	2200.4909.002	110'210.58	Intérêts financiers sur 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	16'500.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte
6500.3909.004	2200.4909.004	20'000.00	Loyer pour les locaux du service du feu
6500.3909.005	2010.4909.005	1'000.00	Frais administratifs pour le service du feu
7110.3904.001	3500.4904.001	230'800.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3504.4904.001	104'600.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3506.4904.001	32'200.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3508.4904.001	67'000.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3909.006	2010.4909.006	1'000.00	Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour
		1'226'495.18	

DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

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

<u>Débit</u>	<u>Crédit</u>	<u>Montants</u>	<u>Libellés</u>
4500.3909.008	1300.4909.008	2'000.00	Frais assurance RC déchèterie
4500.3901.004	2010.4901.004	45'000.00	Prestations du personnel de la bourse pour la facturation des taxes déchets
4500.3902.005	2010.4902.005	8'000.00	Frais administratifs pour la facturation des taxes 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 le réseau d'accueil de jour
4600.3909.002	2200.4909.002	110'210.58	Intérêts financiers sur les collecteurs
6500.3909.004	2200.4909.004	20'000.00	Loyer pour les locaux du service du feu
4500.3909.007	2200.4909.007	83'599.19	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
3203.3909.001	3200.4909.001	38'981.37	Imputation interne sur les frais des forêts de protection
4300.3901.000	3202.4901.000	24'112.50	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.001	3202.4901.001	10'143.75	Prestations des forêts pour les espaces verts
3520.3903.000	3203.4903.000	1'600.00	Bois de feu pour le Refuge du Chaugand
3524.3903.000	3203.4903.000	1'440.00	Bois de feu pour le Four à pain
3525.3903.000	3203.4903.000	800.00	Bois de feu pour la Maison forestière
3200.3909.000	3203.4909.000	45'315.45	Imputation interne sur les 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	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3504.4904.001	104'600.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3506.4904.001	32'200.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3508.4904.001	67'000.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
3510.3903.002	3512.4903.002	11'000.00	Frais de chauffage de la maison de commune
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	16'500.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte
4500.3901.004	4100.4901.004	20'000.00	Prestations du personnel du service des travaux pour la gestion de la déchèterie
4500.3901.002	4300.4901.002	13'275.00	Prestations du personnel de la voirie pour les déchets
3201.3901.005	4300.4901.005	38'737.50	Prestations de la voirie pour les forêts
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 la vigne
4501.3909.090	4500.4909.090	258'179.84	Imputation internes diverses (déchets - frais couverts par l'impôt)
		1'226'495.18	

**BILANS COMPARÉS
AU 31 DÉCEMBRE 2019**

BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2019

ACTIF		31.12.2019	31.12.2018
910 Disponibilités		6'291'187.65	7'173'226.77
9100	Caisse	9'622.00	13'991.50
9100.00.000	Caisse	9'363.70	13'827.15
9100.10.000	Caisse CAP	258.30	164.35
9101	Compte de chèques postaux	168'346.71	331'818.68
9101.00.000	Compte de chèques postaux	159'618.34	302'171.88
9101.00.010	Compte de chèques postaux CAP	1'685.35	1'363.00
9101.00.020	Compte de chèques postaux Réfectoire scolaire	7'043.02	28'283.80
9102	Banques	6'113'218.94	6'827'416.59
9102.00.000	BCV, compte courant	3'127'195.55	3'338'015.45
9102.00.040	BCV, camps scolaires	9'915.50	34'141.75
9102.00.100	UBS, compte courant	2'976'107.89	3'455'259.39
911 Débiteurs et comptes courants (non bancaires)		9'626'458.47	9'286'085.75
9112	Impôts à encaisser	9'210'635.07	8'916'636.57
9112.00.050	Impôt anticipé à récupérer - personnes physiques	1'943'363.77	1'942'733.40
9112.00.100	Impôts dus personnes physiques + morales + impôt source	7'012'162.67	6'843'232.47
9112.00.900	Compte courant ACI - solde année précédente	255'108.63	130'670.70
9115	Autres débiteurs	409'775.40	332'235.50
9115.00.010	Débiteurs - compte collectif (GEFI)	13'551.00	16'627.95
9115.00.020	Débiteurs - compte collectif (Abacus)	372'140.79	305'127.24
9115.10.000	Débiteurs - avances de caisses	0.00	0.00
9115.10.010	Débiteurs - avances de caisse pour camps scolaires	0.00	0.00
9115.30.000	Compte courant - Auberge communale	14'083.61	10'480.31
9115.80.000	Débiteur - Fondation Epalogements protégés	10'000.00	0.00
9119	Autres créances	6'048.00	37'213.68
9119.00.000	Impôt anticipé à récupérer	6'048.00	11'928.00
9119.10.000	Débiteur AFC - TVA	0.00	25'285.68
912 Placements du patrimoine financier		3'449'489.65	2'172'736.85
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	3'440'548.50	2'163'498.50
9123.00.001	Terrains - droit de superficie CLE	907'040.00	907'040.00
9123.00.002	Terrains - droits de superficie	140'000.00	140'000.00
9123.00.003	Terrains - droit de superficie Steinfels	89'000.00	89'000.00
9123.00.010	Terrains	1'589'014.90	311'964.90
9123.10.000	Immeuble "La Girarde"	505'000.00	505'000.00
9123.10.001	Maison Rochat	112'000.00	112'000.00
9123.10.002	Propriété "À la Cabolétaz"	98'493.60	98'493.60
9129	Autres biens du patrimoine financier	8'941.15	9'238.35
9129.10.000	Stock mazout Chalet l'Espérance à Leysin	6'203.15	6'656.00
9129.10.001	Stock mazout Ferme de la Cabolétaz	2'738.00	2'582.35

ACTIF (suite)		31.12.2019	31.12.2018
913 Actifs transitoires		660'221.76	2'959'726.95
9139	Actifs transitoires	660'221.76	2'959'726.95
9139.00.000	Actifs transitoires	660'221.76	2'959'726.95
914 Investissements du patrimoine administratif		45'539'443.75	46'242'309.78
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement (voir tableau)	20'084'534.20	20'458'206.14
9143	Bâtiments et constructions (voir tableau)	25'053'031.54	25'335'347.54
9145	Forêts	1.00	1.00
9145.00.000	Forêts	1.00	1.00
9146	Véhicules, matériel d'exploitation (voir tableau)	320'918.00	363'218.00
9147	Marchandises et approvisionnements	80'959.01	85'537.10
9147.10.003	Stock mazout - salle des spectacles	22'074.00	23'662.80
9147.20.000	Stock carburant diesel - station service voirie	11'138.60	11'962.95
9147.20.001	Stock carburant essence SP95 - station service voirie	11'908.15	13'279.25
9147.30.000	Stock sel en vrac	16'372.80	16'187.05
9147.30.001	Stock sel en sacs	19'465.46	20'445.05
915 Prêts et capitaux de dotations		11'794.00	13'994.00
9152	Prêts et capitaux de dotations sans obligation légale d'amortir	0.00	2'200.00
9152.00.000	Prêt sans intérêt - FCE	0.00	2'200.00
9153	Titres et papiers-valeurs	11'794.00	11'794.00
9153.00.000	Titres et créances (BCV)	11'794.00	11'794.00
916 Subventions et participations à amortir		2.00	2.00
9165	Autres subventions et participations d'investissements (voir tableau)	2.00	2.00
TOTAL DE L'ACTIF		65'578'597.28	67'848'082.10

PASSIF

		31.12.2019	31.12.2018
<u>920 Engagements courants</u>		1'652'794.56	2'696'362.08
9200	Créanciers	1'635'831.86	2'661'493.78
9200.00.020	Créanciers (Abacus)	1'622'481.42	2'661'493.78
9200.90.000	Créanciers AFC - TVA	13'350.44	0.00
9206	Comptes courants créanciers	0.00	0.00
9206.50.000	Compte courant - Auberge communale	0.00	0.00
9209	Autres engagements courants	16'962.70	34'868.30
9209.00.000	Dépôts et divers	87.30	16'886.90
9209.00.007	Dépôts clés bâtiments communaux	1'180.00	1'180.00
9209.00.008	Dépôts cartes magnétiques parking de Bois-Murat	4'200.00	4'450.00
9209.00.009	Dépôts cadenas élèves Bois-Murat F	3'885.00	3'885.00
9209.00.012	Dépôts clés chaîne d'entrée pour la place de la Croix-Blanche	300.00	300.00
9209.91.000	Rejets BVR	7'310.40	8'166.40
<u>922 Emprunts à moyen et long termes</u>		36'900'000.00	36'900'000.00
9221	Emprunts par obligation simple	36'900'000.00	36'900'000.00
9221.00.037	Vaudoise assurances 2009-2020	1'900'000.00	1'900'000.00
9221.00.053	Vaudoise 2010-2025	1'500'000.00	1'500'000.00
9221.00.054	Axa 2011-2026	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.055	Postfinance 2012-2021	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.00.056	Axa 2012-2027	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.057	Suva 2012-2022	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.058	Vaudoise 2013-2028	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.059	Suva 2013-2024	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.00.060	Postfinance 2014-2023	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.00.061	Postfinance 2014-2029	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.062	Pensionskasse Post 2015-2030	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.00.063	Axa 2017-2034	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.00.064	Migros-Pensionskasse 2018-2033	5'000'000.00	5'000'000.00
<u>923 Engagement envers des fonds spéciaux</u>		31'224.60	120'548.55
9233	Fonds spéciaux	31'224.60	120'548.55
9233.00.001	Fonds spectacles scolaires	31'224.60	23'048.55
9233.10.001	Prêt sans intérêt pour la création de la Fondation Epalogements	0.00	97'500.00
<u>925 Passifs transitoires</u>		576'746.63	532'829.00
9259	Passifs transitoires	576'746.63	532'829.00
9259.00.000	Passifs transitoires	576'746.63	532'829.00

PASSIF (suite)

		31.12.2019	31.12.2018
928 Financements spéciaux et fonds de réserve		21'537'479.41	22'720'888.60
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	297'310.25	642'706.62
9280.00.002	Fonds réseau d'égouts et épuration	297'310.25	642'706.62
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	1'450'295.25	1'484'980.00
9281.00.004	Réserve : renouvellement du matériel informatique	156'640.85	182'000.00
9281.00.011	Réserve : entretien des terrains de sport de la Croix-Blanche	19'100.00	19'100.00
9281.00.014	Réserve : entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00	10'500.00
9281.00.018	Réserve : entretien du réseau routier	500'000.00	500'000.00
9281.00.022	Réserve : entretien et rénovation des ruisseaux	6'000.00	6'000.00
9281.00.023	Réserve : éclairage public	12'400.00	12'400.00
9281.00.024	Réserve : animations, réceptions et manifestations	17'459.40	2'085.00
9281.00.026	Réserve : mensurations cadastrales et SIT	112'195.00	112'195.00
9281.00.035	Réserve : entretien et rénovation des bâtiments	475'300.00	500'000.00
9281.00.036	Réserve : renouvellement des véhicules	140'700.00	140'700.00
9282	Fonds de réserve	19'789'873.91	20'593'201.98
9282.00.001	Fonds des élèves méritants	8'058.85	8'158.85
9282.00.003	Fonds des aides communales	110'563.10	120'158.25
9282.00.006	Fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme	176'010.30	155'186.55
9282.00.008	Fonds pour équipements communautaires	1'951'119.60	1'951'119.60
9282.00.009	Fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	290'668.36	95'885.60
9282.20.000	Provision pour pertes sur débiteurs - compte collectif	10'000.00	10'000.00
9282.20.001	Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM)	1'158'900.00	1'179'400.00
9282.30.001	Provision pour régulation de la facture sociale-péréquations	2'873'519.75	3'112'760.85
9282.30.002	Provision pour régulation des corrections d'impôts	3'140'705.75	3'519'569.28
9282.40.000	Réserve : prise en charge du déficit de la petite enfance	2'507'339.00	2'507'339.00
9282.50.000	Réserve : amortissements futurs	7'456'875.00	7'783'624.00
9282.90.000	Réserve : heures supplémentaires du personnel	106'114.20	150'000.00
929 Capital		4'880'352.08	4'877'453.87
9290	Capital	4'880'352.08	4'877'453.87
9290.00.000	Capital	4'880'352.08	4'877'453.87
TOTAL DU PASSIF		65'578'597.28	67'848'082.10

ENGAGEMENTS HORS BILAN

	31.12.2019	31.12.2018
CAUTIONNEMENTS ACCORDÉS	CHF	CHF
Coopérative du logement à but social (CLE) en garantie de son hypothèque en deuxième rang - Le Giziaux (BCV)	1'960'000.00	1'960'000.00
Coopérative du logement à but social (CLE) en garantie de son hypothèque en deuxième rang - îlot Est, route de la Croix-Blanche (Raiffeisen)	3'780'000.00	3'780'000.00
Association de la Maison de Paroisse en garantie de son prêt sans intérêts auprès de l'Association Immobilière Paroissiale de La Sallaz	150'000.00	0.00
TOTAUX	5'890'000.00	5'740'000.00

PATRIMOINE FINANCIER HORS BILAN

Estimations fiscales

Parcelle RF 501 Epalinges - Rte de la Croix-Blanche 35 - Donation Epalogements protégés en 2019	6'785'000.00
Parcelle RF 1257 Leysin - Au Feydey - Chalet l'Espérance acheté en 1973	800'000.00
TOTAL	7'585'000.00

DROITS DE PRÉEMPTION SUR ACTIONS

Le 19 janvier 2006, Epalinges a ratifié une convention d'actionnaires avec 136 communes vaudoises visant au maintien du groupe CVE-Romande Energie en mains majoritairement publiques.

Par conséquent, ces titres sont soumis à un droit de préemption et ne peuvent être vendus qu'après consultation auprès des autres communes conventionnées.

Pour mémoire, Epalinges possède 460 actions CVE-Romande Energie d'une valeur nominale de CHF 25.00 chacune (valeur compte 9153.00.000 : CHF 11'500.00 ; cours par action au 31.12.2019 : CHF 1'200.00).

GARANTIES DE DÉFICITS

Une contribution de couverture est convenue contractuellement avec l'Association d'Accueil de l'Enfance d'Epalinges (A.A.E.E.), conformément à la Charte fondatrice du Réseau d'Accueil de jour d'Epalinges et sa convention de subventionnement conclues le 7 septembre 2009 ; convention renouvelée le 22 mars 2019.

Outre une participation annuelle fixe, une garantie de déficit de CHF 10'000.00 par année est accordée au "1066 Festival". Cette garantie est inscrite au budget de fonctionnement sous le compte "1500.3170.020 Réceptions et manifestations" selon décision de la Municipalité du 22 février 2018.

Une convention d'actionnaires pour la prise en charge du déficit d'exploitation du nouveau Centre sportif de Malley a été adoptée par le Conseil communal le 23 juin 2015 et ratifiée entre les différentes communes concernées (Lausanne et 28 communes environnantes). La nouvelle patinoire de 10'000 places (Vaudoise arena) a été ouverte en 2019 et la piscine ouvrira en 2022 ; les montants annuels à charge d'Epalinges seront de CHF 114'000.00 dès 2020, puis de CHF 180'000.00 dès 2022.

CAISSE INTERCOMMUNALE DE PENSIONS (CIP)

La CIP est une Institution de prévoyance de corporations de droit public (IPDP) ; de ce fait, elle dispose d'une autorisation de fonctionnement en capitalisation partielle. À ce titre, elle n'est donc pas obligée de disposer d'un taux de couverture supérieur à 100 %, mais doit organiser son système de financement pour aboutir à une capitalisation de 80 % d'ici à 2052.

Plus de 300 communes ou corporations de droit public y sont affiliées, représentant plus de 14'000 assurés actifs pour environ 6'900 pensionnés. Le taux de couverture de la CIP au 31.12.2019 s'élève à **72.6 %** (68.3 % au 31.12.2018), soit bien au-dessus des 65.9 % prévus par le chemin de recapitalisation en vigueur, voté et revu en 2018.

Si, après avoir pris les mesures d'assainissement, l'expert en prévoyance professionnelle constate que la Caisse ne peut faire face à ses engagements, la Caisse fait appel à la garantie des employeurs.

La garantie est activée auprès de l'ensemble des employeurs affiliés. Elle est répartie proportionnellement entre les employeurs en fonction des engagements de la Caisse (somme des prestations de sortie et de la valeur actuelle des pensions en cours).

En cas d'attestation de découvert ou d'acte de défaut de biens obtenu par la Caisse contre un employeur suite à l'appel de la garantie, la Caisse active en premier lieu d'éventuelles garanties contractuelles ou légales accordées par des tiers en faveur de cet employeur.

Si le montant dû à la Caisse au titre de la garantie n'est pas entièrement couvert à l'issue des procédures engagées en vertu du précédent paragraphe, les entités affiliées répondent, solidairement entre elles, du solde. Celui-ci est réparti proportionnellement entre elles en fonction des engagements relatifs à chaque entité affiliée.

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût de la construction au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement au 31.12.2018</u>	<u>Subsides et participations de tiers au 31.12.2018</u>	<u>Solde au 01.01.2019</u>	<u>Paiements 2019</u>	<u>Amortissement 2019 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et participations de tiers</u>	<u>Solde au 31.12.2019</u>	<u>Prochain amortissement obligatoire</u>
9141.00.011 Collecteur de la Croix-Blanche, 5ème étape	04/90	520'000	532'532.20	486'332.20		46'200.00		17'800.00 o		28'400.00	2020
9141.00.016 Collecteur de la Croix-Blanche, 4ème étape	02/88	840'000	804'107.50	785'907.50		18'200.00		18'199.00 o		1.00	p.m.
9141.00.019 Collecteur du Raidillon, 1ère étape	02/91	1'310'000	431'500.00	382'500.00		49'000.00		14'400.00 o		34'600.00	2020
9141.00.038 Collecteur du chemin du Bois-de-ban	09/91	110'000	103'962.75	95'262.75		8'700.00		3'500.00 o		5'200.00	2020
9141.00.039 Collecteur du chemin des Boveresses	09/91	240'000	195'415.05	173'215.05		22'200.00		6'600.00 o		15'600.00	2020
9141.00.041 Collecteur du chemin de la Caboletaz	13/92	660'000	618'261.90	526'861.90		91'400.00		20'600.00 o		70'800.00	2020
9141.00.050 Collecteur du chemin de Ballègue	10/94	300'000	267'897.85	217'997.85		49'900.00		9'000.00 o		40'900.00	2020
9141.00.052 Collecteur du plat de la Croix-Blanche	26/94	850'000	819'810.14	569'810.14	65'000.00	185'000.00		25'200.00 o		159'800.00	2020
9141.00.056 Participation à la dérivation du Flon-Vuachère et à la conduite d'amenée Vuachère-Flon	05/94 09/97	1'343'108	1'286'575.41	1'004'675.41		281'900.00		42'900.00 o		239'000.00	2020
9141.00.059 Collecteur du chemin de Ballègue	05/96	240'000	185'187.98	139'387.98		45'800.00		6'200.00 o		39'600.00	2020
9141.00.066 Collecteur du chemin de la Prairie-Cure	01/97	595'000	557'821.62	403'621.62		154'200.00		18'600.00 o		135'600.00	2020
9141.00.067 Collecteur à la Chenaux	06/98	400'000	373'030.31	253'930.31		119'100.00		12'500.00 o		106'600.00	2020
9141.00.068 Collecteur du chemin de l'Ofréquaz	05/98	300'000	293'218.26	210'218.26		83'000.00		9'800.00 o		73'200.00	2020
9141.00.072 Prolongement du collecteur du chemin de la Caboletaz	05/99	115'000	101'633.50	69'633.50		32'000.00		3'400.00 o		28'600.00	2020
9141.00.073 Collecteur du chemin du Bois-de-Menton	05/99	89'000	78'457.08	54'557.08		23'900.00		2'700.00 o		21'200.00	2020
9141.00.075 Collecteur du chemin du Giziaux, 1ère étape	02/00	90'000	88'157.96	54'457.96		33'700.00		3'000.00 o		30'700.00	2020
9141.00.076 Collecteur partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	180'000	158'164.32	102'464.32		55'700.00		5'300.00 o		50'400.00	2020
9141.00.078 Collecteur du pont de la Girarde	04/00	70'000	68'575.48	45'275.48		23'300.00		2'300.00 o		21'000.00	2020
9141.00.080 Collecteur du chemin de la Laiterie, 1ère étape	02/01	250'000	217'276.06	134'976.06		82'300.00		7'300.00 o		75'000.00	2020
9141.00 À reporter						1'405'500.00	0.00	229'299.00	0.00	1'176'201.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

Objet		Préavis numéro	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2018	Amortissement au 31.12.2018	Subsides et participations de tiers au 31.12.2018	Solde au 01.01.2019	Paiements 2019	Amortissement 2019 O = obligatoire S = supplémentaire	Subsides et participations de tiers	Solde au 31.12.2019	Prochain amortissement obligatoire
9141.00	Reports						1'405'500.00	0.00	229'299.00	0.00	1'176'201.00	
9141.00.082	Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins	07/01	167'000	149'913.74	92'213.74		57'700.00		5'000.00	o	52'700.00	2020
9141.00.085	Collecteur partie intermédiaire de la route de la Croix Blanche	04/02	228'000	226'484.54	132'484.54		94'000.00		7'600.00	o	86'400.00	2020
9141.00.086	Collecteur du chemin du Giziaux, 2ème étape	02/03	885'000	792'834.37	410'134.37		382'700.00		26'500.00	o	356'200.00	2020
9141.00.091	Collecteur du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	133'000	115'189.35	59'689.35		55'500.00		3'900.00	o	51'600.00	2020
9141.00.093	Collecteur au lieu dit Le Giziaux"	05/04	150'000	148'924.53	77'124.53		71'800.00		5'000.00	o	66'800.00	2020
9141.00.095	Collecteur du chemin de l'Eglise	10/04	300'000	268'491.48	130'291.48		138'200.00		9'000.00	o	129'200.00	2020
9141.00.098	Collecteur du chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	80'000	76'709.65	34'509.65		42'200.00		2'600.00	o	39'600.00	2020
9141.00.100	Prolongation du collecteur EC de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	80'000	110'641.56	40'741.56		69'900.00		3'700.00	o	66'200.00	2020
9141.00.102	Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	120'000	96'625.00	44'025.00		52'600.00		3'300.00	o	49'300.00	2020
9141.00.105	Collecteur du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	230'000	207'756.65	85'256.65		122'500.00		7'000.00	o	115'500.00	2020
9141.00.107	Collecteur de la route du Village	02/07	178'000	165'242.84	61'042.84		104'200.00		5'600.00	o	98'600.00	2020
9141.00.108	Mise en séparatif du quartier de Vennes	01/08 et	1'185'000	777'188.84	77'788.84		699'400.00		25'900.00	o	673'500.00	2020
9141.00.109	Collecteur au chemin de Ballègue	06/08	157'000	141'384.96	52'284.96		89'100.00		4'800.00	o	84'300.00	2020
9141.00.110	Collecteur au chemin du Bois-de-Menton	07/08	95'000	135'333.05	50'133.05		85'200.00		4'600.00	o	80'600.00	2020
9141.00.111	Collecteur au chemin de la Crausaz	02/09	165'000	138'424.31	46'524.31		91'900.00		4'700.00	o	87'200.00	2020
9141.00.112	Collecteur au chemin du Bois-de-Ban	03/09	460'000	419'369.29	140'269.29		279'100.00		14'000.00	o	265'100.00	2020
9141.00.113	Collecteur au chemin du Petit-Vennes	06/10	400'000	357'521.03	96'121.03		261'400.00		12'000.00	o	249'400.00	2020
9141.00.114	Collecteur au chemin du Vaugueny	07/10	330'000	329'415.40	77'015.40		252'400.00		11'000.00	o	241'400.00	2020
9141.00	À reporter						4'355'300.00	0.00	385'499.00	0.00	3'969'801.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2019</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2018</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2018</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2019</u>		
9141.00	Reports						4'355'300.00	0.00	385'499.00	0.00	3'969'801.00	
9141.00.115	Collecteur au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	320'000	261'612.98	61'312.98		200'300.00		8'800.00	o	191'500.00	2020
9141.00.117	Collecteur au chemin du Vaugueny / chemin du Bois-Murat	03/11	185'000	162'962.32	43'662.32		119'300.00		5'500.00	o	113'800.00	2020
9141.00.121	Collecteur séparatif au chemin d'Ofréquaz	05/12	370'000	372'875.35	74'775.35		298'100.00		12'500.00	o	285'600.00	2020
9141.00.127	Collecteur au chemin des Planches	05/13	98'000	85'310.65	17'110.65		68'200.00		2'900.00	o	65'300.00	2020
9141.00.128	Collecteur au chemin des Boveresses	06/13	180'000	168'744.90	33'944.90		134'800.00		5'700.00	o	129'100.00	2020
9141.00.132	Collecteur chemins des Roches et Petit-Vennes	12/13	665'000	602'019.71	100'119.71		501'900.00		20'100.00	o	481'800.00	2020
9141.00.139	Collecteur au chemin de la Girarde	06/14	868'000	706'828.35	117'928.35		588'900.00		23'600.00	o	565'300.00	2020
9141.00.145	Collecteur de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes	03/15	130'000	83'828.83	2'828.83		81'000.00	585.69	2'885.69	o	78'700.00	2020
9141.00.146	Collecteur au chemin des Orchez	04/15	275'000	244'411.80	32'711.80		211'700.00		8'200.00	o	203'500.00	2020
9141.00.148	Collecteur séparatif au chemin de Ballègue	09/15	370'000	337'439.85	22'639.85		314'800.00		11'300.00	o	303'500.00	2020
9141.00.149	Collecteur séparatif au chemin de la Biolleyre	10/15	875'000	650'953.78	42'453.78		608'500.00		21'700.00	o	586'800.00	2020
9141.00.151	Ouvrage de rétention des eaux au Giziaux	19/15	266'000	261'448.51	8'848.51		252'600.00		8'800.00	o	243'800.00	2020
9141.00.153	Crédit d'étude réfection du collecteur à la route de Berne, entre Croisettes et Marin	01/16	120'000	100'510.70	0.00		100'510.70	3'722.01	10'532.71	o	93'700.00	2020
9141.00.154	Collecteurs secteur Orchez-Central	02/16	280'000	224'763.65	0.00		224'763.65		7'563.65	o	217'200.00	2020
9141.00.155	Collecteurs secteurs Grand-Chemin, Giziaux, Arzillier	05/17	1'190'000	753'710.99	0.00		753'710.99	109'743.36			863'454.35	en cours
9141.00.156	Collecteurs secteur Orchez-Central	09/18	350'000	151'527.35	0.00		151'527.35	157'725.25			309'252.60	en cours
9141.00.157	Collecteurs route de Berne, Croisettes-Orchez	22/18	2'000'000	0.00	0.00		0.00	55'835.80			55'835.80	en cours
9141.00.158	Collecteurs - entretiens divers 2019	08/19	680'000	0.00	0.00		0.00	50'153.39			50'153.39	en cours
9141.00	Total						8'965'912.69	377'765.50	535'581.05	0.00	8'808'097.14	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût de la construction au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement au 31.12.2018</u>	<u>Subsides et participations de tiers au 31.12.2018</u>	<u>Solde au 01.01.2019</u>	<u>Paiements 2019</u>	<u>Amortissement 2019 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et participations de tiers 2019</u>	<u>Solde au 31.12.2019</u>	<u>Prochain amortissement obligatoire</u>
9141.10.018 Aménagement de la place villageoise	11/91	2'210'000	2'080'868.85	2'080'867.85		1.00				1.00	p.m.
9141.10.031 Passage inférieur du Grand-Chemin	13/90	2'100'000	1'564'150.15	1'198'950.15		365'200.00		52'100.00 o		313'100.00	2020
9141.10.032 Réaménagement du carrefour de l'Union	17/91	1'650'000	1'462'922.95	1'121'822.95		341'100.00		48'800.00 o		292'300.00	2020
9141.10.043 Trottoir du chemin de Ballègue	09/93	1'200'000	1'180'567.95	944'667.95		235'900.00		39'400.00 o		196'500.00	2020
9141.10.046 Giratoire du carrefour des Tuileries	03/93	379'000	373'756.80	324'156.80		49'600.00		12'500.00 o		37'100.00	2020
9141.10.051 Trottoir du chemin de Praz-Buchilly	15/94	870'000	824'489.60	632'289.60		192'200.00		27'500.00 o		164'700.00	2020
9141.10.053 Réaménagement du plat de la Croix-Blanche	23/94	2'100'000	2'386'221.05	1'828'304.05	917.00	557'000.00		79'500.00 o		477'500.00	2020
9141.10.057 Trottoir du chemin des Planches	01/96	1'650'000	1'576'139.45	1'208'139.45		368'000.00		52'500.00 o		315'500.00	2020
9141.10.077 Chaussée et création d'un trottoir partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	700'000	658'989.60	368'189.60	45'600.00	245'200.00		20'500.00 o		224'700.00	2020
9141.10.079 Réfection de la chaussée et trottoir du chemin de la Laiterie	02/01	600'000	625'709.75	375'709.75		250'000.00		20'900.00 o		229'100.00	2020
9141.10.084 Chaussée et création d'un second trottoir partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche	04/02	722'000	670'500.90	358'600.90	38'000.00	273'900.00		21'100.00 o		252'800.00	2020
9141.10.087 Accès et zone de stationnement collège de Bois-Murat	01/03	550'000	512'163.50	512'162.50		1.00				1.00	p.m.
9141.10.090 Trottoir et chaussée du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	447'000	362'412.82	180'638.82	1'474.00	180'300.00		12'100.00 o		168'200.00	2020
9141.10.092 Création d'un trottoir au lieu dit "Le Giziaux"	05/04	130'000	114'113.00	53'313.00		60'800.00		3'800.00 o		57'000.00	2020
9141.10.094 Crédit d'étude pour l'arrivée du métro M2	07/04	110'000	88'827.55	88'826.55		1.00				1.00	p.m.
9141.10.096 Réfection de la chaussée du chemin de l'Eglise	10/04	120'000	117'018.35	41'958.35	27'460.00	47'600.00		3'000.00 o		44'600.00	2020
9141.10.097 Crédit d'étude pour le réaménagement des accès et des espaces extérieurs de Bois-Murat	11/05	95'000	91'624.95	91'623.95		1.00				1.00	p.m.
9141.10.099 Trottoir au chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	140'000	116'484.10	50'684.10		65'800.00		3'900.00 o		61'900.00	2020
9141.10.101 Création d'un giratoire au bas de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	2'440'000	2'348'412.73	814'275.13	118'937.60	1'415'200.00		* 44'569.37 o	701'749.00 193'281.63	475'600.00	2020
9141.10 À reporter						4'647'804.00	0.00	442'169.37	895'030.63	3'310'604.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

Objet		Préavis numéro	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2018	Amortissement au 31.12.2018	Subsides et participations de tiers au 31.12.2018	Solde au 01.01.2019	Paiements 2019	Amortissement 2019 O = obligatoire S = supplémentaire	Subsides et participations de tiers 2019	Solde au 31.12.2019	Prochain amortissement obligatoire
9141.10	Reports						4'647'804.00	0.00	442'169.37	895'030.63	3'310'604.00	
9141.10.103	Réfection du chemin au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	55'000	54'885.25	23'885.25		31'000.00		1'900.00		29'100.00	2020
9141.10.104	Création d'un giratoire et d'un arrêt TL au chemin du Grand-Pré	11/06	1'010'000	662'667.40	221'067.40		441'600.00		22'100.00		419'500.00	2020
9141.10.106	Chaussée du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	290'000	285'183.50	114'083.50		171'100.00		9'500.00		161'600.00	2020
9141.10.116	Trottoir au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	390'000	432'339.70	100'839.70		331'500.00		14'400.00		317'100.00	2020
9141.10.118	Trottoir au chemin du Bois-de-Ban	12/11	112'000	96'158.25	25'958.25		70'200.00		3'300.00		66'900.00	2020
9141.10.119	Remplacement de l'éclairage au chemin du Vaugueny	07/10	65'000	59'976.05	42'076.05		17'900.00		6'000.00		11'900.00	2020
9141.10.120	Place de rebroussement au Grand-Chemin	23/11	320'000	287'868.40	38'468.40		249'400.00		9'600.00		239'800.00	2020
9141.10.122	Entretiens routiers 2012	03/12	220'000	110'426.30	25'926.30		84'500.00		3'700.00		80'800.00	2020
9141.10.123	Trottoir et éclairage au chemin de la Girarde	04/12	290'000	250'827.60	58'627.60		192'200.00		8'400.00		183'800.00	2020
9141.10.124	Crédit d'étude - plan de mobilité	12/12	80'000	89'066.50	44'866.50		44'200.00		9'000.00		35'200.00	2020
9141.10.125	Equipement de quatre éco-points	03/13	160'000	144'983.10	72'583.10		72'400.00		14'500.00		57'900.00	2020
9141.10.126	Divers entretiens routiers - 2013	04/13	800'000	719'404.25	144'004.25		575'400.00		24'000.00		551'400.00	2020
9141.10.129	Crédit d'étude pour la place des Croisettes	07/13	105'000	111'498.35	55'098.35		56'400.00		11'200.00		45'200.00	2020
9141.10.130	Elargissement de la route et réaménagement du trottoir au chemin de Ballègue	08/13	115'000	82'581.30	16'781.30		65'800.00		2'800.00		63'000.00	2020
9141.10.131	Aménagement de jardins familiaux, d'un parc aux oies, d'un local jardiniers et de places de parcs	11/13	170'000	173'966.95	34'566.95		139'400.00		5'800.00		133'600.00	2020
9141.10.133	Réfection du chemin du Petit-Vennes, tronçon inférieur	12/13	125'000	127'333.40	21'033.40		106'300.00		4'300.00		102'000.00	2020
9141.10.134	Eclairage au chemin de l'Arzilier et des Orchez	18/13	225'000	207'492.80	103'892.80		103'600.00		20'800.00		82'800.00	2020
9141.10.135	Trottoir au chemin des Boveresses	25/13	130'000	126'216.25	21'316.25		104'900.00		4'300.00		100'600.00	2020
9141.10	À reporter						7'505'604.00	0.00	617'769.37	895'030.63	5'992'804.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2019</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2018</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2018</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2019</u>		
9141.10	Reports						7'505'604.00	0.00	617'769.37	895'030.63	5'992'804.00	
9141.10.136	Création d'un écopoint au Grand-Chemin	03/14	80'000	70'330.90	35'330.90		35'000.00		7'100.00	o	27'900.00	2020
9141.10.137	Divers entretiens routiers - 2014	04/14	325'000	310'597.20	51'997.20		258'600.00		10'400.00	o	248'200.00	2020
9141.10.138	Création d'un tronçon de trottoir au chemin des Roches	05/14	86'000	83'453.50	14'053.50		69'400.00		2'800.00	o	66'600.00	2020
9141.10.140	Installation de mobilier urbain au Biopôle	09/14	170'000	157'468.40	47'468.40		110'000.00		5'300.00	o	104'700.00	2020
9141.10.141	Trottoir au chemin de Mon-Repos	10/14	113'000	76'127.85	12'827.85		63'300.00		2'600.00	o	60'700.00	2020
9141.10.142	Réfection d'un tronçon du chemin de Ballègue	12/14	240'000	221'494.95	37'094.95		184'400.00		7'400.00	o	177'000.00	2020
9141.10.143	Réfection des chemins du cimetière de Mon-Repos	13/14	160'000	148'084.45	24'984.45		123'100.00		5'000.00	o	118'100.00	2020
9141.10.144	Requalification de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes	02/15	423'000	289'611.55	9'711.55		279'900.00		9'700.00	o	270'200.00	2020
9141.10.147	Divers entretiens routiers et éclairage public - 2015	06/15	450'000	435'629.65	43'829.65		391'800.00		14'600.00	o	377'200.00	2020
9141.10.150	Création d'une présélection de tourner à droite au carrefour des Croisettes	17/15	520'000	383'544.80	10'244.80	78'000.00	295'300.00		10'200.00	o	285'100.00	2020
9141.10.152	Plan directeur localisé aux Croisettes	20/15	105'000	87'629.10	0.00		87'629.10	20'463.00			108'092.10	en cours
9141.10.155	Révisions du Pdcom, du PGA et du RPGA	12/16	380'000	165'325.65	0.00		165'325.65			32'533.00	132'792.65	en cours
9141.10.156	Réfection de chemins forestiers, Flon et Bois-Murat	13/16	152'190	168'306.40	3'871.90	113'634.50	50'800.00		1'900.00	o	48'900.00	2020
9141.10.157	Stabilisation de la route de Montblesson	19/16	175'000	194'661.85	3'761.85	84'000.00	106'900.00		2'941.00	o	24'359.00	2020
9141.10.158	Divers entretiens routiers et feux de circulation sur la route de la Croix-Blanche	09/17	490'000	380'506.37	0.00		380'506.37	116.47			380'622.84	en cours
9141.10.159	Réfection du chemin des Moulins	10/17	370'000	211'196.60	5'196.60	58'100.00	147'900.00		4'715.00	o	11'985.00	2020
9141.10.160	Crédit-cadre pour projets urbanistiques 2018-2020	19/17	1'405'000	188'848.10	0.00	4'819.00	184'029.10	203'553.40		35'037.00	352'545.50	en cours
9141.10.161	Adaptation de l'arrêt TL et extension des marches-gradins du préau sud à Bois-Murat	01/18	260'000	217'147.05	0.00	0.00	217'147.05	10'764.90	7'611.95	o	220'300.00	2020
9141.10	À reporter						10'656'641.27	234'897.77	710'037.32	998'944.63	9'182'557.09	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2019</u>	<u>Paiements</u> <u>2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>2019</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2019</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141.10 Reports						10'656'641.27	234'897.77	710'037.32	998'944.63	9'182'557.09	
9141.10.162 Trottoir chemin Girarde, 2ème étape et réaménag. carrefour Girarde-Orchez-Vulliettaz-Bornalet	03/18	810'000	523'042.60	0.00	0.00	523'042.60	207'203.00			730'245.60	en cours
9141.10.163 Ascenseur public à la sortie ouest du passage inférieur du carrefour des Croisettes	04/18	400'000	258'537.83	0.00	0.00	258'537.83	192'087.24	15'125.07	0	435'500.00	2020
9141.10.164 Divers entretiens routiers - 2018	10/18	219'000	44'172.10	0.00	0.00	44'172.10	162'054.40			206'226.50	en cours
9141.10.166 Requalification de la RC 601 entre les Croisettes et le Chalet-à-Gobet	02/18	4'020'000	9'899.65	0.00	0.00	9'899.65	349'325.93			359'225.58	en cours
9141.10.167 Desserte forestière Bois-de-la-Chapelle	05/19	82'840	0.00	0.00	0.00	0.00	47'658.55		45'500.00	2'158.55	
9141.10.168 Divers entretiens routiers - 2019	07/19	1'160'000	0.00	0.00	0.00	0.00	241'186.79			241'186.79	
9141.10.169 Réaménagement des berges du Vaugueny et du Flon	15/19	222'000	0.00	0.00	0.00	0.00	119'336.95			119'336.95	
9141.10 Total						11'492'293.45	1'553'750.63	725'162.39	1'044'444.63	11'276'437.06	

9141.10.101 * Correction d'une subvention pour le préavis 02/2006 comptabilisé sur le compte de fonctionnement en 2009 (erreur d'attribution), CHF 701'749.00.

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2019</u>	<u>Paiements</u> <u>2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>2019</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2019</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00.001	Domaine de la Croix-Blanche		3'145'560.00	3'139'059.00	6'500.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.007	Salle de gym et piscine de Bois-Murat					1.00				1.00	p.m.
9143.00.008	Collège de l'Ofréquaz					1.00				1.00	p.m.
9143.00.009	Locaux de la protection civile					1.00				1.00	p.m.
9143.00.010	Salle des spectacles					1.00				1.00	p.m.
9143.00.014	Pavillon scolaire du Grand-Chemin					1.00				1.00	p.m.
9143.00.015	Centre sportif de la Croix-Blanche					1.00				1.00	p.m.
9143.00.016	Pavillon scolaire du Village					1.00				1.00	p.m.
9143.00.017	Collège de Bois-Murat IV	08/88	16'700'000	16'727'766.90	13'480'525.90	3'247'240.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.018	Maison palinzarde	05/92	2'837'042	2'877'808.85	2'877'807.85		1.00			1.00	p.m.
9143.00.020	Salle de sports de la Croix-Blanche	09/88	7'886'400	7'629'431.40	6'279'213.40	1'350'217.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.027	Réfection des façades du collège de Bois-Murat	14/93	4'760'000	3'959'200.40	2'826'545.40	1'132'654.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.029	Maison des jeunes et four à pain	01/95	890'000	812'822.40	723'821.40	89'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.030	Réfection de l'auberge communale	09/94	2'503'000	2'625'670.40	2'375'369.40	250'300.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.055	Transformation du collège du Village	04/96	1'170'000	1'373'364.45	1'313'226.45	60'137.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.061	Réfection de l'enveloppe extérieure Bois-Murat D	12/96	1'900'000	1'835'143.00	1'832'142.00	3'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.065	Nouveau collège de la Croix-Blanche	08/98	2'810'000	2'902'647.90	2'677'162.90	225'484.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.069	Pavillon de la petite enfance à Bois-Murat	04/98	660'000	651'167.90	569'462.90	81'704.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.074	Construction nouveaux locaux de la voirie au Giziaux	04/99 01/00	3'870'000	3'899'530.45	3'846'029.45	53'500.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00	À reporter					19.00	0.00	0.00	0.00	19.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

	<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2019</u>	<u>Paiements</u> <u>2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>2019</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2019</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00	Reports						19.00	0.00	0.00	0.00	19.00	
9143.00.081	Edicule public des Tuileries	05/01	145'000	169'463.50	169'462.50		1.00				1.00	p.m.
9143.00.083	Extension du complexe scolaire de Bois-Murat	06/01 05/02	11'735'500	11'566'768.20	10'459'307.20	1'107'460.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.088	Frais d'études nouvelle salle de gym à Bois-Murat (y compris chaufferie et espaces extérieurs)	06/01	200'000	75'063.05	75'063.05		0.00				0.00	
9143.00.089	Assainissement des façades de la salle des spectacles	02/04	290'000	289'476.75	289'475.75		1.00				1.00	p.m.
9143.00.090	Modernisation de la cuisine du chalet l'Espérance	14/05	140'000	140'118.45	140'118.45		0.00				0.00	
9143.00.091	Frais d'études pour la rénovation de la salle de gym et piscine à Bois-Murat	04/08	190'500	457'661.90	457'660.90		1.00				1.00	p.m.
9143.00.092	Transformations de la Maison palinzarde	02/08	277'000	264'586.64	264'585.64		1.00				1.00	p.m.
9143.00.093	Transformations de la Maison de commune	02/08	584'000	570'296.25	570'295.25		1.00				1.00	p.m.
9143.00.094	Réfection et agrandissement du terrain synthétique de la Croix-Blanche	10/08	1'650'000	1'634'847.87	0.00		1'634'847.87	127'260.60			1'762'108.47	En cours
9143.00.095	Acquisition d'un terrain au lieu dit "La Croix-Blanche"	13/08	1'400'000	1'400'000.00	1'399'999.00		1.00				1.00	p.m.
9143.00.097	Construction d'un nouveau bâtiment pour la voirie avec salles de sociétés	14/09	2'950'000	2'839'532.60	768'732.60		2'070'800.00		94'600.00 o		1'976'200.00	2020
9143.00.098	Crédit d'étude pour la construction d'un centre de vie infantine à la Croix-Blanche	12/09	480'000	391'776.15	391'775.15		1.00				1.00	p.m.
9143.00.099	Installation solaire thermique au chalet de l'Espérance	04/10	125'000	146'708.55	135'313.55	11'394.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.100	Remplacement des quatre mâts d'éclairage des courts de tennis au Bois-de-Ban	08/10	65'000	66'187.50	48'186.50	18'000.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.101	Réaménagement des espaces extérieurs du complexe scolaire de Bois-Murat	09/10	1'748'500	728'352.25	728'351.25		1.00				1.00	p.m.
9143.00.102	Rénovation de la salle de gym et piscine de Bois-Murat	10/10	5'720'000	5'313'799.25	1'216'799.25	99'800.00	3'997'200.00		173'700.00 o		3'823'500.00	2020
9143.00.103	Construction d'un centre de vie infantine et réfection du collège de la Croix-Blanche	01/11	7'147'000	7'260'470.75	1'668'352.00	89'318.75	5'502'800.00		238'800.00 o		5'264'000.00	2020
9143.00.104	Réaménagement du préau sud de Bois-Murat	08/11	490'000	390'191.80	390'190.80		1.00				1.00	p.m.
9143.00	À reporter						13'205'678.87	127'260.60	507'100.00	0.00	12'825'839.47	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

	<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2019</u>	<u>Paiements</u> <u>2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>2019</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2019</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00	Reports						13'205'678.87	127'260.60	507'100.00	0.00	12'825'839.47	
9143.00.105	Réfection de la toiture du chalet Espérance	09/11	105'000	97'354.00	90'353.00	7'000.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.106	Réfection de l'étanchéité de la toiture de la salle de gym de la Croix-Blanche	13/11	520'000	476'844.30	423'883.30	52'960.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.107	Participation à la restauration du temple des Croisettes	24/11	330'000	311'287.35	311'286.35		1.00				1.00	p.m.
9143.00.108	Agrandissement du préau et aménagements extérieurs au collège de la Croix-Blanche	01/12	183'000	189'331.20	189'330.20		1.00				1.00	p.m.
9143.00.109	Remplacement de la chaudière au pavillon du Grand-Chemin	10/12	32'000	27'152.50	27'151.50		1.00				1.00	p.m.
9143.00.110	Remplacement des infrastructures scéniques de la salle des spectacles	11/12	150'000	155'370.60	155'369.60		1.00				1.00	p.m.
9143.00.111	Crédit d'étude pour l'assainissement du chauffage du collège de Bois-Murat A-B-C-D	16/12	63'450	51'970.70	51'969.70		1.00				1.00	p.m.
9143.00.112	Crédit d'étude pour la construction de logements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	09/13	486'000	460'525.83	460'524.83		1.00				1.00	p.m.
9143.00.113	Assainissement du chauffage du collège de Bois-Murat A-B-C-D	16/13	452'000	470'903.10	470'902.10		1.00				1.00	p.m.
9143.00.114	Démolition du bâtiment sis à la route de la Croix-Blanche 37	17/13	275'000	203'759.20	201'758.20	2'000.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.115	Mise aux normes et modernisation de l'éclairage à la salle des spectacles	21/13	196'500	187'080.71	187'079.71		1.00				1.00	p.m.
9143.00.116	Crédit d'études pour infrastructures scolaires 2025	01/14	250'000	252'294.46	50'694.46		201'600.00		25'300.00 o		176'300.00	2020
9143.00.117	Réfection du préau du pavillon scolaire au Grand-Chemin	02/14	60'000	58'968.25	58'967.25		1.00				1.00	p.m.
9143.00.118	Crédit d'étude pour la construction de logements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	16/14	840'000	841'795.80	841'794.80		1.00				1.00	p.m.
9143.00.119	Création d'une untié d'accueil à l'Ofréquaz	01/15	1'824'000	1'809'452.65	1'809'451.65	0.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.120	Achat de la parcelle n° 2852 au Giziaux pour nouvelle déchèterie communale	08/15	2'172'600	2'182'780.00	290'580.00	0.00	1'892'200.00		72'700.00 o		1'819'500.00	2020
9143.00.121	Remplacement de la chaudière à mazout par une pompe à chaleur au pavillon scolaire du Chaugand	11/15	100'000	92'271.50	85'739.50	6'531.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.122	Création d'une déchèterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle	13/15	143'000	156'457.30	40'557.30	0.00	115'900.00		15'700.00 o		100'200.00	2020
9143.00.123	Construction d'une nouvelle déchèterie communale au Giziaux	14/15	3'900'000	3'962'325.52	131'825.52	6'900.00	3'823'600.00	23'966.34	106'867.34 o	773'199.00	2'967'500.00	2020
9143.00	À reporter						19'238'993.87	151'226.94	727'667.34	773'199.00	17'889'354.47	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2018</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2019</u>	<u>Paiements</u> <u>2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>2019</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2019</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00	Reports					19'238'993.87	151'226.94	727'667.34	773'199.00	17'889'354.47	
9143.00.124	Construction d'appartements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	09/16	8'903'408	8'126'145.92	6'202'855.74	0.00	1'923'290.18	40'158.03	136'448.21 o	1'827'000.00	2020
9143.00.125	Réfection de la toiture du collège de l'Ofréquaz	05/16	1'025'000	984'061.50	91'766.50	39'795.00	852'500.00		31'500.00 o	821'000.00	2020
9143.00.126	Crédit d'étude pour la rénovation des façades et de la toiture de la salle des spectacles	07/16	180'000	77'240.05	0.00	0.00	77'240.05			77'240.05	En cours
9143.00.127	Assainissement du chauffage + capteurs solaires à la Maison Rochat	20/16	77'000	66'580.55	13'480.55	0.00	53'100.00		6'700.00 o	46'400.00	2020
9143.00.128	Réfection du Club-house du Tennis-Club	23/16	830'000	813'270.10	27'170.10	0.00	786'100.00	15'027.20	26'327.20 o	40'000.00	2020
9143.00.129	Etude pour l'extention du complexe scolaire de Bois-Murat	01/17	2'600'000	1'270'361.53	0.00	0.00	1'270'361.53	477'884.04		1'748'245.57	En cours
9143.00.130	Etude pour la rénovation des façades et toitures de la salle des spectacles, de l'auberge, etc.	04/17	370'000	340'141.66	0.00	0.00	340'141.66	30'505.33		370'646.99	En cours
9143.00.132	Etude pour la rénovation des inst. techniques de la salle des spectacles, de l'auberge, etc.	15/17	510'000	428'320.25	0.00	0.00	428'320.25	63'241.20		491'561.45	En cours
9143.00.133	Bornes de recharge publiques à la Croix-Blanche et aux Croisettes	14/17	118'000	118'532.95	10'932.95	10'000.00	97'600.00		10'900.00 o	86'700.00	2020
9143.00.134	Nouveaux bureaux pour l'administration dans la Maison palinzarde	21/17	180'000	147'088.50	4'988.50	0.00	142'100.00		4'900.00 o	137'200.00	2020
9143.00.135	Réfection de la dalle du rez-de-chaussée du bâtiment de la voirie au Bois-de-la-Chapelle 3	07/18	120'000	83'144.20	2'844.20	0.00	80'300.00		2'800.00 o	77'500.00	2020
9143.00.136	Réfection des locaux et de la cuisine du CAP	11/18	70'000	50'476.98	5'176.98	0.00	45'300.00		5'100.00 o	40'200.00	2020
9143.00.137	Extension du complexe scolaire de Bois-Murat	02/19	31'700'000	0.00	0.00	0.00	0.00	705'182.01		705'182.01	En cours
9143.00.138	Achat de l'église des Croisettes	20/19	1	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00		1.00	p.m.
9143.00	Total						25'335'347.54	1'483'225.75	952'342.75	813'199.00	25'053'031.54

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

FORÊTS

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>l'acquisition</u>	<u>au</u>	<u>01.01.2019</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2018</u>	<u>31.12.2018</u>			<u>O = obligatoire</u>		<u>obligatoire</u>
								<u>S = supplémentaire</u>		
9145.00.000	Forêts	06/09	59'341	59'341.35	59'341.35	1.00			1.00	p.m.
9145	Total					1.00	0.00	0.00	1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

VÉHICULES, MATÉRIEL D'EXPLOITATION

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût d'acquisition au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement au 31.12.2018</u>	<u>Solde au 01.01.2019</u>	<u>Paiements 2019</u>	<u>Amortissement 2019 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Solde au 31.12.2019</u>	<u>Prochain amortissement obligatoire</u>
9146.00.000 Balayeuse de route	05/03	196'000	202'057.25	202'056.25	1.00			1.00	p.m.
9146.00.001 Bus scolaire	04/09	76'000	78'000.00	77'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.002 Véhicule de voirie	05/09	175'000	181'000.00	180'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.003 Broyeur à branches	01/10	72'000	68'194.20	68'193.20	1.00			1.00	p.m.
9146.00.004 Véhicule articulé de voirie	02/10	156'500	146'751.70	146'750.70	1.00			1.00	p.m.
9146.00.005 Réseau radio de police (Polycom)	03/10	56'000	40'189.25	40'188.25	1.00			1.00	p.m.
9146.00.006 Tracteur forestier	04/11	365'000	355'440.00	355'439.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.007 Faucheuse-débroussailluse pour la voirie	05/11	79'000	45'000.00	44'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.008 Serveurs et logiciels de gestion communale	07/11	215'000	212'774.90	212'773.90	1.00			1.00	p.m.
9146.00.009 Trois véhicules de voirie	02/12	365'000	362'222.00	362'221.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.010 Site extranet pour le Conseil communal	18/12	11'500	21'384.00	21'383.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.011 Quatre véhicules, deux saleuses et une nacelle pour la voirie	01/13	435'000	419'487.55	419'486.55	1.00			1.00	p.m.
9146.00.012 Véhicule pour les éco-points	10/13	63'500	59'991.50	59'990.50	1.00			1.00	p.m.
9146.00.013 Quatre véhicules de voirie	24/13	330'000	298'517.05	298'516.05	1.00			1.00	p.m.
9146.00.014 Tracteur à gazon pour la voirie	07/15	23'000	19'300.00	19'299.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.015 Véhicule pour le service du feu	07/15	100'000	88'597.95	88'596.95	1.00			1.00	p.m.
9146.00.016 Balayeuse de route	15/15	140'000	140'000.00	139'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.017 Véhicule de commandement du SDIS	06/16	48'500	48'964.80	48'963.80	1.00			1.00	p.m.
9146.00.018 Matériel d'exploitation pour la déchèterie	24/16	176'050	174'818.33	34'518.33	140'300.00		17'500.00 o	122'800.00	2020
9146.00.019 Camion pour la voirie	13/17	249'000	247'749.30	24'849.30	222'900.00		24'800.00 o	198'100.00	2020
9146.00 Total					363'218.00	0.00	42'300.00	320'918.00	

DÉTAIL DES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AU 31 DÉCEMBRE 2019

AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS D'INVESTISSEMENTS

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Total de la souscription ou participation au 31.12.2018</u>	<u>Amortissement au 31.12.2018</u>	<u>Solde au 01.01.2019</u>	<u>Souscription ou participation 2019</u>	<u>Amortissement 2019 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Solde au 31.12.2019</u>	<u>Prochain amortissement obligatoire</u>
9165.00.000	Participation à la restructuration de Beaulieu	02/99	742'741.00	742'741.00	0.00		0.00	
9165.00.001	Participation à Gedrel SA	10/96	231'000.00	231'000.00	0.00		0.00	
9165.00.002	Participation à Biopôle SA	04/04	50'000.00	49'999.00	1.00		1.00	p.m.
9165.00.003	Participation financière à la rénovation des installations du Tennis-Club du Bois-de-Ban	09/09	200'000.00	199'999.00	1.00		1.00	p.m.
9165	Total			2.00	0.00	0.00	2.00	

**FINANCEMENTS SPÉCIAUX
ET
FONDS DE RÉSERVE**

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2019

<u>Objet</u>		<u>Solde au</u> <u>01.01.2019</u>	<u>Attribution</u> <u>2019</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2019</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u>
9280.00	<u>Fonds alimentés par des recettes affectées</u>					
9280.00.002	Fonds réseau d'égouts et épuration	642'706.62		345'396.37	297'310.25	Prélèvement - 4600.4811.000
9280.00	Total	642'706.62	0.00	345'396.37	297'310.25	
9281.00	<u>Fonds de renouvellement et de rénovation</u>					
9281.00.004	Réserve : renouvellement du matériel informatique	182'000.00				
				10'359.15		Prélèvement - 3510.4801.000
				15'000.00	156'640.85	Prélèvement - 1900.4801.000
9281.00.011	Réserve : entretien terrains de sport de la Croix-Blanche	19'100.00			19'100.00	
9281.00.014	Réserve : entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00			10'500.00	
9281.00.018	Réserve : entretien du réseau routier	500'000.00			500'000.00	
9281.00.022	Réserve : entretien et rénovation des ruisseaux	6'000.00			6'000.00	
9281.00.023	Réserve : éclairage public	12'400.00			12'400.00	
9281.00.024	Réserve : animation, réceptions et manifestations	2'085.00	15'374.40		17'459.40	Attribution 1500.3809.080
9281.00.026	Réserve : mensurations cadastrales et SIT	112'195.00			112'195.00	
9281.00.035	Réserve : entretien et rénovation des bâtiments	500'000.00		9'700.00		Prélèvement - 3521.4803.010
				15'000.00	475'300.00	Prélèvement - 3507.4803.010
9281.00.036	Réserve : renouvellement des véhicules	140'700.00			140'700.00	
9281.00	Total	1'484'980.00	15'374.40	50'059.15	1'450'295.25	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2019

<u>Objet</u>		<u>Solde au</u> <u>01.01.2019</u>	<u>Attribution</u> <u>2019</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2019</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u>
9282.00	Fonds de réserve					
9282.00.001	Fonds pour élèves méritants	8'158.85		100.00	8'058.85	Prélèvement - 9100.00.000 (prix écoles)
9282.00.003	Fonds d'aides communales	120'158.25	19'000.00			Attribution - 7100.3809.090
				500.00		Prélèvement - 1010.4809.011
				23'895.15		Prélèvement - 7100.4809.011
				4'200.00	110'563.10	Prélèvement - 5100.4809.011
9282.00.006	Fonds d'aide LADB - prévention de l'alcoolisme	155'186.55	733.00			Attribution - 1510.3809.000
			33'339.10			Attribution - 2100.3809.000
				500.00		Prélèvement - 1010.4809.000
				12'748.35	176'010.30	Prélèvement - 1500.4809.000
9282.00.008	Fonds pour équipements communautaires	1'951'119.60			1'951'119.60	
9282.00.009	Fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	95'885.60	366'894.22			Attribution - 4000.3816.000
				10'000.00		Prélèvement - 1010.4816.000
				162'111.46	290'668.36	Prélèvement - 4000.4816.000
9282.20.000	Provision pour pertes sur débiteurs GEFI	10'000.00			10'000.00	
9282.20.001	Provision pour pertes sur débiteurs ACI (Personnes physiques et morales)	1'179'400.00		20'500.00	1'158'900.00	Prélèvement - 2100.4809.013
9282.30.001	Provision pour régulation des péréquations intercommunales	3'112'760.85		239'241.10	2'873'519.75	Prélèvement - 7200.4809.009
9282.30.002	Provision pour régulation des corrections d'impôts ACI	3'519'569.28		378'863.53	3'140'705.75	Prélèvement - 2100.4809.016
9282.40.000	Fonds de réserve de la petite enfance	2'507'339.00			2'507'339.00	
9282.50.000	Réserve : amortissements futurs	7'783'624.00	375'000.00			Attribution - 2300.3809.200
				701'749.00	7'456'875.00	Correction/Prélèvement - 2300.4809.014
9282.90.000	Réserve : heures supplémentaires du personnel	150'000.00		37'917.05		Prélèvement - 1510.4809.017
				5'968.75	106'114.20	Prélèvement - 5110.4809.017
9282.00	Total	20'593'201.98	794'966.32	1'598'294.39	19'789'873.91	

RATIOS DE FINANCEMENT

Ratios de financement

<u>Autofinancement / Endettement net</u>	<u>Années</u>	<u>Marge d'autofinancement</u>	<u>Endettement net</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne au 31.12.2018</u>	<u>Moyenne au 31.12.2019</u>
	2015	6'633'257.92	14'357'026.61	46.20%		
	2016	3'939'906.00	16'214'645.33	24.30%		
	2017	232'284.99	19'450'207.91	1.19%		
	2018	8'248'361.84	18'657'963.31	44.21%	27.743%	
	2019	2'113'403.91	19'133'408.26	11.05%		24.105%
<u>Interprétation :</u>	Indique le rapport entre les disponibilités annuelles propres et l'endettement net à la fin de l'exercice. Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 5 % l'endettement est très important, entre 5 et 15 % l'endettement est important, entre 15 et 50 % l'endettement est moyen, au delà de 50 % l'endettement est faible.					
<u>Remarque :</u>	Ce ratio n'a une signification réelle que si les masses comparées ont une certaine importance. En effet sur de faibles montants, le recours, même limité, à l'emprunt déséquilibre immédiatement les finances.					

<u>Quotité d'autofinancement</u>	<u>Années</u>	<u>Marge d'autofinancement</u>	<u>Revenus de fonctionnement</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne au 31.12.2018</u>	<u>Moyenne au 31.12.2019</u>
<i>Autofinancement / Revenus de fonctionnement épurés</i>	2015	6'633'257.92	47'363'728.45	14.00%		
	2016	3'939'906.00	48'572'645.81	8.11%		
	2017	232'284.99	46'308'795.68	0.50%		
	2018	8'248'361.84	57'521'792.54	14.34%	9.538%	
	2019	2'113'403.91	49'936'850.69	4.23%		8.477%
<u>Interprétation :</u>	Quelle est la part des revenus disponible pour l'autofinancement des nouveaux investissements ? Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 10 % faible capacité d'autofinancement, entre 10 et 20 % la capacité d'autofinancement est moyenne, au delà de 20 % le rapport est bon.					
<u>Remarque :</u>	Ce ratio peut faire apparaître des variations annuelles importantes. Sa moyenne permet une vue plus parlante sur la situation réelle de cette donnée.					

Ratios de financement

<u>Degré d'autofinancement</u>	<u>Années</u>	<u>Marge d'autofinancement</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne au 31.12.2018</u>	<u>Moyenne au 31.12.2019</u>
Autofinancement / Dépenses nettes d'investissements	2015	6'633'257.92	6'626'063.20	100.11%	65.019%	67.062%
	2016	3'939'906.00	7'243'299.94	54.39%		
	2017	232'284.99	7'346'630.10	3.16%		
	2018	8'248'361.84	8'088'853.85	101.97%		
	2019	2'113'403.91	2'258'847.25	93.56%		
<u>Interprétation :</u>	Jusqu'à quel pourcentage l'autofinancement des nouveaux investissements est-il possible ? Au-delà de 100 %, la Commune finance entièrement ses investissements et rembourse sa dette. En deçà de 100 %, c'est le contraire.					
<u>Remarque :</u>	Comme le précédent, ce ratio peut faire ressortir de fortes variations et il n'est parlant que sur une période de plusieurs années.					

<u>Quotité de la charge des intérêts</u>	<u>Années</u>	<u>Intérêts nets</u>	<u>Revenus de fonctionnement</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne au 31.12.2018</u>	<u>Moyenne au 31.12.2019</u>
<i>Intérêts annuels nets / Revenus de fonctionnement épurés</i>	2015	628'416.24	47'363'728.45	1.33%	1.153%	1.143%
	2016	584'248.35	48'572'645.81	1.20%		
	2017	553'341.67	46'308'795.68	1.19%		
	2018	537'086.25	57'521'792.54	0.93%		
	2019	550'250.00	49'936'850.69	1.10%		
<u>Interprétation :</u>	Quelle est la part des revenus utilisée pour la couverture des seuls intérêts de la dette ? Indique ce que représente la charge d'intérêts de la dette par rapport aux revenus de fonctionnement épurés.					

Ratio de financement

<u>Investissements nets / Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>	<u>Moyenne au 31.12.2018</u>	<u>Moyenne au 31.12.2019</u>
	2015	6'626'063.20	9'185	721.00		
	2016	7'243'299.94	9'297	779.00		
	2017	7'346'630.10	9'335	787.00		
	2018	8'088'853.85	9'624	840.00	782.69	
	2019	2'258'847.25	9'701	233.00		669.55

<u>Endettement net / Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Endettement net</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>	
	2014	14'789'650.88	8'922	1'658.00	
	2015	14'357'026.61	9'185	1'563.00	
	2016	16'214'645.33	9'297	1'744.00	
	2017	19'450'207.91	9'335	2'084.00	
	2018	18'657'963.31	9'624	1'939.00	
	2019	19'133'408.26	9'701	1'972.00	VD 2018 = 3'712.00

COMPTES CISTEP 2019

CISTEP - COMPTE D'EXPLOITATION 2019

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
Totaux	22'631'005.22	22'631'005.22	25'966'700.00	25'966'700.00	21'690'854.16	21'690'854.16	
301 Traitements	3'860'134.65		4'219'500.00		3'739'009.48		Postes créés mais pas encore repourvus
303 Cotisations AVS et AC	349'517.73		386'500.00		317'176.77		
304 Cotisations à la caisse de pensions	472'062.76		541'400.00		462'069.09		
305 Assurance de personnes	74'609.58		97'200.00		83'742.63		
309 Frais de formation professionnelle	16'858.95		26'000.00		8'678.45		Diminution due aux formations planifiées non réalisées
310 Imprimés et fournitures de bureau	887.55		5'100.00		1'107.95		
313 Marchandises	0.00		4'000.00		546.35		
317 Déplacements, débours, dédommagements	889.16		2'600.00		1'970.57		
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	30'620.00		188'100.00		147'283.70		
318 Facture Epura SA	17'426'326.84		20'260'500.00		16'697'295.17		Facturation d'Epura SA plus faible que planifiée
319 Impôts, taxes et frais divers	470.00		5'000.00		0.00		Montant budgétisé, mais pris à 100 % par Lausanne
330 Pertes, défalcations, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	0.00		0.00		3'142.00		
390 Imputations internes (intérêts)	398'628.00		230'800.00		228'832.00		
424 Plus-values, produits exceptionnels		0.50		0.00		0.00	
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		10'397.80		10'600.00		10'397.80	
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		5'084'673.86		5'600'400.00		4'848'246.90	
435 Ventes diverses		0.00		0.00		0.00	
436 Dédommagements de tiers		96'522.77		72'700.00		117'041.16	Augmentation due à des indemnités pour accident non professionnel plus importantes que prévues
439 Autres recettes		4'999.35		0.00		5'906.73	
452 Participation des communes aux charges		17'434'410.94		20'283'000.00		16'709'261.57	
490 Imputations internes		0.00		0.00		0.00	

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2019

* y compris crédits supplémentaires

CISTEP - RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES 2019

		Comptes 2019	Comptes 2018	Budget 2019
Montant net à répartir :	CHF	17'434'411	16'709'262	20'283'000
Volume total d'eau consommée :	m ³	19'417'279	19'006'865	19'343'256
Charge nette (TVA en sus) par m ³ d'eau consommée :	CHF/m ³	0.89788	0.87912	1.04858

	Consommations d'eau en 2019	Comptes 2019			Budget 2019
	[m ³]	Participation à raison de CHF 0.89788 / m ³	TVA	2019 TTC	[CHF]
Chavannes-p-Renens	508'338	456'427.15	35'144.90	491'572.05	346'000
Cheseaux (y c. Bell SA)	413'711	371'463.35	28'602.70	400'066.05	510'900
Morrens (par Cheseaux)	1'620	1'454.55	112.00	1'566.55	552'600
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	759'894	682'294.60	52'536.70	734'831.30	2'100
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	99'638	89'463.10	6'888.65	96'351.75	834'000
Bussigny (par Crissier)	16'474	14'791.70	1'138.95	15'930.65	76'200
Ecublens	953'440	856'075.90	65'917.85	921'993.75	18'700
Epalinges	636'911	571'870.45	44'034.05	615'904.50	956'000
Jouxten-Mézery	130'390	117'074.75	9'014.75	126'089.50	635'500
Lausanne (réduit Tridel)	11'887'227	10'673'318.34	821'845.50	11'495'163.84	111'500
Le Mont-s-Lausanne (y c. Cremo SA)	810'563	727'789.35	56'039.80	783'829.15	12'321'800
Prilly	974'685	875'151.40	67'386.65	942'538.05	786'900
Pully (collecteur Vuachère)	101'762	91'370.20	7'035.50	98'405.70	909'200
Renens	1'506'905	1'353'021.75	104'182.70	1'457'204.45	116'500
Romanel (y c. industries)	248'532	223'152.25	17'182.75	240'335.00	1'526'900
Saint-Sulpice	367'189	329'692.10	25'386.30	355'078.40	252'800
	19'417'279	17'434'410.94	1'342'449.75	18'776'860.69	19'957'600

CISTEP - RÉPARTITION CORRIGÉE DES CHARGES TOTALES NETTES 2019

	Comptes 2019	Comptes 2018	Budget 2019
Montant net à répartir :	CHF 17'434'411	16'709'262	20'283'000
Volume total d'eau consommée :	m ³ 19'370'816	19'006'865	19'343'256
Charge nette (TVA en sus) par m ³ d'eau consommée :	CHF/m ³ 0.90003	0.87912	1.04858

	Consommations d'eau en 2019	Répartitions corrigées comptes 2019	Répartitions 2019 facturées le 14.02.2020	Corrections 2019		
	[m ³]	Participation à raison de CHF 0.90003 / m ³	CHF	CHF	TVA	2019 TTC
Chavannes-p-Renens	508'338	457'521.95	456'427.15	1'094.80	84.30	1'179.10
Cheseaux (y c. Bell SA)	383'918	345'539.60	371'463.35	-25'923.75	-1'996.15	-27'919.90
Morrens (par Cheseaux)	1'620	1'458.05	1'454.55	3.50	0.25	3.75
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	759'894	683'931.15	682'294.60	1'636.55	126.00	1'762.55
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	82'968	74'674.10	89'463.10	-14'789.00	-1'138.75	-15'927.75
Bussigny (par Crissier)	16'474	14'827.20	14'791.70	35.50	2.75	38.25
Ecublens	953'440	858'129.30	856'075.90	2'053.40	158.10	2'211.50
Epalinges	636'911	573'242.15	571'870.45	1'371.70	105.60	1'477.30
Jouxens-Mézery	130'390	117'355.55	117'074.75	280.80	21.60	302.40
Lausanne (réduit Tridel)	11'887'227	10'698'919.39	10'673'318.34	25'601.05	1'971.30	27'572.35
Le Mont-s-Lausanne (y c. Cremo SA)	810'563	729'535.00	727'789.35	1'745.65	134.40	1'880.05
Prilly	974'685	877'250.55	875'151.40	2'099.15	161.65	2'260.80
Pully (collecteur Vuachère)	101'762	91'589.35	91'370.20	219.15	16.90	236.05
Renens	1'506'905	1'356'267.15	1'353'021.75	3'245.40	249.90	3'495.30
Romanel (y c. industries)	248'532	223'687.50	223'152.25	535.25	41.20	576.45
Saint-Sulpice	367'189	330'482.95	329'692.10	790.85	60.90	851.75
	19'370'816	17'434'410.94	17'434'410.94	0.00	-0.05	-0.05

Répartition corrigée suite à des erreurs constatées sur les communes de Villars-Ste-Croix (zone industrielle comptée 2 fois), ainsi que Cheseaux (entreprise Bell et Grandjean comptée partiellement sur l'année)