

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, uppercase letters across the white section, and "COMPTES 2020" is written in black, bold, uppercase letters across the red section.

COMMUNE D'EPALINGES

COMPTES 2020

TABLE DES MATIÈRES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2020	3 - 15
COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2020 (Chapitres 1 à 7) :	17
1 Administration générale	19 - 25
2 Finances	26 - 29
3 Domaines et bâtiments	30 - 48
4 Travaux	49 - 58
5 Instruction publique et cultes	59 - 63
6 Police	64 - 67
7 Sécurité sociale	68 - 69
Récapitulation par chapitre	70
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	71 - 76
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	77 - 82
Récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35 - 45	83 - 84
Graphiques des charges et revenus par nature	85 - 86
Détail des imputations internes	87 - 88
BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2020	89 - 95
COMPTES D'INVESTISSEMENTS :	97
Ouvrages d'assainissement	99 - 101
Ouvrages de génie civil	102 - 105
Bâtiments, constructions et forêts	106 - 110
Véhicules, subventions et participations	111 - 112
FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	113 - 116
RATIOS DE FINANCEMENT	117 - 121
COMPTES CISTEP	123 - 126

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2020

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2020

1. RÉSULTATS

	CHF 2020	CHF 2019
Résultat net de l'exercice	3'041.61	2'898.21
Excédent viré au compte de capital 9290.00.000		
Défalcations sur débiteurs	297'070.43	328'503.65
Défalcations sur impôts prélevés par l'ACI		
Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement	-262'274.64	-264'014.11
Prélèvement sur le fonds de renouvellement du matériel informatique	0.00	-25'359.15
Prélèvement sur le fonds de réserve pour l'entretien des bâtiments	0.00	-24'700.00
Prélèvement sur le fonds de réserve des aides communales	-17'012.20	-28'595.15
Prélèvement sur le fonds d'aides LADB - prévention des dépendances	-4'500.00	-13'248.35
Prélèvement sur le fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	-240'762.44	-172'111.46
Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement	1'333'846.90	435'340.72
Attribution au fonds de renouvellement du matériel informatique	50'000.00	0.00
Attribution au fonds de réserve animations, réceptions et manifestations	3'725.00	15'374.40
Attribution au fonds de réserve des aides communales	19'500.00	19'000.00
Attribution au fonds d'aides LADB - prévention des dépendances	33'121.90	34'072.10
Attribution au fonds COVID-19 - transports et aides	750'000.00	0.00
Attribution au fonds de réserve pour les équipements communautaires	237'500.00	0.00
Attribution au fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	240'000.00	366'894.22
Provisions ou fonds de régulation	-1'526'112.69	-1'009'239.43
Prélèvement ou attribution sur la provision pour pertes sur débiteurs ACI	-89'500.00	-20'500.00
Prélèvement ou attribution sur la provision pour régulation des péréquations	-1'008'415.20	-239'241.10
Prélèvement ou attribution sur la provision pour corrections d'impôts	-46'935.49	-378'863.53
Prélèvement ou attribution sur le fonds de garantie du déficit de la petite enfance	-367'339.00	0.00
Prélèvement ou attribution sur le fonds de réserve pour amortissements futurs	0.00	-326'749.00
Prélèvement ou attribution sur le fonds de réserve pour heures supplémentaires	-13'923.00	-43'885.80
Dons, legs et fonds spéciaux	0.00	8'176.05
Attribution au fonds pour les spectacles scolaires	0.00	8'176.05
Fonds alimentés par des recettes affectées	649'842.05	-345'396.37
Prélèvement ou attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration	649'842.05	-345'396.37
Amortissements obligatoires (voir détail des comptes d'investissements)	2'426'463.38	2'255'386.19
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	527'652.60	535'581.05
Ouvrages de génie civil	793'526.19	725'162.39
Bâtiments et constructions	1'048'918.16	952'342.75
Véhicules, machines et matériel divers	56'366.43	42'300.00
Amortissements supplémentaires	0.00	701'749.00
Patrimoine administratif (correction subvention 2009 investissements)	0.00	701'749.00
Marge d'autofinancement	2'921'877.04	2'113'403.91
Amortissements obligatoires théoriques	-4'990'031.49	-4'666'791.25
(si aucun amortissement supplémentaire comptabilisé sur les exercices précédents)		
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	-514'966.52	-541'770.10
Ouvrages de génie civil	-875'083.50	-810'083.50
Bâtiments et constructions	-3'336'513.48	-3'039'927.19
Véhicules, machines et matériel divers	-263'467.99	-275'010.46
Subventions et participations	0.00	0.00
Résultat "ordinaire théorique" de l'exercice	-2'068'154.45	-2'553'387.34

La **marge d'autofinancement 2020** de **CHF 2'921'877.04** 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 2020 se serait élevé à :

Marge d'autofinancement 2020	CHF	2'921'877.04		
./. Amortissements obligatoires théoriques	CHF	<u>4'990'031.49</u>	- CHF	2'068'154.45

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 2020 devrait correspondre à **un excédent de charges de CHF 2'068'154.45**.

Ce dernier peut encore être affiné en prenant en considération, dans le cadre de la péréquation intercommunale (cohésion sociale vaudoise), les différences entre les recettes fiscales conjoncturelles considérées pour les acomptes payés (basés sur les comptes 2018) et le résultat réellement encaissé en 2020, dont le calcul s'établit comme suit :

50 % des droits de mutation	CHF	711'358.40		
50 % de l'impôt sur les successions et donations	CHF	400'554.25		
50 % de la part à l'impôt sur les gains immobiliers	CHF	658'247.20		
30 % de l'impôt sur les frontaliers	CHF	<u>92'570.95</u>	CHF	1'862'730.80

Les acomptes payés étant basés sur les chiffres de l'exercice 2018, soit **CHF 1'404'338.00** (différence entre les recettes réelles de CHF 3'830'077.75 - succession extraordinaire de CHF 2'425'739.75), c'est un montant de **CHF 458'392.80**¹ qui devra être payé lors du décompte définitif 2020 qui interviendra en juillet 2021.

De plus, les décomptes 2019 de nos contributions aux péréquations intercommunales (CHF 910'560.00 pour l'alimentation du fonds de péréquation horizontale + CHF 116'719.00 pour la réforme policière (commune sans police) + CHF 439'529.00 pour notre participation à la cohésion sociale), soit **une charge complémentaire 2020 de CHF 1'466'808.00**², prélevée sur la provision pour régulation des péréquations intercommunales créée à cet effet.

Les corrections de taxations d'impôts importantes opérées pour quelques contribuables (personnes physiques ou morales) représentent **un manco théorique de recettes fiscales 2020 de CHF 46'935.49**³ (taxations définitives ou corrections de dossiers d'années antérieures), prélevé sur le fonds de réserve pour corrections d'impôts.

Ainsi, le **résultat ordinaire théorique brut 2020** devrait se décomposer comme suit :

Excédent de charges théorique brut 2020	- CHF	2'068'154.45
¹ Différence sur acomptes 2020 des recettes conjoncturelles effectives	- CHF	458'393.05
² Charge complémentaire 2020 sur contributions aux péréquations	+ CHF	1'466'808.00
³ Manco théorique sur recettes fiscales 2020	+ CHF	<u>46'935.49</u>
Excédent de charges ordinaire théorique brut 2020	- CHF	<u>1'012'804.01</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 2020 boucle sur **un excédent de revenus** viré au compte de capital 9290.00.000 de **CHF 3'041.61**.

Le budget 2020 prévoyait des charges d'un montant total de CHF 55'106'800.00 et des revenus de CHF 54'637'000.00, laissant apparaître un excédent présumé de charges de CHF 469'800.00.

Comparaison des résultats par rapport aux budgets adoptés

	CHF 2020	CHF 2019
Déficit ou excédent selon budgets adoptés	-469'800.00	-448'000.00
<i>Variations des différents dicastères :</i>		
1 - Administration générale	319'957.93	-16'053.82
2 - Finances (revenus fiscaux nets uniquement)	409'195.55	899'886.94
2 - Finances (hors amortiss. supplémentaires et revenus fiscaux)	-2'170'336.95	-80'333.32
3 - Domaines et bâtiments	576'309.96	839'142.55
4 - Travaux	647'872.32	464'389.36
5 - Instruction publique et cultes	283'241.89	178'884.39
6 - Police administrative	125'891.42	174'502.67
7 - Sécurité sociale	280'709.49	-1'367'771.56
Résultat	3'041.61	644'647.21
Recettes ou charges extraordinaires	0.00	60'000.00
Amortissements supplémentaires	0.00	-701'749.00
Résultat selon boucllement des comptes	3'041.61	2'898.21

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 2020 :

	Comptes 2020	Budget 2020	Écarts en CHF	en %
Revenus	55'813'157.68	54'637'000.00	+ 1'176'157.68	+ 2.15
Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	- 3'211'991.03	- 3'610'900.00		
Ecritures internes	- 1'306'080.09	- 1'167'700.00		
Revenus épurés *	51'295'086.56	49'858'400.00	+ 1'436'686.56	+ 2.88
Charges	55'810'116.07	55'106'800.00	+ 703'316.07	+ 1.28
Amortissements	- 2'723'533.81	- 3'008'400.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- 3'407'292.65	- 559'000.00		
Ecritures internes	- 1'306'080.09	- 1'167'700.00		
Charges épurées *	48'373'209.52	50'371'700.00	- 1'998'490.48	- 3.97
Excédent de revenus / (-) charges	3'041.61	- 469'800.00		

* 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	- 284'344
♦ Acquisitions de biens, de services et marchandises - centre par nature 31	- 1'813'201*
♦ Intérêts passifs - centre par nature 32	- 223'732
♦ Aides et subventions - centre par nature 36	- 93'383
♦ Recettes fiscales brutes - centre par nature 40	+ 528'243
♦ Taxes, émoluments et produits des ventes - centre par nature 43	+ 480'330
♦ Parts à des recettes cantonales - centre par nature 44	+ 310'387
♦ Participations et remboursements de collectivités publiques - centre par nature 45	+ 237'907
Variations ayant une incidence négative sur le résultat :	
♦ Remboursements, participations et subventions à des charges de collectivités publiques - centre par nature 35	+ 416'171
♦ Attributions aux fonds et aux financements spéciaux - centre par nature 38	+ 2'848'293
♦ Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux - centre par nature 48	- 398'909

* voir point 2.2 (page suivante)

L'équilibre financier de l'exercice 2020 est dû aux explications mentionnées à la page 6.

Néanmoins, les lourds investissements en cours, notamment, l'agrandissement du Collège de Bois-Murat, l'assainissement de la Salle des spectacles et la consolidation du Pont de la Girarde, 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 2020 ont augmenté de CHF 549'762.74 (+ 1.15 %) par rapport à l'année précédente et diminué de CHF 1'998'490.48 (- 3.97 %) 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 (- 2.66 %).

Le taux de couverture de la Caisse intercommunale de pensions (CIP) s'établit à **74.8 %** au 31 décembre 2020 (72.6 % au 31 décembre 2019).

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 2020. 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 66.7 % au 31 décembre 2020 ; 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 dehors 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 poursuivant, notamment, une politique dynamique sur les économies d'énergies. Pour 2020 et dans la grande majorité des cas, ces dépenses ont pu être maintenues en dessous des prévisions (- 23.21 %).

Il s'agit principalement de dépenses non réalisées (crise sanitaire) ou économisées sur presque tous les types de charges, à savoir : imprimés et fournitures de bureau - 32.33 % ; achats de mobilier, matériel, machines - 29.72 % ; achats d'eau, d'énergie ou combustibles - 13.69 % ; autres fournitures et marchandises - 14.95 % ; entretien des immeubles, routes et territoire - 37.65 % ; entretien d'objets mobiliers et techniques - 28.97 %, loyers, fermages et redevances d'utilisation - 16.35 % ; frais de réceptions et manifestations - 61.08 % ou honoraires et prestations de services - 11.98 %.

2.3 Centre par nature 32 - Intérêts passifs

Les investissements nets 2020 (CHF 10'875'735.63) ont été nettement plus élevés que ceux réalisés en 2019 (CHF 2'258'847.25). Les liquidités courantes nous ont permis de les couvrir en grande partie, en augmentant toutefois le niveau de l'endettement (+ CHF 3'100'000.00). Malgré cela et grâce aux taux d'intérêts très attractifs, la charge d'intérêts passifs diminue sensiblement (- 29.34 % 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 légèrement moins élevés que les prévisions en raison des amortissements supplémentaires effectués sur les exercices antérieurs.

Le détail des amortissements comptabilisés en 2020 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 **59.38 % des charges épurées 2020** (56.24 % en 2019) :

Centres par nature 351 et 352	Comptes 2020	Budget 2020	Ecart en CHF	En %
Participation à des charges :				
- cantonales	16'535'296.66	17'140'400.00	- 605'103.34	- 3.53
- à d'autres communes	12'188'974.07	11'167'700.00	+ 1'021'274.07	+ 9.14
Participation totale	28'724'270.73	28'308'100.00	+ 416'170.73	+ 1.47
En % des charges épurées	59.38	56.20		

Notre participation **provisoire** à la cohésion sociale de l'Etat se monte à CHF 9'408'825.00 (CHF 10'860'478.00 en 2019). Le décompte final doit nous être adressé pour le mois de juillet 2021.

ÉVOLUTION DE LA PARTICIPATION D'ÉPALINGES À LA COHÉSION SOCIALE CANTONALE							
	Comptes 2017 *	Ecart 17/18	Comptes 2018 °	Ecart 18/19	Comptes 2019 °°	Ecart 19/20	Comptes 2020 **
Participation communale (y compris enseignement spécialisé)	7'830'152	+ 36.48%	10'686'723	+ 1.63%	10'860'478	- 13.37%	9'408'825
Nombre de points écrêtés	15.52		14.63		15.78		15.40

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

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

°° Tenu compte du décompte final 2019 comptabilisé sur l'exercice 2020

** Montant provisoire correspondant aux comptes payés en 2020 + solde sur recettes conjoncturelles 2020 à payer

En 2020, la participation provisoire aux charges de la réforme policière vaudoise s'est élevée à CHF 1'410'810.00 (CHF 1'297'416.00 en 2019, soit + 8.74 %). Nous pouvons encore ajouter que le décompte final 2019 payé en 2020 s'est élevé à CHF 116'719.00 (à charge d'Epalinges).

Une récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35-45 des exercices 2015 à 2020 figure dans la présente brochure, après les tableaux des charges et revenus par nature.

3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les produits courants ou revenus épurés ont augmenté de CHF 1'358'235.87 (+ 2.72 %) par rapport à l'année précédente et de CHF 1'436'686.56 (+ 2.88 %) 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 (la situation du contribuable au 31 décembre faisant foi).

Comme expliqué lors des boucllements des comptes des années 2017 à 2019, en complément aux demandes de modifications d'acomptes ou de l'état d'avancement des taxations définitives par l'ACI, l'exercice 2020 a vu d'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 globales nettes de - CHF 46'935.49.

Un prélèvement, ainsi qu'une attribution ont donc été effectués sur le fonds de réserve pour corrections d'impôts. Pour le reste et dans l'ensemble, les rentrées fiscales 2020 ont été supérieures 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 + 2.53 % par rapport au budget se concentre principalement sur le revenus des personnes physiques, sur le bénéfice des personnes morales, ainsi que sur les recettes fiscales conjoncturelles, dont la moitié doit être reversée au Canton dans le cadre du décompte annuel sur la cohésion sociale.

COMPARAISON DES IMPÔTS (chapitre 210)							
Désignation	Comptes 2020	Budget 2020	Ecart C20/B20		Comptes 2019	Ecart C20/C19	
Coefficient communal	64.5	64.5	en CHF	en %	66.0	en CHF	en %
Impôt sur le revenu	23'013'193	22'480'000	+533'193	+2.37	22'937'218	+75'975	+0.33
Impôt sur la fortune	4'159'910	4'170'000	-10'090	-0.24	4'318'571	-158'661	-3.67
Impôt à la source	707'422	900'000	-192'578	-21.40	797'278	-89'856	-11.27
Impôt sur la dépense	285'041	450'000	-164'959	-36.66	443'824	-158'783	-35.78
Impôt sur le bénéfice des personnes morales	504'338	500'000	+4'338	+0.87	563'106	-58'768	-10.44
Impôt sur le capital des personnes morales	345'898	200'000	+145'898	+72.95	218'243	+127'655	+58.49
Impôt complémentaire sur les immeubles	272'357	200'000	+72'357	+36.18	258'503	+13'854	+5.36
Impôt foncier	2'300'044	2'300'000	+44	+0.00	2'205'843	+94'201	+4.27
Droits de mutation	1'422'717	950'000	+472'717	+49.76	1'023'124	+399'593	+39.06
Impôt sur les successions et donations	801'109	1'100'000	-298'891	-27.17	559'961	+241'148	+43.07
Impôt sur les chiens	36'800	34'000	+2'800	+8.24	35'960	+840	+2.34
Impôts récupérés après défalcation	93'415	130'000	-36'585	-28.14	97'434	-4'019	-4.13
Patentes tabac	33'122	34'500	-1'378	-3.99	33'339	-217	-0.65
Intérêts de retard sur impôts	262'011	225'000	+37'011	+16.45	241'303	+20'708	+8.58
Amendes et soustractions	5'700	500	+5'200	+1'040.00	523	+5'177	+990.72
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	1'316'494	1'000'000	+316'494	+31.65	695'415	+621'079	+89.31
Participations du Canton (RIE III)	101'983	107'800	-5'817	+100.00	158'464	-56'481	-35.64
Recettes fiscales brutes	35'661'554	34'781'800	+879'754	+2.53	34'588'108	+1'073'446	+3.10

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 ou transformés en taux d'intérêts négatifs, un bon niveau de trésorerie ne permet vraiment plus 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 supérieurs aux prévisions, représentant un montant de + CHF 37'010.64 par rapport au budget (+ CHF 31'303.21 en 2019).

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 2019. Ces différences s'expliquent par le fait que les chiffres 2020 sont basés sur les derniers résultats connus au moment de l'élaboration du budget, soit le décompte de l'année 2018.

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 2015 à 2020 figurant après les tableaux de charges et revenus par nature de la présente brochure.

4. INVESTISSEMENTS

Les dépenses nettes d'investissements 2020 sont en nette augmentation et représentent CHF 10'875'735.63 contre CHF 2'258'847.25 en 2019 (+ 341.87 %).

RÉCAPITULATIF DES DÉPENSES PAR TYPE D'INVESTISSEMENT		
Investissements du patrimoine administratif		
Ouvrages d'assainissement	229'599.76	
Ouvrages de génie civil	3'270'441.15	
Bâtiments et constructions	7'359'288.25	
Véhicules, matériel d'exploitation	<u>139'366.43</u>	10'998'695.59
Subsides et participations de tiers		-122'959.96
Investissements nets		10'875'735.63

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

5. TRÉSORERIE ET ENDETTEMENT

Les liquidités générées en 2020 ont financé l'ensemble des charges de fonctionnement et une grande partie des investissements.

TABLEAU DE FLUX DE TRÉSORERIE - RÉSUMÉ 2020		
Autofinancement		2'921'877.04
Variations des postes du bilan		
Augmentation des débiteurs	-151'532.84	
Défalcations sur les débiteurs	-297'070.43	-448'603.27
Achat/vente de biens		0.00
Diminution des actifs transitoires		219'163.16
Augmentation des engagements courants		1'348'814.60
Variation des stocks (mazout, essence et sel pour le déneigement)		22'864.17
Variation des fonds spéciaux (fonds des élèves méritants)		-100.00
Augmentation des passifs transitoires		9'173.04
Flux de trésorerie lié à l'activité	A	4'073'188.74
Flux de trésorerie lié aux opérations d'investissements	B	-10'875'735.63
Flux de trésorerie lié aux financements à moyen et long termes	C	3'100'000.00
Total (A+B+C)		-3'702'546.89
Disponibilités au 1 ^{er} janvier		6'291'187.65
Disponibilités au 31 décembre		2'588'640.76
Variation de la trésorerie (augmentation)		-3'702'546.89

Un emprunt de CHF 1'900'000.00 (Vaudoise Assurances, 2.80 % à 11 ans) arrivait à échéance en 2020.

Il a été remboursé et augmenté de CHF 3'100'000.00 pour une conclusion d'un nouvel emprunt total de CHF 5'000'000.00, auprès de la Caisse intercommunale de pensions (CIP) au taux de 0.45 % pour une durée de 10 ans (échéance le 19.06.2030).

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 9.05 en 2019 à **9.37 en 2020** (contre 2.26 en 2018, 85.73 en 2017 et 4.12 en 2016).

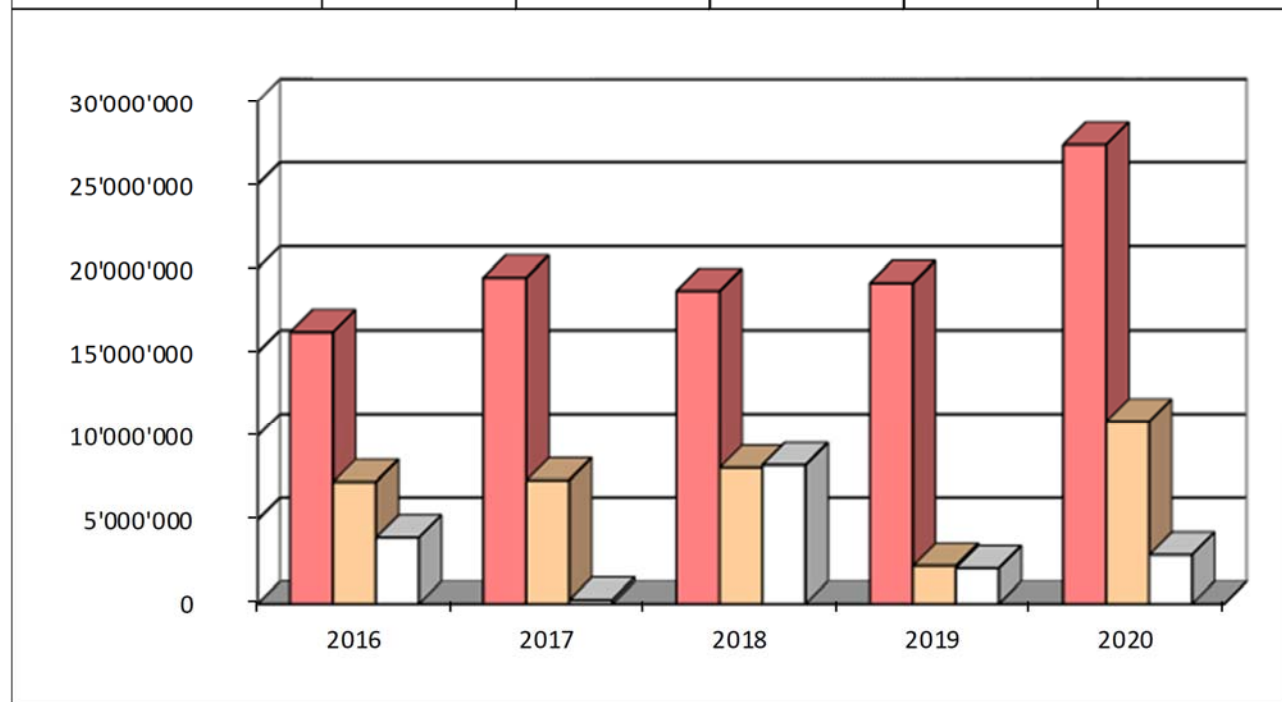
Il indique le nombre théorique d'années durant lesquelles notre Commune devrait destiner toutes les disponibilités annuelles propres au remboursement de la dette.

Bien entendu, la hauteur de ce ratio s'explique par les importants investissements en cours, induisant une baisse des liquidités à disposition.

Tenant compte également des intérêts négatifs qui nous seraient facturés si nous disposions de trop de liquidités, nous essayons toujours de les limiter à leur plus bas niveau, malgré le fait que les lourds investissements en cours ne facilitent pas cette tâche.

Pourtant, en 2020, cet exercice a pu être réalisé en limitant au plus juste le recours à l'emprunt.

Dette communale	31'300'000	33'800'000	36'900'000	36'900'000	40'000'000
	2016	2017	2018	2019	2020
Endettement net	16'214'645	19'450'208	18'657'963	19'133'408	27'367'980
Investissements nets	7'243'300	7'346'630	8'088'854	2'258'847	10'875'736
Autofinancement	3'939'906	232'285	8'248'362	2'113'404	2'921'877



6. ÉTAT DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVES

Utilisation des financements spéciaux et fonds de réserves

														Actuel	Prévisible	
Compte	Objet	31.12.2014	Mouvements	31.12.2015	Mouvements	31.12.2016	Mouvements	31.12.2017	Mouvements	31.12.2018	Mouvements	31.12.2019	Mouvements	31.12.2020	Budget	31.12.2021
Fonds alimentés par des recettes affectées		1'523'999.65		1'117'042.36		1'081'100.07		1'212'985.30		642'706.62		297'310.25		947'152.30		1'431'952.30
9280.00.001	Fonds du Service du feu	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	0.00	0.00
9280.00.002	Fonds du Réseau d'égouts et d'épuration	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	649'842.05	947'152.30	474'800.00	1'421'952.30
9280.00.003	Fonds pour le tourisme	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	10'000.00	10'000.00
Fonds de renouvellement et de rénovation		1'521'270.00		1'496'187.40		1'447'851.30		1'327'101.30		1'484'980.00		1'450'295.25		1'504'020.25		1'424'020.25
9281.00.004	Renouvellement du matériel informatique	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	50'000.00	206'640.85	-80'000.00	126'640.85
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	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	3'725.00	21'184.40	0.00	21'184.40
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	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	0.00	475'300.00
9281.00.036	Renouvellement des véhicules	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	0.00	140'700.00
9281.00.037	Places de parc au Collège du Village	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	0.00	0.00
Fonds de réserve		13'548'456.15		14'416'523.40		16'213'939.45		14'343'771.37		20'593'201.98		19'789'873.91		19'281'508.48		14'802'108.48
9282.00.000	Parcelle bourse des pauvres	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	0.00	0.00
9282.00.001	Fonds des élèves méritants	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	-100.00	7'858.85
9282.00.003	Fonds des aides communales	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	2'487.80	113'050.90	-26'300.00	86'750.90
9282.00.006	Fonds d'aides LADB - prévention des dépendances	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	28'621.90	204'632.20	-46'500.00	158'132.20
9282.00.007	Fonds COVID-19 - transports et aides	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	750'000.00	750'000.00	0.00	750'000.00
9282.00.008	Equipements communautaires	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	237'500.00	2'188'619.60	0.00	2'188'619.60
9282.00.009	Fonds énergie et développement durable (FEEDD)	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	-762.44	289'905.92	-10'000.00	279'905.92
9282.20.000	Provision pour pertes sur débiteurs	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	0.00	10'000.00
9282.20.001	Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM)	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	-89'500.00	1'069'400.00	0.00	1'069'400.00
9282.30.001	Provision régulation péréquations intercommunales	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	-1'008'415.20	1'865'104.55	-700'000.00	1'165'104.55
9282.30.002	Provision régulation pour corrections d'impôts	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	-46'935.49	3'093'770.26	-1'200'000.00	1'893'770.26
9282.40.000	Garantie de déficit de la petite enfance	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	-367'339.00	2'140'000.00	-500'000.00	1'640'000.00
9282.50.000	Fonds de réserve pour les amortissements futurs	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	0.00	7'456'875.00	-1'996'500.00	5'460'375.00
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	100'000.00	150'000.00	-43'885.80	106'114.20	-13'923.00	92'191.20	0.00	92'191.20
Capital		4'863'197.33		4'867'001.09		4'870'107.73		4'874'206.58		4'877'453.87		4'880'352.08		4'883'393.69		4'674'193.69
9290.00.000	Capital	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	3'041.61	4'883'393.69	-209'200.00	4'674'193.69
Fonds spéciaux		7'087'563.87		6'441'125.06		4'823'688.06		749'942.44		120'548.55		31'224.60		31'224.60		31'224.60
9233.00.000	Fonds Monti/Pache - prix de dessin et de français	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	0.00	0.00
9233.00.001	Fonds spectacles scolaires	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	0.00	31'224.60
9233.10.000	Fonds Ingvar Kamprad	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	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	97'500.00	97'500.00	-97'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL disponible		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	198'243.23	26'647'299.32	-4'283'800.00	22'363'499.32

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

Les prévisions budgétaires faisaient état d'un prélèvement total sur les différents fonds de réserves de CHF 3'541'800.00.

Le résultat de l'exercice 2020 a permis d'attribuer CHF 198'243.23 à ces fonds, comprenant la création d'un fonds « COVID-19 » pour les déficits prévisibles des transports publics, ainsi que des aides casuelles à déterminer en fonction des demandes qui pourraient nous être adressées.

7. CONCLUSIONS

Après une marge d'autofinancement 2019 nous ayant permis de couvrir l'ensemble des dépenses courantes et d'investissements, celle de l'année 2020 a permis d'en financer une grande majorité et de couvrir la totalité des amortissements obligatoires usuels.

De plus, avec la crise sanitaire nous ayant touché toutes et tous de manières différentes, un fonds de réserve « COVID-19 » de CHF 750'000.00 a été créé, dans le but de couvrir les déficits prévisibles des transports publics (pas encore connus à l'heure de boucler les comptes), ainsi que d'éventuelles demandes d'aides qui pourraient nous être adressées en relation à des montants non indemnisés ou pris en charge par le Canton ou la Confédération.

Comme nous le mentionnons depuis plusieurs années, les importants investissements en cours et à venir vont alourdir la charge annuelle d'amortissements, alors même que nous ne sommes pas à l'abri d'autres imprévus pouvant peser sur le résultat, ni au courant des conséquences financières réelles de la crise sanitaire précitée, pesant fortement sur l'économie.

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

Attentive face aux nombreux défis et mutations qui en découleront, la Municipalité va maintenir une vigilance de tous les instants pour une gestion rigoureuse des charges et revenus restant de sa compétence.

Epalinges, le 12 mars 2021

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2020

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	7'676'613.17	210'471.10	8'029'600.00	243'500.00	7'448'746.87	294'643.05
10	AUTORITÉS	799'687.03	20'129.00	905'400.00	15'500.00	762'492.86	23'580.50
1000	Conseil communal	107'713.35		180'800.00		130'006.01	
3001.000	Rétributions des autorités	9'318.50		8'500.00		27'067.85	
3003.000	Jetons de présence : Conseil communal	16'250.00		26'700.00		28'850.00	
3003.001	Jetons de présence : commissions	21'550.00		30'000.00		34'700.00	
3003.002	Jetons de présence : votations/élections	1'700.00		6'700.00		5'350.00	
3011.000	Traitements du personnel	26'126.80		50'700.00			
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	393.45					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'482.90		4'500.00		2'518.55	
3040.000	Cotisations C.I.P.	4'077.00		7'900.00			
3050.010	Assurances accidents	879.75		1'200.00		234.50	
3064.000	Frais de téléphone privé	400.00					
3069.010	Frais divers et repas du Conseil	9'372.55		11'000.00		12'962.75	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	10'975.00		28'000.00		16'115.21	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			500.00		530.00	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	1'240.20		2'100.00			
3181.000	Affranchissements	1'947.20		3'000.00		1'677.15	
1010	Municipalité	691'973.68	20'129.00	724'600.00	15'500.00	632'486.85	23'580.50
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 : commissions municipales	1'150.00		500.00		1'900.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	27'394.20		31'900.00		26'932.80	
3040.010	Cotisations LPP	61'985.40		61'920.00		61'984.80	
3050.010	Assurances accidents	4'290.60		5'000.00		4'064.15	
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	635.60		1'000.00		784.35	
3091.000	Formation du personnel	2'274.75		500.00			
3131.000	Achats de vin rouge			4'000.00		2'856.00	
3170.000	Frais de réceptions	12'104.18		22'300.00		25'203.20	
3185.000	Honoraires, actes officiels	40'945.65		50'000.00			
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	16'374.80		17'100.00		15'830.75	
3526.000	Participation à Lausanne Région	74'600.70		78'500.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3658.000	Contributions pour l'économie publique			1'500.00			
3659.000	Dons, aides et subventions casuels	21'683.00		19'000.00		14'750.00	
3659.010	Dons, aides au développement	26'102.00		25'900.00		75'748.00	
3902.000	Vin blanc Les Dares	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4361.020	Remboursements de jetons de présence		9'329.00		10'500.00		4'580.50
4391.000	Finances de naturalisation		10'800.00		5'000.00		8'000.00
4809.000	Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances						500.00
4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales						500.00
4816.000	Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEEDD						10'000.00
11	ADMINISTRATION	724'659.27	633.00	744'600.00	2'000.00	689'979.13	21'621.90
1100	Secrétariat municipal et archives	724'659.27	633.00	744'600.00	2'000.00	689'979.13	21'621.90
3011.000	Traitements du personnel	485'177.00		485'700.00		408'882.75	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	6'161.45				45'921.80	
3030.000 *	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	48'183.10		43'100.00		41'089.85	
3040.000	Cotisations C.I.P.	79'138.50		79'800.00		65'636.70	
3050.000	Assurances maladie et accidents	17'201.10		16'000.00		14'731.60	
3062.000	Autres frais de transports			500.00		49.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	856.75		700.00		586.45	
3066.000	Frais de subsistance	768.35		800.00		51.15	
3091.000	Formation du personnel	1'433.90		6'000.00		3'311.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	5'235.51		11'000.00		16'495.65	
3102.000	Publications, frais d'annonces	568.45		1'000.00		1'694.15	
3102.010	Journaux, documentation	3'075.15		2'650.00		2'681.05	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			500.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	12'300.90		20'500.00		13'631.76	
3181.000	Affranchissements	27'420.31		32'000.00		29'651.91	
3182.000	Frais de téléphone	19'684.20		17'000.00		17'179.16	
3185.000	Honoraires, actes officiels	15'154.80		25'000.00		27'678.75	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	709.80		500.00		706.40	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	1'590.00		1'850.00			
4311.000	Emoluments de chancellerie		545.00		1'500.00		810.00
4352.000	Ventes d'imprimés et de matériel		88.00		500.00		66.20
4361.010	Remboursements de traitements						20'745.70

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	RESSOURCES HUMAINES ET ASSURANCES	280'621.18	30'082.90	310'500.00	26'300.00	299'608.22	29'964.60
1300	Ressources humaines et assurances	280'621.18	30'082.90	310'500.00	26'300.00	299'608.22	29'964.60
3011.000	Traitements du personnel	164'076.30		166'700.00		166'075.20	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					8'680.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	15'643.35		14'600.00		15'050.25	
3040.000	Cotisations C.I.P.	27'661.80		27'800.00		27'669.30	
3050.000	Assurances maladie et accidents	6'037.40		6'500.00		5'407.90	
3062.000	Autres frais de transports	10.40		500.00		317.40	
3064.000	Frais de téléphone privé	297.50		300.00		288.00	
3066.000	Frais de subsistance	38.00		500.00		5.20	
3091.000	Formation du personnel	4'545.68		2'000.00		2'799.80	
3092.000	Frais de recherche de personnel	5'710.35		7'000.00		8'320.00	
3099.000	Sortie du personnel	5'200.00		20'000.00		8'181.25	
3099.010	Sécurité au travail et chèques REKA	12'020.85		18'500.00		8'635.06	
3099.020	Plan communal de mobilité	7'147.50		7'700.00		9'432.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	507.85		500.00		507.51	
3102.010	Journaux, documentation	325.00		400.00		418.40	
3109.000	Autres frais			300.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	3'728.55		10'000.00		6'170.10	
3170.000	Frais de réceptions	1'680.00		3'000.00		3'224.55	
3185.010	Honoraires et frais d'études	7'101.75		5'000.00		10'388.70	
3186.010	Primes assurances accidents et RC commune	18'180.10		17'500.00		17'328.80	
3186.040	Assurances véhicules	708.80		700.00		708.80	
4272.000	Locations de places de parc		10'803.75		10'000.00		9'602.50
4361.010	Remboursements de traitements		2'570.00				14'023.80
4361.100	Participation au bénéfice sur assurances		11'771.95		10'000.00		65.00
4361.110	Remises affiliations AVS + CGAF + CG		2'937.20		4'300.00		4'273.30
4909.008	Imputation interne assurance RC déchèterie		2'000.00		2'000.00		2'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES, MANIFESTATIONS, COMMUNICATION ET LOISIRS	1'259'765.53	83'884.00	1'438'100.00	44'100.00	1'279'534.24	100'144.55
1500	Affaires culturelles, manifestations et communication	478'917.36	50'597.50	590'400.00	3'600.00	508'219.89	16'893.55
3003.004	Commission culturelle	280.00		2'100.00		880.00	
3011.000	Traitements du personnel	155'117.50		155'600.00		128'155.65	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'100.00					
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	56'958.45		1'000.00		3'100.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	19'412.50		13'800.00		12'188.40	
3040.000	Cotisations C.I.P.	27'450.40		24'700.00		20'207.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	7'335.80		5'200.00		3'860.20	
3062.000	Autres frais de transports	564.30		500.00		129.75	
3064.000	Frais de téléphone privé	874.25		700.00		552.00	
3066.000	Frais de subsistance	241.65		500.00		17.30	
3091.000	Formation du personnel	2'326.95		3'000.00		999.40	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	203.40		1'000.00		640.00	
3102.000	Publications, frais d'annonces	20'736.35		29'100.00		29'470.25	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	52.35		4'000.00		591.65	
3123.000	Electricité	1'802.80		1'000.00		599.05	
3143.000	Entretien des panneaux d'informations	3'010.00		2'000.00		180.00	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	3'099.40		13'000.00		3'845.00	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			1'000.00		410.00	
3170.010	Journée des Aînés			24'000.00		23'052.00	
3170.020	Réceptions et manifestations	94'473.36		219'700.00		175'204.59	
3181.000	Affranchissements	15'222.90		15'000.00		18'033.95	
3189.010	Journal d'Epalinges	39'878.30		48'500.00		45'503.40	
3523.000	Participation culturelle Ville de Lausanne	25'051.70		25'000.00		25'000.00	
3523.010	Participation au fonds intercommunal de soutien					225.10	
3809.080	Attribution fonds de réserve animation	3'725.00				15'374.40	
4272.010	Taxes marchés villageois		640.00		1'500.00		1'040.00
4272.020	Redevance affichage (SGA)		2'022.40		1'600.00		298.25
4359.000	Ventes et prestations diverses		150.40		500.00		560.00
4361.000	Remboursements A.P.G.		16'763.00				
4361.010	Remboursements de traitements		26'521.70				2'246.95
4809.000	Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances		4'500.00				12'748.35

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1510	Animation socioculturelle (CAP)	609'088.67	33'286.50	640'200.00	40'500.00	614'386.35	83'251.00
3011.000	Traitements du personnel	419'957.45		430'800.00		399'387.50	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	26'139.80		41'600.00		47'917.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	42'542.50		41'900.00		42'132.25	
3040.000	Cotisations C.I.P.	64'834.45		64'200.00		53'373.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	17'194.00		15'000.00		15'754.70	
3062.000	Autres frais de transports			500.00		73.20	
3064.000	Frais de téléphone privé	328.25		200.00		234.00	
3066.000	Frais de subsistance	350.00		500.00		400.00	
3091.000	Formation du personnel	1'096.95		5'000.00		2'792.55	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'117.25		2'000.00		1'249.90	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	2'112.60					
3181.000	Affranchissements	691.07		1'000.00		734.95	
3182.000	Frais de téléphone	1'340.10		1'000.00		1'664.50	
3653.010	Frais passeports vacances	2'072.80		8'000.00		7'450.15	
3653.040	Activités socioculturelles	29'311.45		28'500.00		40'489.05	
3809.000	Attribution au fonds d'aides LADB					733.00	
4342.000	Contributions de tiers		25'187.80		30'000.00		22'054.20
4361.000	Remboursements A.P.G.		405.10				7'751.90
4361.010	Remboursements de traitements		1'683.80				
4652.010	Participations sur activités jeunesse		6'009.80		7'500.00		13'162.75
4652.020	Participations pour passeports vacances				3'000.00		2'365.10
4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel						37'917.05
1520	Subventions aux sociétés	171'759.50		207'500.00		156'928.00	
3161.000	Loyers	30'000.00		30'000.00		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			30'000.00			
3653.020	Participation Fondation enseignement musique (FEM)	92'159.50		92'500.00		91'428.00	
3653.050	Subventions aux sociétés	22'600.00		28'000.00		23'500.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	354'825.56	21'702.20	373'900.00	15'100.00	287'579.60	36'171.50
1700	Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle	42'752.65	222.20	58'400.00		59'474.05	8'611.25
3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3121.000	Eau	2'375.50		2'300.00		1'306.80	
3123.000	Electricité	1'429.55		4'000.00		3'634.80	
3133.000	Produits de nettoyage	800.00		1'000.00		800.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	5'244.85		10'200.00		6'492.00	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs					2'036.00	
3145.010	Entretien des terrains	14'377.65		18'000.00		26'683.25	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	31.90		2'800.00			
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	493.20		600.00		521.20	
3902.001	Prestations de la voirie aux terrains de sports	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
4362.000	Remboursements de frais						600.00
4363.000	Remboursements de dommages		222.20				8'011.25
1710	Centre sportif de la Croix-Blanche	133'123.56	16'400.00	151'100.00	15'100.00	91'260.60	24'060.25
3011.000	Traitements du personnel	20'740.45		20'700.00		20'455.95	
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	2'083.75		1'800.00		2'130.90	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'375.00		3'350.00		3'328.20	
3050.000	Assurances maladie et accidents	825.75		800.00		818.40	
3062.000	Autres frais de transports	181.10					
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			500.00		256.35	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	59.90		1'000.00		127.00	
3121.000	Eau	11'740.60		16'000.00		7'889.35	
3123.000	Electricité	8'981.85		11'000.00		12'110.55	
3133.000	Produits de nettoyage	900.00		1'000.00		900.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	48'495.56		47'600.00		21'280.90	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs					2'565.95	
3145.010	Entretien des terrains	27'621.90		43'200.00		13'851.15	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	5'396.65		1'500.00		2'363.00	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	469.00		500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'640.05		1'500.00		1'426.75	
4271.050	Locations d'emplacements		16'400.00		15'100.00		16'074.85
4363.000	Remboursements de dommages						7'985.40
1760	Participations à des installations sportives	130'049.35	5'080.00	113'400.00		91'184.95	3'500.00
3153.000 *	Entretien du mobilier et des équipements	11'682.05				34'923.90	
3170.020	Réceptions et manifestations	4'967.30				6'261.05	
3523.020	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	113'400.00		113'400.00		50'000.00	
4659.000 *	Autres participations et subsides de tiers		5'080.00				3'500.00
1770	Subventions aux sociétés sportives	48'900.00		51'000.00		45'660.00	
3653.000	Subventions aux sociétés sportives	48'900.00		51'000.00		45'660.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	3'933'684.96	54'040.00	3'931'900.00	70'000.00	3'831'005.85	66'680.00
1800	Participations aux transports publics	3'933'684.96	54'040.00	3'931'900.00	70'000.00	3'831'005.85	66'680.00
3517.000	Participation au déficit du trafic d'agglomération	2'919'719.21		3'067'500.00		3'051'424.00	
3517.010	Participation aux coûts du trafic régional	693'965.75		794'400.00		709'581.85	
3663.000	CFF : achat abonnements généraux	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	250'000.00					
4653.000 *	CFF : ventes de cartes journalières		54'040.00		70'000.00		66'680.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	323'369.64		325'200.00	70'500.00	298'546.97	16'480.00
1900	Service informatique	323'369.64		325'200.00	70'500.00	298'546.97	16'480.00
3091.000	Formation du personnel	2'584.80		5'000.00			
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'341.90		3'000.00		1'879.25	
3102.010	Journaux, documentation	115.00		200.00		115.00	
3111.010	Achats de matériel et d'équipements	66'986.40		105'000.00		82'610.78	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	189'490.29		205'000.00		207'621.39	
3182.000 *	Frais de téléphone	9'315.25		4'000.00		3'679.50	
3186.020	Assurance ordinateurs	2'536.00		3'000.00		2'641.05	
3801.000	Attribution fonds matériel informatique	50'000.00					
4359.010	Ventes diverses				500.00		
4363.000	Remboursements de dommages						1'480.00
4801.000	Prélèvement sur fonds matériel informatique				70'000.00		15'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	17'069'073.74	46'154'982.34	14'544'750.00	45'391'800.00	13'970'928.83	44'323'183.45
20	SERVICE DES FINANCES	719'103.96	67'084.05	748'000.00	68'500.00	748'865.09	68'948.20
2010	Service des finances	719'103.96	67'084.05	748'000.00	68'500.00	748'865.09	68'948.20
3011.000	Traitements du personnel	496'655.40		496'700.00		495'465.20	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance			1'200.00		900.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	47'131.85		44'000.00		46'339.20	
3040.000	Cotisations C.I.P.	83'458.40		83'500.00		83'331.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	17'833.45		18'500.00		17'125.75	
3062.000	Autres frais de transports	63.80		500.00		195.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	592.00		600.00		540.00	
3066.000	Frais de subsistance	360.00		800.00		204.00	
3091.000	Formation du personnel	2'073.90		2'000.00		1'055.75	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	15'550.18		16'000.00		16'641.90	
3102.010	Journaux, documentation	1'127.25		1'100.00		939.80	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	79.45		1'000.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	5'574.62		5'700.00		5'835.95	
3181.010	Frais CCP	1'939.08		2'400.00		1'502.44	
3183.000	Frais bancaires	6'952.38		30'000.00		7'243.63	
3184.000	Frais de contentieux	20'886.25		20'000.00		29'460.37	
3185.020	Honoraires contrôle des comptes	18'825.95		24'000.00		42'085.10	
4361.010	Remboursements de traitements		846.75				
4362.000	Remboursements de frais		1'243.95		500.00		165.25
4362.020	Remboursements de frais de contentieux		9'993.35		13'000.00		13'782.95
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		8'000.00
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 pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPÔTS	3'396'904.46	36'763'200.01	2'144'700.00	35'101'800.00	1'816'584.94	34'987'471.88
2100	Impôts	3'396'904.46	36'763'200.01	2'144'700.00	35'101'800.00	1'816'584.94	34'987'471.88
3184.000	Frais de contentieux	11'947.43		14'200.00		12'624.52	
3187.000	Office d'impôt : taxation, perception	216'451.60		215'000.00		214'743.49	
3290.000	Intérêts rémunératoires sur impôts	10'371.40		20'000.00		9'019.28	
3301.000 *	Défalcations sur impôts prélevés	297'070.43		220'000.00		328'503.65	
3301.020	Défalcations sur impôt foncier			1'000.00			
3515.021 *	Participation sur recettes conjoncturelles	1'862'730.80		1'640'000.00		1'218'354.90	
3809.000	Attribution au fonds d'aides LADB	33'121.90		34'500.00		33'339.10	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	965'210.90					
4001.000	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		23'013'193.10		22'480'000.00		22'937'218.37
4002.000	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		4'159'910.18		4'170'000.00		4'318'571.23
4003.000	Impôt à la source		707'422.39		900'000.00		797'277.73
4004.000	Impôt sur la dépense		285'041.20		450'000.00		443'823.94
4011.000	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		504'337.95		500'000.00		563'105.70
4012.000	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		345'897.95		200'000.00		218'242.85
4013.000	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		272'356.65		200'000.00		258'502.75
4020.000	Impôt foncier		2'300'043.75		2'300'000.00		2'205'843.30
4040.000	Droits de mutation		1'422'716.85		950'000.00		1'023'124.00
4050.000	Impôt sur les successions et donations		801'108.50		1'100'000.00		559'960.82
4061.000	Impôt sur les chiens		36'800.00		34'000.00		35'960.00
4090.000	Impôts récupérés après défalcation		93'414.96		130'000.00		97'434.25
4101.000	Taxes LADB et patentes de tabac		33'121.90		34'500.00		33'339.10
4221.000	Intérêts de retard sur impôts		262'010.64		225'000.00		241'303.21
4370.000	Amendes et soustractions		5'700.00		500.00		522.50
4411.000	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1'316'494.45		1'000'000.00		695'415.00
4515.000	Participations du canton		101'983.15		107'800.00		158'463.60
4809.000	Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances				20'000.00		
4809.013	Dissolution provision pour pertes sur débiteurs		89'500.00				20'500.00
4809.016	Prélèvement sur fonds de régulation d'impôts		1'012'146.39		300'000.00		378'863.53

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	11'327'650.40	9'324'698.28	9'742'150.00	8'311'600.00	8'843'292.00	8'565'014.37
2200	Service financier	11'327'650.40	9'324'698.28	9'742'150.00	8'311'600.00	8'843'292.00	8'565'014.37
3210.000	Intérêts sur dettes à court terme			1'000.00			
3223.037	Intérêts Vaudoise 2009 - 2020	19'358.90		19'400.00		53'200.00	
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		62'500.00	
3223.900	Intérêts sur nouveaux emprunts	11'937.50		225'000.00			
3520.000 *	Alimentation fonds de péréquation horizontale	9'388'744.00		8'999'700.00		8'293'042.00	
3520.001 *	Alimentation fonds de péréquation horizontale année précédente	910'560.00					
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	500'000.00					
4221.010	Revenus comptes courants et placements				100.00		
4222.000	Revenus des titres et dividendes		17'280.00		17'100.00		17'280.00
4242.000	Gains comptables		472.00				60'000.00
4362.000	Remboursements de frais		42.00				
4412.000	Redistribution de la taxe CO2		3'892.25		10'000.00		8'870.60
4520.000	Retour du fonds de péréquation		8'153'284.00		8'083'600.00		8'167'590.00
4520.001	Retour du fonds de péréquation année précédente						97'464.00
4809.009	Prélèvement sur fonds de régulation de la facture sociale-péréquations		910'560.00				
4909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs		133'534.28		102'500.00		110'210.58
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		85'633.75		78'300.00		83'599.19

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON-VENTILÉS	1'625'414.92		1'909'900.00	1'909'900.00	2'562'186.80	701'749.00
2300	Amortissements	1'625'414.92		1'909'900.00	1'909'900.00	2'562'186.80	701'749.00
3311.000	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	771'926.19		947'500.00		703'562.39	
3312.000	Amortissements obligatoires des bâtiments	853'488.73		919'700.00		757'075.41	
3313.020	Amortissements obligatoires des véhicules et machines			24'900.00		24'800.00	
3315.000	Amortissements d'autres subventions			17'800.00			
3321.000	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif					701'749.00	
3809.200	Attribution fonds de réserve pour amortissements futurs					375'000.00	
4809.014	Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs				1'909'900.00		701'749.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	4'088'551.93	1'157'061.89	4'589'700.00	1'081'900.00	4'066'083.62	1'446'776.17
31	TERRAINS		29'695.25		29'900.00		29'695.25
3100	Terrains, exploitations		29'695.25		29'900.00		29'695.25
4232.000	Droits de superficie		23'415.25		23'500.00		23'415.25
4232.010	Loyers des terrains et fermages		6'280.00		6'400.00		6'280.00
32	FORÊTS ET PÂTURAGES	641'977.95	314'078.35	542'800.00	148'800.00	574'329.27	228'126.77
3200	Forêts, exploitation	315'813.00	172'887.60	164'000.00	92'800.00	218'615.60	103'717.72
3011.000 *	Traitements du personnel	102'091.27		39'100.00		67'602.55	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	940.80		400.00		715.36	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	17'671.36				1'780.65	
3030.000 *	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'733.37		3'500.00		5'848.40	
3040.000	Cotisations C.I.P.	11'914.98		6'300.00		10'854.75	
3050.000	Assurances maladie et accidents	8'014.97		4'000.00		6'042.77	
3062.000	Autres frais de transports	469.25		500.00		248.95	
3064.000	Frais de téléphone privé	79.20		100.00		79.20	
3091.000	Formation du personnel	1'483.80		3'000.00		1'777.30	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	13'584.15		14'000.00		15'845.71	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	3'186.50		3'500.00			
3124.010	Achats de carburants	6'730.75		12'600.00		9'092.75	
3134.030	Reboisement	887.00		1'500.00		1'270.50	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'405.95		6'000.00		4'690.66	
3146.000	Entretien des routes forestières	10'212.60		10'000.00		2'312.35	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'802.20		4'500.00		2'765.75	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	5'163.70		2'000.00		900.00	
3163.000	Locations véhicules et machines	1'879.10		5'000.00		112.05	
3182.000	Frais de téléphone	507.75		800.00		629.65	
3186.040	Assurances véhicules	3'883.65		3'600.00		3'530.00	
3189.020 *	Prestations services d'écorçages	14'280.20		8'000.00		6'321.30	
3192.000	Taxes sur les véhicules	514.00		500.00		215.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00			
3518.000	Triage forestier	10'292.30		6'000.00		6'457.00	
3659.030	Participations Jorat, terre à vivre	7'520.00		7'600.00		7'520.00	
3909.000	Imputation interne revenus forêts de protection	79'957.90		21'000.00		45'315.45	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.090	Imputations internes diverses	2'606.25				16'687.50	
4355.000	Ventes de bois		51'370.05		25'000.00		42'487.35
4356.000	Contributions de tiers		611.55		1'000.00		1'755.85
4361.010	Remboursements de traitements		50'960.45				6'127.55
4518.010	Subvention cantonale		10'950.00		3'000.00		13'540.60
4657.000	Droits de douane sur carburants		333.50		400.00		825.00
4909.001	Imputation interne frais forêts de protection		58'662.05		63'400.00		38'981.37
3201	Forêts, sentiers et places d'accueil	182'775.92	22'931.60	138'400.00		208'807.37	13'889.40
3011.000	Traitements du personnel	101'309.95		88'600.00		114'384.54	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	933.60		900.00		1'210.40	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	17'536.12				4'036.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'666.53		7'900.00		9'895.60	
3040.000	Cotisations C.I.P.	11'823.79		14'300.00		18'366.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	7'953.63		9'000.00		10'224.45	
3064.000	Frais de téléphone privé			200.00			
3146.030	Entretien des sentiers forestiers	10'458.55		10'000.00		11'952.38	
3901.005	Prestations de la voirie pour les forêts	24'093.75		7'500.00		38'737.50	
4361.010	Remboursements de traitements		22'931.60				13'889.40
3202	Forêts, travaux pour des tiers	24'005.37	23'981.25	54'900.00	21'000.00	32'023.12	40'792.35
3011.000	Traitements du personnel	16'407.52		41'700.00		22'362.81	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	151.20		400.00		236.64	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'840.04				1'899.35	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'403.58		3'700.00		1'934.65	
3040.000	Cotisations C.I.P.	1'914.91		6'000.00		3'590.73	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'288.12		3'000.00		1'998.94	
3064.000	Frais de téléphone privé			100.00			
4361.010	Remboursements de traitements						6'536.10
4901.000	Prestations des forêts pour la voirie		18'543.75		6'000.00		24'112.50
4901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts		5'437.50		15'000.00		10'143.75

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3203	Forêts de protection	119'383.66	94'277.90	185'500.00	35'000.00	114'883.18	69'727.30
3011.000	Traitements du personnel	40'628.16		91'200.00		52'694.00	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	374.40		900.00		557.60	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	7'032.48				4'154.85	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'475.52		8'000.00		4'558.65	
3040.000	Cotisations C.I.P.	4'741.67		14'000.00		8'460.92	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'189.63		6'800.00		4'710.14	
3062.000	Autres frais de transports	1'094.95		1'000.00		580.85	
3064.000	Frais de téléphone privé	184.80		200.00		184.80	
3909.001	Imputation interne frais forêts de protection	58'662.05		63'400.00		38'981.37	
4361.010	Remboursements de traitements						14'247.85
4518.010	Subvention cantonale		13'680.00		11'000.00		6'324.00
4903.000	Bois de feu pour refuges		640.00		3'000.00		3'840.00
4909.000	Imputation interne revenus forêts de protection		79'957.90		21'000.00		45'315.45
33	VIGNE	24'153.10	29'937.00	29'800.00	32'500.00	25'464.70	28'773.50
3300	Vigne	24'153.10	29'937.00	29'800.00	32'500.00	25'464.70	28'773.50
3080.010	Vignolage	12'042.60		15'000.00		12'399.50	
3141.000	Entretien du bâtiment	144.85		500.00			
3146.020	Entretien des chemins et murs	244.55		1'000.00		143.40	
3146.040	Exploitation - vinification	8'793.65		10'000.00		9'927.85	
3186.050	Assurance grêle	750.70		800.00		723.40	
3191.000	Impôt foncier, taxe agricole	176.75		500.00		270.55	
3904.000	Prestations de la voirie pour la vigne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4355.010	Vente de vin		19'937.00		22'500.00		18'773.50
4902.000	Vin blanc pour réceptions		10'000.00		10'000.00		10'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BÂTIMENTS	3'422'420.88	783'351.29	4'017'100.00	870'700.00	3'466'289.65	1'160'180.65
350	BÂTIMENTS SCOLAIRES (patrimoine administratif)	2'306'442.29	511'003.80	2'576'100.00	500'700.00	2'233'194.98	745'089.30
3500	Collège de la Croix-Blanche et Centre de Vie Infantine	275'540.61	234'224.65	309'000.00	239'100.00	267'142.74	362'556.85
3011.000	Traitements du personnel	79'486.30		79'600.00		70'674.20	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	528.00		550.00		528.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'936.00				2'923.20	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'414.45		7'050.00		7'131.35	
3040.000	Cotisations C.I.P.	10'909.85		11'000.00		10'262.10	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'160.65		3'800.00		2'854.50	
3064.000	Frais de téléphone privé			100.00			
3066.000	Frais de subsistance	20.00					
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	64.60		3'500.00		172.90	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	387.55		3'000.00		9'773.72	
3121.000	Eau	2'749.13		3'300.00		2'926.09	
3122.000	Gaz	15'182.20		16'500.00		15'921.05	
3123.000	Electricité	24'493.50		31'000.00		29'345.30	
3133.000	Produits de nettoyage	3'044.70		4'000.00		4'064.00	
3141.000 *	Entretien du bâtiment	72'622.08		67'500.00		68'935.20	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	813.40		11'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			2'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	39'298.80		45'600.00		27'942.53	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	488.80		1'500.00		834.25	
3182.000	Frais de téléphone	688.75		5'300.00		2'442.75	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	9'591.85		10'000.00		9'751.60	
4271.000	Locations		1'110.00		1'000.00		960.00
4272.000	Locations de places de parc		1'650.00		2'300.00		1'675.00
4362.000	Remboursements de frais				5'000.00		2'058.05
4363.000	Remboursements de dommages		664.65				127'063.80
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		230'800.00		230'800.00		230'800.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501	Collège du Village	53'583.56	2'054.60	74'000.00	1'000.00	82'430.61	1'156.00
3011.000	Traitements du personnel	17'499.00		23'700.00		23'174.05	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	8'845.40					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'172.25		2'200.00		2'222.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'499.65		3'500.00		3'491.90	
3050.000	Assurances maladie et accidents	585.90		1'200.00		907.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire			2'000.00		21'567.45	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	400.00		1'300.00		2'608.40	
3121.000	Eau	1'127.85		700.00		430.31	
3122.000	Gaz	8'517.25		8'800.00		9'953.90	
3123.000	Electricité	1'909.20		2'500.00		2'193.50	
3133.000	Produits de nettoyage	2'500.00		3'000.00		2'648.50	
3141.000	Entretien du bâtiment	3'629.50		13'300.00		9'544.85	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			3'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'215.11		4'500.00		1'790.40	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00		172.20	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'682.45		1'800.00		1'726.15	
4272.000	Locations de places de parc		1'437.50		1'000.00		900.00
4361.010	Remboursements de traitements		226.15				
4363.000	Remboursements de dommages		390.95				256.00
3502	Pavillon scolaire du Chaugand	58'225.42	450.80	73'400.00	600.00	46'371.08	3'077.00
3011.000	Traitements du personnel	12'776.80		12'300.00		12'185.15	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'932.95					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'927.90		1'100.00		1'170.45	
3040.000	Cotisations C.I.P.	1'881.60		1'900.00		1'833.35	
3050.000	Assurances maladie et accidents	761.70		800.00		377.95	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	21'567.45		25'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	150.00		1'000.00		199.75	
3121.000	Eau	1'046.05		600.00		420.88	
3123.000	Electricité	1'623.90		2'400.00		4'415.55	
3133.000	Produits de nettoyage	2'000.00		2'500.00		2'337.10	
3141.000	Entretien du bâtiment	7'857.60		13'100.00		20'352.00	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'667.77		8'100.00		2'020.45	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'031.70		1'100.00		1'058.45	
4272.000	Locations de places de parc		300.00		600.00		300.00
4361.010	Remboursements de traitements		150.80				
4659.000	Autres participations et subsides de tiers						2'777.00
3503	Pavillon scolaire du Grand-Chemin	61'529.87	6'429.80	67'600.00	100.00	36'616.10	2'236.15
3011.000	Traitements du personnel	15'922.35		13'900.00		15'802.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'540.40		1'300.00		1'340.70	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'384.45		2'100.00		2'352.90	
3050.000	Assurances maladie et accidents	685.45		700.00		511.05	
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	189.95		1'000.00		100.00	
3121.000	Eau	391.20		500.00		278.50	
3122.000	Gaz	3'261.13		3'800.00		3'458.90	
3123.000	Electricité	852.07		1'200.00		1'193.70	
3133.000	Produits de nettoyage	1'655.90		2'000.00		1'939.60	
3141.000	Entretien du bâtiment	31'009.45		28'100.00		4'532.85	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'744.97		7'500.00		4'149.85	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	892.55		1'000.00		915.15	
4272.000	Locations de places de parc		450.00		100.00		150.00
4356.000	Contributions de tiers		2'912.00				
4361.010	Remboursements de traitements						2'086.15
4363.000	Remboursements de dommages		3'067.80				
3504	Collèges de Bois-Murat A, B, C, D	446'131.92	114'630.45	543'500.00	104'600.00	407'524.40	152'153.30
3011.000	Traitements du personnel	170'805.95		183'700.00		180'842.05	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance					200.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'195.75				16'465.75	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	17'129.80		17'000.00		17'571.25	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.000	Cotisations C.I.P.	23'284.00		27'500.00		26'640.50	
3050.000	Assurances maladie et accidents	8'442.45		9'000.00		7'834.45	
3069.000	Indemnité de dérangement	150.00		200.00		150.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire			4'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'752.95		2'000.00		2'029.77	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'868.75		8'500.00		2'889.88	
3121.000	Eau	3'754.12		7'000.00		4'326.85	
3122.000	Gaz	106'257.10		108'000.00		76'107.90	
3123.000	Electricité	2'842.50		600.00		594.55	
3133.000	Produits de nettoyage	10'603.50		9'000.00		9'400.85	
3141.000	Entretien du bâtiment	53'863.50		88'300.00		19'569.15	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			3'700.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			5'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	20'046.55		46'000.00		20'734.65	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	120.65		1'000.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	21'014.35		22'500.00		22'166.80	
4361.000	Remboursements A.P.G.						8'161.45
4361.010	Remboursements de traitements		8'746.35				17'854.20
4363.000	Remboursements de dommages		1'284.10				21'537.65
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		104'600.00		104'600.00		104'600.00
3505	Collège de Bois-Murat F	636'812.37	40'038.95	704'100.00	20'700.00	632'922.61	46'000.20
3011.000	Traitements du personnel	288'114.80		287'300.00		288'995.15	
3011.010	Traitements du personnel auxiliaire	7'615.80		10'100.00		7'615.80	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	883.90				1'241.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	27'968.85		26'000.00		28'126.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	41'457.00		41'300.00		41'744.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	11'030.70		12'800.00		11'480.05	
3062.000	Autres frais de transports	297.00				194.40	
3064.000	Frais de téléphone privé	144.00		200.00		54.00	
3066.000	Frais de subsistance	134.50					
3069.000	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	11'056.78		20'000.00		1'361.10	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	11'711.08		13'000.00		9'336.69	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'868.07		7'500.00		6'603.72	
3121.000	Eau	2'704.27		3'700.00		2'568.10	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3122.000	Gaz	5'215.25		5'800.00		6'042.00	
3123.000	Electricité	44'899.10		52'000.00		50'245.30	
3133.000	Produits de nettoyage	11'324.25		10'000.00		10'206.75	
3141.000	Entretien du bâtiment	112'017.01		128'000.00		103'010.75	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			4'000.00		430.80	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	28'760.36		48'500.00		29'943.05	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	955.85		4'000.00		1'161.90	
3182.000	Frais de téléphone	1'287.40		2'200.00		1'703.85	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	19'378.90		22'000.00		22'853.95	
3186.040	Assurances véhicules	927.50		1'000.00		835.90	
3189.000	Autres frais					147.45	
3662.030	Subventions transports enseignants	3'360.00				4'320.00	
4271.000	Locations		100.00		200.00		450.00
4271.010	Loyers appartement et garage		20'224.20		20'500.00		20'024.20
4272.000	Locations de places de parc		17'500.00				18'264.60
4361.010	Remboursements de traitements		167.30				260.60
4363.000	Remboursements de dommages		2'047.45				7'000.80
3506	Salle de gym et piscine de Bois-Murat E	227'812.25	39'594.75	254'600.00	62'200.00	317'786.36	67'703.25
3011.000	Traitements du personnel	82'539.05		82'700.00		82'627.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'994.85		7'500.00		7'930.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	13'183.10		13'300.00		13'267.20	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'018.85		3'650.00		3'261.70	
3069.000	Indemnité de dérangement	1'350.00		1'350.00		1'350.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	110.85		1'000.00		203.55	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'191.65		4'000.00		2'759.78	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'240.35		2'500.00		1'169.35	
3121.000	Eau	11'047.84		13'500.00		10'710.25	
3122.000	Gaz	2'650.50		2'000.00		2'586.65	
3123.000	Electricité	22'573.65		25'000.00		26'178.20	
3133.000	Produits de nettoyage	10'483.60		14'000.00		17'542.40	
3141.000	Entretien du bâtiment	20'361.55		18'400.00		90'504.37	
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	37'210.41		48'600.00		48'064.66	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	361.05		3'500.00		711.55	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.000	Frais de téléphone	1'697.85		800.00		506.85	
3185.030	Analyses d'eau	247.00		1'300.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	7'550.10		8'500.00		8'412.45	
4271.000	Locations		2'677.50		30'000.00		22'737.50
4363.000	Remboursements de dommages		4'717.25				12'619.75
4657.010	Subventions FEEDD						146.00
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		32'200.00		32'200.00		32'200.00
3507	Salle de gym de la Croix-Blanche	390'639.54	1'445.00	370'100.00	2'000.00	288'016.00	25'344.75
3011.000	Traitements du personnel	125'046.75		124'000.00		122'810.20	
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	12'421.70		11'000.00		12'442.05	
3040.000	Cotisations C.I.P.	19'760.45		19'800.00		19'511.90	
3050.000	Assurances maladie et accidents	5'374.90		5'400.00		5'257.55	
3061.010	Frais de déplacements			2'000.00			
3062.000	Autres frais de transports	1'057.30					
3064.000	Frais de téléphone privé	396.00		400.00		396.00	
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			9'000.00		10'688.75	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	418.88		3'500.00		4'313.31	
3121.000	Eau	1'899.49		3'000.00		1'842.95	
3122.000	Gaz	24'082.95		29'000.00		24'105.50	
3123.000	Electricité	13'489.55		16'000.00		14'915.05	
3133.000 *	Produits de nettoyage	69'768.60		5'000.00		5'480.10	
3141.000	Entretien du bâtiment	78'842.45		93'300.00		29'195.20	
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	24'161.77		30'000.00		18'702.04	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	955.85		1'700.00		236.10	
3182.000	Frais de téléphone			800.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	7'202.90		7'900.00		7'782.75	
4271.000	Locations		450.00		2'000.00		1'790.00
4363.000	Remboursements de dommages		995.00				8'554.75
4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments						15'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3508	Collège de l'Ofréquaz et Unité d'Accueil de la Petite Enfance	156'166.75	72'134.80	179'800.00	70'400.00	154'385.08	84'861.80
3011.000	Traitements du personnel	38'070.40		39'300.00		31'484.70	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	787.35					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'085.95		3'500.00		2'929.85	
3040.000	Cotisations C.I.P.	5'679.00		5'900.00		4'586.50	
3050.000	Assurances maladie et accidents	869.60		2'100.00		1'429.65	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	25'089.95		28'000.00		25'089.95	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	152.15		2'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'326.55		1'500.00		1'149.69	
3121.000	Eau	1'823.30		2'300.00		1'165.40	
3122.000	Gaz	16'914.35		20'000.00		17'485.55	
3123.000	Electricité	1'637.60		4'800.00		7'654.85	
3133.000	Produits de nettoyage	5'491.30		5'000.00		5'339.15	
3141.000	Entretien du bâtiment	30'227.30		34'200.00		36'698.54	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'500.00		1'538.20	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	15'420.20		19'000.00		9'264.70	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00			
3182.000	Frais de téléphone	575.00				410.10	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	8'016.75		8'200.00		8'158.25	
4271.000	Locations				800.00		350.00
4272.000	Locations de places de parc		2'700.00		2'600.00		2'725.00
4359.000	Ventes et prestations diverses						6'475.60
4361.010	Remboursements de traitements						691.50
4363.000	Remboursements de dommages		2'434.80				7'619.70
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		67'000.00		67'000.00		67'000.00
351	BÂTIMENTS COMMUNAUX (patrimoine administratif)	784'759.30	132'531.89	984'300.00	182'600.00	813'806.97	230'207.50
3510	Maison de commune	67'736.86	7'577.70	76'400.00	7'700.00	78'394.79	20'603.55
3011.000	Traitements du personnel	19'895.30		20'800.00		19'745.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'918.30		1'900.00		1'636.95	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'979.60		3'100.00		2'940.25	
3050.000	Assurances maladie et accidents	978.75		1'000.00		876.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	51.60		100.00		51.60	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'760.30		7'000.00		11'215.05	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	708.95		2'000.00		736.85	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3121.000	Eau	560.74		800.00		473.76	
3133.000	Produits de nettoyage	4'220.35		4'000.00		4'019.30	
3141.000	Entretien du bâtiment	8'347.55		8'000.00		3'210.63	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	11'319.07		12'000.00		18'375.15	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'996.35		4'200.00		4'114.15	
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	110'292.68	2'714.00	143'900.00	2'700.00	90'680.57	5'398.00
3011.000	Traitements du personnel	19'895.30		20'800.00		19'745.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'918.25		1'900.00		1'636.45	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'979.55		3'100.00		2'940.25	
3050.000	Assurances maladie et accidents	978.60		1'000.00		876.40	
3064.000	Frais de téléphone privé	51.60		100.00		51.60	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'710.74		8'500.00		1'235.10	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'128.09		1'500.00		829.90	
3121.000	Eau	724.00		1'000.00		431.15	
3122.000	Gaz	9'950.45		11'500.00		13'217.45	
3123.000	Electricité	13'098.30		14'000.00		13'775.80	
3133.000	Produits de nettoyage	4'377.05		4'000.00		4'273.65	
3141.000	Entretien du bâtiment	31'404.70		50'500.00		16'065.87	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	14'280.20		18'500.00		9'717.00	
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	3'469.65		3'600.00		3'558.65	
4271.000	Locations		2'714.00		2'700.00		2'714.00
4361.010	Remboursements de traitements						2'544.20
4657.010	Subventions FEEDD						139.80

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3512	Salle des spectacles	336'723.58	33'822.95	381'800.00	70'600.00	410'431.79	53'386.45
3011.000	Traitements du personnel	144'983.15		147'800.00		134'828.90	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'584.35					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	13'739.05		13'100.00		12'871.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	21'574.95		21'800.00		21'125.50	
3050.000	Assurances maladie et accidents	5'051.15		4'900.00		5'151.30	
3064.000	Frais de téléphone privé	54.00		100.00		60.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	8'289.70		8'700.00		56'932.40	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	399.45		9'000.00		661.19	
3121.000	Eau	4'758.20		5'700.00		5'405.65	
3122.000	Gaz	397.40		50'000.00		327.55	
3123.000	Electricité	20'601.60		28'000.00		23'705.60	
3124.000 *	Mazout	54'068.00				71'477.75	
3133.000	Produits de nettoyage	2'523.10		2'500.00		2'132.35	
3141.000	Entretien du bâtiment	10'117.85		19'000.00		23'116.75	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	26'443.63		44'000.00		22'725.05	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	60.55		1'500.00			
3161.000	Loyers					5'825.85	
3182.000	Frais de téléphone	2'962.65		2'500.00		2'950.70	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	16'414.80		18'500.00		18'434.25	
4271.020	Loyers appartement		16'949.40		16'800.00		16'949.40
4271.060 *	Locations grande salle		4'160.00		36'000.00		20'790.00
4271.090	Locations matériel grande salle		890.00		5'000.00		3'660.00
4356.000	Contributions de tiers		170.00		1'500.00		340.00
4361.010	Remboursements de traitements						461.05
4363.000	Remboursements de dommages		653.55		300.00		186.00
4903.002	Frais de chauffage maison de commune		11'000.00		11'000.00		11'000.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3513	Auberge communale	12'018.45	64'682.99	32'400.00	79'000.00	13'811.76	90'704.50
3113.000	Achats de mobilier et équipements			4'000.00			
3141.000	Entretien du bâtiment	8'822.00		15'400.00		6'886.65	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	3'196.45		12'500.00		6'925.11	
4271.030	Loyers appartement et chambres		24'736.80		25'000.00		24'736.80
4271.070 *	Loyers de l'auberge		34'760.14		46'000.00		57'967.70
4351.000	Finances de chauffage		5'186.05		8'000.00		8'000.00
3514	Locaux de la voirie du Giziaux	201'872.65	23'608.75	242'200.00	21'300.00	170'802.76	20'476.00
3011.000	Traitements du personnel	20'954.70		20'800.00		20'734.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'019.60		1'500.00		1'967.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'128.95		3'200.00		3'129.15	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'029.05		900.00		992.90	
3064.000	Frais de téléphone privé	54.00		100.00		54.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'800.00		3'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	6'262.95		7'500.00		2'172.20	
3121.000	Eau	2'063.97		2'500.00		2'215.85	
3122.000	Gaz	7'669.50		9'000.00		12'014.60	
3123.000	Electricité	16'796.75		17'500.00		14'571.30	
3129.000	Chauffage à bois	18'300.00		22'000.00		18'615.00	
3133.000	Produits de nettoyage	2'500.00		3'500.00		2'500.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	75'976.70		85'000.00		33'100.65	
3141.010	Entretien local Route du Village			500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	19'776.83		40'000.00		31'131.95	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	6'844.05		9'000.00		10'136.91	
3182.000	Frais de téléphone	5'863.10		4'500.00		5'880.45	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	10'832.50		11'700.00		11'586.40	
4271.020	Loyers appartement		17'706.00		17'800.00		17'706.00
4271.080	Locations de la salle des sociétés				500.00		210.00
4272.000	Locations de places de parc		2'725.00		3'000.00		1'240.00
4356.000	Contributions de tiers		3'035.00				
4363.000	Remboursements de dommages		142.75				1'320.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	Abri P.C. de l'Ofréquaz	6'203.35	48.00	7'100.00	100.00	47'495.20	39'591.00
3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3121.000	Eau	574.00		600.00		268.20	
3123.000	Electricité	3'771.00		2'000.00		4'108.70	
3141.000	Entretien du bâtiment			1'000.00		41'240.00	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3182.000	Frais de téléphone	303.00		400.00		305.70	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'555.35		1'600.00		1'572.60	
4271.100	Participation PC régionale		48.00		100.00		48.00
4363.000	Remboursements de dommages						39'543.00
3516	Poste d'attente P.C. de Bois-Murat	1'399.82	48.00	5'500.00	200.00	2'037.15	48.00
3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3121.000	Eau	549.32		700.00		460.05	
3123.000	Electricité	89.60		1'500.00		660.45	
3141.000	Entretien du bâtiment			500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3182.000	Frais de téléphone	303.00		700.00		411.85	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	457.90		600.00		504.80	
4271.000	Locations				100.00		
4271.100	Participation PC régionale		48.00		100.00		48.00
3517	Église des Croisettes	48'511.91	29.50	95'000.00	1'000.00	152.95	
3011.000	Traitements du personnel	21'739.90		50'700.00			
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	536.25		2'000.00			
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'062.90		4'500.00			
3040.010	Cotisations LPP	3'330.75		7'900.00			
3050.000	Assurances maladie et accidents	290.05		1'700.00			
3109.000	Autres frais			700.00			
3121.000	Eau	35.88		1'500.00			
3123.000	Electricité	6'579.50		8'500.00			
3141.000	Entretien du bâtiment	4'771.45		10'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	6'189.38		4'500.00		152.95	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'975.85		3'000.00			
4231.010	Locations				1'000.00		
4361.010	Remboursements de traitements		29.50				

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	IMMEUBLES ET LOCAUX DIVERS (patrimoine financier)	315'920.64	139'815.60	443'600.00	187'400.00	398'119.53	184'883.85
3520	Refuge du Chaugand	12'418.55	8'915.00	23'200.00	21'000.00	17'889.50	18'698.10
3011.000	Traitements du personnel	5'055.60		4'750.00		4'758.85	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00		60.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	491.55		450.00		457.80	
3040.000	Cotisations C.I.P.	693.60		700.00		672.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	197.80		200.00		185.45	
3069.000	Indemnité de dérangement	75.00		100.00		75.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	90.00		600.00		90.00	
3121.000	Eau	496.10		500.00		496.10	
3123.000	Electricité	787.90		1'000.00		1'067.10	
3133.000	Produits de nettoyage	300.00		900.00		300.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	1'490.10		3'700.00		3'955.65	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	730.20		2'200.00		791.60	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	410.60		500.00		439.15	
3189.000	Autres frais	1'540.10		4'000.00		2'940.20	
3903.000	Bois de feu			1'000.00		1'600.00	
4271.000 *	Locations		8'815.00		20'000.00		15'545.00
4356.000	Contributions de tiers				500.00		600.00
4363.000	Remboursements de dommages		100.00		500.00		2'553.10
3521	Ferme de la Girarde	39'365.85	47'052.60	66'200.00	49'000.00	37'793.00	57'825.25
3113.000	Achats de mobilier et équipements					199.00	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	60.00		1'000.00		60.00	
3121.000	Eau	1'639.05		2'000.00		1'228.80	
3122.000	Gaz	7'969.79		8'000.00		8'288.62	
3123.000	Electricité	835.86		4'500.00		2'744.48	
3133.000	Produits de nettoyage	20.00		500.00		20.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	25'025.20		40'300.00		21'163.25	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'500.00		177.00	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'651.25		6'000.00		1'531.45	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'164.70		2'400.00		2'380.40	
4231.000	Locations appartements		46'471.40		49'000.00		47'470.15

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4356.000	Contributions de tiers		581.20				499.10
4363.000	Remboursements de dommages						156.00
4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments						9'700.00
3522	Maison Rochat	12'101.19	43'961.10	25'400.00	42'000.00	46'721.20	38'004.05
3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'720.00					
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	60.00		500.00		60.00	
3121.000	Eau	1'340.89		2'000.00		714.30	
3122.000	Gaz	3'947.30		5'000.00		4'453.70	
3123.000	Electricité	89.65				359.10	
3133.000	Produits de nettoyage	10.00		200.00		10.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	1'346.80		13'000.00		38'730.30	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00		652.45	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	612.80		2'500.00		741.70	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			200.00			
3182.000	Frais de téléphone	120.00				50.00	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	853.75		1'000.00		949.65	
4231.000	Locations appartements		43'417.05		42'000.00		37'435.20
4359.000	Ventes et prestations diverses		344.05				568.85
4657.010	Subventions FEEDD		200.00				
3523	Chalet l'Espérance	173'228.59	25'565.00	214'100.00	51'100.00	204'066.33	49'433.00
3011.000	Traitements du personnel	79'508.00		81'500.00		81'508.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	10'832.85		8'000.00		7'398.05	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'659.20		7'800.00		8'388.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	12'675.60		12'700.00		12'675.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'290.25		3'400.00		3'290.50	
3062.000	Autres frais de transports	553.80					
3064.000	Frais de téléphone privé	162.00					
3112.000	Achats de mobilier scolaire					1'227.25	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	920.83		8'000.00		6'318.19	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'131.20		1'300.00		1'581.65	
3121.000	Eau	1'620.80		2'000.00		1'936.70	
3122.000	Gaz	491.10		900.00		502.20	
3123.000	Electricité	2'844.00		2'800.00		2'945.40	
3124.000	Mazout	7'443.00		8'000.00		10'207.30	
3133.000	Produits de nettoyage	1'446.50		1'000.00		875.45	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.000	Entretien du bâtiment	23'942.65		38'400.00		43'992.80	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			15'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	13'383.61		18'000.00		17'218.39	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	188.80		500.00			
3182.000	Frais de téléphone	947.90		1'100.00		915.70	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'971.10		2'900.00		2'869.75	
3191.010	Taxes et impôts	215.40		300.00		215.40	
4231.010 *	Locations		4'325.00		12'000.00		11'931.00
4356.000	Contributions de tiers		240.00				
4363.000	Remboursements de dommages				100.00		2.00
4909.003	Imputation interne camps des écoles		21'000.00		39'000.00		37'500.00
3524	Maison des jeunes et four à pain	56'817.91	7'724.00	74'300.00	10'200.00	52'078.00	8'038.45
3011.000	Traitements du personnel	22'243.40		21'000.00		20'938.30	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	264.00		300.00		264.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'162.95		1'900.00		2'013.65	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'052.80		3'000.00		2'957.85	
3050.000	Assurances maladie et accidents	871.60		870.00		816.10	
3069.000	Indemnité de dérangement	330.00		330.00		330.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'951.05		4'300.00		3'539.85	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	179.25		5'500.00		110.00	
3123.000	Electricité	6'965.25		13'000.00		7'225.50	
3133.000	Produits de nettoyage	1'918.05		1'800.00		2'032.85	
3141.000	Entretien du bâtiment	10'308.85		10'500.00		3'796.75	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	3'668.31		5'500.00		4'273.30	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3182.000	Frais de téléphone			800.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'666.95		1'500.00		1'478.25	
3189.000	Autres frais	915.45		1'500.00		861.60	
3903.000	Bois de feu	320.00		1'000.00		1'440.00	
4231.010	Locations		5'940.00		10'000.00		7'000.00
4363.000	Remboursements de dommages		1'784.00		200.00		1'038.45

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3525	Maison forestière	13'467.20	6'597.90	22'300.00	13'100.00	34'986.30	12'885.00
3011.000	Traitements du personnel	5'055.60		4'750.00		4'758.85	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00		60.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	491.55		450.00		457.80	
3040.000	Cotisations C.I.P.	693.60		700.00		672.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	197.80		200.00		185.45	
3069.000	Indemnité de dérangement	75.00		100.00		75.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	80.00		500.00		80.00	
3133.000	Produits de nettoyage	600.00		700.00		600.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	4'415.75		8'500.00		25'722.10	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs			500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			1'000.00			
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	831.70		300.00		282.10	
3189.000	Autres frais	646.20		2'000.00		1'292.40	
3903.000	Bois de feu	320.00		1'000.00		800.00	
4271.000	Locations		6'295.00		13'000.00		12'485.00
4356.000	Contributions de tiers				100.00		
4363.000	Remboursements de dommages		302.90				400.00
3526	Propriété à la Cabolétaz	6'663.45		11'300.00		4'050.00	
3121.000	Eau	295.25		400.00		283.60	
3123.000	Electricité	73.60		500.00		188.80	
3124.000	Mazout	2'738.00		2'000.00		1'569.30	
3141.000	Entretien du bâtiment	2'677.45		6'500.00		596.80	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			1'000.00		505.30	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	879.15		900.00		906.20	
3527	Club-house au Bois-de-Ban	1'857.90		6'800.00	1'000.00	535.20	
3123.000	Electricité			1'000.00			
3141.000	Entretien du bâtiment	625.40					
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	373.95		800.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	858.55		1'000.00		535.20	
3653.030	Participation au Tennis Club du Bois-de-Ban			4'000.00			
4342.000	Contributions de tiers				1'000.00		

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	AUTRES BÂTIMENTS	15'298.65		13'100.00		21'168.17	
3590	Salles communautaires - Epalogements protégés RF 501	15'298.65		13'100.00		21'168.17	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau			500.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	912.35		500.00		3'382.60	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation					3'275.80	
3122.000	Gaz	2'151.10				2'891.19	
3123.000	Electricité	590.23		3'000.00		3'713.28	
3141.000	Entretien du bâtiment	210.00		5'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			3'600.00			
3182.000	Frais de téléphone	888.42		500.00		1'205.30	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'846.55					
3189.000 *	Autres frais	6'700.00				6'700.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	9'468'199.70	4'792'872.02	9'737'600.00	4'414'400.00	8'833'391.81	3'785'781.17
40	SERVICE ADMINISTRATIF	745'126.44	790'434.04	591'900.00	618'000.00	590'660.53	581'896.28
4000	Service administratif	745'126.44	790'434.04	591'900.00	618'000.00	590'660.53	581'896.28
3123.000	Electricité	3'013.40				616.75	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	937.00				3'483.00	
3161.000	Loyers	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3182.000	Frais de téléphone	191.50		200.00		86.40	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	16'693.50		50'000.00		51'426.75	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	678.60		800.00		691.95	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	2'950.00		3'500.00		2'950.00	
3526.010	Subventions FEEDD	240'762.44		275'000.00		162'111.46	
3809.020	Attribution au fonds taxes équipements communautaires	237'500.00					
3816.000	Attribution au fonds efficacité énergétique FEEDD	240'000.00		260'000.00		366'894.22	
4309.000	Taxes équipements communautaires		237'500.00				
4312.000	Emoluments		3'705.20		3'000.00		2'401.35
4313.010	Permis de construire et d'habiter		68'466.40		80'000.00		45'207.75
4313.020	Emoluments pour l'usage du sol communal (S.I.)		240'000.00		260'000.00		366'894.22
4356.000	Contributions de tiers						281.50
4659.000	Autres participations et subsides de tiers						5'000.00
4816.000	Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEEDD		240'762.44		275'000.00		162'111.46
41	SERVICE TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT	438'150.60	20'000.00	478'100.00		1'399'599.62	35'071.52
4100	Service travaux et environnement	438'150.60	20'000.00	478'100.00		1'399'599.62	35'071.52
3011.000	Traitements du personnel	313'420.20		311'900.00		996'267.00	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	900.00		600.00		8'600.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	29'988.60		28'000.00		93'122.75	
3040.000	Cotisations C.I.P.	51'924.85		51'500.00		165'241.05	
3050.000	Assurances maladie et accidents	12'530.90		13'500.00		34'562.85	
3061.000	Déplacements et représentation			500.00		236.20	
3062.000	Autres frais de transports	10.00		800.00		3'544.90	
3064.000	Frais de téléphone privé	595.40				810.00	
3066.000	Frais de subsistance	30.00		500.00		2'352.60	
3091.000	Formation du personnel	2'960.85		6'000.00		18'836.20	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'009.95		2'000.00		5'419.75	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3102.000	Publications, frais d'annonces					7'251.15	
3111.020	Achats de mobilier et d'équipements	6'500.00		6'500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00		1'139.65	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
3124.010	Achats de carburants	957.80		2'000.00		2'211.10	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	801.05		500.00		1'439.53	
3141.000	Entretien du bâtiment					13'053.03	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	5'018.85		5'500.00		15'100.84	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers			500.00		1'234.00	
3170.020	Réceptions et manifestations			2'000.00		6'777.55	
3182.000	Frais de téléphone	3'498.85		3'000.00		1'300.60	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises			35'000.00		14'298.87	
3186.040	Assurances véhicules	1'569.90		1'600.00		1'414.30	
3192.000	Taxes sur les véhicules	40.00		200.00		80.00	
3193.010	Cotisations	5'393.40		4'500.00		5'055.70	
3528.000	Inspectorat des chantiers					250.00	
4311.000	Emoluments de chancellerie						90.00
4356.000	Contributions de tiers						2'038.52
4361.010	Remboursements de traitements						5'693.00
4362.010	Remboursements de frais d'enquêtes						7'250.00
4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif		20'000.00				20'000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME, ARCHITECTURE ET ÉNERGIE	1'062'716.64	12'574.20	1'162'000.00	38'300.00	145'997.40	
4200	Service de l'urbanisme, architecture et énergie	1'062'716.64	12'574.20	1'162'000.00	38'300.00	145'997.40	
3003.008 *	Commission municipale	9'050.00		4'000.00		9'350.00	
3011.000	Traitements du personnel	703'165.80		704'800.00			
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	6'500.00		6'000.00			
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	36'900.00		12'900.00			
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	70'668.35		63'700.00			
3040.000	Cotisations C.I.P.	120'697.75		117'800.00			
3050.000	Assurances maladie et accidents	21'819.25		22'300.00			
3061.000	Déplacements et représentation			500.00			
3062.000	Autres frais de transports	1'342.70		1'500.00			
3064.000	Frais de téléphone privé	606.10		600.00			
3066.000	Frais de subsistance	1'101.75		500.00			
3091.000	Formation du personnel	11'930.05		12'000.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	3'973.25		4'500.00			
3102.000	Publications, frais d'annonces	11'940.85		16'000.00			
3111.020	Achats de mobilier et d'équipements	2'225.51		8'500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	223.75		500.00			
3115.000	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
3124.010	Achats de carburants	766.85					
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'414.50		1'000.00			
3141.000	Entretien du bâtiment	10'166.00		15'000.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	7'846.83		9'500.00			
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	80.80		1'000.00			
3170.020	Réceptions et manifestations	4'183.35		8'000.00			
3181.000	Affranchissements	1'502.40					
3182.000	Frais de téléphone	295.00		2'000.00			
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	32'539.20		132'000.00			
3185.050	Honoraires - Urbanisme	135.00				41'091.20	
3185.070	Honoraires - Travaux, architecture					15'099.55	
3193.010	Cotisations	148.00		1'400.00			
3526.000	Participation à Lausanne Région					79'013.05	
3528.000	Inspectorat des chantiers	50.00		15'000.00			
3658.000	Contributions pour l'économie publique	1'443.60				1'443.60	
4311.000	Emoluments de chancellerie		83.85		300.00		
4356.000	Contributions de tiers		255.90		5'000.00		
4361.010	Remboursements de traitements		1'211.45				
4362.010	Remboursements de frais d'enquêtes		10'500.00		12'000.00		
4363.000	Remboursements de dommages		100.00				
4526.000	Participations de tiers		423.00		1'000.00		
4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif				20'000.00		
43	VOIRIE	2'045'497.72	179'382.95	2'332'100.00	38'500.00	2'304'217.99	166'609.35
4300	Voirie	1'890'727.09	179'382.95	2'172'100.00	38'500.00	2'119'929.37	154'865.45
3011.000	Traitements du personnel	1'077'808.35		1'166'200.00		1'165'650.55	
3011.030 *	Indemnités de piquet	30'936.50		21'000.00		38'006.25	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	5'800.00		6'000.00		10'000.00	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	44'820.60				11'916.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	101'935.85		102'500.00		105'931.40	
3040.000	Cotisations C.I.P.	161'787.20		177'600.00		178'698.85	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.000	Assurances maladie et accidents	79'207.95		85'800.00		79'615.85	
3062.000	Autres frais de transports	238.80				823.20	
3064.000	Frais de téléphone privé	2'961.65		2'700.00		2'689.50	
3066.000	Frais de subsistance	1'180.40		3'500.00		3'866.45	
3091.000	Formation du personnel	9'960.05		16'500.00		9'423.45	
3109.000	Autres frais	382.15		3'000.00		2'333.40	
3114.000 *	Achats de matériel d'exploitation	54'478.23		32'000.00		59'398.52	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	63'840.00		73'000.00		71'443.15	
3124.010	Achats de carburants	26'039.05		35'000.00		33'588.55	
3135.000	Achats de matières premières	23'035.35		23'000.00		21'083.94	
3135.010	Produits de déneigement	32'800.96		50'000.00		46'263.55	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	29'602.27		40'000.00		37'822.14	
3142.000	Entretien du réseau routier par des tiers	48'589.77		220'000.00		131'691.17	
3142.010	Réfection trottoirs	7'128.55		15'000.00		8'410.50	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	11'545.05		11'000.00		8'717.42	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	14'588.76		16'000.00		22'361.93	
3163.000	Locations véhicules et machines	400.00		3'000.00		3'349.45	
3182.000	Frais de téléphone	1'037.35		2'500.00		971.25	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'532.30		300.00		257.20	
3186.040	Assurances véhicules	25'668.40		26'000.00		26'983.60	
3188.040	Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants			20'000.00			
3188.410	Transports confiés à des tiers	193.85		2'500.00		430.80	
3192.000	Taxes sur les véhicules	9'476.70		10'000.00		10'058.55	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	2'851.00		2'000.00		2'286.50	
3901.000	Prestations des forêts pour la voirie	18'543.75		6'000.00		24'112.50	
3909.090	Imputations internes diverses	356.25				1'743.75	
4356.000	Contributions de tiers		1'612.45		5'000.00		575.00
4359.010	Ventes diverses		587.25		1'000.00		1'500.00
4361.000	Remboursements A.P.G.						169.95
4361.010	Remboursements de traitements		101'872.65				82'340.90
4363.000	Remboursements de dommages		1'241.85				2'885.85
4901.002	Imputation interne frais du personnel pour les déchets		19'050.00		15'000.00		13'275.00
4901.005	Prestations de la voirie pour les forêts		24'093.75		7'500.00		38'737.50
4902.001	Prestations de la voirie aux terrains de sports		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		20'925.00				5'381.25

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4310	Éclairage public	154'770.63		160'000.00		184'288.62	11'743.90
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'005.60		5'000.00		4'923.30	
3123.010	Consommation du réseau	67'555.20		70'000.00		69'615.40	
3143.020	Entretien et amélioration du réseau	85'209.83		85'000.00		109'749.92	
4363.000	Remboursements de dommages						5'243.90
4517.010	Subvention cantonale						6'500.00
44	ESPACES VERTS ET CIMETIÈRES	727'725.48	38'244.50	841'400.00	9'000.00	844'422.40	58'617.85
4400	Espaces verts	712'224.16	22'843.55	790'400.00		747'499.80	47'447.80
3011.000	Traitements du personnel	383'629.90		425'500.00		392'924.85	
3011.030	Indemnités de piquet	4'500.00		4'500.00			
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	288.00		300.00		688.00	
3011.050	Inconvénients de fonction					1'125.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	10'985.25		13'000.00		6'559.15	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	36'451.05		37'700.00		36'676.85	
3040.000	Cotisations C.I.P.	56'789.75		60'600.00		58'043.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	28'614.30		30'800.00		27'171.25	
3061.010	Frais de déplacements			300.00			
3064.000	Frais de téléphone privé	570.00		700.00		960.00	
3066.000	Frais de subsistance			500.00		300.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	360.00		400.00			
3091.000	Formation du personnel	3'612.15		5'000.00		2'677.60	
3109.000	Autres frais	849.80		1'000.00		504.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	19'548.20		25'500.00		50'024.15	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	4'089.25		5'000.00		29'139.61	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires			3'000.00		545.90	
3121.000	Eau	12'849.35		12'000.00		12'849.64	
3123.000	Electricité	3'554.85		6'000.00		4'348.15	
3124.010	Achats de carburants	2'244.05		3'500.00		2'261.20	
3133.000	Produits de nettoyage			1'500.00			
3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	65'858.45		64'000.00		51'250.40	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'765.70		5'000.00		505.60	
3141.020 *	Entretien des édifices publics	22'825.30		15'300.00		7'962.70	
3142.020	Entretien des places publiques	13'015.80		23'000.00		1'450.92	
3145.020	Entretien des zones vertes	7'559.80		18'500.00		13'572.29	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	811.40		1'000.00		752.67	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers			1'000.00			
3182.000	Frais de téléphone	372.00		800.00		495.05	
3185.010	Honoraires et frais d'études			5'000.00		24'331.76	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'270.55		1'700.00		1'969.60	
3186.040	Assurances véhicules	2'394.30		2'400.00		2'140.30	
3188.410	Transports confiés à des tiers	272.71				108.56	
3192.000	Taxes sur les véhicules	136.00		600.00		136.00	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé			300.00			
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers					500.00	
3901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	5'437.50		15'000.00		10'143.75	
3909.090	Imputations internes diverses	20'568.75				5'381.25	
4361.000	Remboursements A.P.G.						724.05
4361.010	Remboursements de traitements		15'846.45				28'055.50
4363.000	Remboursements de dommages		4'390.85				237.00
4909.090	Imputations internes diverses		2'606.25				18'431.25
4410	Cimetières	15'501.32	15'400.95	51'000.00	9'000.00	96'922.60	11'170.05
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00		235.40	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	716.72		1'000.00		350.85	
3133.000	Produits de nettoyage			1'000.00			
3141.000	Entretien du bâtiment	10'447.31		41'000.00		79'494.70	
3145.020	Entretien des zones vertes	139.32					
3145.030	Entretien des cimetières	4'197.97		5'000.00		16'841.65	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			1'000.00			
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00			
4359.000	Ventes et prestations diverses		8'710.00		9'000.00		7'000.00
4363.000	Remboursements de dommages		6'690.95				4'170.05

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	2'148'536.35	1'476'511.56	2'052'100.00	1'515'600.00	2'109'523.09	1'516'200.49
4500	Déchèterie, ordures ménagères et déchets	1'809'288.93	1'464'197.12	1'686'700.00	1'501'600.00	1'831'649.95	1'514'220.49
3011.000	Traitements du personnel	157'867.15		198'500.00		160'108.30	
3011.030	Indemnités de piquet	3'000.00		3'000.00			
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		4'800.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	12'809.25		13'000.00		14'998.05	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	16'403.15		18'700.00		16'181.90	
3040.000	Cotisations C.I.P.	24'065.40		30'500.00		22'722.85	
3050.000	Assurances maladie et accidents	11'020.95		12'900.00		10'229.80	
3061.010	Frais de déplacements			500.00			
3064.000	Frais de téléphone privé	540.00		700.00		523.50	
3066.000	Frais de subsistance			200.00		185.70	
3091.000	Formation du personnel	2'596.15		4'000.00		3'194.19	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'819.75		8'000.00		4'416.77	
3113.000	Achats de mobilier et équipements			5'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'980.82		1'500.00		20'191.66	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
3121.000	Eau	586.25		2'000.00		597.24	
3123.000	Electricité	1'268.33		10'000.00		12'424.98	
3124.010	Achats de carburants	1'620.00		1'000.00		120.00	
3133.000	Produits de nettoyage			1'000.00			
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules			1'000.00		397.04	
3141.000	Entretien du bâtiment	8'219.08		4'500.00		1'765.97	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'214.02		10'500.00		17'322.89	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'959.05		1'500.00		5'070.61	
3156.000	Entretien des installations - Écopoints	3'479.99		15'000.00		21'215.73	
3181.000	Affranchissements	1'462.76				4'271.18	
3182.000	Frais de téléphone	1'550.31		600.00		1'654.53	
3185.040 *	Honoraires et frais d'expertises	41'581.59		4'000.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	4'553.60		5'300.00		4'895.75	
3186.040	Assurances véhicules	891.20		1'100.00		1'080.00	
3188.010 *	Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants	202'798.18		180'000.00		170'446.35	
3188.011	Enlèvement des biodéchets	252'341.38		230'000.00		278'154.90	
3188.012	Enlèvement du verre	18'262.41		20'000.00		17'163.38	
3188.013	Enlèvement du papier et des cartons	101'202.34		67'000.00		73'123.47	
3188.015	Enlèvement des plastiques	19'021.09		10'000.00		8'639.63	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3188.016	Enlèvement des métaux (alu, ferraille)	12'716.90		9'000.00			
3188.017	Enlèvement du bois	42'134.97		25'000.00		25'461.02	
3188.030	Enlèvement et élimination d'autres déchets (divers)	38'499.30		25'000.00		1'685.24	
3188.040	Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants	255'874.68		215'000.00		250'613.23	
3192.000	Taxes sur les véhicules			100.00			
3194.000	TVA non récupérable - correction	32'973.83		35'000.00		58'981.58	
3301.030	Défalcations sur débiteurs			1'000.00			
3312.010	Amortissements déchèterie et terrain	195'429.43		220'200.00		195'267.34	
3313.020	Amortissements obligatoires des véhicules et machines	77'966.43		34'200.00		39'100.00	
3526.020	Participation communale GEDREL SA	43'654.50		43'700.00		43'307.99	
3526.021	Prestations Lausanne	31'040.94		45'000.00		169'462.99	
3665.010	Participation aux frais d'évacuation revenus modestes			2'000.00			
3901.002	Imputation interne frais du personnel de la voirie	19'050.00		15'000.00		13'275.00	
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		8'000.00	
3909.007	Imputation interne intérêts élimination des ordures	85'633.75		78'300.00		83'599.19	
3909.008	Imputation interne assurance RC déchèterie	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4342.000	Contributions de tiers		1'268.70		500.00		250.00
4342.010	Taxes élimination déchets - habitants		589'936.79		600'000.00		650'790.51
4342.020	Taxes élimination déchets - entreprises		67'861.74		82'000.00		90'006.88
4342.021	Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises		36'759.06		37'000.00		72'848.47
4354.011	Produit de récupération - biodéchets		7'419.90				
4354.020 *	Produit de récupération - Verre		48'739.62		5'000.00		17'453.87
4354.030 *	Produit de récupération - Papier, carton				30'000.00		19'507.06
4354.040	Produit de récupération - PET		3'755.99		3'500.00		2'844.01
4354.050	Produit de récupération - Plastiques		174.54		200.00		
4354.060	Produit de récupération - Métaux		20'408.55		15'000.00		11'037.57
4354.080	Produit de récupération - Textiles		16'008.17		20'000.00		15'996.80
4354.090	Produit de récupération - Déchets divers				1'000.00		
4356.020	Facturation de services à des tiers		88.35		3'000.00		
4356.021	Prestations Lausanne		85'758.07		80'000.00		90'026.65
4359.000	Ventes et prestations diverses						2'100.00
4361.010	Remboursements de traitements						5'552.90
4363.000	Remboursements de dommages						10'563.25
4526.010	Retrocessions périmètre vente de sacs		312'621.78		370'000.00		290'875.18
4909.090	Imputations internes diverses		273'395.86		254'400.00		234'367.34

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4501	Déchets - frais couverts par l'impôt	339'247.42	12'314.44	365'400.00	14'000.00	277'873.14	1'980.00
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	15'884.80		15'000.00			
3137.010	Achats de sacs pour propres besoins			2'500.00		233.50	
3137.020	Achats de sacs taxés	17'970.71		22'000.00		19'313.94	
3181.000	Affranchissements			8'000.00			
3188.104	Taxes d'élimination déchets non couverts			3'000.00		14'654.25	
3188.110	Enlèvement des huiles	1'122.25		3'000.00		1'411.90	
3188.112	Enlèvement piles, batteries, électroménagers			2'500.00			
3188.113 *	Enlèvement déchets inertes (démolition)	14'023.34		5'000.00		7'892.21	
3188.114	Enlèvement des déchets de voirie	12'804.01		35'000.00			
3188.115	Surveillance des écopoints	4'046.45		15'000.00			
3909.090	Imputations internes diverses	273'395.86		254'400.00		234'367.34	
4354.070	Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager		10'994.44		12'000.00		
4359.000	Ventes et prestations diverses		1'320.00		2'000.00		1'980.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION	2'275'082.77	2'275'082.77	2'195'000.00	2'195'000.00	1'427'385.68	1'427'385.68
4600	Réseau d'égouts et épuration	2'275'082.77	2'275'082.77	2'195'000.00	2'195'000.00	1'427'385.68	1'427'385.68
3011.000	Traitements du personnel	52'980.80		53'000.00		51'485.90	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	600.00		600.00		600.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'073.70		4'700.00		4'854.20	
3040.000	Cotisations C.I.P.	8'715.60		8'700.00		8'431.35	
3050.000	Assurances maladie et accidents	2'022.20		1'800.00		1'926.15	
3062.000	Autres frais de transports	37.90					
3064.000	Frais de téléphone privé	90.00		100.00		90.00	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'008.00		1'000.00			
3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	82'082.18		180'000.00		78'221.78	
3182.000	Frais de téléphone	131.08				167.16	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	40'990.77		40'000.00		48'832.10	
3187.020	Facturation taxe épuration par les Services Industriels	24'000.00		30'000.00		32'378.04	
3191.011 *	Taxes d'épuration des eaux	67'276.17		5'000.00		11'495.61	
3311.010	Amortissements obligatoires des collecteurs	527'652.60		622'100.00		535'581.05	
3526.030	Participation à la STEP	679'045.44		900'000.00		543'111.76	
3811.000	Attribution réserve réseau d'égouts	649'842.05		245'500.00			
3909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs	133'534.28		102'500.00		110'210.58	
4341.030	Taxes de raccordement à 7.6 %						118'948.79
4341.040	Taxes de raccordement à 8 %		9'389.45		30'000.00		-56'082.78
4341.050	Taxes de raccordement à 7.7 %		740'328.93		340'000.00		467'757.75
4342.030	Taxes annuelles de traitement		411'000.00		735'000.00		551'365.55
4342.031	Taxes annuelles d'utilisation		1'114'364.39		1'090'000.00		
4811.000	Prélèvement sur fonds égouts et épuration						345'396.37
47	COURS D'EAU, RIVES	25'363.70	642.00	85'000.00		11'585.10	
4700	Cours d'eau, rives	25'363.70	642.00	85'000.00		11'585.10	
3147.000	Entretien des cours d'eau et rives	11'812.95		65'000.00		10'668.10	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	13'550.75		20'000.00		917.00	
4516.010	Participations du canton		642.00				

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'607'946.32	384'238.21	1'974'350.00	467'400.00	1'822'459.36	579'743.75
50	ADMINISTRATION	259'903.75		283'400.00		272'149.35	867.90
5000	Direction des écoles	259'903.75		283'400.00		272'149.35	867.90
3003.009	Conseil d'établissement	2'700.00		4'200.00		3'550.00	
3011.000	Traitements du personnel	98'268.40		94'200.00		94'212.30	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	327.20				332.50	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	9'454.35		8'400.00		8'853.65	
3040.000	Cotisations C.I.P.	14'872.80		15'200.00		15'198.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'771.85		3'800.00		3'629.40	
3061.010	Frais de déplacements			600.00			
3064.000	Frais de téléphone privé	365.90		400.00		360.00	
3109.000	Autres frais			2'300.00		944.35	
3111.030	Achats de mobilier			1'000.00			
3124.010	Achats de carburants	1'928.40		3'500.00		3'459.00	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'135.00		8'000.00		4'399.55	
3151.010	Entretien du mobilier			500.00			
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	2'737.70		4'000.00		2'118.10	
3186.040	Assurances véhicules	1'293.80		1'400.00		1'165.60	
3188.500	Transport de collège à collège	62'907.60		75'000.00		73'614.30	
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	58'900.75		59'100.00		59'072.00	
4361.010	Remboursements de traitements						867.90
51	ENSEIGNEMENT ET BIBLIOTHÈQUE	881'064.08	175'315.26	1'002'150.00	165'900.00	868'028.30	221'049.80
5100	Enseignement primaire et secondaire	498'024.06	67'145.00	613'500.00	61'500.00	541'090.70	82'459.30
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	51'540.75		45'000.00		59'327.25	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'808.40		3'500.00		5'220.10	
3050.000	Assurances maladie et accidents	226.50		700.00		358.15	
3109.000	Autres frais	2'573.30		2'500.00		2'963.05	
3112.000	Achats de mobilier scolaire			1'000.00		1'206.60	
3116.010	Achats matériel et équipements sportifs	4'749.56		5'000.00		5'840.75	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'256.00		1'600.00		1'256.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3170.030	Manifestations culturelles et sportives	5'586.60		38'000.00		21'025.20	
3188.530	Frais de transports spéciaux	1'442.70		7'000.00		9'645.70	
3512.030	Echanges scolaires			7'000.00		6'300.20	
3522.010	Finance d'écologie (dérogation)	58'726.70		90'000.00		51'673.35	
3524.000	Prévention en milieu scolaire	3'977.45		8'000.00		3'881.30	
3652.030	Dons divers	2'400.00		5'300.00		4'200.00	
3662.000	Courses d'école			25'200.00		936.00	
3662.010	Abonnements Mobilis écoliers	360'736.10		373'700.00		359'081.00	
3809.030	Attribution réserve spectacles scolaires					8'176.05	
4332.000	Ecolage devoirs surveillés		14'135.00		14'000.00		13'865.00
4512.000	Indemnisations cantonales		16'570.00		10'000.00		7'252.00
4512.020	Indemnisations échanges scolaires		4'900.00		3'000.00		590.00
4522.010	Finance d'écologie (dérogation)		2'600.00		3'500.00		2'600.00
4652.000	Participations des parents						23'810.30
4652.030	Participations de tiers pour abonnements Mobilis		28'940.00		31'000.00		30'142.00
4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales						4'200.00
5110	Bibliothèque	383'040.02	108'170.26	388'650.00	104'400.00	326'937.60	138'590.50
3011.000 *	Traitements du personnel	230'503.95		216'100.00		214'978.20	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'008.05		3'000.00		2'344.85	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	22'529.70		19'600.00		19'037.20	
3040.000	Cotisations C.I.P.	31'718.70		34'600.00		32'070.70	
3050.000	Assurances maladie et accidents	9'561.00		9'000.00		8'283.50	
3062.000	Autres frais de transports			200.00			
3066.000	Frais de subsistance					101.50	
3091.000	Formation du personnel	2'623.50		4'000.00		1'756.87	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	3'481.25		7'300.00		3'523.95	
3102.010	Journaux, documentation	24'566.39		24'000.00		20'684.90	
3109.000	Autres frais					159.75	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	1'686.05		3'600.00		2'089.50	
3112.010	Achats de mobilier	40'425.13		45'500.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	6'799.10		8'000.00		10'380.10	
3152.010	Entretien du mobilier et des machines	2'184.39		3'000.00		2'198.14	
3170.040	Frais pour manifestations culturelles	3'769.51		8'400.00		7'337.79	
3170.050	Repas des bénévoles	183.30		800.00		800.00	
3181.000	Affranchissements			50.00			
3182.000	Frais de téléphone			1'500.00		1'190.65	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4352.010	Ventes de cartes de légitimation		2'286.41		3'500.00		2'090.60
4352.020	Ventes de livres		279.60		400.00		60.00
4370.010	Amendes		900.00		500.00		866.90
4510.010	Indemnisation cantonale		90'781.25		100'000.00		128'892.65
4652.000	Participations des parents						711.60
4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel		13'923.00				5'968.75
52	RÉFECTOIRE SCOLAIRE	264'615.40	145'539.50	324'300.00	203'000.00	345'253.70	236'862.05
5210	Réfectoire scolaire	264'615.40	145'539.50	324'300.00	203'000.00	345'253.70	236'862.05
3011.000 *	Traitements du personnel	82'099.70		75'900.00		77'172.50	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	282.55		3'000.00		1'855.65	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'810.60		7'100.00		7'333.95	
3040.000	Cotisations C.I.P.	12'642.60		11'800.00		11'641.05	
3050.000	Assurances maladie et accidents	2'889.90		2'700.00		2'617.90	
3091.000	Formation du personnel					489.45	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	15.45		1'000.00		1'220.45	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	4'080.80		3'000.00		5'230.20	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3131.010	Produits alimentaires	143'565.25		209'600.00		221'994.70	
3133.000	Produits de nettoyage	1'003.80		1'200.00		1'130.85	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	9'591.80		7'500.00		14'029.85	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	333.90		500.00			
3181.000	Affranchissements			100.00			
3182.000	Frais de téléphone	299.05		400.00		408.20	
3189.000	Autres frais					128.95	
4359.020	Vente de repas		145'539.50		203'000.00		234'431.75
4361.010	Remboursements de traitements						2'430.30
53	ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ	2'034.85		2'300.00		1'708.85	
5300	Enseignement spécialisé	2'034.85		2'300.00		1'708.85	
3112.010	Achats de mobilier			500.00		497.50	
3152.020	Entretien du mobilier			500.00			
3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	2'034.85		1'300.00		1'211.35	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	9'141.35		10'000.00		9'454.25	
5400	Orientation professionnelle	9'141.35		10'000.00		9'454.25	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			500.00			
3512.020	Participation à l'orientation	9'141.35		9'500.00		9'454.25	
56	SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE	1'226.65		28'000.00		22'650.05	
5600	Service médical et dentaire	1'226.65		28'000.00		22'650.05	
3012.001	Médecin scolaire			10'000.00		10'209.55	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF			900.00		950.05	
3050.000	Assurances maladie et accidents			100.00		39.30	
3116.000	Achats d'équipement et de matériel	1'226.65		3'500.00		923.55	
3185.000	Honoraires, actes officiels			13'000.00		10'527.60	
3664.020	Subside communal sur traitements			500.00			
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	121'616.44	63'383.45	285'000.00	98'500.00	211'119.76	120'964.00
5700	Camps de ski et sportifs	94'724.69	54'447.10	166'700.00	69'000.00	152'694.93	101'953.80
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	8'850.00		21'600.00		21'625.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	803.35		1'700.00		1'979.30	
3050.000	Assurances maladie et accidents	101.10		400.00		256.95	
3131.010	Produits alimentaires	21'671.74		33'000.00		33'373.68	
3163.010	Location de matériel	7'510.20		10'000.00		10'188.60	
3188.510	Frais de transport	12'924.30		25'000.00		20'974.40	
3188.520	Remontées mécaniques	23'116.00		32'000.00		27'801.00	
3189.000	Autres frais	3'254.00		15'500.00		9'767.00	
3522.020	Taxes de séjour	2'994.00		5'000.00		5'729.00	
3909.003	Imputation interne locations chalet	13'500.00		22'500.00		21'000.00	
4512.010	Participations du canton aux camps		25'904.65		12'000.00		20'714.40
4652.000	Participations des parents		13'410.45		42'000.00		59'169.40
4653.010	Subsides Jeunesse et Sport (J + S)		15'132.00		15'000.00		22'070.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5710	Camps de découverte	26'891.75	8'936.35	118'300.00	29'500.00	58'424.83	19'010.20
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	4'130.00		12'000.00		5'790.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	390.45		1'000.00		538.65	
3050.000	Assurances maladie et accidents	49.80		300.00		68.35	
3131.010	Produits alimentaires	3'431.65		13'100.00		8'439.03	
3188.510	Frais de transport	4'422.60		12'900.00		1'041.80	
3189.000	Autres frais	1'145.40		3'900.00		2'292.85	
3189.040	Camps fin de scolarité	5'103.85		56'500.00		22'987.15	
3522.020	Taxes de séjour	718.00		2'100.00		767.00	
3909.003	Imputation interne locations chalet	7'500.00		16'500.00		16'500.00	
4512.010	Participations du canton aux camps		3'236.35		6'500.00		6'712.20
4652.000	Participations des parents		5'700.00		23'000.00		12'298.00
58	TEMPLES ET CULTES	68'343.80		39'200.00		92'095.10	
5800	Temples et cultes	68'343.80		39'200.00		92'095.10	
3161.000	Loyers	900.00		10'000.00			
3522.090 *	Participation - paroisse protestante	30'000.00				60'614.85	
3522.091 *	Participation - paroisse catholique	30'236.10		22'500.00		23'816.85	
3652.010	Subside paroisse allemande	1'593.65		1'100.00		1'987.85	
3652.020	Don fête de Noël	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3652.040	Subside activités CILV (communauté israélite)	614.05		600.00		675.55	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	3'228'300.70	426'492.12	3'278'700.00	351'000.00	3'029'520.12	346'922.79
61	SÉCURITÉ PUBLIQUE ET POLICE ADMINISTRATIVE	2'349'782.25	268'187.08	2'298'000.00	159'000.00	2'031'553.83	146'126.64
6100	Sécurité publique et police administrative	822'253.25	151'468.08	879'800.00	159'000.00	726'050.83	146'126.64
3011.000	Traitements du personnel	492'405.85		498'400.00		410'081.20	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3011.050	Inconvénients de fonction	14'400.00		14'400.00		10'800.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	44'506.10		40'000.00		36'437.05	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	51'780.05		47'200.00		41'930.05	
3040.000	Cotisations C.I.P.	78'919.20		80'100.00		67'107.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	18'960.80		19'500.00		15'822.80	
3062.000	Autres frais de transports			500.00		140.45	
3064.000	Frais de téléphone privé	26.00					
3066.000	Frais de subsistance	2'284.20		1'700.00		1'808.80	
3080.000	Personnel intérimaire	18'016.20		19'400.00		18'390.35	
3091.000	Formation du personnel	793.90		1'000.00		2'505.25	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	3'041.90		5'000.00		6'983.85	
3102.000	Publications, frais d'annonces			1'000.00		352.70	
3102.010	Journaux, documentation	733.00		1'800.00		708.00	
3109.000	Autres frais	340.75		1'100.00		1'793.40	
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	3'294.25		3'500.00		3'228.25	
3124.010	Achats de carburants	2'440.15		2'500.00		2'164.30	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	248.50		3'000.00		33.00	
3142.030	Signalisation horizontale	16'522.35		52'500.00		30'387.00	
3143.040	Signalisation verticale	30'971.91		35'000.00		28'665.29	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	5'002.59		5'000.00		4'416.97	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	1'129.00		2'000.00		1'841.00	
3156.010	Entretien du matériel spécialisé	365.10		1'500.00		2'473.97	
3161.000	Loyers	6'591.60		6'600.00		6'590.70	
3182.000	Frais de téléphone	4'855.85		5'800.00		6'168.85	
3185.080	Honoraires			2'000.00		1'246.60	
3186.040	Assurances véhicules	1'348.60		1'300.00		1'234.30	
3192.000	Taxes sur les véhicules	793.50		800.00		753.50	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	450.00		600.00		100.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00			
3527.000	Participation au fonds intercommunal des taxis	18'431.90		19'500.00		18'285.60	
3664.000	Prévention B.P.A.			1'000.00			
4312.000	Emoluments		16'753.00		20'000.00		24'469.00
4356.000	Contributions de tiers				500.00		323.10
4359.010	Ventes diverses		2'360.00		2'500.00		600.00
4361.010	Remboursements de traitements		814.15				1'471.90
4363.000	Remboursements de dommages		2'543.10		1'000.00		1'393.05
4370.010	Amendes		128'997.83		135'000.00		117'869.59
6110	Police cantonale	1'527'529.00	116'719.00	1'418'200.00		1'305'503.00	
3511.000 *	Participation aux charges cantonales année antérieure	116'719.00				8'087.00	
3511.020	Participation aux charges cantonales	1'410'810.00		1'418'200.00		1'297'416.00	
4809.009	Prélèvement sur fonds de régulation de la facture sociale-péréquations		116'719.00				
62	OFFICE DE LA POPULATION	398'453.20	148'826.49	500'800.00	180'000.00	526'895.09	192'647.96
6200	Office de la population	398'453.20	148'826.49	500'800.00	180'000.00	526'895.09	192'647.96
3011.000	Traitements du personnel	234'116.55		315'600.00		315'889.00	
3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	8'831.95				31'474.35	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	23'258.15		27'200.00		29'439.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	35'278.60		48'800.00		49'496.70	
3050.000	Assurances maladie et accidents	9'663.50		13'100.00		11'215.55	
3062.000	Autres frais de transports	127.70		200.00		91.80	
3064.000	Frais de téléphone privé	91.00					
3066.000	Frais de subsistance	353.75		400.00		48.60	
3091.000	Formation du personnel	1'360.00		2'000.00		4'723.65	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'034.20		3'000.00		2'267.30	
3101.010	Cartes d'identité	7'067.05		9'000.00		7'910.15	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	79.40		1'500.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	3'492.85		3'000.00		4'385.29	
3191.020	Taxes office cantonal des étrangers	72'698.50		77'000.00		69'953.70	
4311.000	Emoluments de chancellerie		78'439.49		60'000.00		54'299.31
4312.000	Emoluments		70'387.00		120'000.00		104'758.50
4361.010	Remboursements de traitements						33'590.15

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	POLICE SANITAIRE	3'549.80	3'528.55	4'000.00	4'000.00	4'795.85	4'795.80
6300	Police sanitaire	3'549.80	3'528.55	4'000.00	4'000.00	4'795.85	4'795.80
3003.012	Inspectorat et équarissage	3'549.80		4'000.00		4'795.85	
4356.000	Contributions de tiers		3'528.55		4'000.00		4'795.80
64	SERVICE DES INHUMATIONS	9'766.00	5'950.00	7'000.00	8'000.00	4'644.85	3'351.39
6400	Service des inhumations	9'766.00	5'950.00	7'000.00	8'000.00	4'644.85	3'351.39
3185.090	Constats de décès	5'121.55		5'000.00		3'890.85	
3524.010	Convois funèbres, inhumations	4'644.45		2'000.00		754.00	
4272.030	Taxes d'inhumation		1'450.00		3'000.00		1'851.39
4272.040	Concessions funéraires		4'500.00		5'000.00		1'500.00
65	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	198'451.70		203'800.00		196'033.00	1.00
6500	Service du feu	198'451.70		203'800.00		196'033.00	1.00
3064.000	Frais de téléphone privé	360.00		400.00		360.00	
3066.000	Frais de subsistance	1'972.60		1'500.00		577.15	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau			100.00			
3124.010	Achats de carburants	2'286.15		3'000.00		2'736.25	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules			500.00			
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers			2'000.00			
3182.000	Frais de téléphone			700.00		52.20	
3186.040	Assurances véhicules	2'322.20		3'100.00		2'191.70	
3189.000	Autres frais	646.10		500.00		560.00	
3192.000	Taxes sur les véhicules	145.00		300.00		80.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00			
3521.010	Participation SDIS Lausanne-Epalinges	156'719.65		156'700.00		155'475.70	
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 pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE	258'433.70		259'100.00		256'382.40	
6600	Protection civile	258'433.70		259'100.00		256'382.40	
3511.040	Participation fonds VD protection civile	63'056.50		63'100.00		62'556.00	
3521.020	Contributions frais Région	195'377.20		196'000.00		193'826.40	
68	MILITAIRES	9'864.05		6'000.00		9'215.10	
6800	Stand de tir	9'864.05		6'000.00		9'215.10	
3521.000	Participation au stand de tir de Vernand	9'864.05		6'000.00		9'215.10	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SÉCURITÉ SOCIALE	12'671'430.51	2'687'040.00	12'952'100.00	2'687'000.00	13'982'966.96	2'379'945.40
71	SERVICE SOCIAL	2'823'076.71	384'780.20	2'876'500.00	447'000.00	3'562'018.21	31'245.65
7100	Service social	376'941.61	17'441.20	404'200.00	47'000.00	1'190'137.71	31'245.65
3011.000	Traitements du personnel	50'145.30		45'500.00		15'166.65	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					557.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'132.70		4'000.00		1'463.15	
3040.000	Cotisations C.I.P.	5'957.85		7'300.00		2'431.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'987.30		1'800.00		430.45	
3062.000	Autres frais de transports			200.00		19.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	26.25					
3066.000	Frais de subsistance			300.00			
3091.000	Formation du personnel	210.00					
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	907.55				191.80	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	2'640.21				2'540.31	
3182.000	Frais de téléphone	279.00				259.00	
3189.030	Travaux facturés par l'EVAM			4'500.00		2'700.00	
3525.030 *	Participation à la Région (RAS)	155'340.00		150'300.00		141'420.00	
3654.010	Bureau Information Femmes (BIF)			500.00			
3654.020	AVASAD soins à domicile (anc. OMSV)					858'820.00	
3655.010	Aide aux parents	2'132.00		2'500.00		1'972.00	
3655.030	Centre social protestant	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3655.040	Fondation vaudoise de probation	1'960.00		2'000.00		1'900.00	
3655.060	Participation sur abonnements TL	3'010.00		3'500.00		3'400.00	
3655.070	Aides et subventions à des institutions privées	34'831.25		35'000.00		37'207.60	
3655.090	Projet Quartier solidaire d'Epalinges	72'370.00		75'300.00		75'264.00	
3664.010	Achats sacs taxés pour mesures sociales			15'000.00			
3665.000	Aides sociales casuelles	17'012.20		36'000.00		23'895.15	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	19'500.00		19'000.00		19'000.00	
4361.010	Remboursements de traitements		429.00				
4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)				11'000.00		7'350.50
4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales		17'012.20		36'000.00		23'895.15

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7110	Réseau d'accueil de jour	2'446'135.10	367'339.00	2'472'300.00	400'000.00	2'371'880.50	
3003.014	Jetons de présence : comité AAEE			1'000.00			
3182.000	Frais de téléphone			100.00		48.45	
3188.700	Transport d'enfants de l'UAPE	133'574.95		157'300.00		162'600.05	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	1'455.15		2'800.00		512.00	
3655.000	Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour	1'827'000.00		1'827'000.00		1'725'000.00	
3655.020	Contribution à la FAJE	48'505.00		48'500.00		48'120.00	
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		367'339.00		400'000.00		
72	PRÉVOYANCE SOCIALE	9'848'353.80	2'302'259.80	10'075'600.00	2'240'000.00	10'420'948.75	2'348'699.75
7200	Prévoyance sociale	9'848'353.80	2'302'259.80	10'075'600.00	2'240'000.00	10'420'948.75	2'348'699.75
3515.020	Participation aux charges cantonales	8'950'432.00		10'075'600.00		7'995'209.00	
3515.022 *	Participation aux charges cantonales année précédente	439'529.00				2'425'739.75	
3809.070 *	Attribution fonds de régulation de la facture sociale	458'392.80					
4515.020	Remboursement participations année antérieure						891'103.75
4525.010	Participation sur recettes conjoncturelles		1'862'730.80		1'640'000.00		1'218'354.90
4809.009	Prélèvement sur fonds de régulation de la facture sociale-péréquations		439'529.00		600'000.00		239'241.10

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RÉCAPITULATION PAR CHAPITRE :							
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	7'676'613.17	210'471.10	8'029'600.00	243'500.00	7'448'746.87	294'643.05
2	FINANCES	17'069'073.74	46'154'982.34	14'544'750.00	45'391'800.00	13'970'928.83	44'323'183.45
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	4'088'551.93	1'157'061.89	4'589'700.00	1'081'900.00	4'066'083.62	1'446'776.17
4	TRAVAUX	9'468'199.70	4'792'872.02	9'737'600.00	4'414'400.00	8'833'391.81	3'785'781.17
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'607'946.32	384'238.21	1'974'350.00	467'400.00	1'822'459.36	579'743.75
6	POLICE	3'228'300.70	426'492.12	3'278'700.00	351'000.00	3'029'520.12	346'922.79
7	SÉCURITÉ SOCIALE	12'671'430.51	2'687'040.00	12'952'100.00	2'687'000.00	13'982'966.96	2'379'945.40
TOTAL		55'810'116.07	55'813'157.68	55'106'800.00	54'637'000.00	53'154'097.57	53'156'995.78
Excédent de revenus : 2020		3'041.61			469'800.00		
Différence de budget : 2020							
Excédent de revenus : 2019						2'898.21	

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Comptes 2020

Commentaires complémentaires

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
1100.3012.000	6'161.45	Engagement de personnel temporaire à la suite de divers départs de fonctionnaires.
1100.3030.000	5'083.10	Poste budgétaire sous-évalué.
1500.3012.000	61'570.95	et 1500.3030.000 Engagement de personnel temporaire en remplacement d'une fonctionnaire en congé maladie. # Compensé en partie par les comptes 1500.4361.000, CHF 16'763.00 et 1500.4361.010, CHF 26'521.70.
1760.3153.000	11'682.05	Prolongation de la location et de l'exploitation de la patinoire synthétique au printemps 2020, CHF 11'682.05.
1760.4659.000	-5'080.00	Locations d'espaces publicitaires autour de la patinoire synthétique.
1800.4653.000	15'960.00	Conséquences du 1er confinement lié à la pandémie du Coronavirus. " Non maîtrisable.
1900.3182.000	5'315.25	Nouvelle connexion par fibre optique entre les bâtiments de l'administration communale à la Croix-Blanche et les locaux de la voirie au Giziaux dès septembre 2020, CHF 5'635.75. Tenu compte dans le budget 2021.
2100.3301.000	77'070.43	Défalcations (abandons de soldes) d'impôts d'années antérieures plus importantes que prévues, selon décisions de l'Administration cantonale des impôts. " Dépenses non maîtrisables.
2100.3515.021	222'730.80	Part des recettes conjoncturelles annuelles (50 % sur les gains immobiliers, les droits de mutation et successions et donations + 30 % de l'impôt sur les frontaliers) à reverser dans le cadre des répartitions intercommunales de la facture sociale. La part des impôts sur les droits de mutations, ainsi que sur les gains immobiliers, plus élevée de CHF 789'211.30 que le montant porté au budget, explique principalement l'augmentation de ce poste, malgré l'impôt sur les successions et donations inférieur de CHF 298'891.50. " Dépenses non maîtrisables. # Compensé par le compte 7200.4525.010 (écriture interne).
2200.3520.000	389'044.00	Selon décompte provisoire établi par le Service cantonal des Communes et du Logement. # Compensé en partie par le compte 2200.4520.000, CHF 69'684.00 (écritures internes).

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
2200.3520.001	910'560.00	Décompte final 2019 adressé par la Direction générale des affaires institutionnelles et des communes. " Dépenses non maîtrisables. # Compensé par prélèvement sur le compte 2200.4809.009.
3200.3011.000	75'701.22	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 75'864.32.
3200.3012.000	45'080.00	Y compris 3201.3012.000, 3202.3012.000 et 3203.3012.000. Engagement de personnel temporaire en remplacement d'un fonctionnaire en arrêt accident. # Compensé par les comptes 3200.4361.010, CHF 50'960.45 et 3201.4361.010 CHF 22'931.60.
3200.3030.000	10'848.35	Y compris 3200.3040.000 Voir le commentaire du compte 3200.3011.000. # Compensé par les comptes 3202.3030.000, CHF 2'296.42, 3202.3040.000, CHF 1'711.88, 3203.3030.000, CHF 4'524.48 et 3203.3040.000, CHF 9'258.33.
3200.3189.020	6'280.20	Nettoyage du ruisseau et évacuation d'arbres tombés au chemin de Montéclard en raison de fortes chutes de neige, CHF 5'137.00. " Dépenses non maîtrisables.
3500.3141.000	5'122.08	Remplacement des tuyauteries de chauffage défectueuses dans le vide sanitaire du Collège de la Croix-Blanche, CHF 9'328.15. " Dépenses non maîtrisables.
3501.3012.000	8'845.40	Engagement de personnel temporaire à la suite de diverses réorganisations du personnel de conciergerie. # Compensé en partie par le compte 3501.3011.000, CHF 6'201.00.
3507.3133.000	64'768.60	Centralisation de tous les achats en relation avec le Coronavirus dans ce compte, soit les masques de protection, gels hydroalcooliques, etc. " Dépenses non maîtrisables.
3512.3124.000	54'068.00	Le passage au chauffage à gaz prévu initialement en 2020 ne sera réalisé qu'en 2021.
3512.4271.060	31'840.00	Conséquences du 1er confinement lié à la pandémie du Coronavirus et des travaux de réfection du bâtiment. " Non maîtrisable.
3513.4271.070	11'239.86	Abandon des loyers durant les périodes de fermetures imposées par le Conseil Fédéral (Coronavirus). " Non maîtrisable.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
3520.4271.000	11'185.00	Conséquences du 1er confinement lié à la pandémie du Coronavirus. " Non maîtrisable.
3523.4231.010	7'675.00	Conséquences du 1er confinement lié à la pandémie du Coronavirus. " Non maîtrisable.
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.
4200.3003.008	5'050.00	Poste budgétaire sous-évalué. Tenu compte dans le budget 2021.
4200.3012.000	30'968.35	et 4200.3030.000 Engagement pour une durée de deux ans d'une déléguée à la durabilité, CHF 30'968.35.
4300.3011.030	9'936.50	Poste budgétaire sous-évalué. Tenu compte en partie dans le budget 2021.
4300.3012.000	44'820.60	Engagement de personnel temporaire en remplacement d'un fonctionnaire en congé maladie, CHF 44'820.60. # Compensé par le compte 4300.4361.010.
4300.3114.000	22'478.23	Remplacements d'un poste à souder, CHF 10'025.65, d'un chalet pour l'association "Lulu", CHF 8'034.65, ainsi que d'une génératrice, CHF 1'566.00.
4400.3141.020	7'525.30	Nettoyage du passage sous voie aux Croisettes suite aux déprédations faites à l'exposition organisée en 2017 par le CAP consistant à y coller 400 portraits de palinzards, CHF 10'016.10.
4500.3185.040	37'581.59	Frais de procédures liés à des rétrocessions sur verre usagé entre la Commune et l'ancien propriétaire de la déchèterie, CHF 41'581.59.
4500.3188.010	163'588.84	à 4500.3188.040 (sans 4500.3188.012) Le coût du transport et de l'élimination de ces divers types d'ordures a été plus important que prévu. En relation directe avec la quantité de déchets déposés à la déchèterie ou dans les bennes à ordures. " Dépenses non maîtrisables.
4500.4354.020	-43'000.00	Indemnités de récupération du verre sous-évaluées lors de l'élaboration du budget.
4500.4354.030	30'000.00	Plus d'indemnisation pour la récupération du carton-papier.
4501.3188.113	9'023.34	Les frais d'élimination des déchets de démolition ont été plus importants que prévus. " Dépenses non maîtrisables.
4600.3191.011	62'276.17	Dès le 1er janvier 2019, les bâtiments communaux sont soumis à la taxe d'épuration. Cette taxe nous est intégralement reversée par les Services Industriels de Lausanne en fin d'année. # Compensé par le compte 4600.4342.030.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
5100.3012.000	6'540.75	Poste budgétaire sous-évalué. Tenu compte dans le budget 2021.
5110.3011.000	14'403.95	Compensations financières du droit aux jours fériés entre 2018 et février 2020 versées au personnel de la bibliothèque, CHF 13'923.00. # Compensé par le compte 5110.4809.017.
5210.3011.000	6'199.70	Réorganisation à la suite du départ à la retraite de la bibliothécaire. Tenu compte dans le budget 2021.
5800.3522.090	30'000.00	Don complémentaire à la participation déjà accordée en 2019 sur l'acquisition de mobilier pour la Maison de paroisse, CHF 30'000.00.
5800.3522.091	7'736.10	Les frais de fonctionnement de la Paroisse Catholique facturés par la Ville de Lausanne ont été plus importants que prévus. " Dépenses non maîtrisables.
6110.3511.000	116'719.00	Décompte final 2019 de notre participation aux charges de la Police cantonale. # Compensé par le compte 6110.4809.009.
6200.3012.000	8'831.95	Engagement de personnel temporaire en soutien au personnel administratif. # Compensé par le compte 6200.3011.000.
7100.3525.030	5'040.00	Les acomptes 2020 versés à l'Association pour la régionalisation de l'action sociale ont été plus importants qu'annoncés.
7200.3515.022	439'529.00	Décompte final 2019 pour la cohésion sociale, ex-facture sociale, selon chiffres fournis par le Département de la santé et de l'action sociale. " Dépenses non maîtrisables. # Compensé par le compte 7200.4809.009.
7200.3809.070	458'392.80	Correction prévisible entre les acomptes payés et le décompte final 2020 à recevoir sur les recettes conjoncturelles réelles. # Compensé par le compte 7200.4525.010.
	3'513'093.91	Total des dépassements
	1'983'166.05	" Dépassements non maîtrisables.
	0.00	* Dépassements annoncés au Conseil communal.
	955'762.79	# Dépassements compensés par un autre compte de fonctionnement ou par une recette.
	574'165.07	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 2020	BUDGET 2020	COMPTES 2019	ÉCARTS 2020 Comptes - Budget	EN %
3 CHARGES	55'810'116.07	55'106'800.00	53'154'097.57	+ 703'316.07	+ 1.28
30 AUTORITÉS ET PERSONNEL	10'408'855.58	10'693'200.00	10'196'318.17	- 284'344.42	- 2.66
300 AUTORITÉS ET COMMISSIONS	422'481.10	447'680.00	473'376.50	- 25'198.90	- 5.63
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	7'558'104.05	7'699'600.00	7'355'047.10	- 141'495.95	- 1.84
303 ASSURANCES SOCIALES	732'761.10	704'750.00	694'424.00	+ 28'011.10	+ 3.97
304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE	1'157'895.10	1'220'770.00	1'138'693.10	- 62'874.90	- 5.15
305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	341'286.75	363'120.00	327'489.75	- 21'833.25	- 6.01
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	82'322.60	92'680.00	85'587.10	- 10'357.40	- 11.18
308 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	30'058.80	34'400.00	30'789.85	- 4'341.20	- 12.62
309 AUTRES CHARGES DES AUTORITÉS ET DU PERSONNEL	83'946.08	130'200.00	90'910.77	- 46'253.92	- 35.53
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'997'548.81	7'810'750.00	6'641'744.58	- 1'813'201.19	- 23.21
310 IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU	128'614.88	190'050.00	158'476.79	- 61'435.12	- 32.33
311 ACHATS DE MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINES ET VÉHICULES	433'816.49	617'300.00	552'094.82	- 183'483.51	- 29.72
312 ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE	686'023.01	794'800.00	731'236.97	- 108'776.99	- 13.69
313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	483'084.78	568'000.00	533'919.66	- 84'915.22	- 14.95
314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	1'108'218.57	1'777'500.00	1'275'649.01	- 669'281.43	- 37.65
315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	610'121.07	859'000.00	709'750.66	- 248'878.93	- 28.97
316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	89'007.10	106'400.00	82'792.85	- 17'392.90	- 16.35
317 RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS	126'947.60	326'200.00	268'885.93	- 199'252.40	- 61.08
318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2'116'017.11	2'404'050.00	2'149'423.05	- 288'032.89	- 11.98
319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	215'698.20	167'450.00	179'514.84	+ 48'248.20	+ 28.81
32 INTÉRÊTS PASSIFS	538'717.80	762'450.00	559'269.28	- 223'732.20	- 29.34
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	528'346.40	741'450.00	550'250.00	- 213'103.60	- 28.74
329 AUTRES INTÉRÊTS	10'371.40	20'000.00	9'019.28	- 9'628.60	- 48.14

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2020	BUDGET 2020	COMPTES 2019	ÉCARTS 2020 Comptes - Budget	EN %
33 AMORTISSEMENTS	2'723'533.81	3'008'400.00	3'285'638.84	- 284'866.19	- 9.47
330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	297'070.43	222'000.00	328'503.65	+ 75'070.43	+ 33.82
331 AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'426'463.38	2'786'400.00	2'255'386.19	- 359'936.62	- 12.92
332 AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	0.00	0.00	701'749.00	+ 0.00	+ 0.00
 35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	 28'724'270.73	 28'308'100.00	 26'894'846.80	 + 416'170.73	 + 1.47
351 CANTON	16'535'296.66	17'140'400.00	16'849'651.95	- 605'103.34	- 3.53
352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	12'188'974.07	11'167'700.00	10'045'194.85	+ 1'021'274.07	+ 9.14
 36 AIDES ET SUBVENTIONS	 2'703'816.60	 2'797'200.00	 3'531'267.95	 - 93'383.40	 - 3.34
365 AIDES, SUBVENTIONS À DES INSTITUTIONS PRIVÉES	2'252'708.30	2'273'800.00	3'073'035.80	- 21'091.70	- 0.93
366 AIDES INDIVIDUELLES	451'108.30	523'400.00	458'232.15	- 72'291.70	- 13.81
 38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	 3'407'292.65	 559'000.00	 818'516.77	 + 2'848'292.65	 + 509.53
380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	2'517'450.60	53'500.00	451'622.55	+ 2'463'950.60	+ 4'605.52
381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	889'842.05	505'500.00	366'894.22	+ 384'342.05	+ 76.03
 39 IMPUTATIONS INTERNES	 1'306'080.09	 1'167'700.00	 1'226'495.18	 + 138'380.09	 + 11.85
390 IMPUTATIONS INTERNES	1'306'080.09	1'167'700.00	1'226'495.18	+ 138'380.09	+ 11.85

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2020	BUDGET 2020	COMPTES 2019	ÉCARTS 2020 Comptes - Budget	EN %
4 REVENUS	55'813'157.68	54'637'000.00	53'156'995.78	+ 1'176'157.68	+ 2.15
40 IMPÔTS	33'942'243.48	33'414'000.00	33'459'064.94	+ 528'243.48	+ 1.58
400 IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	28'165'566.87	28'000'000.00	28'496'891.27	+ 165'566.87	+ 0.59
401 IMPÔTS SUR LE BÉNÉFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES	1'122'592.55	900'000.00	1'039'851.30	+ 222'592.55	+ 24.73
402 IMPÔT FONCIER	2'300'043.75	2'300'000.00	2'205'843.30	+ 43.75	+ 0.00
404 DROITS DE MUTATION	1'422'716.85	950'000.00	1'023'124.00	+ 472'716.85	+ 49.76
405 IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	801'108.50	1'100'000.00	559'960.82	- 298'891.50	- 27.17
406 IMPÔTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DÉPENSE	36'800.00	34'000.00	35'960.00	+ 2'800.00	+ 8.24
409 IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION	93'414.96	130'000.00	97'434.25	- 36'585.04	- 28.14
41 PATENTES, CONCESSIONS	33'121.90	34'500.00	33'339.10	- 1'378.10	- 3.99
410 PATENTES	33'121.90	34'500.00	33'339.10	- 1'378.10	- 3.99
42 REVENUS DU PATRIMOINE	620'251.73	676'000.00	733'285.70	- 55'748.27	- 8.25
422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER	279'290.64	242'200.00	258'583.21	+ 37'090.64	+ 15.31
423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	129'848.70	143'900.00	133'531.60	- 14'051.30	- 9.76
424 GAINS COMPTABLES SUR LES PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	472.00	0.00	60'000.00	+ 472.00	+ 100.00
427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	210'640.39	289'900.00	281'170.89	- 79'259.61	- 27.34
43 TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	4'649'930.02	4'169'600.00	3'739'750.62	+ 480'330.02	+ 11.52
430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	237'500.00	0.00	0.00	+ 237'500.00	
431 ÉMOLUMENTS	478'379.94	544'800.00	598'930.13	- 66'420.06	- 12.19
433 ÉCOLAGE	14'135.00	14'000.00	13'865.00	+ 135.00	+ 0.96
434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	2'996'096.86	2'945'500.00	1'917'939.37	+ 50'596.86	+ 1.72
435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	445'652.59	466'900.00	495'969.68	- 21'247.41	- 4.55
436 REMBOURSEMENTS DE TIERS	331'767.80	57'400.00	585'787.45	+ 274'367.80	+ 477.99
437 AMENDES	135'597.83	136'000.00	119'258.99	- 402.17	- 0.30
439 AUTRES RECETTES	10'800.00	5'000.00	8'000.00	+ 5'800.00	+ 116.00

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2020	BUDGET 2020	COMPTES 2019	ÉCARTS 2020 Comptes - Budget	EN %
44 PARTS À DES RECETTES CANTONALES	1'320'386.70	1'010'000.00	704'285.60	+ 310'386.70	+ 30.73
441 PARTS À DES RECETTES CANTONALES	1'320'386.70	1'010'000.00	704'285.60	+ 310'386.70	+ 30.73
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	10'600'306.98	10'362'400.00	11'024'327.78	+ 237'906.98	+ 2.30
451 CANTON	268'647.40	253'300.00	1'240'093.20	+ 15'347.40	+ 6.06
452 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	10'331'659.58	10'109'100.00	9'784'234.58	+ 222'559.58	+ 2.20
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	128'845.75	191'900.00	242'796.95	- 63'054.25	- 32.86
465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	128'845.75	191'900.00	242'796.95	- 63'054.25	- 32.86
48 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	3'211'991.03	3'610'900.00	1'993'649.91	- 398'908.97	- 11.05
480 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	2'971'228.59	3'335'900.00	1'476'142.08	- 364'671.41	- 10.93
481 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	240'762.44	275'000.00	517'507.83	- 34'237.56	- 12.45
49 IMPUTATIONS INTERNES	1'306'080.09	1'167'700.00	1'226'495.18	+ 138'380.09	+ 11.85
490 IMPUTATIONS INTERNES	1'306'080.09	1'167'700.00	1'226'495.18	+ 138'380.09	+ 11.85

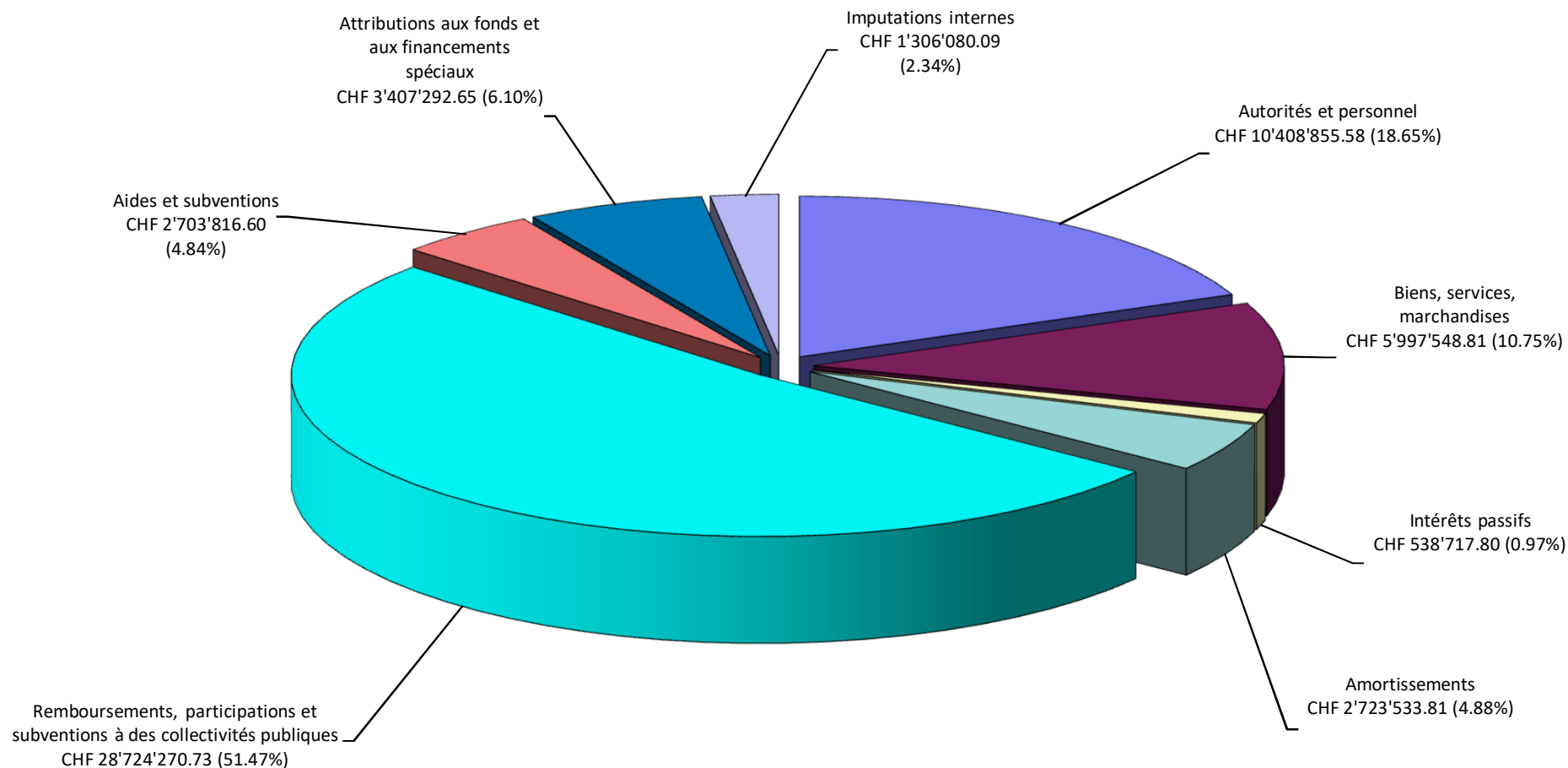
RÉCAPITULATION DÉTAILLÉE DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE 35 - 45

		Comptes 2020	Comptes 2019	Comptes 2018	Comptes 2017	Comptes 2016	Comptes 2015
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	28'724'270.73	26'894'846.80	28'286'982.73	26'419'687.38	25'304'917.51	21'972'223.60
3510	Participation à des charges cantonales	58'900.75	59'072.00	58'209.25	59'013.70	58'899.10	58'666.25
3510.000	Convention de prestations avec le Canton	58'900.75	59'072.00	58'209.25	59'013.70	58'899.10	58'666.25
3511	Participation à des charges cantonales de justice et de sécurité publique	1'590'585.50	1'368'059.00	1'460'296.50	1'454'136.50	1'490'095.50	2'125'006.00
3511.000	Participation aux charges cantonales année antérieure	116'719.00	8'087.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3511.020	Participation aux charges cantonales	1'410'810.00	1'297'416.00	1'399'619.00	1'393'706.00	1'430'393.00	1'493'428.00
3511.030	Participation au manco pour l'Etat (péréquation)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	573'650.00
3511.040	Participation fonds VD protection civile	63'056.00	62'556.00	60'677.50	60'430.50	59'702.50	57'928.00
3512	Participation à des charges cantonales d'enseignement et de cultes	9'141.35	15'754.45	9'019.15	9'168.70	9'468.25	9'607.85
3512.020	Participation à l'orientation	9'141.35	9'454.25	9'019.15	9'168.70	9'468.25	9'607.85
3512.030	Echanges scolaires	0.00	6'300.20	0.00	0.00	0.00	0.00
3515	Participation à des charges cantonales de prévoyance sociale	11'252'691.80	11'639'303.65	12'982'163.50	11'317'889.60	10'811'597.90	8'144'965.70
3515.020	Participation aux charges cantonales	8'950'432.00	7'995'209.00	9'152'086.00	8'748'408.00	8'376'082.00	6'469'389.00
3515.021	Participation sur recettes conjoncturelles	1'862'730.80	1'218'354.90	3'830'077.50	1'457'595.60	2'435'515.90	1'675'576.70
3515.022	Participation aux charges cantonales année précédente	439'529.00	2'425'739.75	0.00	1'111'886.00	0.00	0.00
3517	Participation à des charges cantonales de trafic et d'énergie	3'613'684.96	3'761'005.85	3'569'316.55	3'487'177.20	3'085'862.75	2'670'840.20
3517.000	Participation au déficit du trafic d'agglomération	2'919'719.21	3'051'424.00	2'854'730.00	2'802'297.00	2'354'887.00	1'998'830.00
3517.010	Participation aux coûts du trafic régional	693'965.75	709'581.85	714'586.55	684'880.20	730'975.75	672'010.20
3518	Participation à des charges cantonales d'économie publique et d'agriculture	10'292.30	6'457.00	6'248.35	6'128.00	168.00	4'194.25
3518.000	Triage forestier	10'292.30	6'457.00	6'248.35	6'128.00	168.00	4'194.25
3520	Participations à des charges d'autres communes	10'299'304.00	8'293'042.00	8'570'041.00	8'474'664.00	8'576'575.00	7'794'880.00
3520.000	Alimentation fonds de péréquation horizontale	9'388'744.00	8'293'042.00	8'570'041.00	8'474'664.00	8'576'575.00	7'794'880.00
3520.001	Alimentation fonds de péréquation horizontale année précédente	910'560.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3521	Participations à des charges de justice et de sécurité publique d'autres communes	371'517.20	371'517.20	358'366.25	356'889.20	352'873.15	330'816.90
3521.000	Participation au stand de tir de Vernand	9'864.05	9'215.10	6'553.30	5'515.60	5'575.85	6'455.70
3521.010	Participation SDIS Lausanne-Epalinges	156'719.65	155'475.70	150'806.95	150'611.40	148'797.00	144'374.40
3521.020	Contributions frais Région	195'377.20	193'826.40	188'006.00	187'762.20	185'500.30	179'986.80
3521.030	Participation gestion dossiers interventions	13'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00	0.00
3522	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres communes	124'709.65	143'812.40	110'480.05	115'644.15	101'745.15	129'275.70
3522.000	Finances d'écolage à d'autres communes	0.00	0.00	0.00	0.00	22'225.20	0.00
3522.010	Finance d'écolage (dérogation)	58'726.70	51'673.35	39'473.25	39'941.55	9'833.20	55'691.50
3522.020	Taxes de séjour	3'712.00	6'496.00	6'457.00	6'520.00	6'688.00	6'349.00
3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	2'034.85	1'211.35	1'222.90	1'393.00	1'380.90	1'126.50
3522.090	Participation - paroisse protestante	30'000.00	60'614.85	42'326.90	46'739.60	38'946.45	43'605.45
3522.091	Participation - paroisse catholique	30'236.10	23'816.85	21'000.00	21'050.00	22'671.40	22'503.25
3523	Participations à des charges de culture, de loisirs, de sports d'autres communes	138'451.70	75'225.10	75'226.70	75'144.70	75'039.25	75'000.00
3523.000	Participation culturelle Ville de Lausanne	25'051.70	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
3523.010	Participation au fonds intercommunal de soutien	0.00	225.10	226.70	144.70	57.25	0.00
3523.020	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	113'400.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	49'982.00	50'000.00
3524	Participations à des charges d'hygiène et de santé publique d'autres communes	8'621.90	4'635.30	4'425.65	8'760.40	6'624.10	7'955.80
3524.000	Prévention en milieu scolaire	3'977.45	3'881.30	3'003.50	5'084.00	5'338.90	5'818.00
3524.010	Convois funèbres, inhumations	4'644.45	754.00	1'422.15	3'676.40	1'285.20	2'137.80
3525	Participations à des charges de prévoyance sociale d'autres communes	155'340.00	141'420.00	147'750.00	132'840.00	134'350.00	135'080.00
3525.030	Participation à la Région (RAS)	155'340.00	141'420.00	147'750.00	132'840.00	134'350.00	135'080.00
3526	Participations à des charges d'amén. territoire et protection de l'environnement à d'autres communes	1'069'104.02	997'007.25	916'053.28	901'277.83	580'862.36	472'672.55

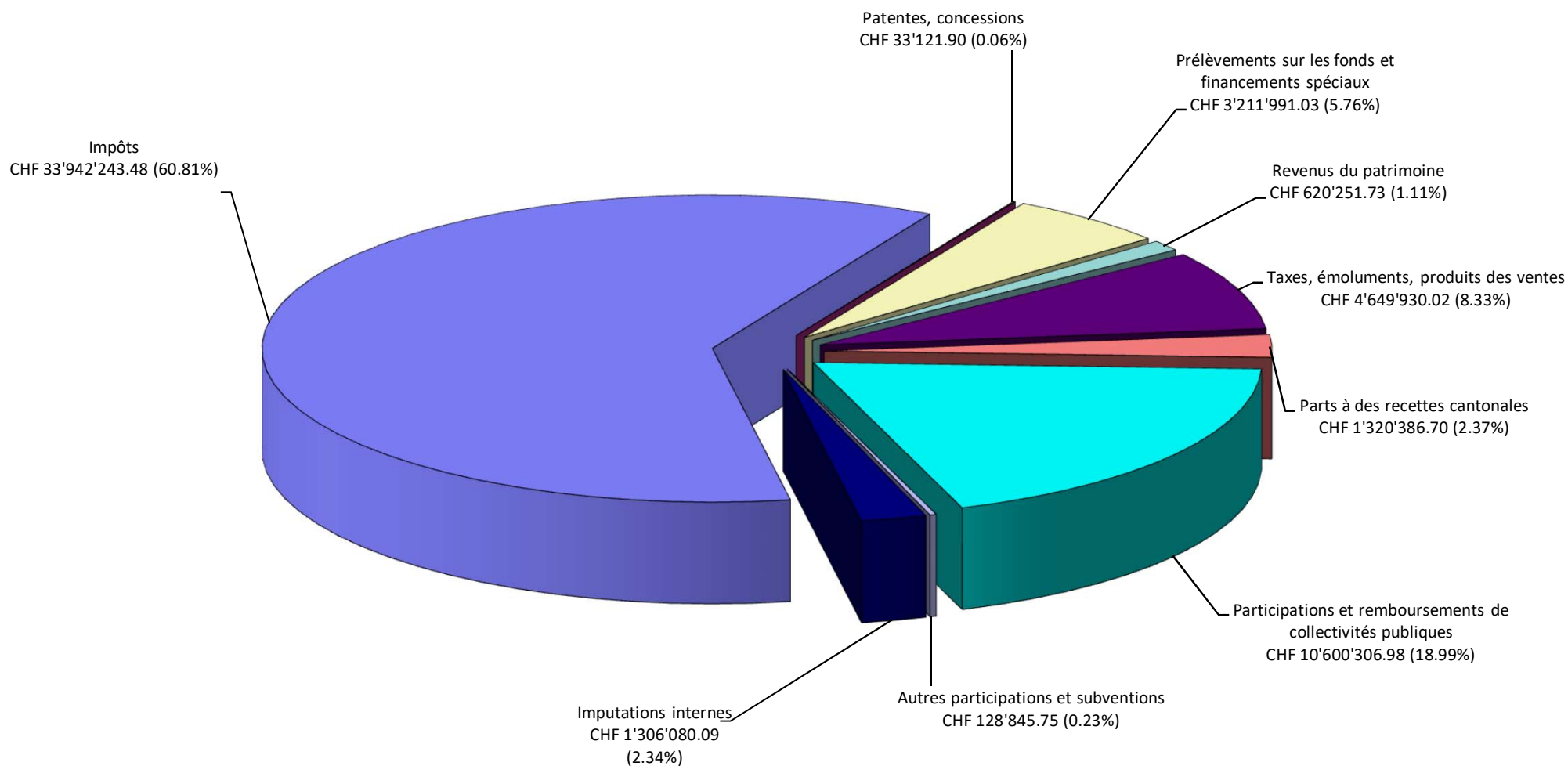
RÉCAPITULATION DÉTAILLÉE DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE 35 - 45

		Comptes 2020	Comptes 2019	Comptes 2018	Comptes 2017	Comptes 2016	Comptes 2015
3526.000	Participation à Lausanne Région	74'600.70	79'013.05	76'640.35	73'632.25	75'684.40	75'306.40
3526.010	Subventions FEEDD	240'762.44	162'111.46	106'526.40	21'988.00	10'800.00	0.00
3526.020	Participation communale GEDREL SA	43'654.50	43'307.99	42'007.52	210'252.48	41'332.50	40'104.00
3526.021	Prestations Lausanne	31'040.94	169'462.99	162'395.49	65'144.86	0.00	0.00
3526.030	Participation à la STEP	679'045.44	543'111.76	528'483.52	530'260.24	453'045.46	357'262.15
3527	Participations à des charges de trafic et d'énergie d'autres communes	18'431.90	18'285.60	17'736.50	20'453.40	20'207.00	12'922.40
3527.000	Participation au fonds intercommunal des taxis	18'431.90	18'285.60	17'736.50	20'453.40	20'207.00	12'922.40
3528	Participations à des charges d'économie publique et d'agriculture d'autres communes	50.00	250.00	1'650.00	500.00	550.00	340.00
3528.000	Inspectorat des chantiers	50.00	250.00	1'650.00	500.00	550.00	340.00
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	-10'600'306.98	-11'024'327.78	-14'104'948.03	-9'640'509.06	-9'519'622.22	-8'709'045.70
4510	Participations du canton	-90'781.25	-128'892.65	-81'584.15	-105'697.70	-98'990.30	-98'355.60
4510.010	Indemnisation cantonale	-90'781.25	-128'892.65	-81'584.15	-105'697.70	-98'990.30	-98'355.60
4511	Participations du canton à des charges de justice et de sécurité publique	0.00	0.00	-83'037.00	0.00	0.00	0.00
4511.000	Remboursement participation année antérieure	0.00	0.00	-83'037.00	0.00	0.00	0.00
4512	Participations du canton à des charges d'enseignement et de cultes	-50'611.00	-35'268.60	-34'985.40	-41'170.85	-31'158.93	-25'603.45
4512.000	Indemnisations cantonales	-16'570.00	-7'252.00	-16'665.30	-7'518.60	-3'120.00	-260.00
4512.010	Participation du canton aux camps	-29'141.00	-27'426.60	-17'303.00	-33'187.25	-28'038.93	-25'343.45
4512.020	Indemnisations échanges scolaires	-4'900.00	-590.00	-1'017.10	-465.00	0.00	0.00
4515	Participations du canton à des charges de prévoyance sociale	-101'983.15	-1'049'567.35	-918'256.00	0.00	0.00	0.00
4515.000	Participations du canton	-101'983.15	-158'463.60	0.00	0.00	0.00	0.00
4515.020	Remboursement participation année antérieure	0.00	-891'103.75	-918'256.00	0.00	0.00	0.00
4516	Participations du canton à des charges d'aménagement du territoire et protection de l'environnement	-642.00	0.00	-33'165.20	0.00	0.00	-11'938.65
4516.010	Participations du canton	-642.00	0.00	-33'165.20	0.00	0.00	-11'938.65
4517	Participations du canton à des charges de trafic et d'énergie	0.00	-6'500.00	-58'862.45	0.00	0.00	0.00
4517.010	Subvention cantonale	0.00	-6'500.00	-58'862.45	0.00	0.00	0.00
4518	Participations du canton à des charges d'économie publique et agriculture	-24'630.00	-19'864.60	-30'199.10	-14'230.65	-19'783.95	-26'502.35
4518.010	Subvention cantonale	-24'630.00	-19'864.60	-30'199.10	-14'230.65	-19'783.95	-26'502.35
4520	Participations de communes et associations	-8'153'284.00	-8'265'054.00	-8'848'104.00	-7'704'061.00	-6'745'292.00	-6'323'581.00
4520.000	Retour du fonds de péréquation	-8'153'284.00	-8'167'590.00	-7'394'777.00	-6'967'920.00	-6'745'292.00	-6'323'581.00
4520.001	Retour du fonds de péréquation année précédente	0.00	-97'464.00	-1'453'327.00	-736'141.00	0.00	0.00
4522	Participation à des charges d'enseignement et de cultes	-2'600.00	-2'600.00	-3'358.35	-1'624.95	-2'600.00	-2'600.00
4522.010	Finance d'écologie (dérogation)	-2'600.00	-2'600.00	-3'358.35	-1'624.95	-2'600.00	-2'600.00
4525	Participation à des charges de prévoyance sociale	-1'862'730.80	-1'225'705.40	-3'840'945.70	-1'474'130.75	-2'286'899.25	-1'697'178.95
4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)	0.00	-7'350.50	-10'868.20	-16'535.15	-23'790.35	-21'602.25
4525.010	Participation sur recettes conjoncturelles	-1'862'730.80	-1'218'354.90	-3'830'077.50	-1'457'595.60	-2'263'108.90	-1'675'576.70
4526	Participation à des charges d'aménagement du territoire et protection de l'environnement	-313'044.78	-290'875.18	-172'450.68	-299'593.16	-334'897.79	-523'285.70
4526.000	Participations de tiers	-423.00	0.00	0.00	-420.00	0.00	-6'228.00
4526.010	Rétrocessions périmètre vente de sacs	-312'621.78	-290'875.18	-172'450.68	-299'173.16	-330'441.79	-512'596.70
4526.020	Remboursement participation GEDREL	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'456.00	-4'461.00

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	79'957.90	Imputation interne sur les revenus des forêts de protection
3201.3901.005	4300.4901.005	24'093.75	Prestations de la voirie pour les forêts
3203.3909.001	3200.4909.001	58'662.05	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
3524.3903.000	3203.4903.000	320.00	Bois de feu pour le Four à pain
3525.3903.000	3203.4903.000	320.00	Bois de feu pour la Maison forestière
4300.3901.000	3202.4901.000	18'543.75	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.001	3202.4901.001	5'437.50	Prestations des forêts pour les espaces verts
4500.3901.002	4300.4901.002	19'050.00	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	85'633.75	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	296'927.11	Imputation internes diverses (déchets - frais couverts par l'impôt)
4600.3909.002	2200.4909.002	133'534.28	Intérêts financiers sur les collecteurs
5700.3909.003	3523.4909.003	13'500.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3909.003	3523.4909.003	7'500.00	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
		1'306'080.09	

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	133'534.28	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	85'633.75	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
3203.3909.001	3200.4909.001	58'662.05	Imputation interne sur les frais des forêts de protection
4300.3901.000	3202.4901.000	18'543.75	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.001	3202.4901.001	5'437.50	Prestations des forêts pour les espaces verts
3524.3903.000	3203.4903.000	320.00	Bois de feu pour le Four à pain
3525.3903.000	3203.4903.000	320.00	Bois de feu pour la Maison forestière
3200.3909.000	3203.4909.000	79'957.90	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	13'500.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3909.003	3523.4909.003	7'500.00	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	19'050.00	Prestations du personnel de la voirie pour les déchets
3201.3901.005	4300.4901.005	24'093.75	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	296'927.11	Imputation internes diverses (déchets - frais couverts par l'impôt)
		<u>1'306'080.09</u>	

**BILANS COMPARÉS
AU 31 DÉCEMBRE 2020**

BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2020

ACTIF		31.12.2020	31.12.2019
910 Disponibilités		2'588'640.76	6'291'187.65
9100	Caisse	19'235.25	9'622.00
9100.00.000	Caisse	18'622.95	9'363.70
9100.10.000	Caisse CAP	96.90	258.30
9100.20.000	Caisse Epalogements	515.40	0.00
9101	Compte de chèques postaux	180'883.52	168'346.71
9101.00.000	Compte de chèques postaux	150'517.49	159'618.34
9101.00.010	Compte de chèques postaux CAP	1'278.35	1'685.35
9101.00.020	Compte de chèques postaux Réfectoire scolaire	29'087.68	7'043.02
9102	Banques	2'388'521.99	6'113'218.94
9102.00.000	BCV, compte courant	60'834.40	3'127'195.55
9102.00.040	BCV, camps scolaires	7'397.40	9'915.50
9102.00.100	UBS, compte courant	2'320'290.19	2'976'107.89
911 Débiteurs et comptes courants (non bancaires)		9'777'991.31	9'626'458.47
9112	Impôts à encaisser	8'340'600.70	9'210'635.07
9112.00.050	Impôt anticipé à récupérer - personnes physiques	1'625'214.97	1'943'363.77
9112.00.100	Impôts dus personnes physiques + morales + impôt source	6'649'483.55	7'012'162.67
9112.00.900	Compte courant ACI - solde année précédente	65'902.18	255'108.63
9115	Autres débiteurs	1'428'768.93	409'775.40
9115.00.010	Débiteurs - compte collectif (GEFI)	13'551.00	13'551.00
9115.00.020	Débiteurs - compte collectif (Abacus)	1'360'945.08	372'140.79
9115.30.000	Compte courant - Auberge communale	44'272.85	14'083.61
9115.80.000	Débiteur - Fondation Epalogements protégés	10'000.00	10'000.00
9119	Autres créances	8'621.68	6'048.00
9119.00.000	Impôt anticipé à récupérer	6'048.00	6'048.00
9119.10.000	Débiteur AFC - TVA	2'573.68	0.00
912 Placements du patrimoine financier		3'443'083.00	3'449'489.65
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	3'440'548.50	3'440'548.50
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	1'589'014.90
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	2'534.50	8'941.15
9129.10.000	Stock mazout Chalet l'Espérance à Leysin	2'534.50	6'203.15
9129.10.001	Stock mazout Ferme de la Cabolétaz	0.00	2'738.00

ACTIF (suite)		31.12.2020	31.12.2019
913 Actifs transitoires		441'058.60	660'221.76
9139	Actifs transitoires	441'058.60	660'221.76
9139.00.000	Actifs transitoires	441'058.60	660'221.76
914 Investissements du patrimoine administratif		53'972'258.48	45'539'443.75
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement (voir tableau)	22'177'013.27	20'084'534.20
9143	Bâtiments et constructions (voir tableau)	31'326'824.72	25'053'031.54
9145	Forêts	1.00	1.00
9145.00.000	Forêts	1.00	1.00
9146	Véhicules, matériel d'exploitation (voir tableau)	403'918.00	320'918.00
9147	Marchandises et approvisionnements	64'501.49	80'959.01
9147.10.003	Stock mazout - salle des spectacles	13'976.75	22'074.00
9147.20.000	Stock carburant diesel - station service voirie	9'494.95	11'138.60
9147.20.001	Stock carburant essence SP95 - station service voirie	9'841.25	11'908.15
9147.30.000	Stock sel en vrac	16'375.88	16'372.80
9147.30.001	Stock sel en sacs	14'812.66	19'465.46
915 Prêts et capitaux de dotations		11'794.00	11'794.00
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		70'234'828.15	65'578'597.28

PASSIF**920 Engagements courants****9200 Créanciers**

9200.00.020 Créanciers (Abacus)

9200.90.000 Créanciers AFC - TVA

9206 Comptes courants créanciers

9206.50.000 Compte courant - Auberge communale

9209 Autres engagements courants

9209.00.000 Dépôts et divers

9209.00.007 Dépôts clés bâtiments communaux

9209.00.008 Dépôts cartes magnétiques parking de Bois-Murat

9209.00.009 Dépôts cadenas élèves Bois-Murat F

9209.00.012 Dépôts clés chaîne d'entrée pour la place de la Croix-Blanche

9209.91.000 Rejets BVR

922 Emprunts à moyen et long termes**9221 Emprunts par obligation simple**

9221.00.037 Vaudoise assurances 2.80 % - 2009-2020

9221.00.053 Vaudoise-vie 2.13 % - 2010-2025

9221.00.054 Axa 1.85 % - 2011-2026

9221.00.055 Postfinance 1.28 % - 2012-2021

9221.00.056 Axa 1.75 % - 2012-2027

9221.00.057 Suva 1.45 % - 2012-2022

9221.00.058 Vaudoise-vie 1.90 % - 2013-2028

9221.00.059 Suva 1.97 % - 2013-2024

9221.00.060 Postfinance 1.38 % - 2014-2023

9221.00.061 Postfinance 1.69 % - 2014-2029

9221.00.062 Pensionskasse Post 0.98 % - 2015-2030

9221.00.063 Axa vie 0.90 % - 2017-2034

9221.00.064 Migros-Pensionskasse 1.25 % - 2018-2033

9221.00.065 Caisse Intercommunale de pensions 0.45 % - 2020-2030

923 Engagement envers des fonds spéciaux**9233 Fonds spéciaux**

9233.00.001 Fonds spectacles scolaires

925 Passifs transitoires**9259 Passifs transitoires**

9259.00.000 Passifs transitoires

31.12.2020**31.12.2019****3'001'609.16****1'652'794.56****2'985'929.16****1'635'831.86**

2'873'882.45

1'622'481.42

112'046.71

13'350.44

0.00**0.00**

0.00

0.00

15'680.00**16'962.70**

2'156.00

87.30

1'180.00

1'180.00

4'200.00

4'200.00

4'445.00

3'885.00

300.00

300.00

3'399.00

7'310.40

40'000'000.00**36'900'000.00****40'000'000.00****36'900'000.00**

0.00

1'900'000.00

1'500'000.00

1'500'000.00

2'500'000.00

2'500'000.00

2'000'000.00

2'000'000.00

2'500'000.00

2'500'000.00

2'500'000.00

2'500'000.00

2'500'000.00

2'500'000.00

2'000'000.00

2'000'000.00

2'000'000.00

2'000'000.00

2'500'000.00

2'500'000.00

5'000'000.00

5'000'000.00

5'000'000.00

5'000'000.00

5'000'000.00

5'000'000.00

5'000'000.00

0.00

31'224.60**31'224.60****31'224.60****31'224.60**

31'224.60

31'224.60

585'919.67**576'746.63****585'919.67****576'746.63**

585'919.67

576'746.63

PASSIF (suite)

		31.12.2020	31.12.2019
<u>928 Financements spéciaux et fonds de réserve</u>		21'732'681.03	21'537'479.41
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	947'152.30	297'310.25
9280.00.002	Fonds réseau d'égouts et épuration	947'152.30	297'310.25
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	1'504'020.25	1'450'295.25
9281.00.004	Réserve : renouvellement du matériel informatique	206'640.85	156'640.85
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	21'184.40	17'459.40
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	475'300.00
9281.00.036	Réserve : renouvellement des véhicules	140'700.00	140'700.00
9282	Fonds de réserve	19'281'508.48	19'789'873.91
9282.00.001	Fonds des élèves méritants	7'958.85	8'058.85
9282.00.003	Fonds des aides communales	113'050.90	110'563.10
9282.00.006	Fonds d'aides LADB - prévention des dépendances	204'632.20	176'010.30
9282.00.007	Fonds COVID-19 - transports et aides	750'000.00	0.00
9282.00.008	Fonds pour équipements communautaires	2'188'619.60	1'951'119.60
9282.00.009	Fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	289'905.92	290'668.36
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)	1'069'400.00	1'158'900.00
9282.30.001	Provision pour régulation des péréquations intercommunales	1'865'104.55	2'873'519.75
9282.30.002	Provision pour régulation des corrections d'impôts	3'093'770.26	3'140'705.75
9282.40.000	Réserve : prise en charge du déficit de la petite enfance	2'140'000.00	2'507'339.00
9282.50.000	Réserve : amortissements futurs	7'456'875.00	7'456'875.00
9282.90.000	Réserve : heures supplémentaires du personnel	92'191.20	106'114.20
<u>929 Capital</u>		4'883'393.69	4'880'352.08
9290	Capital	4'883'393.69	4'880'352.08
9290.00.000	Capital	4'883'393.69	4'880'352.08
TOTAL DU PASSIF		70'234'828.15	65'578'597.28

ENGAGEMENTS HORS BILAN

	31.12.2020	31.12.2019
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
Tennis-Club Epalinges, en garantie du compte-courant ouvert en son nom (BCV)	80'000.00	80'000.00
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	150'000.00
TOTAUX	5'970'000.00	5'970'000.00

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 31.12.2020 : CHF 1'130.00).

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 14'400 assurés actifs pour environ 7'100 pensionnés. Le taux de couverture de la CIP au 31.12.2020 s'élève à **74.8 %** (72.6 % au 31.12.2019), soit bien au-dessus des 66.7 % 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 2020

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>01.01.2020</u>	<u>2020</u>	<u>2020</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2019</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2019</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2020</u>		
9141.00.011	Collecteur de la Croix-Blanche, 5ème étape	04/90	520'000	532'532.20	504'132.20		28'400.00		17'800.00	o	10'600.00	2021
9141.00.016	Collecteur de la Croix-Blanche, 4ème étape	02/88	840'000	804'107.50	804'106.50		1.00				1.00	p.m.
9141.00.019	Collecteur du Raidillon, 1ère étape	02/91	1'310'000	431'500.00	396'900.00		34'600.00		14'400.00	o	20'200.00	2021
9141.00.038	Collecteur du chemin du Bois-de-ban	09/91	110'000	103'962.75	98'762.75		5'200.00		3'500.00	o	1'700.00	2021
9141.00.039	Collecteur du chemin des Boveresses	09/91	240'000	195'415.05	179'815.05		15'600.00		6'600.00	o	9'000.00	2021
9141.00.041	Collecteur du chemin de la Caboletaz	13/92	660'000	618'261.90	547'461.90		70'800.00		20'600.00	o	50'200.00	2021
9141.00.050	Collecteur du chemin de Ballègue	10/94	300'000	267'897.85	226'997.85		40'900.00		9'000.00	o	31'900.00	2021
9141.00.052	Collecteur du plat de la Croix-Blanche	26/94	850'000	819'810.14	595'010.14	65'000.00	159'800.00		25'200.00	o	134'600.00	2021
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	1'047'575.41		239'000.00		42'900.00	o	196'100.00	2021
9141.00.059	Collecteur du chemin de Ballègue	05/96	240'000	185'187.98	145'587.98		39'600.00		6'200.00	o	33'400.00	2021
9141.00.066	Collecteur du chemin de la Prairie-Cure	01/97	595'000	557'821.62	422'221.62		135'600.00		18'600.00	o	117'000.00	2021
9141.00.067	Collecteur à la Chenaux	06/98	400'000	373'030.31	266'430.31		106'600.00		12'500.00	o	94'100.00	2021
9141.00.068	Collecteur du chemin de l'Ofréquaz	05/98	300'000	293'218.26	220'018.26		73'200.00		9'800.00	o	63'400.00	2021
9141.00.072	Prolongement du collecteur du chemin de la Caboletaz	05/99	115'000	101'633.50	73'033.50		28'600.00		3'400.00	o	25'200.00	2021
9141.00.073	Collecteur du chemin du Bois-de-Menton	05/99	89'000	78'457.08	57'257.08		21'200.00		2'700.00	o	18'500.00	2021
9141.00.075	Collecteur du chemin du Giziaux, 1ère étape	02/00	90'000	88'157.96	57'457.96		30'700.00		3'000.00	o	27'700.00	2021
9141.00.076	Collecteur partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	180'000	158'164.32	107'764.32		50'400.00		5'300.00	o	45'100.00	2021
9141.00.078	Collecteur du pont de la Girarde	04/00	70'000	68'575.48	47'575.48		21'000.00		2'300.00	o	18'700.00	2021
9141.00.080	Collecteur du chemin de la Laiterie, 1ère étape	02/01	250'000	217'276.06	142'276.06		75'000.00		7'300.00	o	67'700.00	2021
9141.00	À reporter						1'176'201.00	0.00	211'100.00	0.00	965'101.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

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>01.01.2020</u>	<u>2020</u>	<u>2020</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2019</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2019</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2020</u>		
9141.00	Reports						1'176'201.00	0.00	211'100.00	0.00	965'101.00	
9141.00.082	Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins	07/01	167'000	149'913.74	97'213.74		52'700.00		5'000.00	o	47'700.00	2021
9141.00.085	Collecteur partie intermédiaire de la route de la Croix Blanche	04/02	228'000	226'484.54	140'084.54		86'400.00		7'600.00	o	78'800.00	2021
9141.00.086	Collecteur du chemin du Giziaux, 2ème étape	02/03	885'000	792'834.37	436'634.37		356'200.00		26'500.00	o	329'700.00	2021
9141.00.091	Collecteur du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	133'000	115'189.35	63'589.35		51'600.00		3'900.00	o	47'700.00	2021
9141.00.093	Collecteur au lieu dit Le Giziaux"	05/04	150'000	148'924.53	82'124.53		66'800.00		5'000.00	o	61'800.00	2021
9141.00.095	Collecteur du chemin de l'Eglise	10/04	300'000	268'491.48	139'291.48		129'200.00		9'000.00	o	120'200.00	2021
9141.00.098	Collecteur du chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	80'000	76'709.65	37'109.65		39'600.00		2'600.00	o	37'000.00	2021
9141.00.100	Prolongation du collecteur EC de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	80'000	110'641.56	44'441.56		66'200.00		3'700.00	o	62'500.00	2021
9141.00.102	Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	120'000	96'625.00	47'325.00		49'300.00		3'300.00	o	46'000.00	2021
9141.00.105	Collecteur du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	230'000	207'756.65	92'256.65		115'500.00		7'000.00	o	108'500.00	2021
9141.00.107	Collecteur de la route du Village	02/07	178'000	165'242.84	66'642.84		98'600.00		5'600.00	o	93'000.00	2021
9141.00.108	Mise en séparatif du quartier de Vennes	01/08 et	1'185'000	777'188.84	103'688.84		673'500.00		25'900.00	o	647'600.00	2021
9141.00.109	Collecteur au chemin de Ballègue	06/08	157'000	141'384.96	57'084.96		84'300.00		4'800.00	o	79'500.00	2021
9141.00.110	Collecteur au chemin du Bois-de-Menton	07/08	95'000	135'333.05	54'733.05		80'600.00		4'600.00	o	76'000.00	2021
9141.00.111	Collecteur au chemin de la Crausaz	02/09	165'000	138'424.31	51'224.31		87'200.00		4'700.00	o	82'500.00	2021
9141.00.112	Collecteur au chemin du Bois-de-Ban	03/09	460'000	419'369.29	154'269.29		265'100.00		14'000.00	o	251'100.00	2021
9141.00.113	Collecteur au chemin du Petit-Vennes	06/10	400'000	357'521.03	108'121.03		249'400.00		12'000.00	o	237'400.00	2021
9141.00.114	Collecteur au chemin du Vaugueny	07/10	330'000	329'415.40	88'015.40		241'400.00		11'000.00	o	230'400.00	2021
9141.00.115	Collecteur au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	320'000	261'612.98	70'112.98		191'500.00		8'800.00	o	182'700.00	2021
9141.00	À reporter						4'161'301.00	0.00	376'100.00	0.00	3'785'201.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

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>01.01.2020</u>	<u>2020</u>	<u>2020</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2019</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2019</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2020</u>		
9141.00	Reports						4'161'301.00	0.00	376'100.00	0.00	3'785'201.00	
9141.00.117	Collecteur au chemin du Vaugueny / chemin du Bois-Murat	03/11	185'000	162'962.32	49'162.32		113'800.00		5'500.00	o	108'300.00	2021
9141.00.121	Collecteur séparatif au chemin d'Ofréquaz	05/12	370'000	372'875.35	87'275.35		285'600.00		12'500.00	o	273'100.00	2021
9141.00.127	Collecteur au chemin des Planches	05/13	98'000	85'310.65	20'010.65		65'300.00		2'900.00	o	62'400.00	2021
9141.00.128	Collecteur au chemin des Boveresses	06/13	180'000	168'744.90	39'644.90		129'100.00		5'700.00	o	123'400.00	2021
9141.00.132	Collecteur chemins des Roches et Petit-Vennes	12/13	665'000	602'019.71	120'219.71		481'800.00		20'100.00	o	461'700.00	2021
9141.00.139	Collecteur au chemin de la Girarde	06/14	868'000	706'828.35	141'528.35		565'300.00		23'600.00	o	541'700.00	2021
9141.00.145	Collecteur de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes	03/15	130'000	84'414.52	5'714.52		78'700.00		2'900.00	o	75'800.00	2021
9141.00.146	Collecteur au chemin des Orchez	04/15	275'000	244'411.80	40'911.80		203'500.00		8'200.00	o	195'300.00	2021
9141.00.148	Collecteur séparatif au chemin de Ballègue	09/15	370'000	337'439.85	33'939.85		303'500.00		11'300.00	o	292'200.00	2021
9141.00.149	Collecteur séparatif au chemin de la Biolleyre	10/15	875'000	650'953.78	64'153.78		586'800.00		21'700.00	o	565'100.00	2021
9141.00.151	Ouvrage de rétention des eaux au Giziaux	19/15	266'000	261'448.51	17'648.51		243'800.00		8'800.00	o	235'000.00	2021
9141.00.153	Crédit d'étude réfection du collecteur à la route de Berne, entre Croisettes et Marin	01/16	120'000	104'232.71	10'532.71		93'700.00		10'500.00	o	83'200.00	2021
9141.00.154	Collecteurs secteur Orchez-Central	02/16	280'000	224'763.65	7'563.65		217'200.00		7'500.00	o	209'700.00	2021
9141.00.155	Collecteurs secteurs Grand-Chemin, Giziaux, Arzillier	05/17	1'190'000	863'454.35	0.00		863'454.35				863'454.35	en cours
9141.00.156	Collecteurs secteur Orchez-Central	09/18	350'000	309'252.60	0.00		309'252.60		10'352.60	o	298'900.00	2021
9141.00.157	Collecteurs route de Berne, Croisettes-Orchez	22/18	2'000'000	55'835.80	0.00		55'835.80	3'984.31			59'820.11	en cours
9141.00.158	Collecteurs - entretiens divers 2019	08/19	680'000	50'153.39	0.00		50'153.39	12'485.00			62'638.39	en cours
9141.00.159	Ouvrage de rétention aux Geais + collecteur Village	01/20	210'000				0.00	116'576.46			116'576.46	en cours
9141.00.160	Collecteurs Girarde - Polny - Moulins	16/20	570'000				0.00	96'553.99			96'553.99	en cours
9141.00	Total						8'808'097.14	229'599.76	527'652.60	0.00	8'510'044.30	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

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 31.12.2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Paiements</u> <u>2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>2020</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2020</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>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	1'251'050.15		313'100.00		52'100.00	o	261'000.00	2021
9141.10.032 Réaménagement du carrefour de l'Union	17/91	1'650'000	1'462'922.95	1'170'622.95		292'300.00		48'800.00	o	243'500.00	2021
9141.10.043 Trottoir du chemin de Ballègue	09/93	1'200'000	1'180'567.95	984'067.95		196'500.00		39'400.00	o	157'100.00	2021
9141.10.046 Giratoire du carrefour des Tuileries	03/93	379'000	373'756.80	336'656.80		37'100.00		12'500.00	o	24'600.00	2021
9141.10.051 Trottoir du chemin de Praz-Buchilly	15/94	870'000	824'489.60	659'789.60		164'700.00		27'500.00	o	137'200.00	2021
9141.10.053 Réaménagement du plat de la Croix-Blanche	23/94	2'100'000	2'386'221.05	1'907'804.05	917.00	477'500.00		79'500.00	o	398'000.00	2021
9141.10.057 Trottoir du chemin des Planches	01/96	1'650'000	1'576'139.45	1'260'639.45		315'500.00		52'500.00	o	263'000.00	2021
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	388'689.60	45'600.00	224'700.00		20'500.00	o	204'200.00	2021
9141.10.079 Réfection de la chaussée et trottoir du chemin de la Laiterie	02/01	600'000	625'709.75	396'609.75		229'100.00		20'900.00	o	208'200.00	2021
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	379'700.90	38'000.00	252'800.00		21'100.00	o	231'700.00	2021
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	192'738.82	1'474.00	168'200.00		12'100.00	o	156'100.00	2021
9141.10.092 Création d'un trottoir au lieu dit "Le Giziaux"	05/04	130'000	114'113.00	57'113.00		57'000.00		3'800.00	o	53'200.00	2021
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	44'958.35	27'460.00	44'600.00		3'000.00	o	41'600.00	2021
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	54'584.10		61'900.00		3'900.00	o	58'000.00	2021
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	858'844.50	1'013'968.23	475'600.00		44'500.00	o	431'100.00	2021
9141.10 À reporter						3'310'604.00	0.00	442'100.00	0.00	2'868'504.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

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 31.12.2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Paiements</u> <u>2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>2020</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2020</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141.10	Reports						3'310'604.00	0.00	442'100.00	0.00	2'868'504.00	
9141.10.103	Réfection du chemin au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	55'000	54'885.25	25'785.25		29'100.00		1'900.00	o	27'200.00	2021
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	243'167.40		419'500.00		22'100.00	o	397'400.00	2021
9141.10.106	Chaussée du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	290'000	285'183.50	123'583.50		161'600.00		9'500.00	o	152'100.00	2021
9141.10.116	Trottoir au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	390'000	432'339.70	115'239.70		317'100.00		14'400.00	o	302'700.00	2021
9141.10.118	Trottoir au chemin du Bois-de-Ban	12/11	112'000	96'158.25	29'258.25		66'900.00		3'300.00	o	63'600.00	2021
9141.10.119	Remplacement de l'éclairage au chemin du Vaugueny	07/10	65'000	59'976.05	48'076.05		11'900.00		6'000.00	o	5'900.00	2021
9141.10.120	Place de rebroussement au Grand-Chemin	23/11	320'000	287'868.40	48'068.40		239'800.00		9'600.00	o	230'200.00	2021
9141.10.122	Entretiens routiers 2012	03/12	220'000	110'426.30	29'626.30		80'800.00		3'700.00	o	77'100.00	2021
9141.10.123	Trottoir et éclairage au chemin de la Girarde	04/12	290'000	250'827.60	67'027.60		183'800.00		8'400.00	o	175'400.00	2021
9141.10.124	Crédit d'étude - plan de mobilité	12/12	80'000	89'066.50	53'866.50		35'200.00		9'000.00	o	26'200.00	2021
9141.10.125	Equipement de quatre éco-points	03/13	160'000	144'983.10	87'083.10		57'900.00		14'500.00	o	43'400.00	2021
9141.10.126	Divers entretiens routiers - 2013	04/13	800'000	719'404.25	168'004.25		551'400.00		24'000.00	o	527'400.00	2021
9141.10.129	Crédit d'étude pour la place des Croisettes	07/13	105'000	111'498.35	66'298.35		45'200.00		11'200.00	o	34'000.00	2021
9141.10.130	Elargissement de la route et réaménagement du trottoir au chemin de Ballègue	08/13	115'000	82'581.30	19'581.30		63'000.00		2'800.00	o	60'200.00	2021
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	40'366.95		133'600.00		5'800.00	o	127'800.00	2021
9141.10.133	Réfection du chemin du Petit-Vennes, tronçon inférieur	12/13	125'000	127'333.40	25'333.40		102'000.00		4'300.00	o	97'700.00	2021
9141.10.134	Eclairage au chemin de l'Arzilier et des Orchez	18/13	225'000	207'492.80	124'692.80		82'800.00		20'800.00	o	62'000.00	2021
9141.10.135	Trottoir au chemin des Boveresses	25/13	130'000	126'216.25	25'616.25		100'600.00		4'300.00	o	96'300.00	2021
9141.10	À reporter						5'992'804.00	0.00	617'700.00	0.00	5'375'104.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

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 31.12.2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Paiements</u> <u>2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>2020</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2020</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141.10	Reports						5'992'804.00	0.00	617'700.00	0.00	5'375'104.00	
9141.10.136	Création d'un écopoint au Grand-Chemin	03/14	80'000	70'330.90	42'430.90		27'900.00		7'100.00	o	20'800.00	2021
9141.10.137	Divers entretiens routiers - 2014	04/14	325'000	310'597.20	62'397.20		248'200.00		10'400.00	o	237'800.00	2021
9141.10.138	Création d'un tronçon de trottoir au chemin des Roches	05/14	86'000	83'453.50	16'853.50		66'600.00		2'800.00	o	63'800.00	2021
9141.10.140	Installation de mobilier urbain au Biopôle	09/14	170'000	157'468.40	52'768.40		104'700.00		5'300.00	o	99'400.00	2021
9141.10.141	Trottoir au chemin de Mon-Repos	10/14	113'000	76'127.85	15'427.85		60'700.00		2'600.00	o	58'100.00	2021
9141.10.142	Réfection d'un tronçon du chemin de Ballègue	12/14	240'000	221'494.95	44'494.95		177'000.00		7'400.00	o	169'600.00	2021
9141.10.143	Réfection des chemins du cimetière de Mon-Repos	13/14	160'000	148'084.45	29'984.45		118'100.00		5'000.00	o	113'100.00	2021
9141.10.144	Requalification de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes	02/15	423'000	289'611.55	19'411.55		270'200.00		9'700.00	o	260'500.00	2021
9141.10.147	Divers entretiens routiers et éclairage public - 2015	06/15	450'000	435'629.65	58'429.65		377'200.00		14'600.00	o	362'600.00	2021
9141.10.150	Création d'une présélection de tourner à droite au carrefour des Croisettes	17/15	520'000	383'544.80	20'444.80	78'000.00	285'100.00		10'200.00	o	274'900.00	2021
9141.10.152	Plan directeur localisé aux Croisettes	20/15	105'000	108'092.10	0.00		108'092.10	-20'463.00			87'629.10	en cours
9141.10.155	Révisions du Pdcom, du PGA et du RPGA	12/16	380'000	165'325.65	32'533.00		132'792.65	30'122.75			162'915.40	en cours
9141.10.156	Réfection de chemins forestiers, Flon et Bois-Murat	13/16	152'190	168'306.40	5'771.90	113'634.50	48'900.00		1'900.00	o	47'000.00	2021
9141.10.157	Stabilisation de la route de Montblesson	19/16	175'000	194'661.85	6'702.85	108'359.00	79'600.00		2'900.00	o	76'700.00	2021
9141.10.158	Divers entretiens routiers et feux de circulation sur la route de la Croix-Blanche	09/17	490'000	380'622.84	0.00		380'622.84	13'373.75	39'496.59	o	354'500.00	2021
9141.10.159	Réfection du chemin des Moulins	10/17	370'000	211'196.60	9'911.60	70'085.00	131'200.00		4'700.00	o	126'500.00	2021
9141.10.160	Crédit-cadre pour projets urbanistiques 2018-2020	19/17	1'405'000	392'401.50	0.00	39'856.00	352'545.50	247'516.25			600'061.75	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	227'911.95	7'611.95	0.00	220'300.00		7'600.00	o	212'700.00	2021
9141.10	À reporter						9'182'557.09	270'549.75	749'396.59	0.00	8'703'710.25	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût de la construction au 31.12.2019</u>	<u>Amortissement au 31.12.2019</u>	<u>Subsides et participations de tiers au 31.12.2019</u>	<u>Solde au 01.01.2020</u>	<u>Paielements 2020</u>	<u>Amortissement 2020 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et participations de tiers 2020</u>	<u>Solde au 31.12.2020</u>	<u>Prochain amortissement obligatoire</u>
9141.10 Reports						9'182'557.09	270'549.75	749'396.59	0.00	8'703'710.25	
9141.10.162 Trottoir chemin Girarde, 2ème étape et réaménag. carrefour Girarde-Orchez-Vulliettaz-Bornalet	03/18	810'000	730'245.60	0.00	0.00	730'245.60	13'350.30	24'895.90 o		718'700.00	2021
9141.10.163 Ascenseur public à la sortie ouest du passage inférieur du carrefour des Croisettes	04/18	400'000	450'625.07	15'125.07	0.00	435'500.00		15'100.00 o		420'400.00	2021
9141.10.164 Divers entretiens routiers - 2018	10/18	219'000	206'226.50	0.00	0.00	206'226.50				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	359'225.58	0.00	0.00	359'225.58	1'506'758.45			1'865'984.03	en cours
9141.10.167 Desserte forestière Bois-de-la-Chapelle	05/19	82'840	47'658.55	0.00	45'500.00	2'158.55	18'620.50	779.05 o		20'000.00	2021
9141.10.168 Divers entretiens routiers - 2019	07/19	1'160'000	241'186.79	0.00	0.00	241'186.79	537'920.90			779'107.69	en cours
9141.10.169 Réaménagement des berges du Vaugueny et du Flon	15/19	222'000	119'336.95	0.00	0.00	119'336.95	63'300.75	3'354.65 o	86'383.05	92'900.00	2021
9141.10.170 Requalification des chemin et pont de la Girarde	26/19	2'750'000				0.00	590'517.70			590'517.70	en cours
9141.10.171 Réaménagement des berges du Vaugueny	08/20	240'000				0.00	77'688.20			77'688.20	en cours
9141.10.172 Zone 30 km/h aux Tuileries	14/20	200'000				0.00	119'967.65			119'967.65	en cours
9141.10.173 Entretiens routiers 2020	15/20	430'000				0.00	71'766.95			71'766.95	en cours
9141.10 Total						11'276'437.06	3'270'441.15	793'526.19	86'383.05	13'666'968.97	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût de la construction au 31.12.2019</u>	<u>Amortissement au 31.12.2019</u>	<u>Subsides, part. de tiers ou ventes au 31.12.2019</u>	<u>Solde au 01.01.2020</u>	<u>Paiements 2020</u>	<u>Amortissement 2020 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et participations de tiers 2020</u>	<u>Solde au 31.12.2020</u>	<u>Prochain amortissement 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 2020

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 31.12.2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Paiements</u> <u>2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>2020</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2020</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</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	1'762'108.47	0.00		1'762'108.47	123'760.55			1'885'869.02	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	863'332.60		1'976'200.00		94'600.00 o		1'881'600.00	2021
9143.00.098	Crédit d'étude pour la construction d'un centre de vie enfantine 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	1'390'499.25	99'800.00	3'823'500.00		173'700.00 o		3'649'800.00	2021
9143.00.103	Construction d'un centre de vie enfantine et réfection du collège de la Croix-Blanche	01/11	7'147'000	7'260'470.75	1'907'152.00	89'318.75	5'264'000.00		238'800.00 o		5'025'200.00	2021
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						12'825'839.47	123'760.55	507'100.00	0.00	12'442'500.02	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

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 31.12.2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Paielements</u> <u>2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>2020</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2020</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00	Reports						12'825'839.47	123'760.55	507'100.00	0.00	12'442'500.02	
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	75'994.46		176'300.00		25'300.00 o		151'000.00	2021
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	363'280.00	0.00	1'819'500.00		72'700.00 o		1'746'800.00	2021
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	56'257.30	0.00	100'200.00		15'700.00 o		84'500.00	2021
9143.00.123	Construction d'une nouvelle déchèterie communale au Giziaux	14/15	3'900'000	3'986'291.86	238'692.86	780'099.00	2'967'500.00	4'129.43	107'029.43 o		2'864'600.00	2021
9143.00	À reporter						17'889'354.47	127'889.98	727'829.43	0.00	17'289'415.02	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

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 31.12.2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Palements</u> <u>2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>2020</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2020</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00	Reports						17'889'354.47	127'889.98	727'829.43	0.00	17'289'415.02	
9143.00.124	Construction d'appartements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	09/16	8'903'408	8'166'303.95	6'339'303.95	0.00	1'827'000.00		136'180.89	10'119.11	1'680'700.00	2021
9143.00.125	Réfection de la toiture du collège de l'Ofréquaz	05/16	1'025'000	984'061.50	123'266.50	39'795.00	821'000.00		31'500.00		789'500.00	2021
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	2'240.15	8'080.20		71'400.00	2021
9143.00.127	Assainissement du chauffage + capteurs solaires à la Maison Rochat	20/16	77'000	66'580.55	20'180.55	0.00	46'400.00		6'700.00		39'700.00	2021
9143.00.128	Réfection du Club-house du Tennis-Club	23/16	830'000	828'297.30	53'497.30	40'000.00	734'800.00		26'300.00		708'500.00	2021
9143.00.129	Etude pour l'extention du complexe scolaire de Bois-Murat	01/17	2'600'000	1'748'245.57	0.00	0.00	1'748'245.57	490'251.80			2'238'497.37	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	370'646.99	0.00	0.00	370'646.99	16'118.75	38'765.74		348'000.00	2021
9143.00.132	Etude pour la rénovation des inst. techniques de la salle des spectacles, de l'auberge, etc.	15/17	510'000	491'561.45	0.00	0.00	491'561.45	6'300.45	49'861.90		448'000.00	2021
9143.00.133	Bornes de recharge publiques à la Croix-Blanche et aux Croisettes	14/17	118'000	118'532.95	21'832.95	10'000.00	86'700.00		10'900.00		75'800.00	2021
9143.00.134	Nouveaux bureaux pour l'administration dans la Maison palinzarde	21/17	180'000	147'088.50	9'888.50	0.00	137'200.00		4'900.00		132'300.00	2021
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	5'644.20	0.00	77'500.00		2'800.00		74'700.00	2021
9143.00.136	Réfection des locaux et de la cuisine du CAP	11/18	70'000	50'476.98	10'276.98	0.00	40'200.00		5'100.00		35'100.00	2021
9143.00.137	Extension du complexe scolaire de Bois-Murat	02/19	31'700'000	705'182.01	0.00	0.00	705'182.01	4'982'184.37		26'457.80	5'660'908.58	En cours
9143.00.138	Achat de l'église des Croisettes	20/19	1	1.00	0.00	0.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.139	Réfection place et escaliers de la salle de gym de la Croix-Blanche	02/20	240'000				0.00	207'317.75			207'317.75	En cours
9143.00.140	Réfection de la salle des spectacles, de l'auberge et des locaux du service du feu	04/20	8'617'700				0.00	1'526'985.00			1'526'985.00	En cours
9143.00	Total						25'053'031.54	7'359'288.25	1'048'918.16	36'576.91	31'326'824.72	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020 **FORÊTS**

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paielements</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>01.01.2020</u>	<u>2020</u>	<u>2020</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2019</u>	<u>31.12.2019</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 2020

VÉHICULES, MATÉRIEL D'EXPLOITATION

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût d'acquisition au 31.12.2019</u>	<u>Amortissement au 31.12.2019</u>	<u>Solde au 01.01.2020</u>	<u>Paiements 2020</u>	<u>Amortissement 2020 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Solde au 31.12.2020</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	52'018.33	122'800.00		17'500.00 o	105'300.00	2021
9146.00.019 Camion pour la voirie	13/17	249'000	247'749.30	49'649.30	198'100.00		24'800.00 o	173'300.00	2021
9146.00 A reporter					320'918.00	0.00	42'300.00	278'618.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

VÉHICULES, MATÉRIEL D'EXPLOITATION

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût</u> <u>d'acquisition</u> <u>au 31.12.2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Paiements</u> <u>2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>2020</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9146.00	Reports				320'918.00	0.00	42'300.00	278'618.00	
9146.00.020	Benne et rouleau compacteur pour la déchèterie	25/19	162'000		0.00	139'366.43	14'066.43 o	125'300.00	2021
9146.00	Total				320'918.00	139'366.43	56'366.43	403'918.00	

DÉTAIL DES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AU 31 DÉCEMBRE 2020

AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS D'INVESTISSEMENTS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Total de la</u> <u>souscription ou</u> <u>participation</u> <u>au 31.12.2019</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2019</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Souscription</u> <u>ou participation</u> <u>2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>2020</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>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 2020

<u>Objet</u>		<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Attribution</u> <u>2020</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2020</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</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	297'310.25	649'842.05		947'152.30	Attribution - 4600.3811.000
9280.00	Total	297'310.25	649'842.05	0.00	947'152.30	
9281.00	<u>Fonds de renouvellement et de rénovation</u>					
9281.00.004	Réserve : renouvellement du matériel informatique	156'640.85	50'000.00		206'640.85	Attribution - 1900.3801.000
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	17'459.40	3'725.00		21'184.40	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	475'300.00			475'300.00	
9281.00.036	Réserve : renouvellement des véhicules	140'700.00			140'700.00	
9281.00	Total	1'450'295.25	53'725.00	0.00	1'504'020.25	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2020

<u>Objet</u>		<u>Solde au</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Attribution</u> <u>2020</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2020</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u>
9282.00	Fonds de réserve					
9282.00.001	Fonds pour élèves méritants	8'058.85		100.00	7'958.85	Prélèvement - 9100.00.000 (prix écoles)
9282.00.003	Fonds d'aides communales	110'563.10	19'500.00	17'012.20	113'050.90	Attribution - 7100.3809.090 Prélèvement - 7100.4809.011
9282.00.006	Fonds d'aide LADB - prévention des dépendances	176'010.30	33'121.90	4'500.00	204'632.20	Attribution - 2100.3809.000 Prélèvement - 1500.4809.000
9282.00.007	Fonds de réserve COVID-19 - transports et aides	0.00	500'000.00			Attribution - 2200.3809.090
			250'000.00		750'000.00	Attribution - 1800.3809.090
9282.00.008	Fonds pour équipements communautaires	1'951'119.60	237'500.00		2'188'619.60	Attribution - 4000.3809.020
9282.00.009	Fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	290'668.36	240'000.00	240'762.44	289'905.92	Attribution - 4000.3816.000 Prélèvement - 4000.4816.000
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 (Personnes physiques et morales)	1'158'900.00		89'500.00	1'069'400.00	Prélèvement - 2100.4809.013
9282.30.001	Provision pour régulation des péréquations intercommunales	2'873'519.75	458'392.80	910'560.00		Attribution - 7200.3809.070 Prélèvement - 2200.4809.009
				439'529.00		Prélèvement - 7200.4809.009
				116'719.00	1'865'104.55	Prélèvement - 6110.4809.009
9282.30.002	Provision pour régulation des corrections d'impôts ACI	3'140'705.75	965'210.90	1'012'146.39	3'093'770.26	Attribution - 2100.3809.090 Prélèvement - 2100.4809.016
9282.40.000	Fonds de réserve de la petite enfance	2'507'339.00		367'339.00	2'140'000.00	Prélèvement - 7110.4809.008
9282.50.000	Réserve : amortissements futurs	7'456'875.00			7'456'875.00	
9282.90.000	Réserve : heures supplémentaires du personnel	106'114.20		13'923.00	92'191.20	Prélèvement - 5110.4809.017
9282.00	Total	19'789'873.91	2'703'725.60	3'212'091.03	19'281'508.48	

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>Moyennes sur 5 ans</u>	
					<u>au 31.12.2019</u>	<u>au 31.12.2020</u>
	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%		
	2019	2'113'403.91	19'133'408.26	11.05%	19.786%	
	2020	2'921'877.04	27'367'979.76	10.68%		17.313%
<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>Moyennes sur 5 ans</u>	
					<u>au 31.12.2019</u>	<u>au 31.12.2020</u>
Autofinancement / Revenus de fonctionnement épurés	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%		
	2019	2'113'403.91	49'936'850.69	4.23%	7.183%	
	2020	2'921'877.04	51'295'086.56	5.70%		6.882%
<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>Moyennes sur 5 ans</u>	
					<u>au 31.12.2019</u>	<u>au 31.12.2020</u>
<i>Autofinancement / Dépenses nettes d'investissements</i>						
	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%	58.281%	
	2020	2'921'877.04	10'875'735.63	26.87%		48.741%
<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>Moyennes sur 5 ans</u>	
					<u>au 31.12.2019</u>	<u>au 31.12.2020</u>
<i>Intérêts annuels nets / Revenus de fonctionnement épurés</i>						
	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%	1.100%	
	2020	528'346.40	51'295'086.56	1.03%		1.086%
<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 /</u> <u>Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>	<u>Moyennes sur 5 ans</u>	
					<u>au 31.12.2019</u>	<u>au 31.12.2020</u>
	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		
	2019	2'258'847.25	9'701	233.00	657.00	
	2020	10'875'735.63	9'743	1'116.00		750.80

<u>Endettement net /</u> <u>Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Endettement net</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>		
	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		
	2020	27'367'979.76	9'743	2'809.00	VD 2019 = 3'944.00	

COMPTES CISTEP 2020

3 COMPTE D'EXPLOITATION 2020

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	23'910'335.07	23'910'335.07	27'487'000.00	27'487'000.00	23'781'819.32	23'781'819.32	
301 Traitements	5'246'350.57		5'348'600.00		4'771'560.05		4'180'393.62 Exploitation et 1'065'956.95 Stepact
303 Cotisations AVS et AC	487'208.41		491'100.00		432'665.68		Conforme au budget
304 Cotisations à la caisse de pensions	665'177.64		709'700.00		605'184.81		Conforme au budget
305 Assurance de personnes	31'486.65		108'800.00		92'273.03		Assurance accident uniquement part employeur. Budget part employeur + employé. Part employé soustrait du traitement nature 301.
309 Frais de formation professionnelle	15'755.90		31'900.00		21'758.95		Aucune formation Stepact réalisée et moitié moins de formation réalisées pour l'exploitation qu'inscrit au budget.
310 Imprimés et fournitures de bureau	28.00		5'100.00		887.55		Principalement dans les charges d'EPURA SA
313 Marchandises	190.30		4'000.00		0.00		Principalement dans les charges d'EPURA SA
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'216.28		3'600.00		1'444.41		Restrictions de déplacement liées aux mesures sanitaires
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	103'022.65		55'300.00		32'990.03		Mandat Integralia pour PREE module 8 non budgété
318 Facture Epura SA	16'967'697.67		20'336'700.00		17'423'956.81		Economie sur les coûts facturés par EPURA SA
319 Impôts, taxes et frais divers	300.00		5'000.00		470.00		Principalement dans les charges d'EPURA SA sauf, Franchise assurance RC
330 Pertes, défalcatons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	0.00		0.00		0.00		
390 Imputations internes	390'901.00		387'200.00		398'628.00		73'101 Service du personnel, 155'800 Service des finances, 2'200 examen des travailleurs de nuit, 159'800 comptabilité de direction
424 Plus-values, produits exceptionnels		0.00		0.00		0.50	Conforme au budget
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		13'039.80		10'600.00		10'397.80	Conforme au budget
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		6'822'656.72		7'066'300.00		6'220'273.61	Conforme au budget
435 Ventes diverses		0.00		0.00		0.00	Conforme au budget
436 Dédommagements de tiers		25'254.15		90'700.00		111'737.12	Pas de participation du personnel aux assurances, contrairement au budget. En lien avec nature 305.
439 Autres recettes		66'769.08		0.00		4'999.35	Subside non budgété de la DGE pour PREE module 8
452 Participation des communes aux charges		16'982'615.32		20'319'400.00		17'434'410.94	Y compris Lausanne

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2020

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Comptes 2020	Comptes 2019	Budget 2020
Montant total à répartir, nature 452	fr. 16'982'615.32	17'434'410.94	20'319'400
Total des montants selon surface imputable	fr. 1'418'224.30	0	1'592'455
Solde à répartir selon consommations	fr. 15'564'391.02	17'434'410.94	18'726'945
Volume total d'eau consommée :	m3 18'993'839.75	19'370'816	19'666'865
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3 0.81944	0.90003	0.95221

	Consommations d'eau en 2020	Estimation non relevés COVID*	Surface imputable** en ha	Répartitions comptes 2020				Budget 2020	Comptes 2019
	[m3]	[m3]	[ha]	Participation à raison de fr. 0.81944 / m3	Participation à raison de fr. 500 / ha	TVA	2020 TTC	[fr.]	Participation à raison de fr. 0.90003 / m3
Chavannes-p-Renens	516'769	0	80.000	423'463.35	40'000.00	35'686.70	499'150.05	473'400.00	457'521.95
Cheseaux (y c. Bell SA)	342'971	1'514	5.278	282'286.20	2'638.75	21'939.20	306'864.15	328'000.00	345'539.60
Morrens	2'035	0	0.051	1'667.55	25.50	130.35	1'823.40	2'000.00	1'458.05
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	734'560	15	17.790	601'943.20	8'894.95	47'034.55	657'872.70	730'300.00	683'931.15
Villars-Ste-Croix	82'148	0	5.416	67'315.70	2'708.05	5'391.85	75'415.60	80'400.00	74'674.10
Bussigny ***	315'176	0	19.722	258'269.15	9'861.20	20'646.05	288'776.40	668'700.00	14'827.20
Ecublens	879'018	0	56.485	720'306.15	28'242.55	57'638.25	806'186.95	873'400.00	858'129.30
Epalinges	585'410	61'964	263.908	530'486.85	131'953.90	51'007.95	713'448.70	691'700.00	573'242.15
Jouxens-Mézery	22'433	84'250	39.400	87'420.75	19'700.00	8'248.30	115'369.05	129'200.00	117'355.55
Lausanne (réduit Tridel)	11'154'041	296'521	1'436.380	9'383'095.92	718'190.00	777'799.00	10'879'084.92	12'372'800.00	10'698'919.39
Le Mont-s-Lausanne	712'522	175'120	410.343	727'373.05	205'171.65	71'805.95	1'004'350.65	814'100.00	729'535.00
Prilly	902'887	1'122	203.114	740'784.90	101'557.20	64'860.35	907'202.45	919'800.00	877'250.55
Pully (collecteur Vuachère)	102'886	0	26.720	84'309.35	13'360.15	7'520.55	105'190.05	105'700.00	91'589.35
Renens	632'919	768'257	220.511	1'148'185.50	110'255.65	96'899.95	1'355'341.10	1'524'000.00	1'356'267.15
Romanel-sur-Lausanne	251'211	232	30.569	206'043.50	15'284.45	17'042.25	238'370.20	256'700.00	223'687.50
Saint-Sulpice	217'348	150'511	20.761	301'439.90	10'380.30	24'010.15	335'830.35	349'200.00	330'482.95
	17'454'334	1'539'506	2'836.449	15'564'391.02	1'418'224.30	1'307'661.40	18'290'276.72	20'319'400	17'434'410.94

* Relevés manquant pendant le période de la 1ère vague liée au COVID, estimation faite sur la base des volumes relevés en 2019

** en italique : pas de valeur reçue en 2020

*** raccordement à STEP de Vidy 13 juillet 2020, consommation annoncée pour année complète 630'352 m3. Calcul consommation estimée : 630352 / 12 x 6 : 315176 m3 tenant compte part déjà raccordée, consommation estivale plus élevée, purges sur réseau