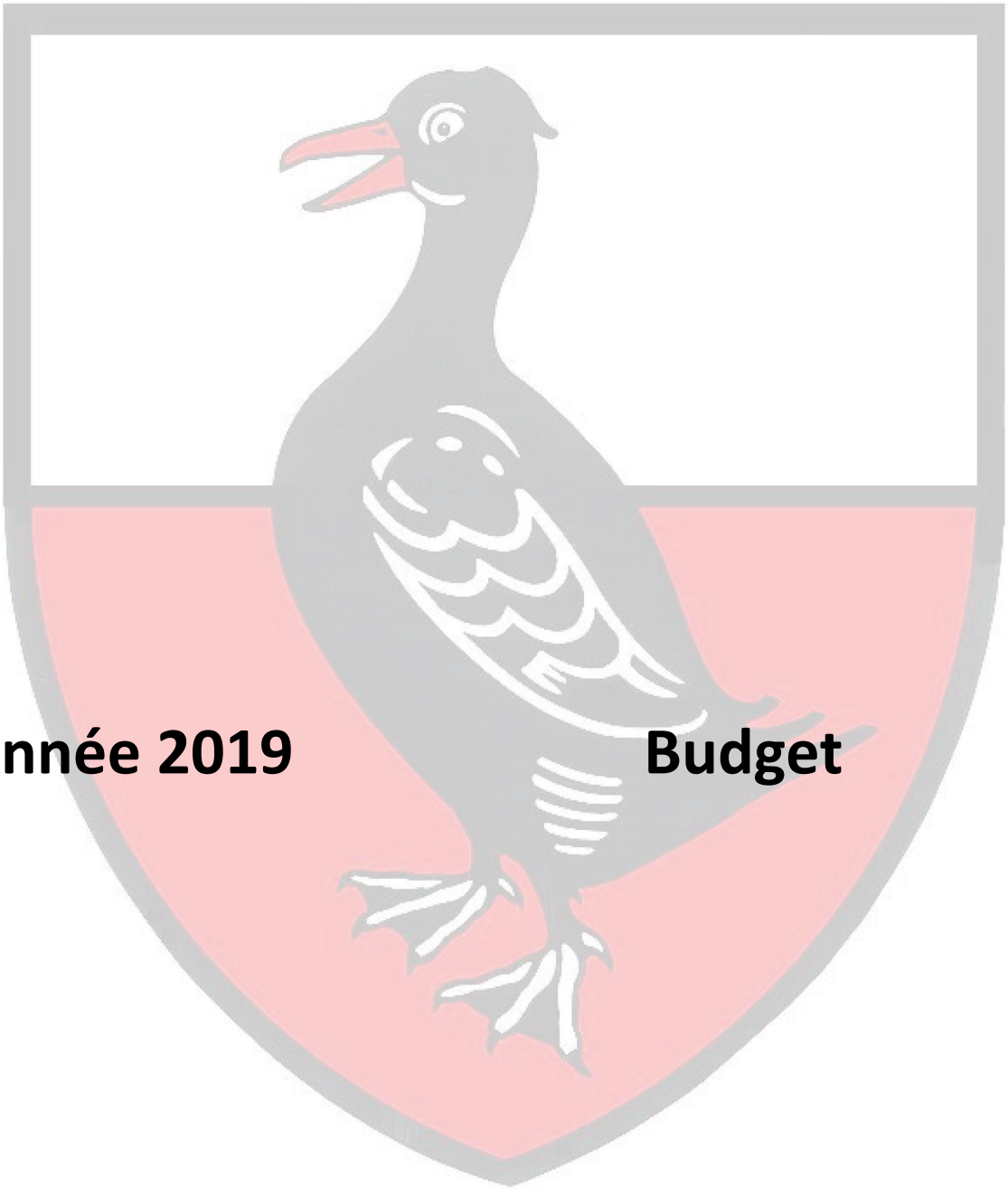
Commune d'Epalinges



Année 2019 Budget

TABLE DES MATIÈRES — PAGES

INTRODUCTION	**3 - 9**
ÉTAT DU PERSONNEL COMMUNAL	**10**
PROJET DE BUDGET DE FONCTIONNEMENT (Chapitres 1 à 7) :	**11**
1 Administration générale	**13 - 19**
2 Finances	**20 - 23**
3 Domaines et bâtiments	**24 - 42**
4 Travaux	**43 - 51**
5 Instruction publique et cultes	**52 - 57**
6 Police	**57 - 61**
7 Sécurité sociale	**62 - 63**
Récapitulation par chapitre	**64**
ÉVOLUTION DES CHARGES PAR DICASTÈRE	**65**
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	**67 - 74**
DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES	**75 - 76**
PLAN DES INVESTISSEMENTS	**77 - 81**
DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES	**83 - 90**
SITUATION DES EMPRUNTS À MOYEN ET LONG TERMES	**91 - 93**
COMMENTAIRES	**95 - 139**

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

Conformément aux dispositions :

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

la Municipalité soumet à votre examen et votre approbation le projet de budget pour l'année 2019.

1. PRÉAMBULE

Le budget de fonctionnement 2019 de la commune d'Epalinges laisse apparaître un **excédent de charges présumé de CHF 448'000.00**.

	Budget 2019	Budget 2018	Écarts en CHF	en %
Revenus	**54'629'400**	52'331'350	+ 2'298'050	+ 4.39
Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	- 3'982'800	- 2'680'000		
Ecritures internes	- 1'210'600	- 1'186'850		
Revenus épurés *	49'436'000	48'464'500	+ 971'500	+ 2.00
Charges	**55'077'400**	52'346'950	+ 2'730'450	+ 5.22
Amortissements	- 2'906'100	- 2'781'600		
Attributions aux financements spéciaux	- 313'800	- 295'000		
Ecritures internes	- 1'210'600	- 1'186'850		
Charges épurées *	50'646'900	48'083'500	+ 2'563'400	+ 5.33
Excédent de charges (-) / revenus	**- 448'000**	- 15'600	- 432'400	- 2'771.79

** Revenus et charges avec effets sur les liquidités.*

A l'instar des prévisions 2018, le budget 2019 ne permet pas d'atteindre l'équilibre financier. En effet, les effets de la mise en œuvre complète de la troisième réforme de l'imposition des entreprises (RIE III) dans le canton de Vaud, la hausse de certaines charges cantonales et l'entretien de biens communaux n'autorisent pas la présentation d'un budget équilibré. Certes, ce résultat n'est pas réjouissant, mais il reste néanmoins contenu, alors que de nombreuses communes ou villes vaudoises n'ont plus d'autre solution que d'augmenter, parfois massivement, leurs taux d'imposition ou couper dans leurs investissements pour couvrir les dépenses péréquatives et sociales en constante croissance et compenser la baisse des revenus fiscaux.

Outre la hausse continue de la facture sociale (+ CHF 50'000'000.00 à charge des communes vaudoises en 2019), alors que la révision du système de péréquation intercommunale prévue n'en est toujours qu'à ses balbutiements, les très lourdes conséquences de l'entrée en vigueur de la RIE III précitée grèvent lourdement les finances de toutes les communes. Et ces charges complémentaires doivent être couvertes par les revenus de fonctionnement courants en 2019.

L'élaboration du budget communal se base toujours sur des évaluations approximatives de revenus (les éléments estimatifs mis à disposition par le Canton étant peu fiables ou ne tenant pas compte de toutes les substances qui devraient les composer) et les négociations entre le Conseil d'Etat et l'Union des Communes Vaudoises (UCV) concernant les calculs des effets réels de la RIE III vaudoise ont abouti à un accord. Ce dernier implique, pour 2019, une compensation de CHF 50'000'000.00 pour l'ensemble des communes vaudoises.

L'effet pour Epalinges peut être estimé à environ CHF 450'000.00. L'**excédent de charges présumé** devrait donc, vraisemblablement, se transformer en **excédent de recettes de CHF 2'000.00** (CHF 448'000.00 - CHF 450'000.00).

L'accord passé entre le Conseil d'Etat et l'UCV devant encore être soumis au Grand Conseil et son impact précis pour chaque commune calculé plus finement, la Municipalité a décidé de ne pas introduire ce montant dans le budget qui vous est présenté ici.

Nous continuons d'ailleurs d'imposer une rigueur particulière en matière de dépenses de fonctionnement, sans pour autant négliger les investissements nécessaires ou obligatoires (en lien par exemple avec les infrastructures ou l'évolution démographique).

Malgré les incertitudes liées aux différents points ci-dessus (chiffres réels variant parfois fortement d'un exercice à l'autre), l'important recours aux fonds de réserves créés suite aux bons résultats des exercices antérieurs et la stabilité du tissu économique de la population palinzarde nous permettent de présenter un budget 2019 légèrement déficitaire (seulement 0.88 % des charges épurées).

RÉSULTATS ÉCONOMIQUES THÉORIQUES COMPARÉS	CHF **BUDGET 2019**	CHF BUDGET 2018
Résultat net prévisible du budget	**-448'000.00**	-15'600.00
Défalcations sur débiteurs	**192'000.00**	185'000.00
Défalcations sur impôts prélevés par l'ACI		
Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement	**-455'000.00**	-213'100.00
Prélèvement sur le fonds de renouvellement du matériel informatique	-130'000.00	-171'000.00
Prélèvement sur le fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme	-20'000.00	-15'000.00
Prélèvement sur le fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	-275'000.00	0.00
Prélèvement sur le fonds de réserve des aides communales	-30'000.00	-27'100.00
Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement	**313'800.00**	295'000.00
Attribution au fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme	34'800.00	35'000.00
Attribution au fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	260'000.00	260'000.00
Attribution au fonds de réserve des aides communales	19'000.00	0.00
Dotations aux provisions ou fonds de régulation	**-3'028'800.00**	-2'432'100.00
Prélèvement/attribution sur la provision pour régulation des péréquations	-500'000.00	0.00
Prélèvement/attribution sur le fonds de réserve pour l'accueil de l'enfance	-700'000.00	-700'000.00
Prélèvement/attribution sur le fonds de réserve pour amotissements futurs	-1'828'800.00	-1'732'100.00
Fonds alimentés par des recettes affectées	**-499'000.00**	-34'800.00
Prélèvement/attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration	-499'000.00	-34'800.00
Amortissements obligatoires (voir détail des comptes d'investissements)	**2'714'100.00**	2'596'600.00
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	633'400.00	646'000.00
Ouvrages de génie civil	881'100.00	778'800.00
Bâtiments et constructions	1'110'200.00	1'114'400.00
Véhicules, machines et matériel divers	89'400.00	57'400.00
Marge d'autofinancement	**-1'210'900.00**	381'000.00
Amortissements obligatoires théoriques	**-4'486'713.44**	-4'532'813.44
(si aucun amortissement supplémentaire comptabilisé sur les exercices précédents)		
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	-578'255.03	-578'255.03
Ouvrages de génie civil	-789'799.34	-789'799.34
Bâtiments et constructions	-2'869'155.37	-2'869'255.37
Véhicules, machines et matériel divers	-249'503.70	-275'503.70
Subventions et participations	0.00	-20'000.00
Résultat économique théorique du budget	**-5'697'613.44**	-4'151'813.44

Ce comparatif démontre que, même si la marge d'autofinancement régresse sensiblement, sa diminution nette de CHF 1'591'900.00 est inférieure à 4 points d'impôt communal (soit 4 x CHF 429'722.00 (31.12.2017) = CHF 1'718'888.00). Or, les effets prévisibles ressortant des dernières estimations disponibles liées à l'introduction de la RIE III « vaudoise » sont justement de 4 points d'impôts pour Epalinges, à pondérer encore avec la diminution probable de - CHF 450'000.00 citée précédemment.

On peut donc également y voir les conséquents efforts de compression et de maîtrise de l'ensemble des charges de fonctionnement inscrites au budget 2019.

2. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses courantes ou les charges épurées ont augmenté de **CHF 2'563'400.00** (+ 5.33 %) par rapport à l'exercice budgétaire 2018.

A l'exception des biens, services et marchandises (31), les autres dépenses prévues augmentent par rapport au budget 2018. La plus forte progression (en CHF et par rapport aux charges globales) provient une nouvelle fois des charges cantonales et intercommunales (35) :

CHARGES PAR NATURE	BUDGET 2019		BUDGET 2018	*Diff. B2019/B2018*		COMPTES 2017
	CHF	%	CHF	*CHF*	*%*	CHF
30 Autorités et personnel	10'350'850	20.4%	9'914'650	*+ 436'200*	*+4.4*	9'122'998
31 Biens, services, marchandises	7'948'500	15.7%	8'156'850	*- 208'350*	*-2.6*	6'670'785
32 Intérêts passifs	796'250	1.6%	647'000	*+ 149'250*	*+23.1*	573'242
35 Rbts, particip., subv. collectivités publiques	27'902'500	55.1%	25'748'100	*+ 2'154'400*	*+8.4*	26'419'687
36 Aides et subventions	3'648'800	7.2%	3'616'900	*+ 31'900*	*+0.9*	3'289'798
TOTAL CHARGES	**50'646'900**	**100%**	**48'083'500**	***+ 2'563'400***	***+5.3***	**46'076'512**

2.1 Centre par nature 30 - autorités et personnel

Dans la limite de la classe et de la fonction de chacun, une annuité a, en principe, été accordée.

En 2019, l'effectif du personnel communal comporte quelques modifications. Il est complété par trois postes : un-e nouvel-le assistant-e de sécurité publique à 100 % pour la Police administrative, un-e animateur-trice socio-culturel-le à 70 % pour le Centre d'animation des jeunes d'Epalinges (CAJE) et un-e employé-e administratif-ve à 50 % pour l'Enfance, la jeunesse et l'action sociale.

De plus, les taux d'activité de certains emplois ont été revus à la hausse ou à la baisse en fonction de réorganisations internes (le résumé de l'état du personnel communal figure en page 10).

2.2 Centre par nature 31 - biens, services, marchandises

Comme toutes ces dernières années, à l'occasion de la procédure d'élaboration du budget, la Municipalité contrôle systématiquement de manière scrupuleuse l'ensemble de ces postes qui restent, pour une partie, de sa compétence ou réellement "maîtrisables". Certains paramètres économiques, comme par exemple les variations du prix des combustibles de chauffage, des frais de transports ou des matières premières, peuvent malgré tout occasionner des frais supplémentaires.

Dans la continuité des exercices précédents, l'entretien du patrimoine communal (bâtiments, routes, trottoirs, places publiques, etc.) doit être le plus régulier possible au risque d'entreprendre des travaux bien plus importants et onéreux par la suite. Un ordre de priorité est également établi en collaboration avec le Service technique.

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

2.3 Centre par nature 32 - intérêts passifs

Les bons résultats des derniers exercices (depuis 2005) ont permis de maintenir la stabilité de la dette, alors que les taux historiquement bas ont contribué à réduire la charge d'intérêts lors de renouvellements d'emprunts échus.

Néanmoins, les importants investissements en cours et à venir ont commencé à inverser cette tendance. Et même si la conjoncture ne laisse pas encore entrevoir une hausse significative des taux d'intérêts, une reprise soudaine de l'économie impliquerait le retour à des taux plus élevés. Il est donc toujours impératif de bien étudier chaque renouvellement d'emprunt arrivant à échéance ou chaque conclusion de nouveau prêt.

2.4 Centre par nature 33 - amortissements

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

Et comme pour les exercices budgétaires antérieurs, il a dû être fait appel au fonds de réserve pour amortissements futurs pour couvrir les amortissements obligatoires et ne pas péjorer le résultat.

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

Les charges cantonales et versements de contributions à d'autres communes ou associations de communes représentent à eux seuls le **55.09 %** des charges épurées 2019 (53.55 % en 2018, 53.35 % en 2017, 52.78 % en 2016, 53.51 % en 2015, 52.99 % en 2014, 52.64 % en 2013, 51.46 % en 2012, 50.76 % en 2011, 53 % en 2010, 52.12 % en 2009 et 50.20 % en 2008) :

Centres par nature 351 et 352	**Budget 2019**	Budget 2018	Ecarts en CHF	en %
Participation à des charges :				
- cantonales	17'160'300	15'726'800	**+ 1'433'500**	+ 9.12
- à d'autres communes	10'742'200	10'021'300	**+ 720'900**	+ 7.19
Participation totale	**27'902'500**	25'748'100	**+ 2'154'400**	**+ 8.37**
*En **%** des charges épurées*	***55.09 %***	*53.55 %*		

La contribution nette d'Epalinges au fonds de péréquation se monte provisoirement à CHF 4'139'500.00 (CHF 8'570'100.00, sous déduction du retour calculé en fonction de la population de CHF 4'430'600.00), contre CHF 4'067'500.00 au budget 2018.

Le fonds prévoit un mécanisme de solidarité entre les communes pour la prise en charge partielle des dépenses communales dépassant un plafond dans les domaines des transports et de l'exploitation forestière. À ce titre, Epalinges reçoit de ce même fonds le montant provisoire de CHF 3'250'000.00 (CHF 2'263'200.00 au budget 2018) - centre par nature 452.

Conformément à ce qui précède, la **charge nette péréquative 2019 provisoire s'élève à CHF 889'500.00**, contre CHF 1'804'300.00 au budget 2018.

La participation provisoire à la facture sociale se monte à **CHF 9'290'000.00** (CHF 8'645'700.00 en 2018, soit + 7.45 %).

Les chiffres définitifs relatifs au compte de péréquation et à la facture sociale ne seront connus qu'en 2020. Les acomptes 2019 seront basés sur les rendements d'impôts 2017 ; ils varieront le moment venu en fonction des résultats réels.

Concernant la réforme policière vaudoise, le montant provisoire devant être couvert par le compte de fonctionnement s'élève à CHF 1'360'000.00 (CHF 1'395'000.00 en 2018, soit une légère correction à la baisse de 2.51 %).

3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les produits courants ou les revenus épurés augmentent de **CHF 971'500.00** (+ 2.00 %) par rapport à l'exercice budgétaire 2018.

Les estimations des recettes fiscales des personnes physiques et morales restent toujours très difficiles à effectuer. Elles sont impactées non seulement par les incertitudes liées aux marchés financiers et l'état de la conjoncture économique, mais également par l'avancement des taxations et par le bien-fondé des modifications d'acomptes demandées par les contribuables.

3.1 Centre par nature 40 - impôts

Selon les informations obtenues auprès de l'Administration cantonale des impôts (ACI), la prévision de l'impôt sur le revenu des personnes physiques repose notamment sur les acomptes 2018 (selon l'arrêté fiscal au 31 juillet 2018) majorés de 1 % et de la progression prévisible 2017 résultant de la différence entre les acomptes et les taxations définitives ; néanmoins, ces spécificités se raréfient ou se normalisent au fil des ans.

Quant à l'impôt sur la fortune des personnes physiques, les renseignements fournis par l'ACI semblent tabler sur une relative stabilité. Les acomptes 2018 et les résultats des cinq derniers exercices ont servi de base à nos estimations.

COMPARAISON DES IMPÔTS LIÉS AU TAUX D'IMPOSITION + IMPÔT FONCIER (extrait du chapitre 210)

Désignation	**Budget 2019**	**Budget 2018**	**Écarts 18/19 en CHF**	**en %**	**Comptes 2017**
Coefficient communal	**66**	**66**			**66**
Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)	22'700'000	22'500'000	+ 200'000	+ 0.89	20'613'462
Impôt sur la fortune des PP	4'200'000	4'300'000	- 100'000	- 2.33	3'789'783
Impôt à la source (sans les frontaliers)	1'200'000	800'000	+ 400'000	+ 50.00	1'183'937
Impôt sur la dépense	450'000	460'000	- 10'000	- 2.17	449'776
Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)	700'000	1'000'000	- 300'000	- 30.00	501'906
Impôt sur le capital des PM + immeubles des PM	400'000	390'000	+ 10'000	+ 2.56	-263'981
Impôt foncier (non lié au taux d'imposition)	*2'240'000*	*2'150'000*	*+ 90'000*	*+ 4.19*	*2'086'777*
TOTAUX	**31'890'000**	**31'600'000**	**+ 290'000**	**+ 0.92**	**28'361'660**
Point d'impôt communal (base de calcul VD)	483'182	478'788			429'722

Le taux d'imposition communal a été fixé à **66 %** dès le 1er janvier 2012, conformément à l'arrêté communal d'imposition 2012 adopté en séance du Conseil communal du mardi 27 septembre 2011. Une reconduction de ce taux à l'identique a été décidée pour toutes les années suivantes jusqu'en 2019 y compris.

3.2 Centre par nature 44 - parts à des recettes cantonales

La part à l'impôt sur les gains immobiliers avait augmenté de manière significative de 2012 à 2014. Toutefois, la situation au 31 juillet 2018 démontre que nous devons tabler sur une baisse de ces revenus fiscaux.

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

La prévision du retour brut du fonds de péréquation (sans les dépenses thématiques) est supérieure de CHF 40'800.00 par rapport au budget 2018, alors que le produit de la rétrocession touchée sur la vente de sacs taxés pour l'élimination des ordures ménagères devrait représenter un revenu d'environ CHF 375'000.00.

4. DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les dépenses nettes d'investissements prévues d'être financées en 2019, selon le tableau figurant en milieu de brochure, s'élèvent à CHF 14'125'000.00. Il appartiendra au Conseil communal de se prononcer sur une partie de ce montant par le biais de préavis déposés en temps utile.

Rappelons que la loi sur les communes exige que l'amortissement obligatoire pour les ouvrages de génie civil et d'assainissement, ainsi que pour les bâtiments soit effectué sur une période de trente ans au plus dès la fin des travaux.

5. MODE DE FINANCEMENT

Pour cet exercice, nous observons un manque de financement des dépenses courantes de **- CHF 1'210'900.00** (autofinancement).

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

DÉTERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT	CHF
Excédent de charges	**-448'000**
+ Charges sans influence sur les liquidités	
33 Amortissements	2'906'100
38 Attributions aux fonds et financements spéciaux	313'800
39 Imputations internes	1'210'600
./. Revenus sans influence sur les liquidités	
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-3'982'800
49 Imputation internes	-1'210'600
AUTOFINANCEMENT	**-1'210'900**
Dépenses nettes d'investissements	-14'125'000
Remboursement(s) d'emprunt(s)	0
Amortissement(s) d'emprunt(s)	0
SORTIE DE FONDS PRÉVISIBLE	**-15'335'900**

Comme mentionné précédemment, l'autofinancement prévisible doit encore être pondéré avec le résultat final de l'accord entre le Conseil d'Etat et l'UCV concernant les effets de l'entrée en vigueur de la RIE III « vaudoise » (motion Mischler, soit CHF 450'000.00 en faveur d'Epalinges) ; ainsi, le manque de financement prévisible devrait s'élever à **- CHF 760'900.00** (1.5 % des charges épurées).

Le besoin en trésorerie sera d'abord couvert par les liquidités courantes (aucun renouvellement d'emprunt prévu en 2019). Pour le solde, nous serons contraints de recourir à de nouveaux prêts.

La situation des emprunts figurant avant les commentaires de cette brochure fait état d'un endettement brut prévisible de CHF 51'900'000.00 au 31 décembre 2019, auquel il convient d'ajouter les cautionnements accordés.

A ce jour, ces derniers représentent un montant de CHF 5'910'000.00 ; ainsi, l'endettement prévisible peut être évalué à **CHF 57'810'000.00**.

Pour rappel et comparaison, le plafond d'endettement communal, adopté en séance du Conseil communal du 27 septembre 2016 pour les années 2016 à 2021, est fixé à CHF 110'000'000.00, y compris les cautionnements consentis.

6. ÉTAT DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVES

Compte	Objet	Solde au 31.12.2017	Mouvements 2018 prévus	Mouvements 2019 prévus	Solde prévisible au 31.12.2019	Contreparties
9280.00.002	Fonds réseau égouts et épuration	1'212'985.30	- 34'800.00	- 499'000.00	679'185.30	4600.4811.000
9281.00.004	Renouvellement du matériel informatique	171'000.00	0.00	- 130'000.00	41'000.00	1900.4801.000
9281.00.011	Entretien terrain de sport de la Croix-Blanche	19'100.00	0.00	0.00	19'100.00	
9281.00.014	Entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00	0.00	0.00	10'500.00	
9281.00.018	Entretien réseau routier	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00	
9281.00.022	Entretien des ruisseaux	6'000.00	0.00	0.00	6'000.00	
9281.00.023	Entretien éclairage public	12'400.00	0.00	0.00	12'400.00	
9281.00.024	Animations, réceptions et manifestations	2'085.00	0.00	0.00	2'085.00	
9281.00.026	Mensurations cadastrales	112'195.00	0.00	0.00	112'195.00	
9281.00.035	Entretien des bâtiments	353'121.30	0.00	0.00	353'121.30	
9281.00.036	Renouvellement véhicules	140'700.00	0.00	0.00	140'700.00	4400.4801.010
9282.00.001	Fonds élèves méritants	8'258.85	- 100.00	- 100.00	8'058.85	
9282.00.003	Fonds aides communales	134'452.50	- 27'100.00	- 11'000.00	96'352.50	7100.4809.011
9282.00.006	Fonds d'aides LADB	125'975.90	20'000.00	14'800.00	160'775.90	2100.4809.000
9282.00.008	Equipements communautaires	1'895'719.60	- 48'525.00	0.00	1'847'194.60	
9282.00.009	Fonds pour l'énergie FEEDD	37'412.00	225'000.00	- 15'000.00	247'412.00	4000.3816.000
9282.20.000	Pertes sur débiteurs	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	
9282.20.001	Pertes sur débiteurs ACI	1'283'300.00	0.00	0.00	1'283'300.00	
9282.30.001	Provision régulation péréquations intercom.	1'546'416.35	0.00	- 500'000.00	1'046'416.35	7200.4809.009
9282.30.002	Provision régulation corrections impôts	1'006'273.17	0.00	0.00	1'006'273.17	2100.4809.016
9282.40.000	Garantie déficit de la petite enfance	2'507'339.00	- 700'000.00	- 700'000.00	1'107'339.00	7110.4809.008
9282.50.000	Réserve amortissements futurs	5'688'624.00	- 1'732'100.00	- 1'828'800.00	2'127'724.00	2300.4809.014
9282.90.000	Heures supplémentaires	50'000.00	- 50'000.00	0.00	0.00	
TOTAUX		**16'883'857.97**	**- 2'347'625.00**	**- 3'669'100.00**	**10'867'132.97**	
9290.00.000	**Capital**	4'874'206.58	0.00	0.00	4'874'206.58	
Total disponible		**21'758'064.55**	**- 2'347'625.00**	**- 3'669'100.00**	**15'741'339.55**	

7. CONCLUSIONS

Conformément à ce qui a été présenté dans les différents points ci-dessus, les montants inscrits au titre de la péréquation directe horizontale et de la facture sociale sont des estimations basées sur les chiffres 2017. Les incidences financières réelles n'interviendront qu'en 2020, sur la base des comptes 2019 de l'ensemble des communes vaudoises.

Tenant compte des lourdes charges complémentaires sur lesquelles nous n'avons aucune emprise, le résultat présenté peut être considéré comme acceptable ; néanmoins, nous rappelons qu'il faut toujours recourir aux fonds de réserves pour couvrir l'entier des amortissements futurs obligatoires, des parts de la participation communale au réseau d'accueil de jour ou de la facture sociale, ainsi que divers achats et renouvellements de matériel et logiciels informatiques.

De plus, les importantes dépenses d'investissements figurant dans le plan y relatif vont conduire à une charge d'amortissements s'alourdissant progressivement au cours des futurs exercices comptables.

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

Epalinges, le 13 septembre 2018

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

Désignation		Budget 2019		Budget 2018	
		en unité	en ETP	en unité	en ETP
Administration générale	*1)*	**15**	**11.6000**	**15**	**11.4000**
Secrétariat municipal		6	4.4000	6	4.3000
+ un-e apprenti-e					
Personnel et assurances (Ressources humaines)		2	1.4000	2	1.3000
Animation, culture et communication		2	1.8000	2	1.8000
Service des finances et informatique		5	4.0000	5	4.0000
Forêts	*1)*	**3**	**2.8000**	**3**	**2.9000**
Conciergerie	*2)*	**21**	**14.4000**	**21**	**14.6000**
Centre sportif et salle de gym de la Croix-Blanche		2	1.6000	2	1.6000
Collège de la Croix-Blanche et pavillon du Grand-Chemin, édicules divers		2	1.7000	2	1.7000
+ un-e apprenti-e					
Collège du Village et pavillon du Chaugand		1	0.5000	1	0.5000
Collège de Bois-Murat ABCD		5	2.6000	5	2.6000
Collège de Bois-Murat F		5	3.4000	5	3.6000
+ un-e apprenti-e et une concierge (nettoyage des linges)					
Salle de gym et piscine de Bois-Murat E		1	0.9000	1	0.9000
Collège de l'Ofréquaz		1	0.6000	1	0.6000
Maisons de commune et palinzarde		1	0.6000	1	0.6000
Salle des spectacles		2	2.0000	2	2.0000
Locaux de la voirie (Giziaux)		1	0.5000	1	0.5000
Service technique	*1)*	**8**	**7.5000**	**9**	**8.9000**
Travaux	*1)*	**25**	**22.5000**	**23**	**21.0000**
Voirie		17	15.9000	15	14.5000
+ deux apprenti(e)s					
Espaces verts + cimetières		5	4.6000	5	4.5000
+ deux apprenti(e)s + gardiennage des oies					
Déchèterie communale		2	1.5000	2	1.5000
+ un-e apprenti-e + ambassadeurs de tri					
Réseau d'égouts et d'épuration		1	0.5000	1	0.5000
Ecole et jeunesse	*3)*	**18**	**9.9135**	**17**	**8.9695**
Chauffeur du bus scolaire		1	1.0000	1	1.0000
Bibliothèque communale et scolaire		4	2.1227	4	2.1227
Centre d'animation des jeunes (CAJE)		8	4.3650	11	4.9468
Réfectoire scolaire		3	1.0258	0	0.0000
Chalet l'Espérance, Leysin		1	0.9000	1	0.9000
+ une concierge (nettoyages)					
Service de l'enfance, de la jeunesse et de l'action sociale		1	0.5000	0	0.0000
Sécurité et police administrative	*4)*	**5**	**5.0000**	**4**	**3.9000**
+ un patrouilleur et huit patrouilleuses scolaires					
Contrôle des habitants	*1)*	**4**	**3.5000**	**4**	**3.1000**
Total		**99**	**77.2135**	**96**	**74.7695**
Variation 2018/2019		**3**	**2.4440**		

Renseignements complémentaires :

1) Mutations ou réorganisation des taux d'activité.

2) Mutations ou réorganisation des taux d'activité au sein du service de conciergerie.

3) Mutations ou réorganisation des taux d'activité, ainsi que nouveaux postes d'animateur-trice socio-culturel-le à 70 % et d'employé-e adminitratif-ve pour l'enfance, la jeunesse et l'action sociale à 50 %.

4) Nouveau poste d'agent-e de sécurité publique à 100 % et augmentation du taux d'activité d'une employée de 10 %.

PROJET DE BUDGET

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**ADMINISTRATION GÉNÉRALE**	**7'439'150.00**	**301'100.00**	**7'331'850.00**	**326'300.00**	**6'673'526.65**	**293'479.15**
			7'138'050.00		**7'005'550.00**		**6'380'047.50**
10	**AUTORITÉS**	**714'200.00**	**23'500.00**	**716'800.00**	**27'000.00**	**679'182.10**	**32'236.00**
100	**CONSEIL COMMUNAL**	**124'500.00**		**125'400.00**		**105'372.75**	
1000	**Conseil communal**	**124'500.00**		**125'400.00**		**105'372.75**	
3001.000	Rétributions des autorités	18'000.00		17'000.00		17'778.10	
3003.000	Jetons de présence : Conseil communal	27'500.00		26'500.00		23'150.00	
3003.001	Jetons de présence : commissions	30'000.00		26'000.00		30'450.00	
3003.002	Jetons de présence : votations/élections	6'700.00		6'300.00		6'694.20	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'800.00		1'500.00		1'654.65	
3050.010	Assurances accidents	200.00		100.00		150.80	
3069.010	Frais divers et repas du Conseil	11'000.00		11'000.00		9'103.35	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	19'000.00		28'000.00		8'483.55	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	500.00		500.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	2'200.00		3'500.00		1'427.10	
3181.000	Affranchissements	7'600.00		5'000.00		6'481.00	
101	**MUNICIPALITÉ**	**589'700.00**	**23'500.00**	**591'400.00**	**27'000.00**	**573'809.35**	**32'236.00**
1010	**Municipalité**	**589'700.00**	**23'500.00**	**591'400.00**	**27'000.00**	**573'809.35**	**32'236.00**
3001.000	Rétributions des autorités	257'640.00		255'080.00		255'079.20	
3001.010	Vacations	102'340.00		101'320.00		101'853.60	
3003.003	Jetons de présence : naturalisations	2'500.00		1'600.00		2'700.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	31'900.00		27'500.00		29'366.40	
3040.010	Cotisations LPP	58'020.00		62'000.00		52'207.20	
3050.010	Assurances accidents	5'000.00		5'600.00		4'310.40	
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	1'000.00					
3091.000	Formation du personnel	500.00		1'000.00		300.00	
3131.000	Achats de vin rouge	4'000.00		5'000.00		3'969.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3170.000	Frais de réceptions	20'000.00		27'000.00		19'645.30	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	16'500.00		15'600.00		15'128.25	
3659.000	Dons, aides et subventions casuels	19'300.00		18'700.00		19'250.00	
3659.010	Dons, aides au développement	25'500.00		25'500.00		24'500.00	
3902.000	Vin blanc Les Dares	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4361.020	Remboursements de jetons de présence		10'500.00		10'500.00		14'636.00
4391.000	Finances de naturalisation		13'000.00		16'500.00		17'600.00
11	**ADMINISTRATION**	**761'100.00**	**2'000.00**	**748'300.00**	**2'100.00**	**757'932.78**	**27'999.60**
110	**SECRÉTARIAT MUNICIPAL**	**761'100.00**	**2'000.00**	**748'300.00**	**2'100.00**	**757'932.78**	**27'999.60**
1100	**Secrétariat municipal**	**761'100.00**	**2'000.00**	**748'300.00**	**2'100.00**	**757'932.78**	**27'999.60**
3011.000	Traitements du personnel	494'800.00		495'000.00		432'286.90	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		2'400.00		1'859.20	
3011.050	Inconvénients de fonction			3'000.00		1'647.95	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					69'007.75	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	43'700.00		43'700.00		41'754.30	
3040.000	Cotisations C.I.P.	81'600.00		77'400.00		52'417.25	
3050.000	Assurances maladie et accidents	18'400.00		18'500.00		13'736.05	
3061.000	Déplacements et représentation	1'000.00		1'600.00		857.25	
3062.000	Autres frais de transports	200.00		200.00			
3066.000	Frais de subsistance	200.00		200.00			
3091.000	Formation du personnel	6'000.00		4'200.00		4'099.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	11'000.00		10'000.00		10'875.95	
3102.000	Publications, frais d'annonces	1'000.00		2'000.00		395.15	
3102.010	Journaux, documentation	2'000.00		2'100.00		1'512.50	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	2'000.00		1'500.00		501.85	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	20'500.00		24'000.00		21'104.08	
3181.000	Affranchissements	31'000.00		30'000.00		30'959.85	
3182.000	Frais de téléphone	16'000.00		16'000.00		16'695.00	
3185.000	Honoraires, actes officiels	30'000.00		16'000.00		57'803.40	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	500.00		500.00		419.35	
4311.000	Emoluments de chancellerie		1'500.00		1'500.00		792.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4352.000	Ventes d'imprimés et de matériel		500.00		500.00		128.00
4361.010	Remboursements de traitements						27'079.60
4362.000	Remboursements de frais				100.00		
13	**PERSONNEL ET ASSURANCES**	**277'700.00**	**11'000.00**	**248'300.00**	**5'500.00**	**234'556.11**	**18'812.05**
130	**PERSONNEL ET ASSURANCES**	**277'700.00**	**11'000.00**	**248'300.00**	**5'500.00**	**234'556.11**	**18'812.05**
1300	**Personnel et assurances**	**277'700.00**	**11'000.00**	**248'300.00**	**5'500.00**	**234'556.11**	**18'812.05**
3011.000	Traitements du personnel	165'100.00		118'000.00			
3011.040	Allocations de ménage et de naissance			300.00			
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	14'600.00		10'500.00			
3040.000	Cotisations C.I.P.	27'900.00		19'700.00			
3040.020	Contribution de recapitalisation C.I.P.					159'783.10	
3050.000	Assurances maladie et accidents	6'900.00		5'000.00			
3061.000	Déplacements et représentation	1'000.00					
3091.000	Formation du personnel	2'000.00		1'500.00			
3092.000	Frais de recherche de personnel	6'500.00		15'000.00		39'652.40	
3099.000	Sortie du personnel	8'000.00		18'500.00		4'684.20	
3099.010	Sécurité au travail et chèques REKA	8'500.00		10'500.00		4'887.06	
3099.020	Plan communal de mobilité	2'000.00		10'000.00		260.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	800.00		1'500.00			
3102.010	Journaux, documentation	600.00					
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		10'000.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	10'000.00		4'500.00		3'944.15	
3170.000	Frais de réceptions	1'500.00					
3185.010	Honoraires et frais d'études	3'000.00		5'000.00		3'307.50	
3186.010	Primes assurances accidents et RC commune	17'500.00		17'500.00		17'328.90	
3186.040	Assurances véhicules	800.00		800.00		708.80	
4361.100	Participation au bénéfice sur assurances		5'000.00				13'401.60
4361.110	Remises affiliations AVS + CGAF + CG		4'000.00		4'000.00		3'910.45
4909.008	Imputation interne assurance RC déchèterie		2'000.00		1'500.00		1'500.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	**AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS**	**1'267'900.00**	**49'000.00**	**1'149'700.00**	**44'400.00**	**959'878.32**	**12'667.70**
150	**ANIMATION, CULTURE ET COMMUNICATION**	**544'200.00**	**3'500.00**	**536'900.00**	**4'500.00**	**416'945.08**	**4'087.50**
1500	**Animation, culture et communication**	**544'200.00**	**3'500.00**	**536'900.00**	**4'500.00**	**416'945.08**	**4'087.50**
3003.004	Commission culturelle	2'400.00		2'400.00		1'800.00	
3011.000	Traitements du personnel	158'600.00		172'500.00		76'266.65	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					115.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	14'100.00		15'300.00		6'756.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	25'300.00		27'900.00		12'034.55	
3050.000	Assurances maladie et accidents	5'800.00		6'900.00		2'201.50	
3102.000	Publications, frais d'annonces	35'000.00		35'000.00		39'620.15	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	4'000.00		4'000.00		9'784.05	
3123.000	Electricité	1'000.00		1'000.00		726.15	
3143.000	Entretien des panneaux d'informations	2'000.00		2'000.00		151.20	
3143.010	Entretien éclairage de Noël			12'000.00		5'673.70	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	3'000.00					
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'000.00		1'000.00		257.15	
3170.010	Journée des Aînés	24'000.00		24'000.00		22'693.70	
3170.020	Réceptions et manifestations	169'000.00		141'900.00		144'927.58	
3181.000	Affranchissements	30'000.00		30'000.00		27'935.90	
3189.010	Journal d'Epalinges	44'000.00		36'000.00		40'857.00	
3523.000	Participation culturelle Ville de Lausanne	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3523.010	Participation au fonds intercommunal de soutien					144.70	
4272.010	Taxes marchés villageois		1'500.00		1'500.00		1'000.00
4272.020	Redevance affichage (SGA)		1'500.00		2'500.00		2'557.50
4359.000	Ventes et prestations diverses		500.00		500.00		530.00
151	**LOISIRS DES JEUNES - CAJE**	**548'400.00**	**45'500.00**	**467'500.00**	**39'900.00**	**414'408.74**	**8'580.20**
1510	**Loisirs des jeunes - CAJE**	**548'400.00**	**45'500.00**	**467'500.00**	**39'900.00**	**414'408.74**	**8'580.20**
3011.000	Traitements du personnel	372'900.00		314'800.00		257'432.65	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	20'000.00		20'000.00		40'755.55	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	35'300.00		29'300.00		26'577.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.000	Cotisations C.I.P.	55'100.00		46'000.00		34'085.65	
3050.000	Assurances maladie et accidents	15'800.00		14'700.00		10'260.90	
3062.000	Autres frais de transports			200.00			
3080.000	Personnel intérimaire					1'680.00	
3091.000	Formation du personnel	5'000.00		2'000.00		1'090.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		2'000.00		1'208.37	
3181.000	Affranchissements	1'000.00		1'500.00		650.20	
3182.000	Frais de téléphone	800.00		1'000.00		698.60	
3653.010	Frais passeports vacances	9'000.00		9'000.00		8'210.30	
3653.040	Activités jeunesse	31'500.00		27'000.00		31'759.52	
4342.000	Contributions de tiers		35'000.00		29'400.00		
4652.010	Participations sur activités jeunesse		7'500.00		7'500.00		5'260.20
4652.020	Participations pour passeports vacances		3'000.00		3'000.00		2'570.00
4809.015	Prélèvement sur fonds de réserve animation						750.00
152	**SUBVENTIONS AUX SOCIÉTÉS**	**175'300.00**		**145'300.00**		**128'524.50**	
1520	**Subventions aux sociétés**	**175'300.00**		**145'300.00**		**128'524.50**	
3161.000	Loyers	15'000.00					
3161.010	Loyers Ecole en plein air de l'Arzillier	27'000.00		27'000.00		27'000.00	
3188.410	Transports confiés à des tiers	15'000.00					
3653.020	Participation Fondation enseignement musique (FEM)	90'300.00		90'300.00		79'024.50	
3653.050	Subventions aux sociétés	28'000.00		28'000.00		22'500.00	
17	**SPORTS**	**261'950.00**	**15'100.00**	**352'950.00**	**9'800.00**	**246'456.84**	**15'977.80**
170	**TERRAINS DE SPORT AU BOIS-DE-LA-CHAPELLE**	**54'100.00**		**133'700.00**		**42'508.70**	
1700	**Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle**	**54'100.00**		**133'700.00**		**42'508.70**	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		500.00		184.00	
3121.000	Eau	2'000.00		2'400.00		1'933.50	
3123.000	Electricité	2'400.00		2'400.00		2'391.90	
3133.000	Produits de nettoyage	1'000.00		800.00		920.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.000	Entretien du bâtiment	8'100.00		57'600.00		2'843.45	
3145.010	Entretien des terrains	18'000.00		18'000.00		14'604.10	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'600.00		32'000.00		1'200.00	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3161.020	Loyers des terrains	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	500.00		500.00		431.75	
3902.001	Prestation de la voirie aux terrains de sport	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
171	**CENTRE SPORTIF DE LA CROIX-BLANCHE**	**106'850.00**	**15'100.00**	**114'250.00**	**9'800.00**	**94'588.14**	**15'977.80**
1710	**Centre sportif de la Croix-Blanche**	**106'850.00**	**15'100.00**	**114'250.00**	**9'800.00**	**94'588.14**	**15'977.80**
3011.000	Traitements du personnel	21'100.00		19'700.00		20'142.75	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	250.00		300.00		240.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'900.00		1'800.00		1'884.60	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'300.00		3'200.00		2'652.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	900.00		800.00		807.15	
3064.000	Frais de téléphone privé	100.00				72.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	300.00				300.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		800.00	
3121.000	Eau	11'800.00		9'500.00		11'727.50	
3123.000	Electricité	10'800.00		11'000.00		10'674.00	
3133.000	Produits de nettoyage	1'000.00		1'000.00		960.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	16'600.00		10'800.00		22'211.85	
3145.010	Entretien des terrains	34'200.00		30'200.00		16'520.79	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'500.00		22'000.00		4'619.70	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3182.000	Frais de téléphone			350.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'100.00		1'100.00		975.20	
4271.050	Locations d'emplacements		15'100.00		9'800.00		14'649.40
4363.000	Remboursements de dommages						1'328.40

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
176	**PARTICIPATIONS À DES INSTALLATIONS SPORTIVES**	**50'000.00**		**54'000.00**		**59'000.00**	
1760	**Participations à des installations sportives**	**50'000.00**		**54'000.00**		**59'000.00**	
3523.020	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3653.030	Participation au Tennis Club du Bois-de-Ban			4'000.00		9'000.00	
177	**SUBVENTIONS AUX SOCIÉTÉS SPORTIVES**	**51'000.00**		**51'000.00**		**50'360.00**	
1770	**Subventions aux sociétés sportives**	**51'000.00**		**51'000.00**		**50'360.00**	
3653.000	Subventions aux sociétés sportives	51'000.00		51'000.00		50'360.00	
18	**TRANSPORTS PUBLICS**	**3'859'500.00**	**70'000.00**	**3'822'800.00**	**66'000.00**	**3'557'177.20**	**65'786.00**
180	**PARTICIPATIONS AUX TRANSPORTS PUBLICS**	**3'859'500.00**	**70'000.00**	**3'822'800.00**	**66'000.00**	**3'557'177.20**	**65'786.00**
1800	**Participations aux transports publics**	**3'859'500.00**	**70'000.00**	**3'822'800.00**	**66'000.00**	**3'557'177.20**	**65'786.00**
3517.000	Participation au déficit du trafic d'agglomération	2'977'500.00		2'885'100.00		2'802'297.00	
3517.010	Participation aux coûts du trafic régional	812'000.00		867'700.00		684'880.20	
3663.000	CFF : achat abonnements généraux	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4653.000	CFF : vente de cartes journalières		70'000.00		66'000.00		65'786.00
19	**SERVICE INFORMATIQUE**	**296'800.00**	**130'500.00**	**293'000.00**	**171'500.00**	**238'343.30**	**120'000.00**
190	**SERVICE INFORMATIQUE**	**296'800.00**	**130'500.00**	**293'000.00**	**171'500.00**	**238'343.30**	**120'000.00**
1900	**Service informatique**	**296'800.00**	**130'500.00**	**293'000.00**	**171'500.00**	**238'343.30**	**120'000.00**
3091.000	Formation du personnel	8'000.00		5'000.00			
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	6'000.00		7'000.00		3'294.25	
3102.010	Journaux, documentation	200.00		200.00			
3111.010	Achats de matériel et d'équipements	86'500.00		110'000.00		71'275.60	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	189'000.00		161'000.00		157'173.10	
3182.000	Frais de téléphone	4'100.00		7'000.00		3'878.60	
3186.020	Assurance ordinateur	3'000.00		2'800.00		2'721.75	
4359.010	Ventes diverses		500.00		500.00		
4801.000	Prélèvement sur fonds matériel informatique		130'000.00		171'000.00		120'000.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	**FINANCES**	**14'985'950.00**	**45'160'400.00**	**13'517'700.00**	**43'841'100.00**	**21'979'049.04**	**50'164'461.92**
		30'174'450.00		**30'323'400.00**		**28'185'412.88**	
20	**SERVICE DES FINANCES**	**770'500.00**	**67'800.00**	**732'300.00**	**63'500.00**	**663'346.08**	**75'605.12**
201	**SERVICE DES FINANCES**	**770'500.00**	**67'800.00**	**732'300.00**	**63'500.00**	**663'346.08**	**75'605.12**
2010	**Service des finances**	**770'500.00**	**67'800.00**	**732'300.00**	**63'500.00**	**663'346.08**	**75'605.12**
3011.000	Traitements du personnel	497'200.00		483'500.00		451'243.65	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	44'000.00		43'000.00		39'424.30	
3040.000	Cotisations C.I.P.	83'600.00		81'100.00		64'069.75	
3050.000	Assurances maladie et accidents	19'200.00		19'200.00		15'634.80	
3061.000	Déplacements et représentation	1'000.00		1'600.00		1'560.60	
3062.000	Autres frais de transports	200.00		200.00			
3066.000	Frais de subsistance	500.00		500.00		70.00	
3091.000	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00		540.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	13'000.00		13'000.00		12'710.65	
3102.010	Journaux, documentation	1'100.00		1'000.00		1'101.20	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	1'000.00		3'500.00		2'184.65	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	6'000.00		6'500.00		7'591.01	
3181.010	Frais CCP	2'500.00		3'000.00		2'463.97	
3183.000	Frais bancaires	35'000.00		23'000.00		27'622.20	
3184.000	Frais de contentieux	19'000.00		23'000.00		16'682.10	
3185.020	Honoraires contrôle des comptes	44'000.00		27'000.00		19'247.20	
4359.900	Location matériel lotos		300.00		300.00		250.00
4361.010	Remboursements de traitements						4'924.75
4362.000	Remboursements de frais		500.00		200.00		529.60
4362.020	Remboursements frais de contentieux		12'000.00		10'000.00		9'756.15
4809.003	Prélèvement sur fonds Kamprad						3'144.62
4901.002	Imputation interne frais du personnel pour les déchets						45'000.00
4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif		45'000.00		45'000.00		
4902.005	Imputation interne frais administratifs pour les déchets		8'000.00		6'000.00		10'000.00
4909.005	Imputation interne frais administratifs pour le service du feu		1'000.00		1'000.00		1'000.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4909.006	Imputation interne frais administratifs pour l'accueil de jour		1'000.00		1'000.00		1'000.00
21	**IMPÔTS**	**3'040'300.00**	**35'311'300.00**	**1'972'000.00**	**35'106'500.00**	**3'168'022.18**	**34'935'203.38**
210	**IMPÔTS**	**3'040'300.00**	**35'311'300.00**	**1'972'000.00**	**35'106'500.00**	**3'168'022.18**	**34'935'203.38**
2100	**Impôts**	**3'040'300.00**	**35'311'300.00**	**1'972'000.00**	**35'106'500.00**	**3'168'022.18**	**34'935'203.38**
3184.000	Frais de contentieux	14'500.00		13'000.00		14'415.88	
3187.000	Office d'impôt : taxation, perception	205'000.00		225'000.00		202'654.37	
3290.000	Intérêts rémunératoires sur impôts	20'000.00		23'000.00		19'900.54	
3301.000	Défalcations sur impôts prélevés	190'000.00		180'000.00		191'928.64	
3301.020	Défalcations sur impôt foncier	1'000.00		1'000.00			
3511.060	Participation financière aux coûts de la RIE III	1'000'000.00					
3515.021	Participation sur recettes conjoncturelles	1'575'000.00		1'495'000.00		1'457'595.60	
3809.000	Attribution fonds d'aides LADB	34'800.00		35'000.00		34'762.35	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement					1'246'764.80	
4001.000	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		22'700'000.00		22'500'000.00		20'613'461.73
4002.000	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		4'200'000.00		4'300'000.00		3'789'782.94
4003.000	Impôt à la source		1'200'000.00		1'000'000.00		1'183'937.12
4004.000	Impôt sur la dépense		450'000.00		460'000.00		449'775.83
4011.000	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		700'000.00		1'000'000.00		501'906.00
4012.000	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		200'000.00		200'000.00		-458'754.05
4013.000	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		200'000.00		190'000.00		194'772.65
4020.000	Impôt foncier		2'240'000.00		2'150'000.00		2'086'777.35
4040.000	Droits de mutation		1'050'000.00		1'000'000.00		1'047'265.60
4050.000	Impôt sur les successions et donations		1'150'000.00		1'000'000.00		1'157'192.70
4061.000	Impôt sur les chiens		35'000.00		35'000.00		34'800.00
4063.000	Impôt sur les tombolas et lotos		1'000.00		1'000.00		330.85
4090.000	Impôts récupérés après défalcation		120'000.00		120'000.00		86'276.95
4101.000	Taxes LADB et patentes de tabac		34'800.00		35'000.00		34'762.35
4221.000	Intérêts de retard sur impôts		210'000.00		250'000.00		204'784.33
4370.000	Amendes et soustractions		500.00		500.00		200.60
4411.000	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		800'000.00		850'000.00		579'238.80
4809.000	Prélèvement sur fonds d'aides LADB		20'000.00		15'000.00		

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4809.013	Dissolution provision pertes sur débiteurs						188'200.00
4809.016	Prélèvement sur fonds de régulation d'impôts						3'240'491.63
22	**SERVICE FINANCIER**	**9'346'350.00**	**7'952'500.00**	**9'081'300.00**	**6'939'000.00**	**9'764'146.67**	**8'083'052.42**
220	**SERVICE FINANCIER**	**9'346'350.00**	**7'952'500.00**	**9'081'300.00**	**6'939'000.00**	**9'764'146.67**	**8'083'052.42**
2200	**Service financier**	**9'346'350.00**	**7'952'500.00**	**9'081'300.00**	**6'939'000.00**	**9'764'146.67**	**8'083'052.42**
3210.000	Intérêts sur dettes à court terme	1'000.00		5'000.00		41.67	
3223.033	Intérêts Swiss Life 2008 - 2017					42'750.00	
3223.037	Intérêts Vaudoise 2009 - 2020	53'200.00		53'200.00		53'200.00	
3223.051	Intérêts Postfinance 2010 - 2018			700.00		22'050.00	
3223.052	Intérêts SUVA 2010 - 2018			7'550.00		22'000.00	
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			
3223.064	Intérêts Migros-pensionskasse 2018 - 2033	62'500.00					
3223.900	Intérêts sur nouveaux emprunts	225'000.00		123'000.00		23'750.00	
3520.000	Alimentation fonds de péréquation horizontale	8'570'100.00		8'457'300.00		8'474'664.00	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement					736'141.00	
4221.010	Revenus comptes courants et placements		1'000.00		1'500.00		
4222.000	Revenus des titres et dividendes		17'000.00		15'700.00		17'040.00
4412.000	Redistribution de la taxe CO2		5'100.00		4'300.00		5'103.80
4520.000	Retour du fonds de péréquation		7'680'600.00		6'653'000.00		6'967'920.00
4520.001	Retour du fonds de péréquation année précédente						736'141.00
4909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs		134'300.00		166'200.00		242'397.22

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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		94'500.00		78'300.00		94'450.40
23	**AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON-VENTILÉS**	**1'828'800.00**	**1'828'800.00**	**1'732'100.00**	**1'732'100.00**	**8'383'534.11**	**7'070'601.00**
230	**AMORTISSEMENTS**	**1'828'800.00**	**1'828'800.00**	**1'732'100.00**	**1'732'100.00**	**8'383'534.11**	**7'070'601.00**
2300	**Amortissements**	**1'828'800.00**	**1'828'800.00**	**1'732'100.00**	**1'732'100.00**	**8'383'534.11**	**7'070'601.00**
3311.000	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	881'100.00		778'800.00		683'071.90	
3312.000	Amortissements obligatoires des bâtiments	891'900.00		895'900.00		570'854.41	
3315.000	Amortissements d'autres subventions	55'800.00		57'400.00			
3321.000	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif					4'074'607.80	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement					3'000'000.00	
3809.200	Attribution fonds de réserve pour amortissements futurs					55'000.00	
4809.003	Prélèvement sur fonds Kamprad						4'070'601.00
4809.014	Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs		1'828'800.00		1'732'100.00		3'000'000.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**DOMAINES ET BÂTIMENTS**	**4'577'150.00**	**1'118'700.00**	**4'934'650.00**	**1'116'350.00**	**4'367'224.74**	**1'240'717.32**
			3'458'450.00		**3'818'300.00**		**3'126'507.42**
31	**TERRAINS**		**29'900.00**		**29'800.00**		**29'466.25**
310	**TERRAINS, EXPLOITATIONS**		**29'900.00**		**29'800.00**		**29'466.25**
3100	**Terrains, exploitations**		**29'900.00**		**29'800.00**		**29'466.25**
4232.000	Droits de superficie		23'500.00		23'500.00		23'143.55
4232.010	Loyers des terrains et fermages		6'400.00		6'300.00		6'322.70
32	**FORÊTS ET PÂTURAGES**	**520'100.00**	**139'700.00**	**573'500.00**	**144'650.00**	**471'109.40**	**235'309.55**
320	**FORÊTS**	**520'100.00**	**139'700.00**	**573'500.00**	**144'650.00**	**471'109.40**	**235'309.55**
3200	**Forêts, exploitation**	**152'400.00**	**87'300.00**	**164'200.00**	**97'500.00**	**156'176.33**	**130'338.25**
3011.000	Traitements du personnel	38'800.00		39'200.00		54'812.84	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	400.00		400.00		506.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'400.00		3'500.00		4'906.22	
3040.000	Cotisations C.I.P.	6'200.00		6'300.00		7'406.10	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'800.00		4'500.00		4'982.92	
3062.000	Autres frais de transports	200.00		600.00		161.79	
3064.000	Frais de téléphone privé	100.00		100.00		72.16	
3091.000	Formation du personnel	3'000.00		3'000.00		1'636.00	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	16'000.00		15'000.00		12'446.65	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	1'500.00		2'000.00		607.60	
3124.010	Achats de carburants	12'100.00		12'600.00		7'092.90	
3134.030	Reboisement	1'500.00		1'000.00		1'959.95	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	5'000.00		6'000.00		4'508.45	
3146.000	Entretien des routes forestières	3'000.00		8'000.00		7'623.40	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	4'000.00		4'500.00		2'760.15	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	2'000.00		2'000.00		191.50	
3163.000	Locations véhicules et machines	5'000.00		10'000.00		781.20	
3182.000	Frais de téléphone	800.00		800.00		530.35	
3186.040	Assurances véhicules	3'200.00		3'200.00		2'851.70	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.020	Prestations services d'écorçages	8'000.00		11'000.00			
3192.000	Taxes sur les véhicules	500.00		500.00		275.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	500.00		500.00			
3518.000	Triage forestier	8'000.00		6'500.00		6'128.00	
3659.030	Participations Jorat, terre à vivre	7'600.00		7'600.00		7'520.00	
3909.000	Imputation interne revenus forêts de protection	17'800.00		15'400.00		26'415.05	
4355.000	Ventes de bois		20'000.00		18'000.00		21'629.40
4356.000	Contributions de tiers		1'000.00		1'000.00		62'905.50
4518.010	Subvention cantonale		4'000.00		2'500.00		4'090.65
4657.000	Droits de douane sur carburants		400.00		400.00		342.75
4903.001	Bois pour le chauffage de la voirie		10'000.00		10'000.00		6'795.00
4909.001	Imputation interne frais forêts de protection		51'900.00		65'600.00		34'574.95
3201	**Forêts, sentiers et places d'accueil**	**136'350.00**		**159'100.00**		**155'033.45**	
3011.000	Traitements du personnel	87'900.00		88'800.00		110'664.79	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	900.00		900.00		1'022.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'700.00		7'900.00		9'905.46	
3040.000	Cotisations C.I.P.	14'100.00		14'300.00		14'952.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	8'600.00		10'200.00		10'044.00	
3062.000	Autres frais de transports	500.00				326.66	
3064.000	Frais de téléphone privé	150.00				145.69	
3146.030	Entretien des sentiers forestiers	9'000.00		37'000.00		7'971.85	
3901.005	Prestations de la voirie pour les forêts	7'500.00					
3202	**Forêts, travaux pour des tiers**	**56'500.00**	**21'000.00**	**57'400.00**	**20'250.00**	**52'824.41**	**65'456.25**
3011.000	Traitements du personnel	41'500.00		41'800.00		39'745.80	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	400.00		400.00		367.20	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'700.00		3'700.00		3'557.59	
3040.000	Cotisations C.I.P.	6'600.00		6'700.00		5'370.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	4'000.00		4'800.00		3'613.77	
3062.000	Autres frais de transports	200.00				117.32	
3064.000	Frais de téléphone privé	100.00				52.33	
4901.000	Prestations des forêts pour la voirie		6'000.00		11'250.00		13'800.00
4901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts		15'000.00		9'000.00		51'656.25

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3203	**Forêts de protection**	**174'850.00**	**31'400.00**	**192'800.00**	**26'900.00**	**107'075.21**	**39'515.05**
3011.000	Traitements du personnel	90'400.00		91'400.00		54'553.07	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	900.00		900.00		504.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'900.00		8'100.00		4'882.98	
3040.000	Cotisations C.I.P.	14'500.00		14'700.00		7'371.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	8'700.00		10'500.00		4'956.36	
3062.000	Autres frais de transports	400.00		1'400.00		161.03	
3064.000	Frais de téléphone privé	150.00		200.00		71.82	
3909.001	Imputation interne frais forêts de protection	51'900.00		65'600.00		34'574.95	
4518.010	Subvention cantonale		10'000.00		10'000.00		10'140.00
4903.000	Bois de feu pour refuges		3'600.00		1'500.00		2'960.00
4909.000	Imputation interne revenus forêts de protection		17'800.00		15'400.00		26'415.05
33	**VIGNE**	**37'350.00**	**32'500.00**	**33'500.00**	**32'300.00**	**45'970.45**	**32'884.50**
330	**VIGNE**	**37'350.00**	**32'500.00**	**33'500.00**	**32'300.00**	**45'970.45**	**32'884.50**
3300	**Vigne**	**37'350.00**	**32'500.00**	**33'500.00**	**32'300.00**	**45'970.45**	**32'884.50**
3080.010	Vignolage	15'000.00		14'500.00		14'927.90	
3141.000	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
3146.020	Entretien des chemins et murs	1'000.00		1'000.00		10'780.00	
3146.040	Exploitation - vinification	17'500.00		14'000.00		17'202.30	
3186.050	Assurance grêle	850.00		1'000.00		682.50	
3191.000	Impôt foncier, taxe agricole	500.00		500.00		377.75	
3904.000	Prestation voirie pour la vigne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4355.010	Vente de vin		22'500.00		22'300.00		22'884.50
4902.000	Vin blanc pour réceptions		10'000.00		10'000.00		10'000.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	**BÂTIMENTS**	**4'019'700.00**	**916'600.00**	**4'327'650.00**	**909'600.00**	**3'850'144.89**	**943'057.02**
350	**BÂTIMENTS SCOLAIRES (patrimoine administratif)**	**2'545'000.00**	**523'100.00**	**2'781'850.00**	**521'700.00**	**2'474'095.04**	**557'279.35**
3500	**Collège de la Croix-Blanche et C.V.E.**	**287'450.00**	**239'100.00**	**309'300.00**	**238'300.00**	**269'331.53**	**238'488.60**
3011.000	Traitements du personnel	82'100.00		77'500.00		75'877.65	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	550.00		500.00		528.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					2'703.75	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'300.00		7'000.00		7'138.05	
3040.000	Cotisations C.I.P.	11'200.00		11'000.00		9'107.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'800.00		3'500.00		3'331.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	100.00		200.00		180.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	700.00		1'500.00		1'500.00	
3091.000	Formation du personnel					422.40	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	2'000.00		3'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	4'000.00		4'000.00		2'693.70	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	7'000.00		4'000.00		11'954.35	
3121.000	Eau	3'000.00		3'000.00		2'991.35	
3122.000	Gaz	16'500.00		17'000.00		16'019.85	
3123.000	Electricité	27'500.00		28'000.00		27'177.65	
3133.000	Produits de nettoyage	5'000.00		4'000.00		5'103.85	
3141.000	Entretien du bâtiment	56'900.00		83'800.00		62'428.30	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	6'000.00		7'000.00		5'546.00	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	3'000.00		3'000.00		2'187.65	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	36'000.00		36'000.00		19'844.78	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		1'500.00			
3182.000	Frais de téléphone	4'800.00		5'000.00		4'401.50	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	8'500.00		8'800.00		8'194.30	
4271.000	Locations		1'000.00		1'000.00		960.00
4272.000	Locations de places de parc		2'300.00		1'500.00		2'250.00
4361.010	Remboursements de traitements						40.70
4362.000	Remboursements de frais		5'000.00		5'000.00		4'437.90
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		230'800.00		230'800.00		230'800.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501	**Collège du Village**	**112'300.00**	**1'000.00**	**136'300.00**	**500.00**	**156'281.60**	**2'936.20**
3011.000	Traitements du personnel	23'400.00		22'600.00		22'547.90	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					396.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'100.00		2'000.00		2'056.30	
3040.000	Cotisations C.I.P.	3'400.00		3'400.00		2'874.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'100.00		1'100.00		818.20	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	27'000.00		28'000.00		27'341.05	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	3'700.00		1'300.00		1'985.30	
3121.000	Eau	800.00		700.00		862.65	
3122.000	Gaz	9'000.00		9'000.00		8'744.80	
3123.000	Electricité	3'000.00		3'200.00		3'008.95	
3133.000	Produits de nettoyage	3'000.00		3'000.00		2'940.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	20'800.00		44'100.00		79'785.00	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	6'500.00		8'500.00		402.20	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'500.00		5'200.00		1'077.15	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'500.00		1'700.00		1'442.10	
4272.000	Locations de places de parc		1'000.00		500.00		1'075.00
4363.000	Remboursements de dommages						1'861.20
3502	**Pavillon scolaire du Chaugand**	**60'500.00**	**500.00**	**51'500.00**	**700.00**	**34'277.55**	**690.60**
3011.000	Traitements du personnel	12'100.00		11'700.00		11'667.50	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					346.30	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'100.00		1'100.00		1'076.90	
3040.000	Cotisations C.I.P.	1'900.00		1'800.00		1'486.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	600.00		600.00		479.25	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	3'000.00		5'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		1'500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		1'010.00	
3121.000	Eau	600.00		600.00		544.40	
3123.000	Electricité	2'000.00		700.00		3'611.00	
3133.000	Produits de nettoyage	2'500.00		2'500.00		2'150.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.000	Entretien du bâtiment	24'000.00		13'500.00		9'403.80	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	2'000.00		3'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	6'300.00		6'000.00		1'641.80	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	900.00		1'000.00		859.80	
4272.000	Locations de places de parc		500.00		700.00		450.00
4363.000	Remboursements de dommages						240.60
3503	**Pavillon scolaire du Grand-Chemin**	**44'100.00**	**100.00**	**47'000.00**	**100.00**	**42'742.80**	
3011.000	Traitements du personnel	13'900.00		13'700.00		15'646.20	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					156.25	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'300.00		1'300.00		1'417.20	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'100.00		2'100.00		1'989.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	700.00		700.00		678.10	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		890.00	
3121.000	Eau	500.00		500.00		419.85	
3122.000	Gaz	4'000.00		4'000.00		3'932.85	
3123.000	Electricité	1'200.00		1'100.00		1'177.20	
3133.000	Produits de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'900.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	7'000.00		10'600.00		11'124.60	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		1'000.00		420.00	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'500.00		4'600.00		2'187.20	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00		43.75	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'400.00		900.00		760.00	
4272.000	Locations de places de parc		100.00		100.00		

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3504	**Collèges de Bois-Murat A, B, C, D**	**516'200.00**	**104'600.00**	**622'300.00**	**104'600.00**	**563'262.05**	**114'650.30**
3011.000	Traitements du personnel	180'900.00		178'900.00		177'952.20	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					15'547.55	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	16'800.00		16'000.00		16'660.70	
3040.000	Cotisations C.I.P.	27'400.00		27'100.00		22'639.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	9'000.00		8'500.00		8'354.95	
3069.000	Indemnité de dérangement	200.00		200.00		150.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	2'000.00		30'000.00		42'619.90	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	2'000.00		3'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	5'000.00		4'000.00		4'634.20	
3121.000	Eau	7'500.00		4'500.00		7'435.40	
3122.000	Gaz	108'000.00		106'000.00		108'644.10	
3123.000	Electricité	500.00		500.00		464.80	
3133.000	Produits de nettoyage	10'000.00		10'000.00		9'023.35	
3141.000	Entretien du bâtiment	66'400.00		147'300.00		110'237.35	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	8'000.00		9'000.00		2'750.70	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	8'500.00		9'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	44'000.00		46'000.00		17'257.90	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	19'000.00		20'800.00		18'889.15	
4361.010	Remboursements de traitements						8'646.20
4363.000	Remboursements de dommages						1'404.10
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		104'600.00		104'600.00		104'600.00
3505	**Collège de Bois-Murat F**	**681'900.00**	**43'700.00**	**697'600.00**	**43'700.00**	**661'450.38**	**69'023.25**
3011.000	Traitements du personnel	283'000.00		297'400.00		280'458.40	
3011.010	Traitements du personnel auxiliaire	7'700.00		8'000.00		7'615.80	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	25'800.00		27'200.00		25'440.80	
3040.000	Cotisations C.I.P.	40'200.00		43'500.00		34'871.50	
3050.000	Assurances maladie et accidents	12'600.00		14'000.00		11'960.25	
3061.010	Frais de déplacements	600.00		1'000.00		936.30	
3064.000	Frais de téléphone privé	300.00		300.00		240.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.000	Formation du personnel					1'010.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	8'000.00		13'000.00		10'412.90	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	4'500.00		12'500.00		9'366.20	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	9'000.00		14'300.00		23'193.75	
3121.000	Eau	3'200.00		3'200.00		3'138.00	
3122.000	Gaz	5'800.00		6'000.00		5'687.15	
3123.000	Electricité	51'000.00		50'000.00		50'608.75	
3133.000	Produits de nettoyage	10'000.00		12'000.00		9'138.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	130'500.00		102'500.00		108'110.84	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	3'000.00		5'000.00		1'388.45	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	6'000.00		5'000.00		6'545.90	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	48'500.00		48'500.00		41'762.56	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	4'500.00		5'300.00		2'559.03	
3182.000	Frais de téléphone	2'000.00		2'000.00		1'950.80	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	22'000.00		23'200.00		21'439.20	
3186.040	Assurances véhicules	1'000.00		1'000.00		835.80	
3192.000	Taxes sur les véhicules					80.00	
4271.000	Locations		200.00		200.00		150.00
4271.010	Loyers appartement et garage		20'500.00		20'500.00		20'035.80
4272.000	Locations de places de parc		23'000.00		23'000.00		22'391.90
4361.010	Remboursements de traitements						4'354.25
4363.000	Remboursements de dommages						22'091.30
3506	**Salle de gym et piscine de Bois-Murat E**	**332'450.00**	**62'200.00**	**342'350.00**	**62'200.00**	**216'838.59**	**59'585.40**
3011.000	Traitements du personnel	82'700.00		81'900.00		81'809.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'500.00		7'400.00		7'419.50	
3040.000	Cotisations C.I.P.	11'800.00		13'200.00		11'085.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'500.00		3'300.00		3'332.90	
3064.000	Frais de téléphone privé	200.00		200.00		180.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	1'350.00		1'350.00		1'350.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00		98.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'000.00		7'500.00		1'200.00	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	4'000.00		3'000.00		1'256.90	
3121.000	Eau	12'300.00		12'200.00		12'297.75	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3122.000	Gaz	1'900.00		2'000.00		1'776.90	
3123.000	Electricité	25'000.00		25'500.00		24'470.55	
3133.000	Produits de nettoyage	16'000.00		14'000.00		16'563.45	
3141.000	Entretien du bâtiment	111'700.00		117'600.00		20'499.49	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	3'000.00		4'000.00			
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	35'000.00		35'000.00		23'275.30	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	2'000.00		2'500.00		1'367.20	
3182.000	Frais de téléphone	600.00		600.00		518.40	
3185.030	Analyses d'eau	1'300.00		900.00		800.00	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	7'600.00		8'200.00		7'538.15	
4271.000	Locations		30'000.00		30'000.00		28'730.00
4271.010	Loyers appartement et garage						17'981.40
4363.000	Remboursements de dommages						1'474.00
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		32'200.00		32'200.00		11'400.00
3507	**Salle de gym de la Croix-Blanche**	**307'100.00**	**1'500.00**	**355'400.00**	**1'500.00**	**311'585.79**	**1'630.00**
3011.000	Traitements du personnel	125'300.00		118'300.00		120'060.80	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'000.00		1'000.00		960.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	11'300.00		11'000.00		11'028.00	
3040.000	Cotisations C.I.P.	16'100.00		18'800.00		15'347.55	
3050.000	Assurances maladie et accidents	5'500.00		5'000.00		5'195.85	
3061.010	Frais de déplacements	500.00		1'300.00			
3064.000	Frais de téléphone privé	300.00		400.00		288.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	4'800.00		5'100.00		4'800.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00		700.54	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	13'000.00		15'500.00		7'831.64	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	5'300.00		6'000.00		813.95	
3121.000	Eau	3'000.00		2'500.00		2'925.65	
3122.000	Gaz	28'000.00		31'000.00		26'947.20	
3123.000	Electricité	17'000.00		18'000.00		16'409.60	
3133.000	Produits de nettoyage	5'500.00		6'500.00		1'102.80	
3141.000	Entretien du bâtiment	30'300.00		75'300.00		73'043.66	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		1'000.00			

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	500.00		500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	29'000.00		28'000.00		16'280.00	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'700.00		1'700.00		999.00	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	7'000.00		7'500.00		6'851.55	
4271.000	Locations		1'500.00		1'500.00		1'530.00
4363.000	Remboursements de dommages						100.00
3508	**Collège de l'Ofréquaz et U.A.P.E.**	**203'000.00**	**70'400.00**	**220'100.00**	**70'100.00**	**218'324.75**	**70'275.00**
3011.000	Traitements du personnel	40'900.00		39'500.00		38'478.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'600.00		3'500.00		3'411.10	
3040.000	Cotisations C.I.P.	5'100.00		5'900.00		4'641.15	
3050.000	Assurances maladie et accidents	2'100.00		2'100.00		1'941.30	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	28'000.00		47'000.00		47'594.62	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	2'500.00		2'500.00		1'945.90	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'000.00		2'500.00		1'480.15	
3121.000	Eau	1'900.00		1'700.00		1'846.40	
3122.000	Gaz	22'500.00		19'000.00		22'286.10	
3123.000	Electricité	4'800.00		5'100.00		4'625.90	
3133.000	Produits de nettoyage	6'000.00		8'000.00		4'145.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	54'300.00		54'500.00		70'941.55	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	2'000.00		4'000.00		204.95	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'500.00		1'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	18'000.00		15'000.00		8'034.88	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00			
3182.000	Frais de téléphone			100.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	6'800.00		7'200.00		6'747.65	
4271.000	Locations		800.00		800.00		700.00
4272.000	Locations de places de parc		2'600.00		2'300.00		2'575.00
4904.001	Imputation interne loyers AAEE		67'000.00		67'000.00		67'000.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	**BÂTIMENTS COMMUNAUX (patrimoine administratif)**	**937'700.00**	**205'600.00**	**1'087'600.00**	**204'900.00**	**1'005'343.86**	**215'554.57**
3510	**Maison de commune**	**82'600.00**	**7'700.00**	**219'000.00**	**7'700.00**	**82'535.07**	**11'319.90**
3011.000	Traitements du personnel	20'700.00		20'600.00		19'549.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'000.00		1'900.00		2'307.75	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'600.00		3'100.00		2'486.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'200.00		1'000.00		1'122.25	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	10'800.00		50'000.00		3'764.65	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00		1'343.37	
3121.000	Eau	700.00		700.00		682.75	
3133.000	Produits de nettoyage	4'500.00		4'500.00		4'450.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	10'000.00		105'000.00		23'123.05	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	13'200.00		15'000.00		9'418.05	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'400.00		3'700.00		3'287.40	
3903.002	Frais de chauffage	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
4271.000	Locations		6'500.00		6'500.00		6'377.70
4356.000	Contributions de tiers		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4363.000	Remboursements de dommages						3'742.20
3511	**Maison palinzarde**	**141'100.00**	**3'700.00**	**143'100.00**	**3'700.00**	**261'909.17**	**3'614.00**
3011.000	Traitements du personnel	20'700.00		20'600.00		19'549.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'000.00		1'900.00		1'752.80	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'600.00		3'100.00		2'486.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'200.00		1'000.00		966.60	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	19'000.00		12'000.00		42'418.62	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
3121.000	Eau	700.00		600.00		619.40	
3122.000	Gaz	13'000.00		14'500.00		12'431.95	
3123.000	Electricité	16'000.00		16'000.00		15'933.70	
3133.000	Produits de nettoyage	4'500.00		4'000.00		4'352.30	
3141.000	Entretien du bâtiment	33'500.00		44'300.00		140'067.20	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	19'000.00		16'000.00		14'835.20	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3161.030	Loyers nettoyage sol extérieur	2'400.00		2'400.00		2'332.80	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'000.00		3'200.00		2'962.80	
4271.000	Locations		3'700.00		3'700.00		3'614.00
3512	**Salle des spectacles**	**423'600.00**	**69'600.00**	**400'500.00**	**69'600.00**	**305'327.68**	**64'465.80**
3011.000	Traitements du personnel	153'100.00		158'600.00		109'315.95	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	13'400.00		14'200.00		9'268.90	
3040.000	Cotisations C.I.P.	23'500.00		24'100.00		14'092.80	
3050.000	Assurances maladie et accidents	6'500.00		7'200.00		4'026.55	
3064.000	Frais de téléphone privé	400.00		200.00		180.00	
3069.000	Indemnité de dérangement	1'500.00		3'000.00		1'500.00	
3091.000	Formation du personnel					400.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	42'200.00		2'000.00		493.55	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	9'000.00		9'000.00		2'634.70	
3121.000	Eau	5'500.00		5'800.00		5'208.45	
3122.000	Gaz	500.00		400.00		472.00	
3123.000	Electricité	23'500.00		23'000.00		23'353.70	
3124.000	Mazout	50'000.00		45'000.00		51'184.55	
3133.000	Produits de nettoyage	2'500.00		2'500.00		2'204.75	
3141.000	Entretien du bâtiment	33'000.00		31'000.00		23'149.69	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	2'000.00		3'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	36'000.00		48'600.00		38'639.34	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		1'500.00		81.60	
3182.000	Frais de téléphone	1'800.00		2'000.00		1'743.50	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	16'500.00		18'200.00		16'177.65	
4271.020	Loyers appartement		16'800.00		16'800.00		16'781.40
4271.060	Locations grande salle		36'000.00		36'000.00		30'425.00
4271.090	Locations matériel grande salle		4'000.00		4'000.00		2'720.00
4356.000	Contributions de tiers		1'500.00		1'500.00		450.00
4361.010	Remboursements de traitements						2'961.75
4363.000	Remboursements de dommages		300.00		300.00		127.65
4903.002	Frais de chauffage maison de commune		11'000.00		11'000.00		11'000.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3513	**Auberge communale**	**30'600.00**	**103'000.00**	**37'600.00**	**103'000.00**	**15'939.62**	**102'058.02**
3113.000	Achats de mobilier et équipements	6'000.00		6'000.00		6'070.70	
3141.000	Entretien du bâtiment	12'100.00		19'100.00		4'233.75	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	500.00		500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	12'000.00		12'000.00		5'635.17	
4271.030	Loyers appartement et chambres		25'000.00		25'000.00		24'736.80
4271.070	Loyers de l'auberge		70'000.00		70'000.00		69'321.22
4351.000	Finances de chauffage		8'000.00		8'000.00		8'000.00
3514	**Locaux voirie du Giziaux**	**246'600.00**	**21'300.00**	**269'100.00**	**19'400.00**	**313'153.47**	**24'546.70**
3011.000	Traitements du personnel	20'800.00		34'300.00		22'930.55	
3011.010	Traitements du personnel auxiliaire					799.35	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'700.00		3'100.00		1'843.55	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'600.00		5'200.00		2'779.25	
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'000.00		1'800.00		1'001.60	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	6'500.00		5'000.00		29'744.07	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	13'500.00		13'500.00		59'082.35	
3121.000	Eau	2'500.00		2'000.00		2'308.05	
3122.000	Gaz	9'000.00		12'000.00		8'380.35	
3123.000	Electricité	18'000.00		16'500.00		17'550.35	
3129.000	Chauffage à bois	7'500.00		4'000.00		7'621.90	
3133.000	Produits de nettoyage	4'000.00		2'000.00		3'920.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	85'000.00		95'500.00		71'290.70	
3141.010	Entretien ancien local du feu	500.00		500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	40'000.00		40'000.00		54'707.10	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	9'500.00		10'000.00		8'431.50	
3182.000	Frais de téléphone	4'500.00		3'000.00		4'178.70	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	10'000.00		10'700.00		9'789.10	
3903.001	Bois pour le chauffage de la voirie	10'000.00		10'000.00		6'795.00	
4271.020	Loyers appartement		17'800.00		17'800.00		17'706.00
4271.080	Locations de la salle des sociétés		500.00		200.00		435.00
4272.000	Locations de places de parc		3'000.00		1'400.00		2'875.00
4361.010	Remboursements de traitements						3'530.70

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	**Abri P.C. de l'Ofréquaz**	**6'900.00**	**100.00**	**12'800.00**	**500.00**	**22'392.70**	**9'502.15**
3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3121.000	Eau	600.00		500.00		2'625.00	
3123.000	Electricité	2'000.00		8'000.00		18'154.70	
3141.000	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00			
3182.000	Frais de téléphone	400.00		400.00		304.20	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'400.00		1'400.00		1'308.80	
4271.000	Locations						3'335.35
4271.100	Participation PC régionale		100.00		500.00		48.00
4356.000	Contributions de tiers						6'118.80
3516	**Poste d'attente P.C. de Bois-Murat**	**6'300.00**	**200.00**	**5'500.00**	**1'000.00**	**4'086.15**	**48.00**
3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3121.000	Eau	700.00		600.00		626.05	
3123.000	Electricité	2'500.00		1'800.00		2'471.70	
3141.000	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00			
3182.000	Frais de téléphone	700.00		700.00		608.40	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	400.00		400.00		380.00	
4271.000	Locations		100.00		500.00		
4271.100	Participation PC régionale		100.00		500.00		48.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	**IMMEUBLES ET LOCAUX DIVERS (patrimoine financier)**	**530'000.00**	**187'900.00**	**443'200.00**	**183'000.00**	**370'705.99**	**170'223.10**
3520	**Refuge du Chaugand**	**24'450.00**	**20'800.00**	**28'100.00**	**20'700.00**	**17'419.40**	**16'219.65**
3011.000	Traitements du personnel	4'900.00		5'000.00		4'734.65	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	100.00		100.00		60.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	450.00		500.00		428.95	
3040.000	Cotisations C.I.P.	600.00		700.00		537.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	200.00		200.00		189.90	
3091.000	Formation du personnel					48.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		149.90	
3121.000	Eau	500.00		600.00		496.10	
3123.000	Electricité	1'200.00		1'200.00		1'143.80	
3133.000	Produits de nettoyage	900.00		800.00		830.85	
3141.000	Entretien du bâtiment	4'000.00		5'000.00		3'167.30	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'500.00		3'000.00		970.00	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'200.00		3'500.00		761.80	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	400.00		500.00		374.75	
3189.000	Autres frais	3'500.00		4'000.00		2'246.40	
3903.000	Bois de feu	1'500.00		500.00		1'280.00	
4271.000	Locations		20'000.00		20'000.00		15'615.00
4356.000	Contributions de tiers		500.00		500.00		350.00
4361.010	Remboursements de traitements						4.65
4363.000	Remboursements de dommages		300.00		200.00		250.00
3521	**Ferme de la Girarde**	**106'700.00**	**49'000.00**	**43'900.00**	**49'000.00**	**75'441.55**	**45'607.35**
3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		1'000.00		140.00	
3121.000	Eau	1'500.00		1'500.00		1'404.85	
3122.000	Gaz	9'000.00		9'000.00		8'276.15	
3123.000	Electricité	3'000.00		2'500.00		3'019.30	
3124.000	Mazout	1'500.00		1'500.00		797.40	
3133.000	Produits de nettoyage	500.00		500.00			

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.000	Entretien du bâtiment	80'000.00		16'000.00		30'295.60	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'500.00		3'000.00		25'698.40	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	7'000.00		5'500.00		3'720.75	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'200.00		2'400.00		2'089.10	
4231.000	Locations appartements		49'000.00		49'000.00		45'125.25
4356.000	Contributions de tiers						482.10
3522	**Maison Rochat**	**25'100.00**	**42'000.00**	**34'200.00**	**42'000.00**	**13'615.34**	**39'043.50**
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		500.00		50.00	
3121.000	Eau	1'100.00		900.00		1'065.35	
3122.000	Gaz	4'300.00		5'000.00		4'184.05	
3123.000	Electricité	700.00		500.00		676.90	
3133.000	Produits de nettoyage	300.00		500.00		143.90	
3141.000	Entretien du bâtiment	9'000.00		19'000.00		5'590.29	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	5'800.00		4'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'300.00		2'500.00		1'053.50	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	200.00		200.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	900.00		1'100.00		851.35	
4231.000	Locations appartements		42'000.00		42'000.00		39'043.50
3523	**Chalet l'Espérance**	**231'400.00**	**52'600.00**	**212'100.00**	**48'100.00**	**177'734.89**	**38'449.75**
3011.000	Traitements du personnel	79'500.00		78'800.00		83'562.50	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	8'000.00		8'000.00		7'823.75	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'800.00		7'700.00		8'142.15	
3040.000	Cotisations C.I.P.	10'800.00		12'600.00		10'622.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'400.00		3'500.00		3'434.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00			
3113.000	Achats de mobilier et équipements	11'500.00		8'200.00		3'060.85	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'500.00		1'000.00		2'020.45	
3121.000	Eau	1'900.00		1'800.00		1'839.60	
3122.000	Gaz	900.00		800.00		869.85	
3123.000	Electricité	2'800.00		3'000.00		2'622.90	
3124.000	Mazout	7'900.00		8'000.00		7'730.00	
3133.000	Produits de nettoyage	2'000.00		1'200.00		2'281.13	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.000	Entretien du bâtiment	67'000.00		39'000.00		28'182.25	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		15'500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	20'000.00		17'000.00		11'796.41	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3182.000	Frais de téléphone	1'000.00		1'100.00		996.70	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'600.00		2'900.00		2'533.95	
3191.010	Taxes et impôts	300.00		500.00		216.00	
4231.010	Locations		12'000.00		12'000.00		3'949.75
4363.000	Remboursements de dommages		100.00		100.00		
4909.003	Imputation interne camps des écoles		40'500.00		36'000.00		34'500.00
3524	**Maison des jeunes et four à pain**	**70'200.00**	**10'400.00**	**91'400.00**	**10'100.00**	**60'705.26**	**16'484.10**
3011.000	Traitements du personnel	21'000.00		21'700.00		20'831.15	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	300.00		300.00		264.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'900.00		1'900.00		1'885.05	
3040.000	Cotisations C.I.P.	2'500.00		2'900.00		2'360.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	900.00		900.00		835.00	
3091.000	Formation du personnel					211.20	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	7'500.00		3'500.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'300.00		5'300.00		1'260.00	
3123.000	Electricité	10'000.00		12'500.00		9'276.30	
3133.000	Produits de nettoyage	2'200.00		2'000.00		2'171.45	
3141.000	Entretien du bâtiment	9'500.00		25'200.00		12'314.00	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	2'000.00		4'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	5'500.00		5'000.00		5'093.66	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3182.000	Frais de téléphone	1'000.00		1'000.00		922.90	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'100.00		1'200.00		1'080.15	
3189.000	Autres frais	1'500.00		3'000.00		1'080.00	
3903.000	Bois de feu	1'500.00		500.00		1'120.00	
4231.010	Locations		10'200.00		10'000.00		10'140.00
4361.010	Remboursements de traitements						20.35
4363.000	Remboursements de dommages		200.00		100.00		6'323.75

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3525	**Maison forestière**	**43'450.00**	**13'100.00**	**17'900.00**	**13'100.00**	**18'121.30**	**12'594.65**
3011.000	Traitements du personnel	4'900.00		5'000.00		4'734.65	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	100.00		100.00		60.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	450.00		500.00		428.95	
3040.000	Cotisations C.I.P.	600.00		700.00		537.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	200.00		200.00		189.90	
3091.000	Formation du personnel					48.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		1'000.00		1'921.00	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		500.00		279.90	
3133.000	Produits de nettoyage	800.00		800.00		747.35	
3141.000	Entretien du bâtiment	30'000.00		3'100.00		7'201.80	
3145.000	Entretien des espaces extérieurs	500.00		500.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'000.00		1'200.00			
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00		500.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	300.00		300.00		224.75	
3189.000	Autres frais	2'000.00		3'000.00		1'188.00	
3903.000	Bois de feu	600.00		500.00		560.00	
4271.000	Locations		13'000.00		13'000.00		12'590.00
4356.000	Contributions de tiers		100.00		100.00		
4361.010	Remboursements de traitements						4.65
3526	**Propriété à la Cabolétaz**	**12'900.00**		**15'600.00**		**7'668.25**	**1'824.10**
3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		500.00			
3121.000	Eau	400.00		500.00		306.85	
3123.000	Electricité	1'000.00		2'000.00		807.50	
3124.000	Mazout	2'000.00		3'000.00		1'551.35	
3141.000	Entretien du bâtiment	6'700.00		7'200.00		3'587.15	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'500.00		1'500.00		645.45	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	800.00		900.00		769.95	
4231.000	Locations appartements						1'824.10

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3527	**Club-house au Bois-de-Ban**	**15'800.00**					
3121.000	Eau	1'500.00					
3123.000	Electricité	2'000.00					
3141.000	Entretien du bâtiment	4'500.00					
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'800.00					
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'000.00					
3653.030	Participation au Tennis Club du Bois-de-Ban	4'000.00					
359	**AUTRES BÂTIMENTS**	**7'000.00**		**15'000.00**			
3590	**Epalogements protégés - parcelle RF n° 501**	**7'000.00**		**15'000.00**			
3141.000	Entretien du bâtiment	5'000.00		9'000.00			
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00		6'000.00			

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**TRAVAUX**	**9'928'200.00**	**4'416'200.00**	**8'996'150.00**	**3'744'000.00**	**8'592'146.32**	**4'121'262.71**
			5'512'000.00		**5'252'150.00**		**4'470'883.61**
40	**SERVICE ADMINISTRATIF**	**631'900.00**	**618'000.00**	**265'900.00**	**364'000.00**	**874'177.55**	**1'151'778.13**
400	**SERVICE ADMINISTRATIF**	**631'900.00**	**618'000.00**	**265'900.00**	**364'000.00**	**874'177.55**	**1'151'778.13**
4000	**Service administratif**	**631'900.00**	**618'000.00**	**265'900.00**	**364'000.00**	**874'177.55**	**1'151'778.13**
3161.000	Loyers	2'400.00		2'400.00		1'220.00	
3182.000	Frais de téléphone	200.00					
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	90'000.00					
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	800.00					
3193.000	Cotisations à institutions de droit privé	3'500.00		3'500.00		2'900.00	
3526.010	Subventions FEEDD et vélos électriques	275'000.00				21'988.00	
3809.020	Attribution au fonds taxes équipements communautaires					803'069.55	
3816.000	Attribution au fonds efficacité énergétique FEEDD	260'000.00		260'000.00		45'000.00	
4309.000	Taxes équipements communautaires						803'069.55
4312.000	Emoluments		3'000.00		4'000.00		
4313.010	Permis de construire et d'habiter		80'000.00		100'000.00		68'182.75
4313.020	Emoluments pour l'usage du sol communal (S.I.)		260'000.00		260'000.00		272'937.83
4816.000	Prélèvement sur le fonds efficacité énergétique FEEDD		275'000.00				7'588.00
41	**SERVICE TECHNIQUE**	**1'257'400.00**	**37'300.00**	**1'472'900.00**	**32'600.00**	**1'262'076.20**	**52'787.40**
410	**SERVICE TECHNIQUE**	**1'257'400.00**	**37'300.00**	**1'472'900.00**	**32'600.00**	**1'262'076.20**	**52'787.40**
4100	**Service technique**	**1'257'400.00**	**37'300.00**	**1'472'900.00**	**32'600.00**	**1'262'076.20**	**52'787.40**
3011.000	Traitements du personnel	830'700.00		967'500.00		901'776.45	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	4'800.00		4'800.00		4'000.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	73'700.00		85'700.00		78'227.75	
3040.000	Cotisations C.I.P.	137'800.00		160'000.00		125'978.50	
3050.000	Assurances maladie et accidents	24'500.00		38'000.00		28'933.20	
3061.000	Déplacements et représentation	500.00		500.00			
3062.000	Autres frais de transports	1'500.00		1'500.00		1'204.85	
3064.000	Frais de téléphone privé					300.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3066.000	Frais de subsistance	1'000.00		1'000.00		472.20	
3091.000	Formation du personnel	20'000.00		15'000.00		13'961.55	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	6'500.00		7'500.00		5'431.45	
3102.000	Publications, frais d'annonces	16'000.00		16'000.00		15'835.10	
3111.020	Achats de mobilier et d'équipements	9'000.00		10'500.00		538.90	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00					
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	2'000.00		2'000.00		3'382.05	
3124.010	Achats de carburants	600.00		1'000.00		423.77	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'500.00		2'500.00		422.50	
3141.000	Entretien du bâtiment	15'000.00		15'000.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	15'500.00		15'000.00		15'040.43	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	1'500.00		500.00			
3170.020	Réceptions et manifestations	10'000.00		20'000.00			
3182.000	Frais de téléphone	2'000.00		2'500.00		1'892.30	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	60'000.00		90'000.00		57'832.45	
3186.040	Assurances véhicules	1'600.00		1'500.00		1'414.30	
3192.000	Taxes sur les véhicules	200.00		200.00		145.00	
3193.010	Cotisations	5'500.00		4'700.00		4'363.45	
3528.000	Inspectorat des chantiers	15'000.00		10'000.00		500.00	
4311.000	Emoluments de chancellerie		300.00		300.00		180.00
4356.000	Contributions de tiers		5'000.00		300.00		196.00
4361.010	Remboursements de traitements						20'511.40
4362.010	Remboursements de frais d'enquêtes		12'000.00		12'000.00		11'900.00
4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif		20'000.00		20'000.00		20'000.00
42	**SERVICE DE L'URBANISME**	**175'100.00**	**1'000.00**	**249'100.00**	**10'000.00**	**234'880.45**	**420.00**
420	**SERVICE DE L'URBANISME**	**175'100.00**	**1'000.00**	**249'100.00**	**10'000.00**	**234'880.45**	**420.00**
4200	**Service de l'urbanisme**	**175'100.00**	**1'000.00**	**249'100.00**	**10'000.00**	**234'880.45**	**420.00**
3003.008	Commission municipale	5'000.00		4'000.00		3'400.00	
3185.050	Honoraires - Urbanisme	57'000.00		57'000.00		86'633.80	
3185.070	Honoraires - Travaux, architecture	35'000.00		110'000.00		69'819.85	
3526.000	Participation à Lausanne Région	76'600.00		76'600.00		73'632.25	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3658.000	Contributions pour l'économie publique	1'500.00		1'500.00		1'394.55	
4526.000	Participations de tiers		1'000.00		10'000.00		420.00
43	**SERVICE DES TRAVAUX**	**2'570'700.00**	**38'500.00**	**2'353'050.00**	**35'500.00**	**2'069'680.79**	**18'803.50**
430	**SERVICE DES TRAVAUX - VOIRIE**	**2'390'700.00**	**38'500.00**	**2'168'050.00**	**35'500.00**	**1'922'368.24**	**18'803.50**
4300	**Service des travaux - Voirie**	**2'390'700.00**	**38'500.00**	**2'168'050.00**	**35'500.00**	**1'922'368.24**	**18'803.50**
3011.000	Traitements du personnel	1'339'500.00		1'136'500.00		1'089'948.10	
3011.030	Indemnités de piquet	21'800.00		29'500.00		52'000.00	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	6'000.00		5'100.00		4'500.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					9'800.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	118'600.00		104'800.00		101'739.90	
3040.000	Cotisations C.I.P.	205'700.00		174'200.00		138'951.75	
3050.000	Assurances maladie et accidents	108'400.00		88'300.00		83'500.25	
3061.000	Déplacements et représentation	1'000.00		700.00		77.20	
3064.000	Frais de téléphone privé	2'700.00		2'700.00		2'175.00	
3066.000	Frais de subsistance	2'500.00		1'500.00		1'235.05	
3091.000	Formation du personnel	18'500.00		17'500.00		14'615.65	
3109.000	Autres frais	1'500.00		1'500.00		1'528.60	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	58'200.00		80'500.00		31'497.47	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	76'500.00		44'000.00		21'804.00	
3124.010	Achats de carburants	40'000.00		45'000.00		31'286.68	
3135.000	Achats de matières premières	25'000.00		25'000.00		23'891.30	
3135.010	Produits de déneigement	55'000.00		50'000.00		59'648.35	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	40'000.00		40'000.00		55'899.67	
3142.000	Entretien du réseau routier par des tiers	140'000.00		210'000.00		100'758.67	
3142.010	Réfection trottoirs	20'000.00		15'000.00		23'662.90	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	10'000.00		11'000.00		5'688.10	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	18'000.00		20'000.00		15'778.35	
3163.000	Locations véhicules et machines	3'000.00		3'000.00		2'359.30	
3182.000	Frais de téléphone	2'500.00		3'500.00		1'439.25	
3185.010	Honoraires et frais d'études	30'000.00				489.10	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	300.00		500.00		233.10	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.040	Assurances véhicules	26'000.00		28'000.00		22'803.50	
3188.410	Transports confiés à des tiers	3'000.00		8'000.00		1'458.25	
3192.000	Taxes sur les véhicules	8'000.00		8'000.00		7'708.35	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	3'000.00		3'000.00		2'090.40	
3901.000	Prestations des forêts pour la voirie	6'000.00		11'250.00		13'800.00	
4356.000	Contributions de tiers		5'000.00		10'000.00		2'300.00
4359.010	Ventes diverses		1'000.00		500.00		1'545.00
4361.010	Remboursements de traitements						4'958.50
4901.002	Imputation interne frais du personnel pour les déchets		15'000.00		15'000.00		
4901.005	Prestations de la voirie pour les forêts		7'500.00				
4902.001	Prestations de la voirie aux terrains de sport		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4904.000	Prestations de la voirie pour la vigne		2'000.00		2'000.00		2'000.00
431	**ÉCLAIRAGE PUBLIC**	**180'000.00**		**185'000.00**		**147'312.55**	
4310	**Éclairage public**	**180'000.00**		**185'000.00**		**147'312.55**	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	10'000.00		10'000.00			
3123.010	Consommation du réseau	70'000.00		75'000.00		67'727.35	
3143.020	Entretien et amélioration du réseau	100'000.00		100'000.00		79'585.20	
44	**ESPACES VERTS ET CIMETIÈRES**	**992'450.00**	**9'000.00**	**1'029'600.00**		**765'265.17**	**3'641.00**
440	**ESPACES VERTS**	**902'850.00**		**848'100.00**		**756'924.63**	**3'641.00**
4400	**Espaces verts**	**902'850.00**		**848'100.00**		**756'924.63**	**3'641.00**
3011.000	Traitements du personnel	415'800.00		420'000.00		399'899.05	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	300.00		300.00		288.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	13'000.00		8'000.00		9'757.05	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	37'000.00		37'500.00		35'720.40	
3040.000	Cotisations C.I.P.	58'000.00		59'500.00		47'993.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	31'500.00		32'500.00		30'051.50	
3061.010	Frais de déplacements	300.00		300.00		70.00	
3064.000	Frais de téléphone privé	650.00		800.00		630.00	
3066.000	Frais de subsistance	500.00		600.00		80.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.000	Formation du personnel	5'000.00		5'000.00		5'767.20	
3109.000	Autres frais	500.00		500.00		825.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	49'500.00		1'000.00		280.35	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	29'500.00		30'000.00		28'876.90	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	5'000.00		5'000.00		34'805.60	
3121.000	Eau	10'000.00		11'000.00		8'956.25	
3123.000	Electricité	7'000.00		6'000.00		6'997.95	
3124.010	Achats de carburants	4'500.00		3'500.00		4'269.70	
3133.000	Produits de nettoyage	2'000.00		1'500.00		1'820.00	
3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	64'000.00		79'000.00		52'052.47	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	5'000.00		9'000.00		1'387.05	
3141.020	Entretien des édicules publics	10'000.00		10'000.00		3'722.60	
3142.020	Entretien des places publiques	25'000.00		30'000.00		19'579.80	
3145.020	Entretien des zones vertes	45'500.00		15'000.00		4'386.70	
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	2'000.00		2'500.00		1'858.90	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	1'000.00		2'000.00			
3182.000	Frais de téléphone	1'000.00		1'000.00		497.50	
3185.010	Honoraires et frais d'études	60'000.00		60'000.00			
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	700.00		900.00		660.30	
3186.040	Assurances véhicules	2'400.00		2'500.00		2'193.30	
3188.410	Transports confiés à des tiers			3'000.00		700.81	
3192.000	Taxes sur les véhicules	1'200.00		1'200.00		1'140.60	
3901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	15'000.00		9'000.00		51'656.25	
4361.010	Remboursements de traitements						1'904.65
4363.000	Remboursements de dommages						1'567.10
4659.010	Subsides de tiers						169.25
441	**CIMETIÈRES**	**89'600.00**	**9'000.00**	**181'500.00**		**8'340.54**	
4410	**Cimetières**	**89'600.00**	**9'000.00**	**181'500.00**		**8'340.54**	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		2'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'500.00		500.00		1'952.40	
3133.000	Produits de nettoyage	600.00		500.00		600.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	79'000.00		97'000.00		2'489.60	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3145.030	Entretien des cimetières	5'000.00		79'000.00		2'772.04	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'000.00		500.00			
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		2'000.00		526.50	
4359.000	Ventes et prestations diverses		9'000.00				
45	**ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS**	**2'189'150.00**	**1'633'400.00**	**1'933'300.00**	**1'617'100.00**	**1'801'514.10**	**1'312'270.62**
450	**ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS**	**2'189'150.00**	**1'633'400.00**	**1'933'300.00**	**1'617'100.00**	**1'801'514.10**	**1'312'270.62**
4500	**Ordures ménagères et déchets**	**1'868'250.00**	**1'619'400.00**	**1'672'300.00**	**1'614'100.00**	**1'647'965.09**	**1'249'265.62**
3011.000	Traitements du personnel	168'200.00		142'700.00		118'435.00	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	600.00					
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	13'000.00				9'043.55	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	15'000.00		13'000.00		10'956.10	
3040.000	Cotisations C.I.P.	20'900.00		22'500.00		14'695.00	
3050.000	Assurances maladie et accidents	10'300.00		10'000.00		6'880.35	
3061.010	Frais de déplacements	500.00		300.00		312.15	
3064.000	Frais de téléphone privé	450.00		400.00		330.00	
3066.000	Frais de subsistance	200.00		200.00			
3091.000	Formation du personnel	7'000.00		1'500.00		4'344.79	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	15'000.00		17'000.00		4'565.00	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	10'000.00		5'000.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	11'500.00		11'500.00		11'978.65	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	1'000.00		1'000.00			
3121.000	Eau	1'000.00		500.00		546.95	
3123.000	Electricité	2'000.00		2'000.00		804.20	
3124.010	Achats de carburants	1'800.00		1'800.00		1'522.25	
3133.000	Produits de nettoyage	1'500.00		3'000.00			
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'000.00		1'000.00		90.74	
3137.000	Achats de containers					645.00	
3141.000	Entretien du bâtiment	4'500.00		5'500.00		380.00	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	14'500.00		14'500.00			
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		2'000.00		631.16	
3156.000	Entretien des installations - Ecopoints	30'000.00		40'000.00		19'233.54	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.000	Affranchissements	8'000.00		8'000.00		4'717.99	
3182.000	Frais de téléphone	1'300.00		2'000.00		1'144.65	
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		5'000.00		4'706.48	
3186.000	Assurances mobilières et immobilières	5'300.00		4'800.00		4'105.95	
3186.040	Assurances véhicules	1'000.00				934.10	
3188.010	Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants	185'000.00		173'000.00		174'417.19	
3188.011	Enlèvement des biodéchets	260'000.00		216'000.00		233'242.66	
3188.012	Enlèvement du verre	46'000.00		25'000.00		16'126.97	
3188.013	Enlèvement du papier et des cartons	80'000.00		67'000.00		70'253.51	
3188.015	Enlèvement des plastiques	10'000.00		10'000.00		4'603.52	
3188.017	Enlèvement du bois	28'000.00					
3188.030	Enlèvement et élimination d'autres déchets (divers)	25'000.00		22'000.00		21'363.42	
3188.040	Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants	264'000.00		287'000.00		264'490.87	
3188.050	Déchèterie (exploitation DESA SA)					23'377.45	
3194.000	TVA non récupérable - correction	45'000.00		25'000.00		45'741.63	
3301.030	Défalcations sur débiteurs	1'000.00		4'000.00			
3312.010	Amortissements déchèterie et terrain	218'300.00		218'500.00		88'466.45	
3313.020	Amortissements obligatoires des véhicules et machines	33'600.00				38'530.08	
3526.020	Participation communale GEDREL SA	42'800.00		42'800.00		210'252.48	
3526.021	Prestations Lausanne	90'000.00		98'000.00		65'144.86	
3665.010	Participation aux frais d'évacuation revenus modestes	3'000.00		3'000.00			
3901.002	Imputation interne frais du personnel de la voirie	15'000.00		15'000.00			
3901.004	Imputation interne frais du personnel administratif	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
3902.005	Imputation interne frais administratifs	8'000.00		6'000.00		10'000.00	
3909.007	Imputation interne intérêts élimination des ordures	94'500.00		78'300.00		94'450.40	
3909.008	Imputation interne assurance RC déchèterie	2'000.00		1'500.00		1'500.00	
4342.000	Contributions de tiers		15'000.00		15'000.00		31'349.39
4342.010	Taxes élimination déchets - habitants		660'000.00		630'000.00		628'645.69
4342.020	Taxes élimination déchets - entreprises		85'000.00		85'000.00		74'108.42
4342.021	Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises		60'000.00		100'000.00		
4354.020	Produit de récupération - Verre		37'000.00		37'000.00		36'459.00
4354.030	Produit de récupération - Papier, carton		30'000.00		32'000.00		37'592.93
4354.040	Produit de récupération - PET		4'000.00		2'000.00		1'870.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4354.050	Produit de récupération - Plastiques		500.00				
4354.060	Produit de récupération - Métaux		18'000.00		4'600.00		9'043.80
4354.080	Produit de récupération - Textiles		20'000.00		10'000.00		
4354.090	Produit de récupération - Déchets divers		1'000.00		5'000.00		
4356.020	Facturation de services à des tiers		2'000.00		10'000.00		
4356.021	Prestations Lausanne		60'000.00		90'000.00		
4361.010	Remboursements de traitements						4'026.70
4526.010	Rétrocessions périmètre vente de sacs		375'000.00		375'000.00		299'173.16
4909.090	Imputations internes diverses		251'900.00		218'500.00		126'996.53
4501	**Déchets - frais couverts par l'impôt**	**320'900.00**	**14'000.00**	**261'000.00**	**3'000.00**	**153'549.01**	**63'005.00**
3137.010	Achats de sacs pour propres besoins	2'500.00		5'000.00		108.00	
3137.020	Achats de sacs taxés	20'000.00		20'000.00		19'403.93	
3188.104	Taxes d'élimination déchets non couverts	14'000.00		3'000.00			
3188.110	Enlèvement des huiles	2'500.00		4'000.00		1'641.35	
3188.111	Enlèvement déchets spéciaux (néons, ...)			3'000.00			
3188.112	Enlèvement piles, batteries, électroménagers	18'000.00		2'500.00			
3188.113	Enlèvement déchets inertes (démolition)	12'000.00		5'000.00		5'399.20	
3909.090	Imputations internes diverses	251'900.00		218'500.00		126'996.53	
4354.070	Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager		12'000.00		1'000.00		
4359.000	Ventes et prestations diverses		2'000.00		2'000.00		62'995.00
4359.010	Ventes diverses						10.00
46	**RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION**	**2'079'000.00**	**2'079'000.00**	**1'684'800.00**	**1'684'800.00**	**1'581'562.06**	**1'581'562.06**
460	**RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION**	**2'079'000.00**	**2'079'000.00**	**1'684'800.00**	**1'684'800.00**	**1'581'562.06**	**1'581'562.06**
4600	**Réseau d'égouts et épuration**	**2'079'000.00**	**2'079'000.00**	**1'684'800.00**	**1'684'800.00**	**1'581'562.06**	**1'581'562.06**
3011.000	Traitements du personnel	51'500.00		50'100.00			
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'600.00		4'500.00			
3040.000	Cotisations C.I.P.	8'500.00		8'200.00			
3050.000	Assurances maladie et accidents	2'200.00		2'300.00			
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00		10'682.77	
3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	180'000.00		180'000.00		73'645.30	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	95'000.00		40'000.00		70'780.97	
3187.020	Facturation taxe épuration par les Services Industriels	24'000.00		10'000.00		8'455.00	
3191.011	Taxes d'épuration des eaux	22'000.00					
3311.010	Amortissements obligatoires des collecteurs	633'400.00		646'000.00		513'455.33	
3526.030	Participation à la STEP	921'500.00		575'500.00		530'260.24	
3811.000	Attrib. réserve réseau d'égouts					131'885.23	
3909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs	134'300.00		166'200.00		242'397.22	
4341.040	Taxes de raccordement à 8 %		70'000.00		700'000.00		1'068'012.15
4341.050	Taxes de raccordement à 7.7 %		300'000.00				
4342.030	Taxes annuelles de traitement		665'000.00		950'000.00		513'549.91
4342.031	Taxes annuelles d'utilisation		545'000.00				
4811.000	Prélèvement sur fonds égouts et épuration		499'000.00		34'800.00		
47	**COURS D'EAU, RIVES**	**32'500.00**		**7'500.00**		**2'990.00**	
470	**COURS D'EAU, RIVES**	**32'500.00**		**7'500.00**		**2'990.00**	
4700	**Cours d'eau, rives**	**32'500.00**		**7'500.00**		**2'990.00**	
3147.000	Entretien des cours d'eau, rives	25'000.00		5'000.00			
3185.040	Honoraires et frais d'expertises	7'500.00		2'500.00		2'990.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**	**1'913'200.00**	**491'600.00**	**1'930'300.00**	**483'600.00**	**1'697'264.93**	**465'752.40**
			1'421'600.00		**1'446'700.00**		**1'231'512.53**
50	**ADMINISTRATION**	**290'100.00**		**295'200.00**		**279'295.25**	**1'169.00**
500	**DIRECTION DES ÉCOLES**	**290'100.00**		**295'200.00**		**279'295.25**	**1'169.00**
5000	**Direction des écoles**	**290'100.00**		**295'200.00**		**279'295.25**	**1'169.00**
3003.009	Conseil d'établissement	4'200.00		4'200.00		4'366.40	
3011.000	Traitements du personnel	94'200.00		93'300.00		98'661.10	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'400.00		8'300.00		8'793.50	
3040.000	Cotisations C.I.P.	13'000.00		15'100.00		12'668.40	
3050.000	Assurances maladie et accidents	3'700.00		3'800.00		3'858.95	
3061.010	Frais de déplacements	600.00		600.00		520.20	
3064.000	Frais de téléphone privé	300.00		300.00		240.00	
3109.000	Autres frais	1'500.00		2'000.00		167.80	
3111.030	Achats de mobilier	1'000.00		1'000.00		3'141.65	
3124.010	Achats de carburants	3'500.00		3'500.00		3'435.75	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	10'000.00		10'000.00		9'763.25	
3151.010	Entretien du mobilier	500.00		500.00			
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	5'000.00		6'000.00		988.20	
3186.040	Assurances véhicules	1'400.00		1'400.00		1'165.60	
3188.500	Transport de collège à collège	82'000.00		83'400.00		71'205.75	
3192.000	Taxes sur les véhicules	100.00		100.00		105.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	500.00		500.00			
3510.000	Convention de prestations avec le Canton	59'000.00		60'000.00		59'013.70	
4361.010	Remboursements de traitements						1'169.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	**ENSEIGNEMENT ET BIBLIOTHÈQUE**	**921'300.00**	**155'900.00**	**908'800.00**	**157'100.00**	**786'588.47**	**159'321.35**
510	**ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE**	**588'600.00**	**51'500.00**	**583'300.00**	**52'600.00**	**465'629.15**	**48'362.05**
5100	**Enseignement primaire et secondaire**	**588'600.00**	**51'500.00**	**583'300.00**	**52'600.00**	**465'629.15**	**48'362.05**
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	55'500.00		47'500.00		39'863.40	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'000.00		4'500.00		2'850.75	
3050.000	Assurances maladie et accidents	700.00		600.00		545.75	
3109.000	Autres frais	2'500.00		2'500.00		2'400.00	
3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'100.00		3'200.00		2'224.55	
3116.010	Achats matériel et équipements sportifs	5'900.00		5'900.00		5'301.55	
3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'600.00		1'600.00		1'001.30	
3170.030	Manifestations culturelles et sportives	37'700.00		34'700.00		17'675.40	
3188.530	Frais de transports spéciaux	10'000.00		10'000.00		2'709.80	
3512.030	Echanges scolaires	7'000.00					
3522.010	Finance d'écolage (dérogation)	79'000.00		90'100.00		39'941.55	
3524.000	Prévention en milieu scolaire	8'800.00		7'700.00		5'084.00	
3662.000	Courses d'école classes 1 à 3	1'100.00		1'300.00		1'044.00	
3662.010	Abonnements Mobilis écoliers	373'700.00		373'700.00		344'987.10	
4332.000	Ecolage devoirs surveillés		13'500.00		10'500.00		12'410.00
4512.000	Indemnisations cantonales		2'000.00		2'000.00		7'518.60
4512.020	Indemnisations échanges scolaires		2'400.00				465.00
4522.010	Finance d'écolage (dérogation)		2'600.00		4'400.00		1'624.95
4652.000	Participations des parents				4'200.00		3'313.50
4652.010	Participations sur activités jeunesse				500.00		
4652.030	Participations de tiers pour abonnements Mobilis		31'000.00		31'000.00		23'030.00
511	**BIBLIOTHÈQUE**	**332'700.00**	**104'400.00**	**325'500.00**	**104'500.00**	**320'959.32**	**110'959.30**
5110	**Bibliothèque**	**332'700.00**	**104'400.00**	**325'500.00**	**104'500.00**	**320'959.32**	**110'959.30**
3011.000	Traitements du personnel	210'700.00		202'300.00		197'933.75	
3011.010	Traitements du personnel auxiliaire					6'644.30	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance			400.00			
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	19'500.00		18'000.00		18'810.50	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.000	Cotisations C.I.P.	29'500.00		32'800.00		26'875.05	
3050.000	Assurances maladie et accidents	8'800.00		8'200.00		8'022.25	
3062.000	Autres frais de transports	500.00		500.00		213.60	
3091.000	Formation du personnel	4'000.00		3'000.00		4'360.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		2'000.00		5'422.09	
3102.010	Journaux, documentation	24'000.00		24'000.00		23'265.35	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	7'000.00		10'200.00		3'608.80	
3112.010	Achats de mobilier	1'000.00		1'600.00		897.95	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	8'000.00		8'000.00		7'062.10	
3152.010	Entretien du mobilier et des machines	3'000.00		3'000.00		2'589.02	
3170.040	Frais pour manifestations culturelles	8'400.00		8'400.00		8'771.21	
3170.050	Repas des bénévoles	800.00		800.00		585.10	
3181.000	Affranchissements	3'000.00		800.00		4'431.85	
3182.000	Frais de téléphone	1'500.00		1'500.00		1'466.40	
4352.010	Ventes de cartes de légitimation		3'500.00		3'200.00		3'615.00
4352.020	Ventes de livres		400.00		300.00		418.00
4370.010	Amendes		500.00		500.00		1'008.60
4510.010	Indemnisation cantonale		100'000.00		100'000.00		105'697.70
4652.000	Participations des parents				500.00		220.00
52	**RÉFECTOIRE SCOLAIRE**	**330'700.00**	**217'500.00**	**344'100.00**	**217'500.00**	**302'420.95**	**195'290.00**
521	**RÉFECTOIRE SCOLAIRE**	**330'700.00**	**217'500.00**	**344'100.00**	**217'500.00**	**302'420.95**	**195'290.00**
5210	**Réfectoire scolaire**	**330'700.00**	**217'500.00**	**344'100.00**	**217'500.00**	**302'420.95**	**195'290.00**
3011.000	Traitements du personnel	74'100.00		86'400.00		72'876.25	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'000.00		3'000.00		8'352.55	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'900.00		7'600.00		6'460.60	
3040.000	Cotisations C.I.P.	11'300.00		11'000.00		8'915.70	
3050.000	Assurances maladie et accidents	2'900.00		4'000.00		2'569.70	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		22.05	
3113.000	Achats de mobilier et équipements	4'000.00		4'000.00		3'683.70	
3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		500.00		63.40	
3131.010	Produits alimentaires	224'500.00		224'500.00		197'378.65	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3133.000	Produits de nettoyage	600.00		700.00		441.70	
3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00			
3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		500.00		1'380.55	
3181.000	Affranchissements	100.00		100.00			
3182.000	Frais de téléphone	300.00		300.00		276.10	
4359.020	Vente de repas		217'500.00		217'500.00		195'290.00
53	**ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ**	**2'500.00**		**3'000.00**		**1'688.75**	
530	**ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ**	**2'500.00**		**3'000.00**		**1'688.75**	
5300	**Enseignement spécialisé**	**2'500.00**		**3'000.00**		**1'688.75**	
3112.010	Achats de mobilier	500.00		1'000.00		295.75	
3152.020	Entretien du mobilier	500.00		500.00			
3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	1'500.00		1'500.00		1'393.00	
54	**ORIENTATION PROFESSIONNELLE**	**10'500.00**		**10'500.00**		**9'168.70**	
540	**ORIENTATION PROFESSIONNELLE**	**10'500.00**		**10'500.00**		**9'168.70**	
5400	**Orientation professionnelle**	**10'500.00**		**10'500.00**		**9'168.70**	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	500.00		500.00			
3512.020	Participation à l'orientation	10'000.00		10'000.00		9'168.70	
56	**SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE**	**26'800.00**		**29'800.00**		**24'149.00**	
560	**SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE**	**26'800.00**		**29'800.00**		**24'149.00**	
5600	**Service médical et dentaire**	**26'800.00**		**29'800.00**		**24'149.00**	
3012.001	Médecin scolaire	10'000.00		12'000.00		9'635.80	
3012.002	Dentiste scolaire	11'000.00		12'000.00		10'976.10	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'000.00		2'100.00		1'809.15	
3050.000	Assurances maladie et accidents	200.00		200.00		79.85	
3116.000	Achats d'équipement et de matériel	3'100.00		3'000.00		1'648.10	
3664.020	Subside communal sur traitements	500.00		500.00			

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	**CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES**	**255'700.00**	**118'200.00**	**263'300.00**	**109'000.00**	**220'054.51**	**109'972.05**
570	**CAMPS DE SKI ET SPORTIFS**	**172'900.00**	**86'400.00**	**172'200.00**	**83'100.00**	**156'382.82**	**84'100.20**
5700	**Camps de ski et sportifs**	**172'900.00**	**86'400.00**	**172'200.00**	**83'100.00**	**156'382.82**	**84'100.20**
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	18'700.00		20'700.00		16'460.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'500.00		1'700.00		1'344.90	
3050.000	Assurances maladie et accidents	200.00		200.00		63.65	
3131.010	Produits alimentaires	32'100.00		33'300.00		33'198.92	
3163.010	Location de matériel	10'500.00		10'300.00		10'132.40	
3188.510	Frais de transport	28'300.00		24'800.00		20'523.20	
3188.520	Remontées mécaniques	35'300.00		46'600.00		39'609.00	
3189.000	Autres frais	18'500.00		9'700.00		8'086.75	
3522.020	Taxes de séjour	5'300.00		5'400.00		5'964.00	
3909.003	Imputation interne locations chalet	22'500.00		19'500.00		21'000.00	
4512.010	Participation du canton aux camps		19'000.00		18'000.00		18'855.40
4652.000	Participations des parents		56'900.00		57'000.00		54'819.80
4653.010	Subsides Sport-Toto		10'500.00		8'100.00		10'425.00
571	**CAMPS DE DÉCOUVERTE**	**82'800.00**	**31'800.00**	**91'100.00**	**25'900.00**	**63'671.69**	**25'871.85**
5710	**Camps de découverte**	**82'800.00**	**31'800.00**	**91'100.00**	**25'900.00**	**63'671.69**	**25'871.85**
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	12'000.00		12'000.00		8'320.00	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'000.00		1'000.00		706.95	
3050.000	Assurances maladie et accidents	200.00		200.00		32.30	
3131.010	Produits alimentaires	14'100.00		13'500.00		9'654.69	
3188.510	Frais de transport	13'900.00		13'000.00		7'789.70	
3189.000	Autres frais	4'300.00		4'000.00		2'183.80	
3189.040	Camps fin de scolarité	17'000.00		28'800.00		20'928.25	
3522.020	Taxes de séjour	2'300.00		2'100.00		556.00	
3909.003	Imputation interne locations chalet	18'000.00		16'500.00		13'500.00	
4512.010	Participation du canton aux camps		10'000.00		9'000.00		14'331.85
4652.000	Participations des parents		21'800.00		16'900.00		11'540.00

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	**TEMPLES ET CULTES**	**75'600.00**		**75'600.00**		**73'899.30**	
580	**TEMPLES ET CULTES**	**75'600.00**		**75'600.00**		**73'899.30**	
5800	**Temples et cultes**	**75'600.00**		**75'600.00**		**73'899.30**	
3522.090	Participation - paroisse protestante	47'000.00		45'000.00		46'739.60	
3522.091	Participation - paroisse catholique	22'000.00		24'000.00		21'050.00	
3652.010	Subside paroisse allemande	1'100.00		1'100.00		1'109.70	
3652.020	Don fête de Noël	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3652.040	Subside activités CILV (communauté israélite)	500.00		500.00			
6	**POLICE**	**3'181'500.00**	**324'400.00**	**3'059'500.00**	**297'900.00**	**2'977'097.85**	**357'612.08**
			2'857'100.00		**2'761'600.00**		**2'619'485.77**
61	**SÉCURITÉ ET POLICE ADMINISTRATIVE**	**2'225'300.00**	**151'000.00**	**2'155'600.00**	**126'400.00**	**2'107'980.35**	**187'424.50**
610	**SÉCURITÉ ET POLICE ADMINISTRATIVE**	**865'300.00**	**151'000.00**	**760'600.00**	**126'400.00**	**714'274.35**	**187'424.50**
6100	**Sécurité et police administrative**	**865'300.00**	**151'000.00**	**760'600.00**	**126'400.00**	**714'274.35**	**187'424.50**
3011.000	Traitements du personnel	491'400.00		394'000.00		395'671.80	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance	2'400.00		1'200.00		1'300.00	
3011.050	Inconvénients de fonction	14'400.00		10'800.00		10'800.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel	38'000.00		40'000.00		33'739.50	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	47'000.00		38'900.00		38'226.80	
3040.000	Cotisations C.I.P.	71'900.00		64'400.00		53'509.20	
3050.000	Assurances maladie et accidents	19'200.00		17'700.00		15'534.70	
3061.000	Déplacements et représentation	1'000.00		1'600.00		1'560.60	
3062.000	Autres frais de transports	400.00		400.00		89.00	
3066.000	Frais de subsistance	1'700.00		1'700.00		1'655.80	
3080.000	Personnel intérimaire	21'200.00		23'000.00		18'393.05	
3091.000	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00			
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	5'500.00		6'000.00		3'196.35	
3102.000	Publications, frais d'annonces	1'000.00		1'000.00		569.10	
3102.010	Journaux, documentation	2'100.00		1'100.00		2'212.80	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3109.000	Autres frais	1'500.00		2'000.00		530.00	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	500.00		500.00		322.90	
3115.000	Achats de véhicules et accessoires	1'000.00		1'000.00		37'000.00	
3116.000	Achats d'équipement et de matériel	3'800.00		4'300.00		2'466.35	
3124.010	Achats de carburants	3'000.00		3'500.00		2'160.15	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	3'500.00		4'000.00		2'748.15	
3142.030	Signalisation horizontale	54'000.00		56'000.00		15'618.90	
3143.040	Signalisation verticale	31'000.00		38'000.00		23'011.83	
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	5'000.00		4'800.00		5'404.87	
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	3'000.00		3'000.00			
3156.010	Entretien du matériel spécialisé	1'500.00		1'700.00		892.40	
3161.000	Loyers	6'700.00		6'700.00		6'609.60	
3182.000	Frais de téléphone	6'700.00		7'000.00		5'695.75	
3185.080	Honoraires					12'999.95	
3186.040	Assurances véhicules	1'400.00		1'400.00		1'201.30	
3192.000	Taxes sur les véhicules	500.00		200.00		700.10	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	200.00		400.00			
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	1'000.00		1'000.00			
3527.000	Participation au fonds intercommunal des taxis	20'500.00		20'000.00		20'453.40	
3664.000	Prévention B.P.A.	1'300.00		1'300.00			
4312.000	Emoluments		22'000.00		22'400.00		19'196.00
4356.000	Contributions de tiers		500.00		500.00		75.00
4359.010	Ventes diverses		2'500.00		2'500.00		920.00
4363.000	Remboursements de dommages		1'000.00		1'000.00		23'965.15
4370.010	Amendes		125'000.00		100'000.00		143'268.35
611	**POLICE CANTONALE**	**1'360'000.00**		**1'395'000.00**		**1'393'706.00**	
6110	**Police cantonale**	**1'360'000.00**		**1'395'000.00**		**1'393'706.00**	
3511.020	Participation aux charges cantonales	1'360'000.00		1'395'000.00		1'393'706.00	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	**CONTRÔLE DES HABITANTS**	**482'800.00**	**159'000.00**	**422'300.00**	**155'000.00**	**405'651.70**	**160'174.53**
620	**CONTRÔLE DES HABITANTS**	**482'800.00**	**159'000.00**	**422'300.00**	**155'000.00**	**405'651.70**	**160'174.53**
6200	**Contrôle des habitants**	**482'800.00**	**159'000.00**	**422'300.00**	**155'000.00**	**405'651.70**	**160'174.53**
3011.000	Traitements du personnel	313'400.00		262'000.00		260'962.30	
3011.040	Allocations de ménage et de naissance					180.00	
3012.000	Traitements du personnel occasionnel					2'755.25	
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	27'700.00		23'200.00		23'058.20	
3040.000	Cotisations C.I.P.	39'800.00		41'500.00		28'564.60	
3050.000	Assurances maladie et accidents	13'000.00		12'200.00		10'205.65	
3062.000	Autres frais de transports	200.00		200.00			
3066.000	Frais de subsistance	200.00		200.00			
3091.000	Formation du personnel	5'500.00		2'000.00		160.00	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		2'740.45	
3101.010	Cartes d'identité	9'500.00		12'000.00		7'455.65	
3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	1'500.00		2'000.00			
3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	3'000.00		4'000.00		3'686.70	
3191.020	Taxes office cantonal des étrangers	66'000.00		60'000.00		65'882.90	
4311.000	Emoluments de chancellerie		54'000.00		60'000.00		53'665.58
4312.000	Emoluments		105'000.00		95'000.00		102'703.50
4361.010	Remboursements de traitements						3'805.45
63	**POLICE SANITAIRE**	**4'500.00**	**4'500.00**	**5'500.00**	**4'500.00**	**4'443.05**	**4'443.05**
630	**POLICE SANITAIRE**	**4'500.00**	**4'500.00**	**5'500.00**	**4'500.00**	**4'443.05**	**4'443.05**
6300	**Police sanitaire**	**4'500.00**	**4'500.00**	**5'500.00**	**4'500.00**	**4'443.05**	**4'443.05**
3003.011	Commission de salubrité			500.00			
3003.012	Inspectorat et équarissage	4'500.00		4'500.00		4'443.05	
3133.010	Produits de désinfection			500.00			
4356.000	Contributions de tiers		4'500.00		4'500.00		4'443.05

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	**SERVICE DES INHUMATIONS**	**8'000.00**	**9'900.00**	**8'500.00**	**12'000.00**	**9'817.30**	**5'570.00**
640	**SERVICE DES INHUMATIONS**	**8'000.00**	**9'900.00**	**8'500.00**	**12'000.00**	**9'817.30**	**5'570.00**
6400	**Service des inhumations**	**8'000.00**	**9'900.00**	**8'500.00**	**12'000.00**	**9'817.30**	**5'570.00**
3185.090	Constats de décès	6'000.00		6'500.00		6'140.90	
3524.010	Convois funèbres, inhumations	2'000.00		2'000.00		3'676.40	
4272.030	Taxes d'inhumation		2'900.00		2'000.00		2'820.00
4272.040	Concessions funéraires		7'000.00		10'000.00		2'750.00
65	**DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE**	**201'700.00**		**207'900.00**		**195'497.15**	
650	**SERVICE DU FEU**	**201'700.00**		**207'900.00**		**195'497.15**	
6500	**Service du feu**	**201'700.00**		**207'900.00**		**195'497.15**	
3064.000	Frais de téléphone privé	400.00		400.00		360.00	
3066.000	Frais de subsistance	1'500.00		1'700.00		1'000.45	
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	100.00		100.00		5.40	
3124.010	Achats de carburants	2'000.00		4'000.00		1'285.70	
3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	500.00		3'000.00			
3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	3'000.00		2'000.00		3'595.65	
3156.090	Entretien d'équipement et de matériel			1'500.00			
3181.000	Affranchissements			500.00			
3182.000	Frais de téléphone	1'000.00		1'400.00		946.70	
3186.040	Assurances véhicules	3'100.00		3'000.00		3'544.00	
3189.000	Autres frais	800.00		1'000.00		67.85	
3192.000	Taxes sur les véhicules	400.00		400.00		80.00	
3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	1'000.00		1'000.00			
3521.010	Participation SDIS Lausanne-Epalinges	153'900.00		153'900.00		150'611.40	
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	

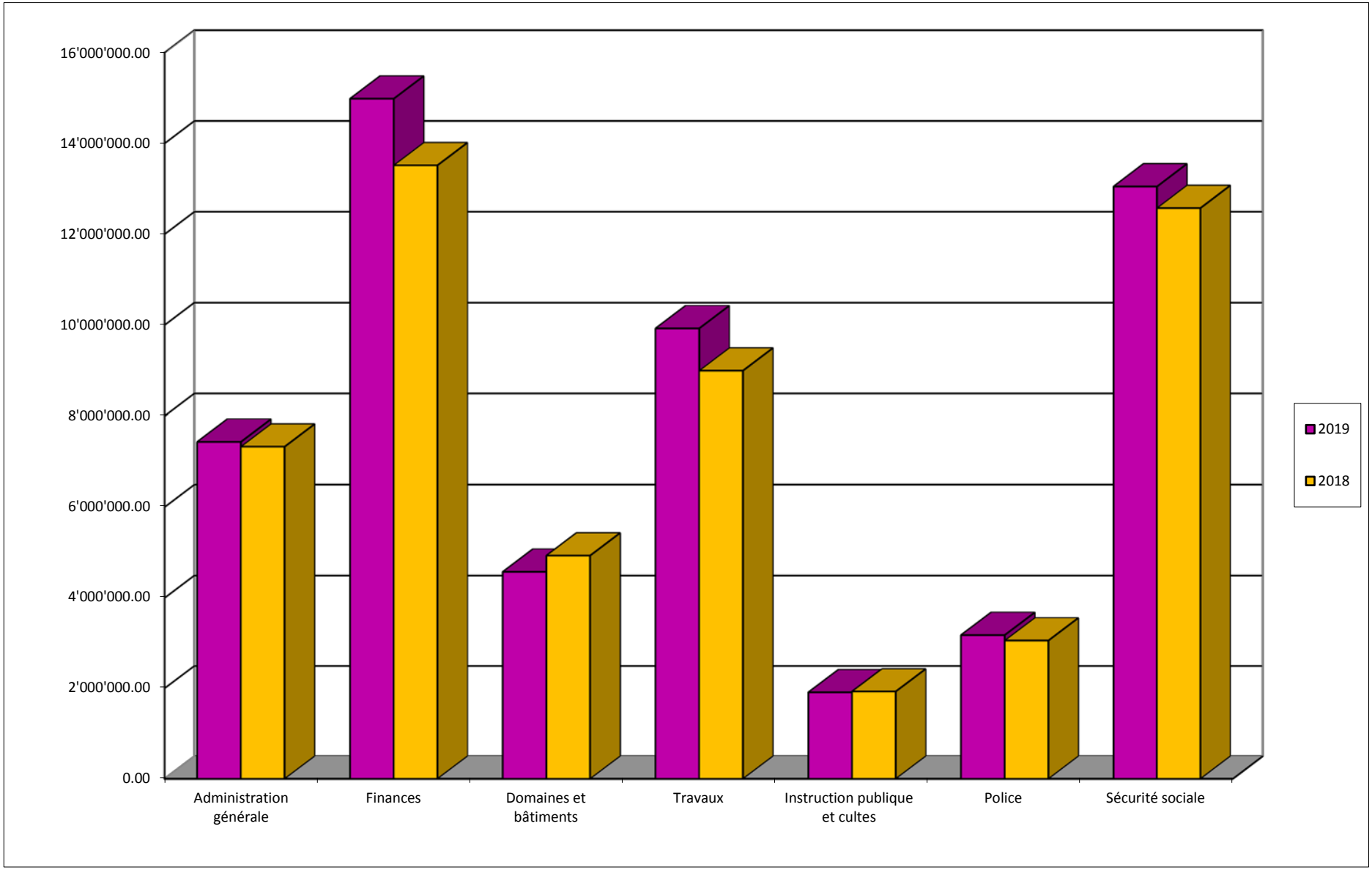
		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	**PROTECTION CIVILE**	**253'700.00**		**253'700.00**		**248'192.70**	
660	**PROTECTION CIVILE**	**253'700.00**		**253'700.00**		**248'192.70**	
6600	**Protection civile**	**253'700.00**		**253'700.00**		**248'192.70**	
3511.040	Participation fonds VD protection civile	61'800.00		61'800.00		60'430.50	
3521.020	Contributions frais Région	191'900.00		191'900.00		187'762.20	
68	**MILITAIRES**	**5'500.00**		**6'000.00**		**5'515.60**	
680	**STAND DE TIR**	**5'500.00**		**6'000.00**		**5'515.60**	
6800	**Stand de tir**	**5'500.00**		**6'000.00**		**5'515.60**	
3521.000	Participation au stand de tir de Vernand	5'500.00		6'000.00		5'515.60	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	**SÉCURITÉ SOCIALE**	**13'052'250.00**	**2'817'000.00**	**12'576'800.00**	**2'522'100.00**	**13'181'584.10**	**2'828'706.90**
			10'235'250.00		**10'054'700.00**		**10'352'877.20**
71	**SERVICE SOCIAL**	**3'762'250.00**	**742'000.00**	**3'631'100.00**	**727'100.00**	**3'321'290.10**	**46'382.90**
710	**SERVICE SOCIAL**	**1'358'500.00**	**42'000.00**	**1'286'900.00**	**27'100.00**	**1'105'535.05**	**46'382.90**
7100	**Service social**	**1'358'500.00**	**42'000.00**	**1'286'900.00**	**27'100.00**	**1'105'535.05**	**46'382.90**
3011.000	Traitements du personnel	45'500.00					
3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'000.00					
3040.000	Cotisations C.I.P.	7'200.00					
3050.000	Assurances maladie et accidents	1'400.00					
3189.030	Travaux facturés par l'EVAM	5'500.00		13'000.00		5'042.10	
3525.030	Participation à la Région (RAS)	123'500.00		123'500.00		132'840.00	
3654.010	Bureau Information Femmes (BIF)	500.00		500.00			
3654.020	AVASAD soins à domicile (anc. OMSV)	980'200.00		966'900.00		854'205.00	
3655.010	Aide aux parents	3'000.00		3'000.00		2'652.00	
3655.030	Centre social protestant	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3655.040	Fondation vaudoise de probation	1'900.00		2'000.00		1'860.00	
3655.060	Participation sur abonnements TL	4'000.00		5'000.00		3'320.00	
3655.070	Aides et subventions à des institutions privées	36'000.00		42'100.00		890.35	
3655.090	Projet Quartier solidaire d'Epalinges	75'300.00		75'300.00		73'377.85	
3664.010	Achats sacs taxés pour mesures sociales	20'000.00		27'000.00			
3665.000	Aides sociales casuelles	30'000.00		27'100.00		29'847.75	
3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	19'000.00					
4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)		12'000.00				16'535.15
4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales		30'000.00		27'100.00		29'847.75
711	**RÉSEAU D'ACCUEIL DE JOUR**	**2'403'750.00**	**700'000.00**	**2'344'200.00**	**700'000.00**	**2'215'755.05**	
7110	**Réseau d'accueil de jour**	**2'403'750.00**	**700'000.00**	**2'344'200.00**	**700'000.00**	**2'215'755.05**	
3003.014	Jetons de présence : comité AAEE	1'000.00		1'000.00			
3161.000	Loyers	38'250.00					
3182.000	Frais de téléphone	100.00		200.00		80.45	

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3188.700	Transport d'enfants de l'UAPE	153'500.00		159'900.00		153'459.90	
3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	2'800.00				929.70	
3655.000	Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour	1'725'000.00		1'700'000.00		1'600'000.00	
3655.020	Contribution à la FAJE	47'500.00		47'500.00		46'485.00	
3904.001	Imputation interne loyers AAEE	434'600.00		434'600.00		413'800.00	
3909.006	Imputation interne frais administratifs accueil de jour	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4809.008	Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance		700'000.00		700'000.00		
72	**PRÉVOYANCE SOCIALE**	**9'290'000.00**	**2'075'000.00**	**8'945'700.00**	**1'795'000.00**	**9'860'294.00**	**2'782'324.00**
720	**PRÉVOYANCE SOCIALE**	**9'290'000.00**	**2'075'000.00**	**8'945'700.00**	**1'795'000.00**	**9'860'294.00**	**2'782'324.00**
7200	**Prévoyance sociale**	**9'290'000.00**	**2'075'000.00**	**8'945'700.00**	**1'795'000.00**	**9'860'294.00**	**2'782'324.00**
3515.020	Participation aux charges cantonales	9'290'000.00		8'945'700.00		8'748'408.00	
3515.022	Participation aux charges cantonales année précédente					1'111'886.00	
4525.010	Participation sur recettes conjoncturelles		1'575'000.00		1'795'000.00		1'457'595.60
4809.009	Prélèvement sur fonds de régulation de la facture sociale		500'000.00				1'324'728.40

		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	7'439'150.00	301'100.00	7'331'850.00	326'300.00	6'673'526.65	293'479.15
2	FINANCES	14'985'950.00	45'160'400.00	13'517'700.00	43'841'100.00	21'979'049.04	50'164'461.92
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	4'577'150.00	1'118'700.00	4'934'650.00	1'116'350.00	4'367'224.74	1'240'717.32
4	TRAVAUX	9'928'200.00	4'416'200.00	8'996'150.00	3'744'000.00	8'592'146.32	4'121'262.71
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'913'200.00	491'600.00	1'930'300.00	483'600.00	1'697'264.93	465'752.40
6	POLICE	3'181'500.00	324'400.00	3'059'500.00	297'900.00	2'977'097.85	357'612.08
7	SÉCURITÉ SOCIALE	13'052'250.00	2'817'000.00	12'576'800.00	2'522'100.00	13'181'584.10	2'828'706.90
	TOTAUX	55'077'400.00	54'629'400.00	52'346'950.00	52'331'350.00	59'467'893.63	59'471'992.48
	Différence de budget 2019		-448'000.00				
	Différence de budget 2018				-15'600.00		
	Excédent de revenus 2017					4'098.85	

ÉVOLUTION DES CHARGES PAR DICASTÈRE



RÉPARTITION PAR NATURE

RÉPARTITION PAR NATURE

		BUDGET 2019	BUDGET 2018	COMPTES 2017	ÉCARTS 2019-2018	%
3	**CHARGES**	**55'077'400.00**	**52'346'950.00**	**59'467'893.63**	**+ 2'730'450.00**	**+ 5.22%**
30	**AUTORITÉS ET PERSONNEL**	**10'350'850.00**	**9'914'650.00**	**9'122'998.40**	**+ 436'200.00**	**+ 4.40%**
300	AUTORITÉS ET COMMISSIONS	461'780.00	450'400.00	451'714.55	+ 11'380.00	+ 2.53%
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	7'444'300.00	7'064'300.00	6'539'520.80	+ 380'000.00	+ 5.38%
303	ASSURANCES SOCIALES	687'400.00	654'800.00	601'081.65	+ 32'600.00	+ 4.98%
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE	1'144'820.00	1'127'700.00	1'010'446.25	+ 17'120.00	+ 1.52%
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	378'000.00	373'600.00	308'834.35	+ 4'400.00	+ 1.18%
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	84'850.00	87'650.00	73'902.40	- 2'800.00	- 3.19%
308	PERSONNEL INTÉRIMAIRE	36'200.00	37'500.00	35'000.95	- 1'300.00	- 3.47%
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITÉS ET DU PERSONNEL	113'500.00	118'700.00	102'497.45	- 5'200.00	- 4.38%
31	**BIENS, SERVICES, MARCHANDISES**	**7'948'500.00**	**8'156'850.00**	**6'670'785.08**	**- 208'350.00**	**- 2.55%**
310	IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU	185'900.00	201'000.00	155'373.96	- 15'100.00	- 7.51%
311	ACHATS DE MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINES ET VÉHICULES	697'900.00	737'300.00	658'895.35	- 39'400.00	- 5.34%
312	ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE	751'900.00	756'400.00	737'710.30	- 4'500.00	- 0.59%
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	598'100.00	620'600.00	554'639.95	- 22'500.00	- 3.63%
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	1'785'400.00	2'193'200.00	1'390'354.25	- 407'800.00	- 18.59%
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	817'100.00	861'400.00	585'509.34	- 44'300.00	- 5.14%
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	120'250.00	71'800.00	60'435.30	+ 48'450.00	+ 67.48%
317	RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS	271'400.00	256'800.00	214'298.29	+ 14'600.00	+ 5.69%
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2'541'350.00	2'331'550.00	2'165'704.21	+ 209'800.00	+ 9.00%
319	IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	179'200.00	126'800.00	147'864.13	+ 52'400.00	+ 41.32%
32	**INTÉRÊTS PASSIFS**	**796'250.00**	**647'000.00**	**573'242.21**	**+ 149'250.00**	**+ 23.07%**
321	INTÉRÊTS DES DETTES À COURT TERME	1'000.00	5'000.00	41.67	- 4'000.00	- 80.00%
322	INTÉRÊTS DES DETTES À MOYEN ET LONG TERMES	775'250.00	619'000.00	553'300.00	+ 156'250.00	+ 25.24%
329	AUTRES INTÉRÊTS	20'000.00	23'000.00	19'900.54	- 3'000.00	- 13.04%

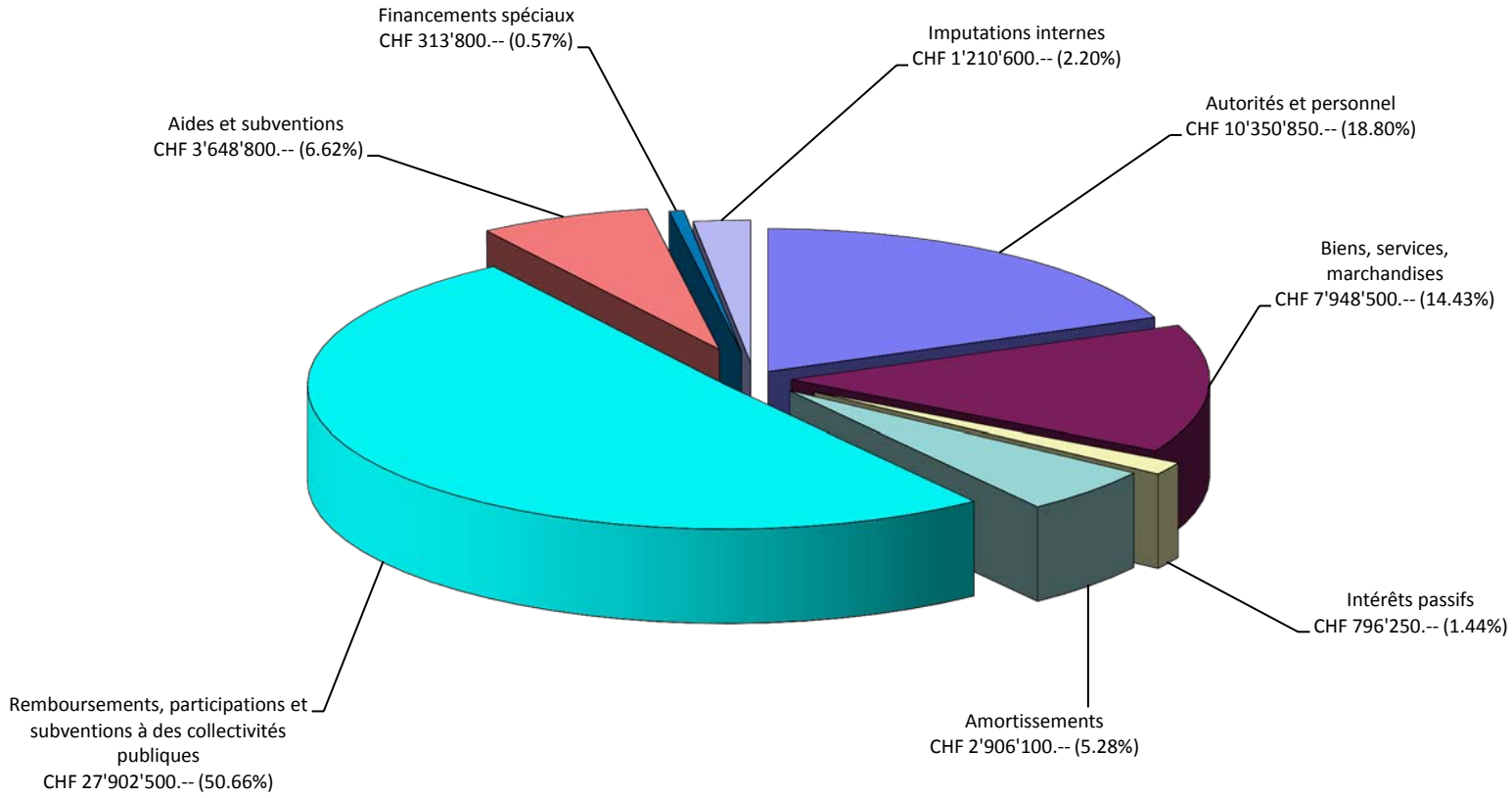
		BUDGET 2019	BUDGET 2018	COMPTES 2017	ÉCARTS 2019-2018	%
33	**AMORTISSEMENTS**	**2'906'100.00**	**2'781'600.00**	**6'160'914.61**	**+ 124'500.00**	**+ 4.48%**
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	192'000.00	185'000.00	191'928.64	+ 7'000.00	+ 3.78%
331	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'714'100.00	2'596'600.00	1'894'378.17	+ 117'500.00	+ 4.53%
332	AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	0.00	0.00	4'074'607.80	+ 0.00	+ 0.00%
35	**REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES**	**27'902'500.00**	**25'748'100.00**	**26'419'687.38**	**+ 2'154'400.00**	**+ 8.37%**
351	CANTON	17'160'300.00	15'726'800.00	16'333'513.70	+ 1'433'500.00	+ 9.12%
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	10'742'200.00	10'021'300.00	10'086'173.68	+ 720'900.00	+ 7.19%
36	**AIDES ET SUBVENTIONS**	**3'648'800.00**	**3'616'900.00**	**3'289'797.62**	**+ 31'900.00**	**+ 0.88%**
365	AIDES, SUBVENTIONS À DES INSTITUTIONS PRIVÉES	3'149'200.00	3'113'000.00	2'843'918.77	+ 36'200.00	+ 1.16%
366	AIDES INDIVIDUELLES	499'600.00	503'900.00	445'878.85	- 4'300.00	- 0.85%
38	**ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX**	**313'800.00**	**295'000.00**	**6'052'622.93**	**+ 18'800.00**	**+ 6.37%**
380	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	53'800.00	35'000.00	5'875'737.70	+ 18'800.00	+ 53.71%
381	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	260'000.00	260'000.00	176'885.23	+ 0.00	+ 0.00%
39	**IMPUTATIONS INTERNES**	**1'210'600.00**	**1'186'850.00**	**1'177'845.40**	**+ 23'750.00**	**+ 2.00%**
390	IMPUTATIONS INTERNES	1'210'600.00	1'186'850.00	1'177'845.40	+ 23'750.00	+ 2.00%

RÉPARTITION PAR NATURE

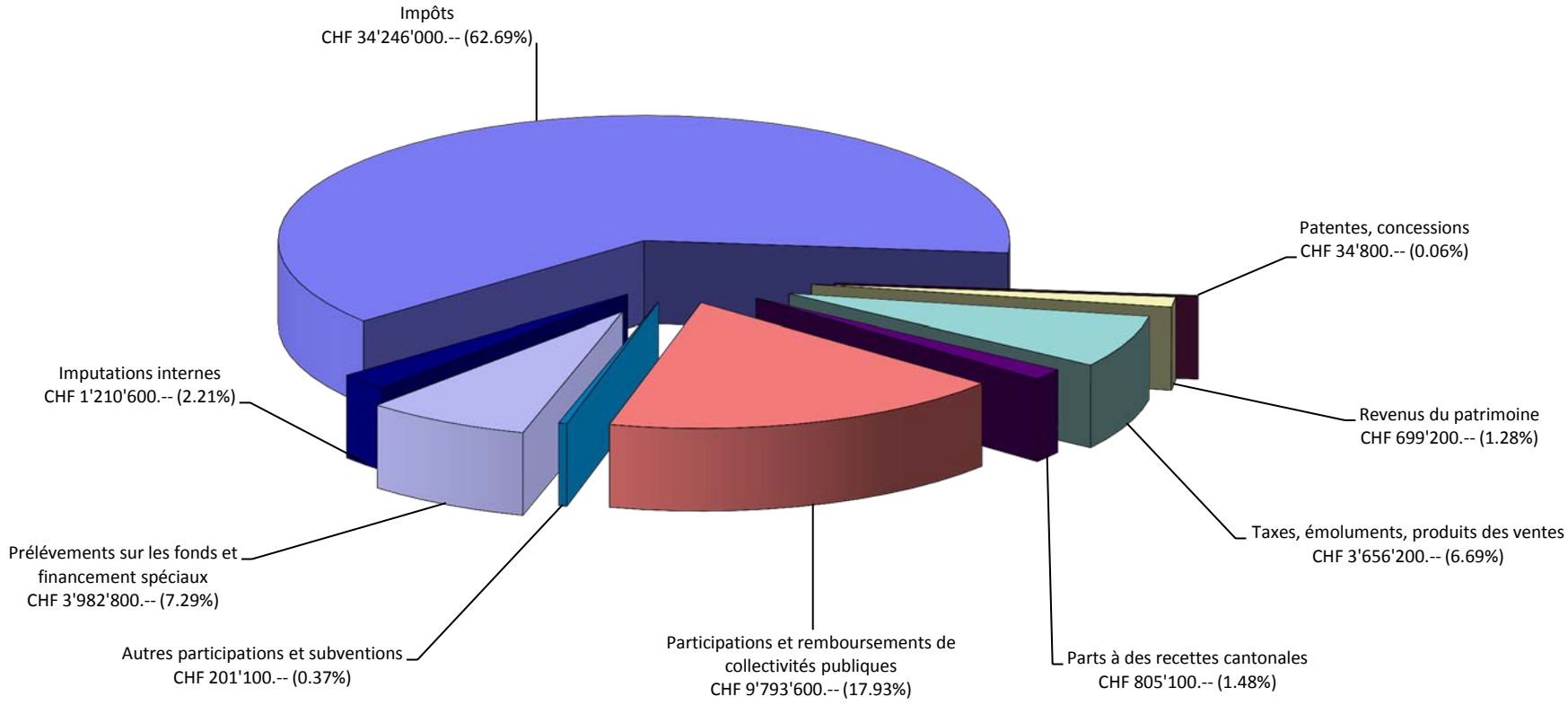
		BUDGET 2019	BUDGET 2018	COMPTES 2017	ÉCARTS 2019-2018	%
4	**REVENUS**	**54'629'400.00**	**52'331'350.00**	**59'471'992.48**	**+ 2'298'050.00**	**+ 4.39%**
40	**IMPÔTS**	**34'246'000.00**	**33'956'000.00**	**30'687'525.67**	**+ 290'000.00**	**+ 0.85%**
400	IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	28'550'000.00	28'260'000.00	26'036'957.62	+ 290'000.00	+ 1.03%
401	IMPÔTS SUR LE BÉNÉFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES	1'100'000.00	1'390'000.00	237'924.60	- 290'000.00	- 20.86%
402	IMPÔT FONCIER	2'240'000.00	2'150'000.00	2'086'777.35	+ 90'000.00	+ 4.19%
404	DROITS DE MUTATION	1'050'000.00	1'000'000.00	1'047'265.60	+ 50'000.00	+ 5.00%
405	IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	1'150'000.00	1'000'000.00	1'157'192.70	+ 150'000.00	+ 15.00%
406	IMPÔTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DÉPENSE	36'000.00	36'000.00	35'130.85	+ 0.00	+ 0.00%
409	IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION	120'000.00	120'000.00	86'276.95	+ 0.00	+ 0.00%
41	**PATENTES, CONCESSIONS**	**34'800.00**	**35'000.00**	**34'762.35**	**- 200.00**	**- 0.57%**
410	PATENTES	34'800.00	35'000.00	34'762.35	- 200.00	- 0.57%
42	**REVENUS DU PATRIMOINE**	**699'200.00**	**733'800.00**	**680'607.65**	**- 34'600.00**	**- 4.72%**
422	REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER	228'000.00	267'200.00	221'824.33	- 39'200.00	- 14.67%
423	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	143'100.00	142'800.00	129'548.85	+ 300.00	+ 0.21%
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	328'100.00	323'800.00	329'234.47	+ 4'300.00	+ 1.33%
43	**TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES**	**3'656'200.00**	**3'711'400.00**	**4'503'571.85**	**- 55'200.00**	**- 1.49%**
430	TAXES LÉGALES DE REMPLACEMENT	0.00	0.00	803'069.55	+ 0.00	+ 0.00%
431	ÉMOLUMENTS	525'800.00	543'200.00	517'657.66	- 17'400.00	- 3.20%
433	ÉCOLAGES	13'500.00	10'500.00	12'410.00	+ 3'000.00	+ 28.57%
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	2'435'000.00	2'509'400.00	2'315'665.56	- 74'400.00	- 2.96%
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	492'000.00	487'300.00	481'701.08	+ 4'700.00	+ 0.96%
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	50'900.00	43'500.00	210'990.45	+ 7'400.00	+ 17.01%
437	AMENDES	126'000.00	101'000.00	144'477.55	+ 25'000.00	+ 24.75%
439	AUTRES RECETTES	13'000.00	16'500.00	17'600.00	- 3'500.00	- 21.21%

		BUDGET 2019	BUDGET 2018	COMPTES 2017	ÉCARTS 2019-2018	%
44	**PARTS À DES RECETTES CANTONALES**	**805'100.00**	**854'300.00**	**584'342.60**	**- 49'200.00**	**- 5.76%**
441	PARTS À DES RECETTES CANTONALES	805'100.00	854'300.00	584'342.60	- 49'200.00	- 5.76%
45	**PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES**	**9'793'600.00**	**8'978'900.00**	**9'640'509.06**	**+ 814'700.00**	**+ 9.07%**
451	CANTON	147'400.00	141'500.00	161'099.20	+ 5'900.00	+ 4.17%
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	9'646'200.00	8'837'400.00	9'479'409.86	+ 808'800.00	+ 9.15%
46	**AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS**	**201'100.00**	**195'100.00**	**177'476.50**	**+ 6'000.00**	**+ 3.08%**
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	201'100.00	195'100.00	177'476.50	+ 6'000.00	+ 3.08%
48	**PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX**	**3'982'800.00**	**2'680'000.00**	**11'985'351.40**	**+ 1'302'800.00**	**+ 48.61%**
480	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	3'208'800.00	2'645'200.00	11'977'763.40	+ 563'600.00	+ 21.31%
481	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	774'000.00	34'800.00	7'588.00	+ 739'200.00	+ 2124.14%
49	**IMPUTATIONS INTERNES**	**1'210'600.00**	**1'186'850.00**	**1'177'845.40**	**+ 23'750.00**	**+ 2.00%**
490	IMPUTATIONS INTERNES	1'210'600.00	1'186'850.00	1'177'845.40	+ 23'750.00	+ 2.00%

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

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

Débit	Crédit	Montants	Libellés
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	17'800.00	Revenus des forêts de protection
3201.3901.005	4300.4901.005	7'500.00	Prestations de la voirie pour les forêts
3203.3909.001	3200.4909.001	51'900.00	Frais pour les forêts de protection
3300.3904.000	4300.4904.000	2'000.00	Prestations de la voirie pour l'entretien de la vigne
3510.3903.002	3512.4903.002	11'000.00	Frais de chauffage de la Maison de commune
3514.3903.001	3200.4903.001	10'000.00	Bois pour le chauffage de la voirie (pellets)
3520.3903.000	3203.4903.000	1'500.00	Bois de feu pour le refuge du Chaugand
3524.3903.000	3203.4903.000	1'500.00	Bois de feu pour le four à pain
3525.3903.000	3203.4903.000	600.00	Bois de feu pour la maison forestière
4300.3901.000	3202.4901.000	6'000.00	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.001	3202.4901.001	15'000.00	Prestations des forêts pour les espaces verts
4500.3901.002	4300.4901.002	15'000.00	Frais de personnel de voirie pour la gestion des déchets
4500.3901.004	2010.4901.004	45'000.00	Frais de personnel administratif pour la gestion des déchets
4500.3901.004	4100.4901.004	20'000.00	Frais de personnel administratif pour la gestion des déchets
4500.3902.005	2010.4902.005	8'000.00	Frais administratifs pour la gestion des déchets
4500.3909.007	2200.4909.007	94'500.00	Intérêts financiers sur les déchets
4500.3909.008	1300.4909.008	2'000.00	Assurances RC déchèterie
4501.3909.090	4500.4909.090	251'900.00	Imputations internes diverses
4600.3909.002	2200.4909.002	134'300.00	Intérêts financiers sur les collecteurs
5700.3909.003	3523.4909.003	22'500.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3909.003	3523.4909.003	18'000.00	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	Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Epalinges
7110.3904.001	3504.4904.001	104'600.00	Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Epalinges
7110.3904.001	3506.4904.001	32'200.00	Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Epalinges
7110.3904.001	3508.4904.001	67'000.00	Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Epalinges
7110.3909.006	2010.4909.006	1'000.00	Frais administratifs pour la gestion de l'accueil de jour
		1'210'600.00	

DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

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

Débit	Crédit	Montants	Libellés
4500.3909.008	1300.4909.008	2'000.00	Assurances RC déchèterie
4500.3901.004	2010.4901.004	45'000.00	Frais de personnel administratif pour la gestion des déchets
4500.3902.005	2010.4902.005	8'000.00	Frais administratifs pour la gestion des déchets
6500.3909.005	2010.4909.005	1'000.00	Frais administratifs pour le service du feu
7110.3909.006	2010.4909.006	1'000.00	Frais administratifs pour la gestion de l'accueil de jour
4600.3909.002	2200.4909.002	134'300.00	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	94'500.00	Intérêts financiers sur les déchets
3514.3903.001	3200.4903.001	10'000.00	Bois pour le chauffage de la voirie (pellets)
3203.3909.001	3200.4909.001	51'900.00	Frais pour les forêts de protection
4300.3901.000	3202.4901.000	6'000.00	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.001	3202.4901.001	15'000.00	Prestations des forêts pour les espaces verts
3520.3903.000	3203.4903.000	1'500.00	Bois de feu pour le refuge du Chaugand
3524.3903.000	3203.4903.000	1'500.00	Bois de feu pour le four à pain
3525.3903.000	3203.4903.000	600.00	Bois de feu pour la maison forestière
3200.3909.000	3203.4909.000	17'800.00	Revenus des forêts de protection
1010.3902.000	3300.4902.000	10'000.00	Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité
7110.3904.001	3500.4904.001	230'800.00	Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Epalinges
7110.3904.001	3504.4904.001	104'600.00	Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Epalinges
7110.3904.001	3506.4904.001	32'200.00	Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Epalinges
7110.3904.001	3508.4904.001	67'000.00	Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Epalinges
3510.3903.002	3512.4903.002	11'000.00	Frais de chauffage de la Maison de commune
5700.3909.003	3523.4909.003	22'500.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3909.003	3523.4909.003	18'000.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte
4500.3901.004	4100.4901.004	20'000.00	Frais de personnel administratif pour la gestion des déchets
4500.3901.002	4300.4901.002	15'000.00	Frais de personnel de voirie pour la gestion des déchets
3201.3901.005	4300.4901.005	7'500.00	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 l'entretien de la vigne
4501.3909.090	4500.4909.090	251'900.00	Imputations internes diverses
		1'210'600.00	

PLAN DES INVESTISSEMENTS

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2019 à 2023

OBJETS	COÛT TOTAL TTC	RUBR.	2019	2020	2021	2022	2023	PARTICIPATIONS SUBSIDES-AMORT. 2019-2023 RUBR. 6190/6610	AMORTISSEMENTS 2019 RUBR. 6810
CRÉDITS VOTÉS									
Requalification RC601 (Vennes-Croisettes) - réaménagement à charge d'Epalinges (02/15)	423'000	5011	100'000						14'100
Réaménagement de l'arrêt TL et du préau sud de Bois-Murat (01/18)	260'000	5011	50'000						8'700
Révision du Plan Directeur Communal (PDcom), du Plan Général d'Affectation (PGA) et de son Règlement (RPGA - 12/16)	380'000	5890	50'000						38'000
Crédit-cadre destiné aux études des projets urbanistiques et de constructions (19/17)	1'405'000	5890	450'000	450'000					
Requalification RC601 (Croisettes-Chalet-à-Gobet) - réaménagement à charge d'Epalinges + participation au giratoire - parking Croix-Blanche (02/18)	4'020'000	5011	200'000	2'000'000	1'500'000	320'000			
Bois-Murat : construction d'une nouvelle salle de gymnastique, création de classes supplémentaires et nouvelle UAPE (14/18)	30'405'000	5030	7'000'000	8'000'000	6'000'000	5'000'000	4'000'000		
Agrandissement et réfection du terrain synthétique de la Croix-Blanche (01/09)	2'060'000	5030			500'000	500'000			
CRÉDITS À VOTER									
Collecteur de Bois-Murat	*80'000*	*5010*	*80'000*					*2'500*	
Collecteur séparatif chemin du Polny -> chemin de la Crausaz (60 m.)	*125'000*	*5010*	*125'000*					*3'900*	
Collecteur séparatif chemin de la Crausaz -> chemin des Planchamps (110 m.)	*230'000*	*5010*	*230'000*					*7'100*	
Collecteur séparatif entre chemin des Planchamps et chemin de la Pierraz (250 m.)	*850'000*	*5010*	*850'000*					*26'300*	
Travaux d'aménagement et stabilisation des berges du Vaugueny	250'000	5011	250'000						6'700
Réfection de la route de la Croix-Blanche (pose revêtement phono absorbant) et modification de l'éclairage public	650'000	5011	650'000						32'500
Salle de gym de la Croix-Blanche : remise en état des cheminements en pavés et étanchéité	250'000	5030	250'000						8'400
Bâtiment voirie 3 : remplacement de l'installation de chauffage, ponçage et imprégnation des façades (côté atelier et forêt) et des silos à sel et supports	450'000	5030	450'000						22'500
Bois-Murat F : mise à niveau de l'installation de détection incendie	85'000	5030	85'000						2'900
Achat d'un rouleau compacteur pour la déchèterie	180'000	5250	180'000						16'700
Aménagement des zones 30 km/h	300'000	5011	200'000	100'000					
Réhabilitation des collecteurs intercommunaux Flon/Vuachère (cours d'eau)	*1'950'000*	*5010*	*700'000*	*700'000*	*550'000*			*60'200*	
Entretien collecteurs Grand-Chemin/route de Berne (travaux liés à la requalification)	*2'200'000*	*5010*	*1'000'000*	*500'000*	*700'000*			*98'800*	
Réfection et création de trois arrêts TL	400'000	5011	135'000	135'000	130'000				
Création de trois places de jeux	600'000	5011	150'000	300'000	150'000				
Salle des spectacles : réfection de la toiture, de l'isolation des façades, de l'enveloppe énergétique du bâtiment et assainissement des installations CVSE	7'400'000	5030	3'000'000	3'000'000	1'400'000				
Aménagement du plat de la Croix-Blanche	4'000'000	5011	500'000	1'500'000	1'500'000	500'000			
Routes et trottoirs : réfections	2'125'000	5011	425'000	425'000	425'000	425'000	425'000		21'300
Collecteur séparatif chemin des Boveresses -> chemin des Planches (Ouest - 190 m.)	*310'000*	*5010*		*310'000*				*9'600*	
Entretien collecteurs chemin des Orchez (Est) -> vers RC 601 (180 m.)	*330'000*	*5010*		*330'000*				*11'000*	
Collecteur séparatif chemin du Bois-de-Ban (côté tennis - 170 m.)	*560'000*	*5010*		*560'000*				*17'400*	
Collecteur séparatif chemin de la Vuillettaz -> carrefour Orchez-Bornalet (360 m.)	*670'000*	*5010*		*670'000*				*20'700*	
Collecteur séparatif chemin des Planches -> chemin du Pré d'Yverdon (220 m.)	*750'000*	*5010*		*750'000*				*23'200*	
Réfection du tapis de la route dès Près-les-Bois/ch. de Ballègue jusqu'à la limite communale	350'000	5011		350'000					
Passerelle Closalet-Croix-Blanche enjambant la RC 601 (route de Berne)	1'200'000	5011		1'200'000					
Création d'un trottoir au chemin des Orchez (du PQ des Orchez à la jonction de la route de Berne - trottoir, éclairage public et aménagement de la chaussée)	800'000	5011		800'000					
TOTAUX à reporter	***66'048'000***		***17'110'000***	***22'080'000***	***12'855'000***	***6'745'000***	***4'425'000***	***280'700***	***171'800***

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2019 à 2023

OBJETS	COÛT TOTAL TTC	RUBR.	2019	2020	2021	2022	2023	PARTICIPATIONS SUBSIDES-AMORT. 2019-2023 RUBR. 6190/6610	AMORTISSEMENTS 2019 RUBR. 6810
Reports de la page précédente	*66'048'000*		*17'110'000*	*22'080'000*	*12'855'000*	*6'745'000*	*4'425'000*	*280'700*	*171'800*
Piscine de Bois-Murat E : remplacement du carrelage du bassin de la piscine, modification de l'installation de traitement des eaux et nouvelles portes de vestiaires (1er et 2ème étages)	1'000'000	5030		1'000'000					
Bâtiment voirie 2 : étanchéité de la toiture plate en bitume et végétalisation, travaux de drainage et d'étanchéité sur le mur arrière	400'000	5030		400'000					
Stade de la Croix-Blanche : remise à neuf de la piste d'athlétisme	560'000	5030		560'000					
Etude prolongement du M2 Croisettes-Croix-Blanche	250'000	5890		250'000					
Réfection du pont de la Girarde (sur RC 601)	3'000'000	5011		2'000'000	1'000'000				
Aménagement du chemin des Croisettes (zones de rencontre)	3'000'000	5011		1'000'000	1'000'000	1'000'000			
Collecteur séparatif chemin des Boveresses -> chemin des Planches (90 m.)	*180'000*	*5010*			*180'000*			*5'600*	
Collecteur séparatif au chemin du Bornalet (côté Ouest - 350 m.)	*640'000*	*5010*			*640'000*			*19'800*	
Création d'un trottoir au chemin du Bois-de-Ban (du PQ Bois-de-Ban -> tennis)	325'000	5011			325'000				
Collège de l'Ofréquaz : remplacement des installations sanitaires des WC filles/garçons	100'000	5030			100'000				
Salle de gym de la Croix-Blanche : réfection du plafond, des luminaires, du système de chauffage, de l'étanchéité et remplacement des platines de commande	970'000	5030			970'000				
Réfection de la Maison palinzarde (attractivité du centre)	1'500'000	5030			1'000'000	500'000			
Réaménagement, construction et aménagement du local du feu	2'500'000	5030			500'000	1'000'000	1'000'000		
Création d'un trottoir et aménagement de la chaussée (entrée chemin du Chaugand)	710'000	5011				710'000			
Collège de la Croix-Blanche : remplacement des fenêtres bois par des PVC	170'000	5030				170'000			
Bois-Murat A-B : remplacement de la conduite à distance entre les bâtiments (25 m/l)	150'000	5030				150'000			
Chalet l'Espérance : réfection de la façade nord, des balcons, du préau et des drainages	500'000	5030				500'000			
Aménagement de la place des Croisettes	3'000'000	5011				2'000'000	1'000'000		
Maison de commune : agrandissement, réaménagement, rénovation des façades, réparation de l'avant-toit, ainsi que peinture, blindage et traitement des molasses	3'000'000	5030				1'500'000	1'500'000		
Réaménagement du chemin de Bois-Murat	370'000	5011					370'000		
TOTAUX	**88'373'000**		**17'110'000**	**27'290'000**	**18'570'000**	**14'275'000**	**8'295'000**	**306'100**	**171'800**

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

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2019 à 2023

OBJETS	COÛT TOTAL TTC	RUBR.	2019	2020	2021	2022	2023	PARTICIPATIONS SUBSIDES-AMORT. 2019-2023 RUBR. 6190/6610	AMORTISSEMENTS 2019 RUBR. 6810
RÉCAPITULATION PAR RUBRIQUE									
Ouvrages de génie civil	25'783'000	5011	2'660'000	9'810'000	6'030'000	4'955'000	1'795'000	0	83'300
Bâtiments et constructions	51'500'000	5030	10'785'000	12'960'000	10'470'000	9'320'000	6'500'000	0	33'800
Mobilier et véhicules	0	5060	0	0	0	0	0	0	0
Autres participations	180'000	5250	180'000	0	0	0	0	0	16'700
Autres investissements	2'035'000	5890	500'000	700'000	0	0	0	0	38'000
Investissements à financer	**79'498'000**		**14'125'000**	**23'470'000**	**16'500'000**	**14'275'000**	**8'295'000**	**0**	**171'800**
Investissements financés par des recettes affectées									
Ouvrages d'assainissement (collecteurs - fonds affecté)	*8'875'000*	*5010*	*2'985'000*	*3'820'000*	*2'070'000*	*0*	*0*	*306'100*	*0*
INVESTISSEMENTS TOTAUX	***88'373'000***		***17'110'000***	***27'290'000***	***18'570'000***	***14'275'000***	***8'295'000***	***306'100***	***171'800***

Le plan des investissements n'a qu'une valeur indicative et n'est, par conséquent, pas soumis au vote.
Toute dépense d'équipement doit faire l'objet d'un préavis au Conseil indiquant son but, le montant du crédit, le mode de financement et les charges d'exploitation qu'elle entraîne.

AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES

DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2019

Objet	Préavis	Travaux finis ou à exécuter en	Coût total net (subsides déduits)	Amortis en nb années	Dernier amortis. en	Montant
2300.3311.000 - Génie civil						
Passage inférieur du Grand-Chemin	13/90	1996	1'564'200.00	30	2025	52'100.00
Réaménagement du carrefour de l'Union	17/91	1996	1'462'900.00	30	2025	48'800.00
Trottoir du chemin de Ballègue	09/93	1995	1'180'600.00	30	2024	39'400.00
Giratoire du carrefour des Tuileries	03/93	1993	373'800.00	30	2022	12'500.00
Trottoir du chemin de Praz-Buchilly	15/94	1996	824'500.00	30	2025	27'500.00
Réaménagement du plat de la Croix-Blanche	23/94	1996	2'385'400.00	30	2025	79'500.00
Trottoir du chemin des Planches	01/96	1996	1'576'100.00	30	2025	52'500.00
Chaussée et création d'un trottoir partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	2001	613'400.00	30	2030	20'500.00
Réfection de la chaussée et trottoir du chemin de la Laiterie	02/01	2001	625'700.00	30	2030	20'900.00
Chaussée et création d'un second trottoir partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche	04/02	2002	632'500.00	30	2031	21'100.00
Trottoir et chaussée du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	2004	360'900.00	30	2033	12'100.00
Trottoir au lieu dit "Le Giziaux"	05/04	2005	114'100.00	30	2034	3'800.00
Ch. de l'Eglise (y compris participation des propriétaires)	10/04	2005	89'600.00	30	2034	3'000.00
Crédit d'étude pour le réaménagement des accès et des espaces extérieurs du complexe scolaire de Bois-Murat	11/05	2006	91'600.00	10	2015	-
Trottoir du chemin de l'Eglise (partie intermédiaire)	12/05	2006	116'500.00	30	2035	3'900.00
Création d'un giratoire et d'une interface bus-métro au carrefour des Croisettes	02/06	2008	2'229'500.00	30	2037	74'300.00
Ch. du Pré-d'Yverdon	06/06	2006	54'900.00	30	2035	1'900.00
Création d'un giratoire et d'un arrêt TL au chemin du Grand-Pré	11/06	2009	662'700.00	30	2038	22'100.00
Ch. du Polny - partie inférieure	10/06	2007	285'200.00	30	2036	9'500.00
Trottoir au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	2011	432'300.00	30	2040	14'400.00
Tronçon de trottoir au chemin du Bois-de-Ban	12/11	2011	96'200.00	30	2040	3'300.00
Remplacement de l'éclairage au chemin du Vaugueny	07/10	2012	60'000.00	10	2021	6'000.00
Création d'une place de rebroussement au Grand-Chemin	23/11	2015	287'900.00	30	2044	9'600.00
Entretiens routiers 2012	03/12	2012	110'400.00	30	2041	3'700.00
Trottoir et éclairage au chemin de la Girarde	04/12	2012	250'800.00	30	2041	8'400.00
Equipement de quatre éco-points	03/13	2014	145'000.00	10	2023	14'500.00
Entretiens routiers 2013	04/13	2013	719'400.00	30	2042	24'000.00
			A reporter			**589'300.00**

			report			**589'300.00**
Crédit d'étude - place des Croisettes	07/13	2014	111'500.00	10	2023	11'200.00
Réaménagement du trottoir au chemin de Ballègue et achat de terrain	08/13	2013	82'600.00	30	2042	2'800.00
Aménagement de jardins familiaux à la Girarde	11/13	2013	174'000.00	30	2042	5'800.00
Chemin du Petit-Vennes, trottoir et éclairage, tronçon inférieur	12/13	2014	127'300.00	30	2043	4'300.00
Eclairage public au chemin de l'Arzilier et des Orchez	18/13	2014	207'500.00	30	2043	20'800.00
Création d'un tronçon de trottoir au chemin des Boveresses	25/13	2014	126'200.00	30	2043	4'300.00
Amélioration de l'éco-points du Grand-Chemin	03/14	2014	70'300.00	10	2023	7'100.00
Entretiens routiers 2014	04/14	2014	310'600.00	30	2043	10'400.00
Prolongement du trottoir au chemin des Roches	05/14	2014	83'500.00	30	2043	2'800.00
Mobilier urbain au Biopôle	09/14	2015	157'500.00	30	2044	5'300.00
Création d'un trottoir au chemin de Mon-Repos	10/14	2014	76'100.00	30	2043	2'600.00
Entretien du chemin de Ballègue (réseau routier)	12/14	2015	221'500.00	30	2044	7'400.00
Réfection des chemins au cimetière de Mon-Repos	13/14	2015	148'100.00	30	2044	5'000.00
Requalification de la Rte de Berne, entre le carrefour de l'autoroute A9 et le carrefour des Croisettes	02/15	2019	423'000.00	30	2048	14'100.00
Entretiens routiers 2015	06/15	2015	435'600.00	30	2044	14'600.00
Création d'une présélection de tourner à droite au carrefour des Croisettes sur la Rte de Berne	17/15	2018	305'600.00	30	2047	10'200.00
Réfection de la route forestière longeant le Flon vers la pisciculture et le chemin de Bois-Murat	13/16	2017	54'700.00	30	2046	1'900.00
Stabilisation du chemin forestier et glissement de terrain à l'aval de la route de Montblesson	19/16	2018	106'500.00	30	2047	3'600.00
Entretiens routiers 2017	09/17	2018	490'000.00	30	2047	16'400.00
Réfection du chemin des Moulins	10/17	2018	370'000.00	30	2047	12'400.00
Installation de deux bornes électriques (Croisettes et Croix-Blanche)	14/17	2018	118'500.00	10	2027	11'900.00
Réaménagement de l'arrêt TL et du préau Sud à Bois-Murat	01/18	2019	260'000.00	30	2048	8'700.00
Trottoir et réaménagement du carrefour au chemin de la Girarde, 2ème étape	03/18	2018	810'000.00	30	2047	27'000.00
Installation d'un ascenseur côté Croisettes pour accès au M2	04/18	2018	400'000.00	30	2047	13'400.00
Entretiens routiers 2018	10/18	2018	219'000.00	30	2047	7'300.00
Travaux d'aménagement et stabilisation des berges du Vaugueny		2019	250'000.00	30	2048	6'700.00
Réfection de la route de la Croix-Blanche et modification de l'éclairage publique		2019	650'000.00	20	2038	32'500.00
Réfection de routes et trottoirs 2019		2019	425'000.00	20	2038	21'300.00
						881'100.00

DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2019

Objet	Préavis	Travaux finis ou à exécuter en	Coût total net (subsides déduits)	Amortis en nb années	Dernier amortis. en	Montant
2300.3312.000 - Bâtiments et constructions						
Nouveau bâtiment pour la voirie avec salles de sociétés	14/09	2011	2'839'500.00	30	2040	94'600.00
Réaménagement des espaces extérieurs du complexe scolaire de Bois-Murat	09/10	2015	1'748'500.00	30	2044	-
Salle de gym et piscine de Bois-Murat - réfection de l'enveloppe extérieure et remplacement de l'installation de chauffage	10/10	2012	5'214'000.00	30	2041	173'700.00
Extension du collège de la Croix-Blanche (avec centre de vie enfantine)	01/11	2012	7'171'200.00	30	2041	238'800.00
Crédit d'études infrastructures scolaires 2025	01/14	2016	252'300.00	10	2025	25'400.00
Création d'une unité d'accueil pour les écoliers dans le collège de l'Ofréquaz	01/15	2015	1'606'000.00	30	2044	-
Remplacement de la chaudière à mazout du pavillon scolaire du Chaugand	11/15	2015	92'300.00	20	2034	-
Crédit d'études pour la construction de logements protégés sur la parcelle 501	16/14	2016	840'000.00	10	2025	-
Remplacement urgent d'éléments de toiture au collège d'Ofréquaz	05/16	2016	945'000.00	30	2045	31'500.00
Appel d'offres rénovation des façades et toiture de la salle des spectacles	07/16	2018	180'000.00	10	2027	18'000.00
Assainissement du système de chauffage de la Maison Rochat et pose de capteurs thermiques	20/16	2017	66'600.00	10	2026	6'700.00
Rénovation du club-house du Tennis-Club d'Epalinges	23/16	2018	830'000.00	30	2047	27'700.00
Part communale pour la construction de logements protégés sur la parcelle 501	09/16	2017	1'500'000.00	30	2046	50'000.00
Infrastructures scolaires et accueil de l'enfance - ext. collège de Bois-Murat	01/17	2018	2'600'000.00	30	2047	86'700.00
Etudes rénovation et assainissement de la salle des spectacles	04/17	2018	370'000.00	10	2027	37'000.00
Etudes rénovation des installations techniques de la salle des spectacles	15/17	2018	510'000.00	10	2027	51'000.00
Nouveaux bureaux pour l'administration dans la Maison palinzarde	21/17	2018	180'000.00	30	2047	6'000.00
Maison des jeunes/four à pain : mise en place des parois hydrofuges, isolation, cuisine et électroménager	11/18	2018	70'000.00	10	2027	7'000.00
Bâtiment voirie 3 : traitement des fissures contre la carbonatation, pose d'une résine, silos à sel + colonne à essence	07/18	2018	120'000.00	30	2047	4'000.00
Réfection des cheminements en pavés, étanchéité de la dalle et réfection des drainages de la salle de gym de la Croix-Blanche		2019	250'000.00	30	2048	8'400.00
Réfection de la toiture, de l'isolation des façades, de l'enveloppe énergétique + installations CVSE de la salle des spectacles		2019			2018	
Remplacement de l'installation de chauffage du bâtiment de voirie 3		2019	450'000.00	20	2038	22'500.00
Mise à niveau de l'installation de détection incendie du bâtiment de Bois-Murat F		2019	85'000.00	30	2048	2'900.00
						891'900.00

DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2019

Objet	Préavis	Travaux finis ou à exécuter en	Coût total net (subsides déduits)	Amortis en nb années	Dernier amortis. en	Montant
2300.3313.020 - Véhicules et machines		**Acquis en**				
Camion pour la voirie	13/17	2018	249'000.00	10	2027	-
						-
4500.3313.020 - Véhicules et machines déchèterie						
Matériel d'exploitation pour la déchèterie	24/16	2016	168'200.00	10	2025	16'900.00
Achat d'un rouleau compacteur pour la déchèterie		2019	167'100.00	10	2028	16'700.00
			(TVA déduite)			**33'600.00**
4500.3312.010 - Déchèterie						
Acquisition de la parcelle 2852 au Giziaux pour la réalisation de la nouvelle déchèterie	08/15	2015	2'172'600.00	30	2044	72'700.00
Création d'une déchèterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle	13/15	2016	156'500.00	10	2025	15'700.00
Construction d'une nouvelle déchèterie communale au Giziaux	14/15	2018	3'896'700.00	30	2047	129'900.00
			(TVA déduite)			**218'300.00**
2300.3315.000 - Autres investissements						
Création d'un plan directeur communal de mobilité	12/12	2014	89'100.00	10	2023	9'000.00
Elaboration d'un plan directeur localisé (PDL) pour le quartier des Croisettes - demande d'un crédit d'étude	20/15	2018	87'400.00	10	2027	8'800.00
Révision du Plan Directeur Communal, du Plan Général d'Affectation et de son Règlement	12/16	2019	380'000.00	10	2028	38'000.00
						55'800.00

DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2019

Objet	Préavis	Travaux finis ou à exécuter en	Coût total net (subsides déduits)	Amortis en nb années	Dernier amortis. en	Montant
4600.3311.010 - Collecteurs						
Collecteur de la Croix-Blanche, 5ème étape	04/90	1992	532'500.00	30	2021	17'800.00
Collecteur de la Croix-Blanche, 4ème étape	02/88	1989	804'100.00	30	2018	26'800.00
Collecteur du Raidillon, 1ère étape	02/91	1993	431'500.00	30	2022	14'400.00
Collecteur du chemin du Bois-de-ban	09/91	1992	104'000.00	30	2021	3'500.00
Collecteur du chemin des Boveresses	09/91	1993	195'400.00	30	2022	6'600.00
Collecteur du chemin de la Caboletaz	13/92	1994	618'300.00	30	2023	20'600.00
Collecteur du chemin de Ballègue	10/94	1995	267'900.00	30	2024	9'000.00
Collecteur du plat de la Croix-Blanche	26/94	1996	754'800.00	30	2025	25'200.00
Participation à la dérivation du Flon-Vuachère et à la conduite d'amenée Vuachère-Flon	05/94	1996	1'286'600.00	30	2025	42'900.00
Collecteur du chemin de Ballègue	05/96	1997	185'200.00	30	2026	6'200.00
Collecteur du chemin de la Prairie-Cure	01/97	1998	557'800.00	30	2027	18'600.00
Collecteur à la Chenaux	06/98	1999	373'000.00	30	2028	12'500.00
Collecteur du chemin de l'Ofréquaz	05/98	1998	293'200.00	30	2027	9'800.00
Prolongement du collecteur du chemin de la Caboletaz	05/99	1999	101'600.00	30	2028	3'400.00
Collecteur du chemin du Bois-de-Menton	05/99	1999	78'500.00	30	2028	2'700.00
Collecteur du chemin du Giziaux, 1ère étape	02/00	2001	88'200.00	30	2030	3'000.00
Collecteur partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	2000	158'200.00	30	2029	5'300.00
Collecteur du pont de la Girarde	04/00	2000	68'600.00	30	2029	2'300.00
Collecteur du chemin de la Laiterie, 1ère étape	02/01	2001	217'300.00	30	2030	7'300.00
Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins	07/01	2001	149'900.00	30	2030	5'000.00
Collecteur partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche	04/02	2002	226'500.00	30	2031	7'600.00
Collecteur du chemin du Giziaux, 2ème étape	02/03	2004	792'800.00	30	2033	26'500.00
Collecteur du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	2004	115'200.00	30	2033	3'900.00
Collecteur au lieu dit Le Giziaux"	05/04	2004	148'900.00	30	2033	5'000.00
Collecteur du chemin de l'Eglise	10/04	2005	268'500.00	30	2034	9'000.00
Collecteur du chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	2006	76'700.00	30	2035	2'600.00
Prolongation du collecteur EC de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	2008	110'600.00	30	2037	3'700.00
			A reporter			**301'200.00**

			report			**301'200.00**
Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	2006	96'600.00	30	2035	3'300.00
Collecteur du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	2007	207'800.00	30	2036	7'000.00
Collecteur de la route du Village	02/07	2007	165'200.00	30	2036	5'600.00
Mise en séparatif du quartier de Vennes	10/11	2016	777'200.00	30	2045	25'900.00
Collecteur du ch. de Ballègue	06/08	2008	141'400.00	30	2037	4'800.00
Collecteur du ch. du Bois-de-Menton	07/08	2008	135'400.00	30	2037	4'600.00
Collecteur séparatif du ch. de la Crausaz	02/09	2009	138'400.00	30	2038	4'700.00
Collecteur séparatif du ch. du Bois-de-Ban	03/09	2009	419'400.00	30	2038	14'000.00
Collecteur séparatif au Petit-Vennes	06/10	2010	357'500.00	30	2039	12'000.00
Collecteur eaux usées du Vaugueny	07/10	2010	329'400.00	30	2039	11'000.00
Collecteur séparatif au Petit-Vennes - 2ème étape	02/11	2011	261'600.00	30	2040	8'800.00
Collecteur entre le chemin du Vaugueny et le chemin de Bois-Murat	03/11	2011	162'900.00	30	2040	5'500.00
Collecteur séparatif au chemin de l'Ofréquaz	05/12	2013	372'800.00	30	2042	12'500.00
Mise en séparatif du collecteur au chemin des Planches (parcelle 935)	05/13	2013	85'300.00	30	2042	2'900.00
Collecteur séparatif au chemin des Boveresses	06/13	2013	168'700.00	30	2042	5'700.00
Collecteur Petit-Vennes -> chemin des Roches, 3ème étape	12/13	2014	602'000.00	30	2043	20'100.00
Collecteur séparatif au chemin de la Girarde	06/14	2015	706'800.00	30	2044	23'600.00
Réfection du collecteur intercommunal dans la route de Berne entre et le carrefour des Croisettes	03/15	2018	120'700.00	30	2047	4'000.00
Collecteur séparatif au chemin des Orchez (coté Ouest)	04/15	2015	244'400.00	30	2044	8'200.00
Collecteur séparatif au chemin de Ballègue (2 tronçons)	09/15	2017	342'600.00	30	2046	11'300.00
Collecteur séparatif au chemin de la Biolleyre (en vue du PPA)	10/15	2017	651'000.00	30	2046	21'700.00
Création d'un ouvrage de rétention des eaux claires pour le bassin versant du Giziaux	19/15	2018	246'000.00	30	2047	8'200.00
Etude réfection des collecteurs de la Route de Berne entre les Croisettes et En Marin	01/16	2018	111'000.00	10	2027	11'100.00
Collecteur séparatif au chemin des Orchez -> partie centrale	02/16	2018	244'500.00	30	2047	8'300.00
Collecteurs EU-EC système séparatif - Secteurs Grand-Chemin-Giziaux-Arzillier	05/17	2018	1'100'000.00	30	2047	36'700.00
Entretien collecteurs chemin des Orchez (Est) -> vers RC 601 (180 m.)	09/18	2018	325'000.00	30	2047	10'900.00
Collecteur de Bois-Murat		2019	74'300.00	30	2048	2'500.00
Collecteur séparatif chemin du Polny -> chemin de la Crausaz (60 m.)		2019	116'000.00	30	2048	3'900.00
Collecteur séparatif chemin de la Crausaz -> chemin des Planchamps (110 m.)		2019	213'600.00	30	2048	7'100.00
Collecteur séparatif entre chemin des Planchamps et chemin de la Pierraz (250 m.)		2019	790'000.00	30	2048	26'300.00
			(TVA déduite)			**633'400.00**

SITUATION DES EMPRUNTS

SITUATION DES EMPRUNTS À MOYEN ET LONG TERMES (PRÉVISION)

Prêteurs	Montant initial	Taux en %	Emprunts au 31.12.2018	Emprunts au 31.12.2019	Intérêts 2019 CHF
Vaudoise Assurances 11.05.2009 - 2020	1'900'000	2.8000	1'900'000	1'900'000	53'200
Vaudoise Assurances 03.09.2010 - 2025	1'500'000	2.1300	1'500'000	1'500'000	31'950
AXA-Winterthur 07.10.2011 - 2026	2'500'000	1.8500	2'500'000	2'500'000	46'250
Postfinance 10.02.2012 - 2021	2'000'000	1.2800	2'000'000	2'000'000	25'600
AXA Leben 10.02.2012 - 2027	2'500'000	1.7500	2'500'000	2'500'000	43'750
SUVA 10.04.2012 - 2022	2'500'000	1.4500	2'500'000	2'500'000	36'250
Vaudoise Assurances 28.03.2013 - 2028	2'500'000	1.9000	2'500'000	2'500'000	47'500
SUVA 30.09.2013 - 2024	2'000'000	1.9700	2'000'000	2'000'000	39'400
Postfinance 07.05.2014 - 2023	2'000'000	1.3800	2'000'000	2'000'000	27'600
Postfinance 01.10.2014 - 2029	2'500'000	1.6900	2'500'000	2'500'000	42'250
Caisse de pensions Poste 05.06.2015 - 2030	5'000'000	0.9800	5'000'000	5'000'000	49'000
AXA Vie SA 20.06.2017 - 2034	5'000'000	0.9000	5'000'000	5'000'000	45'000
MIGROS Pensionskasse 03.05.2018 - 2033	5'000'000	1.2500	5'000'000	5'000'000	62'500
Sous-total			**36'900'000**	**36'900'000**	**550'250**
Emprunts à renouveler (aucun)			**-**	**-**	**-**
Éventuels nouveaux emprunts (**investissements**, préavis à établir et voter)			**-**	**15'000'000**	**225'000**
Total			**36'900'000**	**51'900'000**	**775'250**

Plafond d'endettement/cautionnements pour la législature 2016-2021, adopté par le Conseil communal dans sa séance du 27.09.2016 : **110'000'000**

COMMENTAIRES

1000 Conseil communal

1000 3001.000	**Rétributions des autorités**	**18'000.00**
	Indemnité fixe du(de la) Président(e)	*5'000.00*
	Secrétaires du Conseil, 7 séances à CHF 1'000.--	*7'000.00*
	Travaux supplémentaires des secrétaires (selon tarif horaire), max. par an	*4'500.00*
	Divers et imprévus	*1'500.00*
1000 3003.000	**Jetons de présence : Conseil communal**	**27'500.00**
	Jetons Conseillers, 7 séances à CHF 3'300.--	*23'500.00*
	65 Conseillers en moyenne à CHF 50.--	
	Jetons Bureau du Conseil, 8 séances à CHF 500.--	*4'000.00*
	Par séance :	
	1 Président à CHF 100.--	
	1 secrétaire à CHF 100.--	
	6 membres à CHF 50.--	
1000 3003.001	**Jetons de présence : commissions**	**30'000.00**
	Jetons Commission de gestion, 20 séances à CHF 600.--	*12'000.00*
	Par séance :	
	1 Président à CHF 150.--	
	1 secrétaire à CHF 150.--	
	6 membres à CHF 50.--	
	Rédaction du rapport annuel de la COGEST	*200.00*
	Jetons Commission des finances, 7 séances à CHF 600.--	*4'200.00*
	Par séance :	
	1 Président à CHF 150.--	
	1 secrétaire à CHF 150.--	
	6 membres à CHF 50.--	
	Commissions diverses, 26 séances à CHF 500.--	*13'000.00*
	Par séance :	
	1 Président à CHF 150.--	
	7 membres à CHF 50.--	
	Arrondi	*600.00*
1000 3003.002	**Jetons de présence : votations/élections**	**6'700.00**
	4 votations fédérales à CHF 1'000.--	*4'000.00*
	Par votation/élection :	
	1 Président à CHF 100.--	
	1 vice-président à CHF 100.-- (lorsqu'il préside un bureau de vote)	
	Secrétaire du bureau de vote (selon tarif horaire mais au minimum CHF 100.--), 4 votations	*900.00*
	Secrétaire suppléante du bureau de vote (idem secrétaire)	*900.00*
	Divers	*900.00*
1000 3030.000	**Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF**	**1'800.00**
	Les secrétaires du Conseil sont considérées comme des employées permanentes soumises à l'AVS	*1'800.00*
1000 3069.010	**Frais divers et repas du Conseil**	**11'000.00**
	Repas du Conseil	*6'500.00*
	Organisation des dimanches de votations : CHF 150.-- par votation	*600.00*
	Organisation d'une collation à la fin de chaque année politique	*1'000.00*
	Sortie annuelle du Conseil communal	*2'000.00*
	Frais divers	*900.00*
1000 3101.000	**Imprimés et fournitures de bureau**	**19'000.00**
	Impressions de papillons pour les votations	*8'000.00*
	Papier, etc.	*1'000.00*
	Référendum communal	*10'000.00*
1000 3111.000	**Achats de mobilier et machines de bureau**	**500.00**
	Divers	*500.00*
1000 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**2'200.00**
	Entretien de la machine à ouvrir les enveloppes	*1'000.00*
	Maintenance de l'appareil à lecture optique	*700.00*
	Divers	*500.00*

1010 Municipalité

1010 3001.000	**Rétributions des autorités**	**257'640.00**
	Syndic	*70'180.00*
	4 Municipaux à CHF 46'865.--	*187'460.00*
	Indemnités pour la législature 2016-2021	

1010 3001.010	**Vacations**	**102'340.00**
	Syndic (forfait)	*28'000.00*
	4 Municipaux à CHF 18'585.-- (forfait)	*74'340.00*
	Indemnités pour la législature 2016-2021	
1010 3003.003	**Jetons de présence : naturalisations**	**2'500.00**
	Commission de naturalisation : 4 membres à CHF 50.--	*2'500.00*
1010 3030.000	**Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF**	**31'900.00**
	Y compris les 0.06 % pour les PC familles, les 0.19 % de frais d'administration et les 2.31 % de cotisations allocations familiales (moins réduction pour décompte informatisé)	*31'900.00*
	Commentaire valable pour tous les postes XXXX.3030.000	
1010 3040.010	**Cotisations LPP**	**58'020.00**
	19 % sur le traitement de base + vacations, moins la déduction de coordination à 60 % pour le Syndic et 40 % pour les Municipaux	*58'020.00*
1010 3050.010	**Assurances accidents**	**5'000.00**
	Assurances accidents professionnels et complémentaire accidents pour les membres de la Municipalité	*5'000.00*
1010 3061.000	**Déplacements et représentation**	**32'000.00**
	Syndic (forfait)	*8'000.00*
	4 Municipaux à CHF 6'000.--	*24'000.00*
	Indemnités pour la législature 2016-2021	
1010 3064.000	**Frais de téléphone privé**	**3'500.00**
	Indemnité annuelle, 5 Municipaux à CHF 700.--	*3'500.00*
	Indemnités pour la législature 2016-2021	
1010 3091.000	**Formation du personnel**	**500.00**
	Formation pour les membres de la Commission de naturalisation, etc.	*500.00*
1010 3170.000	**Frais de réceptions**	**20'000.00**
	Frais de réceptions	*6'000.00*
	Cadeaux pour nonagénaires (environ 30 à CHF 400.--)	*12'000.00*
	Repas avec les Chefs de services	*2'000.00*
	L'accueil des nouveaux citoyens et la remise des mérites se trouvent dorénavant sous le compte 1500.3170.020	
1010 3193.000	**Cotisations à des institutions de droit privé**	**16'500.00**
	Union des Communes Vaudoises (UCV), 9'500 habitants à CHF 1.45 + base fixe de CHF 650.--	*14'500.00*
	Association Suisse des Services des Sports	*250.00*
	Energo - Association des institutions publiques à grande consommation d'énergie	*600.00*
	Vaud Rando, 9'500 habitants à CHF 0.02	*200.00*
	Chambre Vaudoise Immobilière	*120.00*
	Réserve	*830.00*
1010 3659.000	**Dons, aides et subventions casuels**	**19'300.00**
	Parrainages et aides diverses	*5'000.00*
	Connaissance 3 (Université des seniors)	*2'000.00*
	La Paternelle	*1'000.00*
	Amicale des aînés	*1'000.00*
	Entraide bénévole	*1'000.00*
	Fondation IPT (Intégration Pour Tous - intégration et réinsertion professionnelles)	*1'000.00*
	Coordination Pedibus Vaud	*900.00*
	La Lanterne Magique	*500.00*
	Association vaudoise des parents d'élèves	*500.00*
	GRAAP (Groupe d'accueil et d'action psychiatrique)	*300.00*
	Commune de Leysin - Bus local	*300.00*
	Le Petit Théâtre de Lausanne	*300.00*
	Transport-Handicap	*300.00*
	EPCL	*300.00*
	Association Verte-Rive - Centre Général Guisan	*200.00*
	Association Lignum-Vaud (promotion de la filière du bois)	*200.00*
	Association de l'Arboretum d'Aubonne	*200.00*
	Pro-Infirmis Vaud	*200.00*
	Enfants du Monde	*200.00*
	Association de la Pierraz	*150.00*
	Ouestrail	*100.00*
	Association des amis de la Tour de Sauvabelin	*100.00*
	Association des familles monoparentales	*100.00*
	Fondation C.F. Ramuz	*100.00*
	Les Milices vaudoises	*80.00*
	Société vaudoise d'histoire et d'archéologie	*50.00*
	Réserve	*3'220.00*
	Mis à part les cotisations fixes aux institutions, les dons sont versés uniquement sur demande	

1010 3659.010	**Dons, aides au développement**	**25'500.00**
	FEDEVACO (Fédération Vaudoise de Coopération) - CHF 2.-- par habitant	*19'000.00*
	Solidarit'Eau	*6'500.00*
	Mis à part les cotisations fixes aux institutions, les dons sont versés uniquement sur demande	
1010 4361.020	**Remboursements de jetons de présence**	**-10'500.00**
	Jetons de présence des municipaux pour la représentation aux TL, Gedrel SA, PC Région Lausanne-District, Région RAS, Lausanne Région, Biopôle, etc.	*-10'500.00*
1010 4391.000	**Finances de naturalisation**	**-13'000.00**
	Baisse du nombre de demandeurs	*-13'000.00*

1100 Secrétariat municipal

1100 3011.000	**Traitements du personnel**	**494'800.00**
	3 fonctionnaires à 100 %	*494'800.00*
	1 fonctionnaire à 60 %	
	1 fonctionnaire à 50 %	
	1 archiviste à 30 %	
	1 apprenti(e) dès le 01.08.2019	
	Tenu compte d'une indexation exceptionnelle de 1 % en compensation de l'augmentation de la cotisation des assurés (nouveau plan de prévoyance LPP au 1er janvier 2019)	
	Commentaire valable pour tous les comptes XXXX.3011.000	
1100 3040.000	**Cotisations C.I.P.**	**81'600.00**
	19 % du salaire AVS de base, moins déduction de coordination de CHF 14'100.-- calculée au prorata du taux d'activité	*81'600.00*
	Commentaire valable pour tous les comptes XXXX.3040.000	
1100 3061.000	**Déplacements et représentation**	**1'000.00**
	Suppression des forfaits, remboursements sur la base de justificatifs	*1'000.00*
1100 3102.000	**Publications, frais d'annonces**	**1'000.00**
	Avis officiels, infos commune (décès et papillons divers)	*700.00*
	Redevances pour les photocopies (DUN)	*300.00*
	Les publications d'enquêtes sont comptabilisées sous la rubrique 4100.3102.000	
1100 3102.010	**Journaux, documentation**	**2'000.00**
	Presses centrales (projets de lois et décrets)	*100.00*
	Feuille des avis officiels	*130.00*
	24 Heures	*550.00*
	Swissdox.ch	*900.00*
	Divers	*320.00*
1100 3111.000	**Achats de mobilier et machines de bureau**	**2'000.00**
	Remplacement d'une chaise de bureau	*1'500.00*
	Divers	*500.00*
1100 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**20'500.00**
	Location et entretien du photocopieur. Loyer mensuel CHF 661.30	*8'000.00*
	Photocopies à CHF 0.0092 TTC (noir) et CHF 0.0528 TTC (couleurs)	*10'000.00*
	Entretien de la machine à affranchir	*1'000.00*
	Divers	*1'500.00*
1100 3182.000	**Frais de téléphone**	**16'000.00**
	Centrale téléphonique et redevance Billag pour la réception de la radio à titre professionnel	*16'000.00*
1100 3185.000	**Honoraires, actes officiels**	**30'000.00**
	Prévention des violences et dégradations - observatoire de la cohabitation	*10'000.00*
	Divers	*20'000.00*
1100 3186.000	**Assurances mobilières et immobilières**	**500.00**
	Couverture des deux panneaux d'affichage dynamiques	*500.00*
1100 4311.000	**Emoluments de chancellerie**	**-1'500.00**
	Actes de moeurs, projets de fractionnement, etc.	*-1'500.00*
	Pour mémoire : les actes d'origine sont directement délivrés par l'Etat civil	
1100 4352.000	**Ventes d'imprimés et de matériel**	**-500.00**
	CFC lors de soumissions, etc.	*-500.00*

1300 Personnel et assurances

1300 3011.000	**Traitements du personnel**	**165'100.00**
	1 fonctionnaire à 80 %	*165'100.00*
	1 fonctionnaire à 60 %	

1300 3061.000	**Déplacements et représentation**	**1'000.00**
	Remboursements sur la base de justificatifs	*1'000.00*
1300 3092.000	**Frais de recherche de personnel**	**6'500.00**
	10 annonces à CHF 650.--	*6'500.00*
	Concerne l'ensemble des services communaux	
1300 3099.000	**Sortie du personnel**	**8'000.00**
	Sortie intra-muros	*8'000.00*
1300 3099.010	**Sécurité au travail et chèques REKA**	**8'500.00**
	Cotisation annuelle	*650.00*
	Campagnes de sensibilisation	*500.00*
	Passeport 720 jours suivi MSST (tous les deux ans)	*2'800.00*
	Chèques REKA (prise en charge de 25 % de CHF 1'000.--/an, variable en fonction du taux d'activité, ainsi que d'un contingent annuel de CHF 100.-- par enfant jusqu'à l'échéance du droit aux allocations familiales)	*4'100.00*
	Divers	*450.00*
1300 3099.020	**Plan communal de mobilité**	**2'000.00**
	Mesures de mobilité (montant net - y compris encaissements de macarons)	*2'000.00*
1300 3102.010	**Journaux, documentation**	**600.00**
	Abonnements à PME, Bilan, HR Today, etc.	*600.00*
1300 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**1'000.00**
	Divers et imprévus	*1'000.00*
1300 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**10'000.00**
	Maintenance annuelle Mobatime (JBMV6)	*3'800.00*
	Interventions ponctuelles (pannes, casses, etc.)	*700.00*
	Nouveaux outils de pointage (smartphone, etc.)	*5'500.00*
1300 3170.000	**Frais de réceptions**	**1'500.00**
	Réceptions arrivées/départs de collaborateurs	*1'500.00*
1300 3185.010	**Honoraires et frais d'études**	**3'000.00**
	Frais de conseils juridiques et d'avocats	*3'000.00*
1300 3186.010	**Primes assurances accidents et RC commune**	**17'500.00**
	Prime RC Commune + cautionnement	*17'500.00*
	Les éléments pris en compte pour le calcul de la prime sont notamment le nombre d'habitants et la masse salariale du personnel	
1300 4361.100	**Participation au bénéfice sur assurances**	**-5'000.00**
	Participation non obligatoire pour affiliations multiples	*-5'000.00*
	Cette participation intervient, en principe, tous les deux ans (dernière fois en 2016)	
1300 4909.008	**Imputation interne assurance RC déchèterie**	**-2'000.00**
	Assurance RC déchèterie	*-2'000.00*

1500 Animation, culture et communication

1500 3003.004	**Commission culturelle**	**2'400.00**
	6 séances à CHF 400.--	*2'400.00*
1500 3011.000	**Traitements du personnel**	**158'600.00**
	2 fonctionnaires à 90 %	*158'600.00*
1500 3102.000	**Publications, frais d'annonces**	**35'000.00**
	Création de papillons et d'affiches	*35'000.00*
1500 3123.000	**Electricité**	**1'000.00**
	Electricité consommée lors des manifestations sur la place de fête	*1'000.00*
1500 3143.000	**Entretien des panneaux d'informations**	**2'000.00**
	Hébergement et maintenance du logiciel de gestion des panneaux d'informations	*250.00*
	Divers et imprévus	*1'750.00*
1500 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**3'000.00**
	Location photocopieur et copies	*3'000.00*
1500 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**1'000.00**
	Entretien des chevalets et tables de cantine effectué par le service de la voirie ou par des tiers	*1'000.00*

1500 3170.020	**Réceptions et manifestations**	**169'000.00**
	Animation du 1er Août (feux d'artifice, musique, sono, repas, location de tente, etc.)	*38'000.00*
	Organisation d'activités diverses pour les aînés	*5'000.00*
	Redevances de droits d'auteurs	*5'000.00*
	1066 Festival - subvention annuelle (selon décision de la Municipalité du 22.02.2018)	*30'000.00*
	1066 Festival - garantie de déficit (selon décision de la Municipalité précitée)	*10'000.00*
	Conférences ponctuelles (5 conférences à CHF 700.--)	*3'500.00*
	Concerts classiques (cachets et accordage du piano) et expositions à organiser	*40'000.00*
	Expositions	*1'500.00*
	Fête de la musique	*3'500.00*
	Fête de la mobilité	*3'000.00*
	Organisation de cinq cafés-littéraires (philosophie) : 5 x CHF 700.-- + CHF 1'500.--	*5'000.00*
	Organisation d'une Fête du village (Mérites et nouveaux habitants)	*8'000.00*
	Accueil des jeunes citoyens	*3'000.00*
	Animations diverses (conférences, collations, Abbaye, Urban Training, Cinéma Sud, etc.)	*13'500.00*
1500 3189.010	**Journal d'Epalinges**	**44'000.00**
	4 éditions annuelles	*43'000.00*
	Photos, etc.	*1'000.00*
1500 3523.000	**Participation culturelle Ville de Lausanne**	**25'000.00**
	Participation culturelle à la Ville de Lausanne pour le Béjart Ballet, le Théâtre de Vidy-Lausanne, l'Orchestre de chambre et l'Opéra de Lausanne	*25'000.00*
1500 4272.020	**Redevance affichage (SGA)**	**-1'500.00**
	Tenu compte de la diminution du nombre d'emplacements loués	*-1'500.00*
1500 4359.000	**Ventes et prestations diverses**	**-500.00**
	Location de tables de cantine, cirques (forfait d'utilisation eau/électricité)	*-500.00*
1510	**Loisirs des jeunes - CAJE**	
1510 3011.000	**Traitements du personnel**	**372'900.00**
	1 fonctionnaire à 71.5 %	*372'900.00*
	3 fonctionnaires à 70 % (un nouveau poste) ; de plus, un 30 % pour les appartements protégés - Epalogements est refacturé à la Fondation Epalogements protégés	
	1 fonctionnaire à 65 %	
	1 fonctionnaire à 50 %	
	2 fonctionnaires à 20 % (réfectoire scolaire)	
1510 3012.000	**Traitements du personnel occasionnel**	**20'000.00**
	Personnel payé à l'heure	*20'000.00*
1510 3091.000	**Formation du personnel**	**5'000.00**
	Séminaires d'équipe, formations continues, etc.	*5'000.00*
1510 3101.000	**Imprimés et fournitures de bureau**	**2'000.00**
	Photocopies, papier pour l'imprimante, enveloppes, stylos, cartouches d'encres, etc.	*2'000.00*
1510 3653.040	**Activités jeunesse**	**31'500.00**
	Animations à thèmes et sorties organisées par le CAJE (week-ends à ski et d'été, locations de DVD, Noël, divers)	*17'000.00*
	Compensé en partie par le compte 1510.4652.010	
	Frais d'hébergement du site internet	*1'000.00*
	Révision du design et du site internet	*4'500.00*
	Boissons pour le minibar	*2'000.00*
	Projet "Easyvote", environ CHF 12.-- par an et par jeune	*5'000.00*
	Divers	*2'000.00*
1510 4342.000	**Contributions de tiers**	**-35'000.00**
	Facturation de l'animateur "Epalogements protégés" à la Fondation (avec charges sociales)	*-35'000.00*
1520	**Subventions aux sociétés**	
1520 3161.000	**Loyers**	**15'000.00**
	Location de locaux pour sociétés locales (dans collèges lausannois proches) pendant la période de construction de la nouvelle salle omnisports (Bois-Murat)	*15'000.00*
	Budget annuel estimé à CHF 30'000.-- ; pour 2019, dès la rentrée d'août 2019	
1520 3161.010	**Loyers Ecole en plein air de l'Arzillier**	**27'000.00**
	Location d'une partie des locaux de l'Ecole en plein air de l'Arzillier, 2 x CHF 13'500.-- (mise à disposition de locaux pour l'Ecole de musique, notamment)	*27'000.00*
1520 3188.410	**Transports confiés à des tiers**	**15'000.00**
	Transports organisés pour certaines sociétés locales (locaux lausannois)	*15'000.00*
	Voir le commentaire du compte 1520.3161.000.	

1520	**3653.020**	**Participation Fondation enseignement musique (FEM)**	**90'300.00**
		Participation selon la Loi sur les Ecoles de Musique (LEM). 9'500 hab. à CHF 9.50	*90'300.00*
		La contribution-socle des communes a passé, progressivement, de CHF 4.50 (2012) à CHF 9.50 (2018)	
1520	**3653.050**	**Subventions aux sociétés**	**28'000.00**
		Chanson d'Epalinges	*2'000.00*
		Harmonie municipale	*15'000.00*
		Petit Choeur	*3'000.00*
		Association musicale d'Epalinges	*1'500.00*
		Ludothèque	*1'000.00*
		Activités culturelles à la jeunesse	*5'000.00*
		Réserve	*500.00*

1700 Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle

1700	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**8'100.00**
		Indemnité au FC Epalinges pour le nettoyage des vestiaires	*2'000.00*
		Entretien annuel de la toiture	*600.00*
		Entretien et remplacement des pommeaux de douches	*1'000.00*
		Divers et imprévus	*4'500.00*
1700	**3145.010**	**Entretien des terrains**	**18'000.00**
		Remplacement partiel des sources lumineuses défectueuses	*2'500.00*
		Entretien courant des deux terrains	*14'500.00*
		Divers et imprévus	*1'000.00*
1700	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**2'600.00**
		Mise annuelle en eau et hors gel des vestiaires et des WC	*600.00*
		Divers et imprévus	*2'000.00*
1700	**3161.020**	**Loyers des terrains**	**10'000.00**
		Bail révisé en 2014, valable du 01.01.2015 au 31.12.2019 (renouvellement tacite d'année en année, préavis de 12 mois pour résilier)	*10'000.00*

1710 Centre sportif de la Croix-Blanche

1710	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**21'100.00**
		1 concierge à 20 %	*21'100.00*
1710	**3133.000**	**Produits de nettoyage**	**1'000.00**
		Achats produits de nettoyage et de désinfection	*1'000.00*
1710	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**16'600.00**
		Indemnité au FC Epalinges pour le nettoyage des vestiaires	*1'500.00*
		Entretien toiture	*900.00*
		Entretien suite déprédations	*3'000.00*
		Suivi énergétique Energo	*400.00*
		Curage des canalisations EC / EU	*1'800.00*
		Remplacement d'une porte de garage	*4'000.00*
		Divers et imprévus	*5'000.00*
1710	**3145.010**	**Entretien des terrains**	**34'200.00**
		Mise en service de l'arrosage au printemps	*1'200.00*
		Remplacement des sources lumineuses défectueuses	*3'500.00*
		Entretien du terrain principal	*13'500.00*
		Entretien des places de jeux	*2'000.00*
		Réparations ponctuelles de la piste d'athlétisme	*10'000.00*
		Divers et imprévus	*4'000.00*
1710	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**1'500.00**
		Divers et imprévus	*1'500.00*
1710	**4271.050**	**Locations d'emplacements**	**-15'100.00**
		Mise à disposition d'emplacements pour la téléphonie mobile à :	
		Orange Communications S.A.	*-6'700.00*
		Swisscom S.A.	*-8'400.00*

1760 Participations à des installations sportives

1760	**3523.020**	**Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)**	**50'000.00**
		Participation à la couverture du déficit d'exploitation du CSM (Centre Sportif de Malley - préavis n° 14/2006)	*50'000.00*
		Le préavis 16/2015 traitant de la prise en charge du déficit d'exploitation influencera le budget communal dès 2020, après la mise en service de la nouvelle patinoire, et en 2022, après la mise en service de la nouvelle piscine	

1770 Subventions aux sociétés sportives

1770 3653.000	**Subventions aux sociétés sportives**	**51'000.00**
	850 jeunes d'Epalinges à CHF 60.-- jusqu'à 20 ans	*51'000.00*
	Subventions selon demandes particulières	

1800 Participations aux transports publics

1800 3517.000	**Participation au déficit du trafic d'agglomération**	**2'977'500.00**
	Selon communication des TL	*2'977'500.00*
	La commune participe aux frais de l'année en cours par le biais d'acomptes budgétisés. Le décompte final des frais effectifs intervient sur l'exercice suivant	
1800 3517.010	**Participation aux coûts du trafic régional**	**812'000.00**
	Selon indications de la Direction générale de la mobilité et des routes DGMR, division management des transports	*812'000.00*
1800 3663.000	**CFF : achat abonnements généraux**	**70'000.00**
	Cinq jeux de cartes journalières "Commune" à environ CHF 14'000.-- par lot de 12 blocs mensuels	*70'000.00*
1800 4653.000	**CFF : vente de cartes journalières**	**-70'000.00**
	Vente des cartes journalières CFF à CHF 40.--/pièce	*-70'000.00*

1900 Service informatique

1900 3091.000	**Formation du personnel**	**8'000.00**
	Cours informatiques divers pour l'ensemble du personnel communal (passage à Office 2016)	*8'000.00*
1900 3101.000	**Imprimés et fournitures de bureau**	**6'000.00**
	Toner pour imprimantes, piles pour claviers et souris, CD et DVD, clés USB, etc.	*6'000.00*
	Pour tous les services communaux	
1900 3111.010	**Achats de matériel et d'équipements**	**86'500.00**
	Nouveaux postes de travail pour nouveaux collaborateurs, portables, etc.	*10'000.00*
	Ecrans, ensembles claviers-souris	*5'000.00*
	Achat d'un ordinateur portable pour la secrétaire du Conseil communal	*1'500.00*
	Tablettes pour le Service technique	*3'000.00*
	Licences Office supplémentaires (nouveaux collaborateurs, tablettes, portables)	*12'000.00*
	Licences Windows supplémentaires : Exchange 2016, Office 2016	*15'000.00*
	Licence PHISA Plan (planification financière)	*9'800.00*
	Licences logiciel GED-GID pour postes supplémentaires	*5'000.00*
	Logiciels spécifiques (Service technique, animations, etc.)	*15'000.00*
	Réserve pour matériel (obsolescence, expiration de garantie)	*10'200.00*
1900 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**189'000.00**
	Contrats de maintenance ERP	*59'500.00*
	Contrat Rapido (interventions informatiques - plus aucun accès aux serveurs à l'interne)	*25'600.00*
	Maintenance annuelle du logiciel pour la GED-GID (ELO-Protocol SA)	*5'000.00*
	Maintenance annuelle baies de disques NetApp (sauvegardes + stockage des données)	*6'000.00*
	Abonnement annuel anti-virus (Trendmicro) + anti-spams (Barracuda)	*6'000.00*
	Maintenance logiciel SIT (Service de l'information du territoire - Géoconcept)	*5'000.00*
	Abonnements annuels logiciels AutoCAD Light (ST - 8x)	*9'000.00*
	Maintenance annuelle du nouveau logiciel d'automatisation des transferts d'informations (ATI - C.H.)	*3'000.00*
	Abonnement annuel pour la GED (Helpdesk-ELO)	*1'500.00*
	Hébergement du site internet communal (www.epalinges.ch) + contrat de maintenance annuel	*3'000.00*
	Maintenance onduleurs EATON (alimentation serveurs en cas de panne(s) de courant)	*880.00*
	Support et assistance téléphonique Abacus/NEST/OFISA	*5'520.00*
	Interventions ponctuelles	*29'000.00*
	Etude et lancement de la refonte du site internet communal	*15'000.00*
	Modification de connexion et hébergement informatique de la Bibliothèque	*10'000.00*
	Divers et imprévus	*5'000.00*
1900 3182.000	**Frais de téléphone**	**4'100.00**
	Connexion internet 300 MB/30 MB (Citycable)	*2'500.00*
	Forfait pour l'accès aux données du Registre foncier	*1'600.00*
1900 3186.020	**Assurance ordinateur**	**3'000.00**
	Comprend tout le matériel informatique communal (les panneaux dynamiques sont comptabilisés sous le compte 1100.3186.000)	*3'000.00*
1900 4801.000	**Prélèvement sur fonds matériel informatique**	**-130'000.00**
	Couverture des achats de matériel et une partie de l'entretien par le fonds de réserve	*-130'000.00*

2010	**Service des finances**		
2010 3011.000	**Traitements du personnel**		**497'200.00**
	3 fonctionnaires à 100 %		*497'200.00*
	2 fonctionnaires à 50 %		
2010 3061.000	**Déplacements et représentation**		**1'000.00**
	Suppression des forfaits, remboursements sur la base de justificatifs		*1'000.00*
2010 3091.000	**Formation du personnel**		**2'000.00**
	Formation continue pour le personnel du Service des finances		*2'000.00*
2010 3101.000	**Imprimés et fournitures de bureau**		**13'000.00**
	Renouvellement des imprimés (factures, etc.), édition des comptes annuels et du budget, papier pour le photocopieur, enveloppes, etc.		*13'000.00*
2010 3102.010	**Journaux, documentation**		**1'100.00**
	Abonnements à la FAO et à des revues financières, de droit administratif et fiscal, aux guides de l'employeur et du propriétaire, statistique cantonale "Numerus", etc.		*1'100.00*
2010 3111.000	**Achats de mobilier et machines de bureau**		**1'000.00**
	Divers et imprévus		*1'000.00*
2010 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**		**6'000.00**
	Contrat d'entretien pour la machine de mise sous pli		*1'300.00*
	Location et entretien du photocopieur		*2'400.00*
	Photocopies (environ 40'000 copies par année) à CHF 0.0092		*500.00*
	Contrat d'entretien de l'appareil de paiement par cartes de débits		*850.00*
	Divers et imprévus		*950.00*
2010 3181.010	**Frais CCP**		**2'500.00**
	Frais de gestion et d'encaissements par BV et BVR		*2'500.00*
2010 3183.000	**Frais bancaires**		**35'000.00**
	Frais de gestion liés aux comptes courants communaux, frais (commissions) en relation avec la négociation d'emprunts à moyen et long termes, ainsi que sur des avances à court terme		*35'000.00*
2010 3184.000	**Frais de contentieux**		**19'000.00**
	Frais compensés en partie par les recettes du compte 2010.4362.020 et l'imputation interne du compte 2010.4902.005		*19'000.00*
2010 3185.020	**Honoraires contrôle des comptes**		**44'000.00**
	Y compris mise à contribution de l'organe de révision dans le cadre de la validation des données relatives à la péréquation intercommunale (dépenses thématiques)		*19'000.00*
	Elaboration et mise en place d'un système de contrôle interne (SCI)		*25'000.00*
2010 4362.020	**Remboursements frais de contentieux**		**-12'000.00**
	Remboursement des avances aux offices de poursuites		*-12'000.00*
2010 4901.004	**Imputation interne frais du personnel administratif**		**-45'000.00**
	Frais du personnel du Service des finances (facturation, rappels, contentieux)		*-45'000.00*
2010 4902.005	**Imputation interne frais administratifs pour les déchets**		**-8'000.00**
	Frais administratifs pour la gestion des déchets (rappels, frais de contentieux)		*-8'000.00*
2010 4909.006	**Imputation interne frais administratifs pour l'accueil de jour**		**-1'000.00**
	Cette imputation concerne la gestion des décomptes de la FAJE et la coordination avec l'AAEE		*-1'000.00*
2100	**Impôts**		
2100 3184.000	**Frais de contentieux**		**14'500.00**
	La contrepartie (paiements de la part des débiteurs) est imputée dans le compte 2100.4090.000		*14'500.00*
2100 3187.000	**Office d'impôt : taxation, perception**		**205'000.00**
	Facture de l'Office d'impôt pour la perception des impôts communaux (personnes physiques et morales, etc.)		*205'000.00*
2100 3290.000	**Intérêts rémunératoires sur impôts**		**20'000.00**
	Intérêts payés aux contribuables, calculés sur les acomptes, au prorata temporis depuis la date de chaque paiement jusqu'à l'échéance de chaque tranche. Les paiements volontaires supplémentaires (par rapport au montant dû au titre des acomptes) produisent également un intérêt calculé jusqu'au terme général d'échéance (30 avril de chaque année). Le calcul des intérêts moratoires, rémunératoires, compensatoires ou de retard sur factures est déclenché lors de la taxation définitive. Le traitement tardif des taxations rallonge l'intérêt en faveur ou en défaveur du contribuable. Ce poste reste difficile à évaluer		*20'000.00*

2100 3511.060	**Participation financière aux coûts de la RIE III**	**1'000'000.00**
	Participation financière aux coûts de la RIE III vaudoise selon estimations calculées entre l'Etat de Vaud et l'Union des Communes Vaudoises (UCV)	*1'000'000.00*
	La conséquence financière équivaut à environ 4 points d'impôts communaux, soit 4 x CHF 430'000.-- (base 2017), sous déduction de la baisse effective des recettes fiscales des personnes morales (PM) figurant dans les comptes 2100.4011.000 et 2100.4012.000	
2100 3515.021	**Participation sur recettes conjoncturelles**	**1'575'000.00**
	Compte en relation à la rétrocession de la part des impôts conjoncturels (aléatoires) venant en diminution du coût de la facture sociale à charge des communes. Voir comptes 2100.4003.000, 2100.4040.000, 2100.4050.000 et 2100.4411.000	
	Part de l'impôt sur les frontaliers (30 % du montant figurant dans le détail du compte 2100.4003.000)	*75'000.00*
	Part des droits de mutation (50 % du montant du compte 2100.4040.000)	*525'000.00*
	Part de l'impôt sur les successions et donations (50 % du montant du compte 2100.4050.000)	*575'000.00*
	Part de l'impôt sur les gains immobiliers (50 % du montant du compte 2100.4411.000)	*400'000.00*
2100 3809.000	**Attribution fonds d'aides LADB**	**34'800.00**
	Patentes de boissons en application de la LADB - attribution au fonds pour la prévention de l'alcoolisme	*34'800.00*
	Dès le 1er janvier 2014 - estimation selon facturation 2017	
2100 4001.000	**Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)**	**-22'700'000.00**
	Au 1er janvier 2004, le coefficient communal a passé de 90 à 70 (EtaCom)	*-22'700'000.00*
	L'entrée en vigueur du système péréquatif au 1er janvier 2011 a abouti à une bascule de 6 points d'impôt communal au Canton, faisant ainsi passer le coefficient communal de 70 à 64 pour 2011.	
	Avec la réforme de l'organisation policière vaudoise, une nouvelle bascule de 2 points d'impôt du Canton aux communes a été effectuée en 2012, faisant ainsi passer le coefficient communal de 64 à 66.	
	Les acomptes 2018 (selon l'arrêté fiscal au 31 juillet 2018) majorés d'un pourcent, ainsi que la progression partielle pour 2017 (différence entre les taxations définitives 2017 effectuées en 2019 et les acomptes versés) ont servi de base de calcul pour le budget 2019	
2100 4002.000	**Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)**	**-4'200'000.00**
	Voir le commentaire du compte 2100.4001.000	*-4'200'000.00*
2100 4003.000	**Impôt à la source**	**-1'200'000.00**
	Un taux moyen est défini pour toutes les communes	*-1'200'000.00*
	Ce poste comprend également l'impôt à la source des frontaliers (dont le 30 % doit être reversé en réduction de la facture sociale, conformément à l'entrée en vigueur du système péréquatif au 1er janvier 2011).	
	Poste très volatile en raison de la durée d'établissement plus ou moins courte de certains contribuables	
2100 4004.000	**Impôt sur la dépense**	**-450'000.00**
	Le nombre de personnes au bénéfice de ce régime est relativement stable	*-450'000.00*
	De plus, nous ne sommes pas à l'abri d'un départ en cours d'année, ce qui induit de ne toucher aucun impôt pour l'année entière.	
	Poste relativement volatile en raison de la durée d'établissement plus ou moins courte de certains contribuables	
2100 4011.000	**Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)**	**-700'000.00**
	Les acomptes 2018 (facturation selon l'arrêté fiscal au 31 juillet 2018) ont servi de base de calcul pour le budget 2019	*-700'000.00*
	Les premiers effets de la prochaine Réforme de l'imposition des entreprises (Projet fiscal 17 ou PF 17 - ex-RIE III) vont progressivement se ressentir ces prochaines années, impliquant une baisse graduelle des recettes fiscales des personnes morales (PM).	
	Etant donné la nature, la structure et le nombre de PM établies sur notre territoire, les principaux impacts auront pour conséquence d'accroître la charge financière péréquative (solidarité entre communes) et ne toucheront que moyennement les revenus fiscaux eux-mêmes	
2100 4012.000	**Impôt sur le capital des personnes morales (PM)**	**-200'000.00**
	Les acomptes 2018 (facturation selon l'arrêté fiscal au 31 juillet 2018) ont servi de base de calcul pour le budget 2019	*-200'000.00*
	Dès 2011, les entreprises vaudoises bénéficient d'un allégement fiscal de l'impôt sur le capital, passant de 1.2 o/oo à 0.6 o/oo (décision du Conseil d'Etat pour relancer l'économie).	
	De plus, les premiers effets de la prochaine Réforme de l'imposition des entreprises (Projet fiscal 17 ou PF 17 - ex-RIE III) vont progressivement se ressentir ces prochaines années, impliquant une baisse graduelle des recettes fiscales des personnes morales (PM).	
	Voir également le commentaire du compte 2100.4011.000	
2100 4013.000	**Impôt complémentaire sur immeubles (PM)**	**-200'000.00**
	Les personnes morales sont astreintes à un impôt complémentaire annuel communal à raison de 0.5 o/oo de l'estimation fiscale des immeubles dont elles sont propriétaires (à l'exception des immeubles utilisés pour l'exploitation). En cas d'aliénation de l'immeuble entraînant le paiement d'un droit de mutation, l'impôt complémentaire est remboursé à l'aliénateur, mais au plus jusqu'à concurrence de quinze fois son montant annuel. En aucun cas, la somme à rembourser ne pourra excéder le montant du droit de mutation payé. Ces pertes de recettes sont compensées par les encaissements des droits de mutation au moins équivalents. Néanmoins, il en résulte parfois des situations délicates, dans le sens où les remboursements peuvent être plus conséquents que les encaissements. Ce n'est pas une généralité ; normalement, les montants facturés permettent de couvrir ceux étant remboursés	*-200'000.00*
2100 4020.000	**Impôt foncier**	**-2'240'000.00**
	Impôt foncier correspondant au 1 o/oo de la valeur fiscale du bien	*-2'240'000.00*
	(maximum selon la Loi sur les impôts communaux = 1.5 o/oo)	

2100 4040.000	**Droits de mutation**	**-1'050'000.00**
	Moyenne des trois dernières années, tenant compte de la situation au 31 juillet 2018	*-1'050'000.00*
	Depuis l'entrée en vigueur du système péréquatif le 1er janvier 2011, la moitié des encaissements des droits de mutation est reversée en déduction de la facture sociale	
2100 4050.000	**Impôt sur les successions et donations**	**-1'150'000.00**
	Poste extrêmement volatile, restant difficile à estimer	*-1'150'000.00*
	Depuis l'entrée en vigueur du système péréquatif le 1er janvier 2011, la moitié des encaissements de l'impôt sur les successions et donations est reversée en déduction de la facture sociale	
2100 4061.000	**Impôt sur les chiens**	**-35'000.00**
	Taxe communale de CHF 80.-- par chien (dès 2014)	*-35'000.00*
2100 4101.000	**Taxes LADB et patentes de tabac**	**-34'800.00**
	Patentes de tabac	*-34'800.00*
	Taxes en application de la LADB (dès le 1er janvier 2014 - estimation selon facturation).	
	Voir le compte 2100.3809.000 (attribution au fonds pour la prévention de l'alcoolisme)	
2100 4411.000	**Part à l'impôt sur les gains immobiliers**	**-800'000.00**
	Moyenne des trois dernières années, tenant compte de la situation au 31 juillet 2018	*-800'000.00*
	Depuis l'entrée en vigueur du système péréquatif le 1er janvier 2011, la moitié des encaissements de l'impôt sur les gains immobiliers est reversée en déduction de la facture sociale	
2100 4809.000	**Prélèvement sur fonds d'aides LADB**	**-20'000.00**
	Actions diverses entreprises dans le cadre de la prévention contre l'alcoolisme	*-20'000.00*
2200	**Service financier**	
2200 3210.000	**Intérêts sur dettes à court terme**	**1'000.00**
	Intérêts débiteurs sur les limites de crédits de CHF 1'000'000.-- accordées par la BCV, UBS et Postfinance, ainsi que sur le financement d'investissements par le biais d'avances à court terme ou par l'ouverture d'un compte de construction (avant consolidation en emprunts à moyen et long termes)	*1'000.00*
2200 3223.037	**Intérêts Vaudoise 2009 - 2020**	**53'200.00**
	CHF 1'900'000.-- à 2.80 % jusqu'au 11.05.2020	*53'200.00*
2200 3223.053	**Intérêts Vaudoise 2010 - 2025**	**31'950.00**
	CHF 1'500'000.-- à 2.13 % jusqu'au 03.09.2025	*31'950.00*
2200 3223.054	**Intérêts AXA 2011 - 2026**	**46'250.00**
	CHF 2'500'000.-- à 1.85 % jusqu'au 07.10.2026	*46'250.00*
2200 3223.055	**Intérêts Postfinance 2012 - 2021**	**25'600.00**
	CHF 2'000'000.-- à 1.28 % jusqu'au 10.02.2021	*25'600.00*
2200 3223.056	**Intérêts AXA Leben 2012 - 2027**	**43'750.00**
	CHF 2'500'000.-- à 1.75 % jusqu'au 10.02.2027	*43'750.00*
2200 3223.057	**Intérêts SUVA 2012 - 2022**	**36'250.00**
	CHF 2'500'000.-- à 1.45 % jusqu'au 11.04.2022	*36'250.00*
2200 3223.058	**Intérêts Vaudoise 2013 - 2028**	**47'500.00**
	CHF 2'500'000.-- à 1.90 % jusqu'au 28.03.2028	*47'500.00*
2200 3223.059	**Intérêts SUVA 2013 - 2024**	**39'400.00**
	CHF 2'000'000.-- à 1.97 % jusqu'au 30.09.2024	*39'400.00*
2200 3223.060	**Intérêts Postfinance 2014 - 2023**	**27'600.00**
	CHF 2'000'000.-- à 1.38 % jusqu'au 08.05.2023	*27'600.00*
2200 3223.061	**Intérêts Postfinance 2014 - 2029**	**42'250.00**
	CHF 2'500'000.-- à 1.69 % jusqu'au 01.10.2029	*42'250.00*
2200 3223.062	**Intérêts Pensionskasse Post 2015 - 2030**	**49'000.00**
	CHF 5'000'000.-- à 0.98 % jusqu'au 05.06.2030	*49'000.00*
2200 3223.063	**Intérêts AXA Leben 2017 - 2034**	**45'000.00**
	CHF 5'000'000.-- à 0.90 % jusqu'au 20.06.2034	*45'000.00*
2200 3223.064	**Intérêts Migros-pensionskasse 2018 - 2033**	**62'500.00**
	CHF 5'000'000.-- à 1.25 % jusqu'au 03.05.2033	*62'500.00*
2200 3223.900	**Intérêts sur nouveaux emprunts**	**225'000.00**
	Réserve pour nouveaux emprunts en prévision des investissements à venir	*225'000.00*

2200	**3520.000**	**Alimentation fonds de péréquation horizontale**	**8'570'100.00**
		Alimentation provisoire au fonds de péréquation directe, conformément à la péréquation intercommunale	*8'570'100.00*
		Le rendement des impôts pour l'année 2019 est calculé de manière provisoire sur la base de l'année 2017 (dernier exercice bouclé connu). La contribution définitive au fonds de péréquation variera en fonction des résultats réels de l'année 2018.	
		Le retour provisoire en notre faveur figure sous le compte 2200.4520.000	
2200	**4222.000**	**Revenus des titres et dividendes**	**-17'000.00**
		Revenus sur les titres CVE, Cridec, Sucrerie d'Aarberg, etc.	*-17'000.00*
2200	**4520.000**	**Retour du fonds de péréquation**	**-7'680'600.00**
		Retour provisoire (base comptes 2017) aux communes calculé en fonction de la population	*-4'430'600.00*
		Retour du fonds de la prise en charge du dépassement des dépenses thématiques liées aux transports	*-3'250'000.00*
		Le rendement des impôts 2017 sert de base de calcul de la classification provisoire des communes pour l'exercice 2019	
2200	**4909.002**	**Imputation interne intérêts sur construction collecteurs**	**-134'300.00**
		Imputation interne des intérêts financiers pour collecteurs calculés sur le solde au 31.12.2018, après déduction des amortissements usuels présumés, CHF 8'205'944.93 à 1.637 % (taux moyen de la dette communale au 31.12.2017)	*-134'300.00*
		Voir le compte 4600.3909.002	
2200	**4909.007**	**Imputation interne intérêts élimination des ordures**	**-94'500.00**
		Imputation interne d'intérêts sur investissements 2016-2018 de l'élimination des déchets	*-94'500.00*
	2300	**Amortissements**	
2300	**3311.000**	**Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil**	**881'100.00**
		Amortissements sur les investissements antérieurs à 2019	*797'800.00*
		Amortissements sur les travaux terminés en 2019 (selon plan des investissements 2019-2023)	*83'300.00*
2300	**3312.000**	**Amortissements obligatoires des bâtiments**	**891'900.00**
		Amortissements sur les investissements antérieurs à 2019	*858'100.00*
		Amortissements sur les travaux terminés en 2019 (selon plan des investissements 2019-2023)	*33'800.00*
2300	**3315.000**	**Amortissements d'autres subventions**	**55'800.00**
		Amortissements sur les investissements antérieurs à 2019	*17'800.00*
		Amortissements sur les travaux terminés en 2019 (selon plan des investissements 2019-2023)	*38'000.00*
	3100	**Terrains, exploitations**	
3100	**4232.010**	**Loyers des terrains et fermages**	**-6'400.00**
		Swisscom, redevance antenne (dès 2012)	*-6'400.00*
	3200	**Forêts, exploitation**	
3200	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**38'800.00**
		2 fonctionnaires à 100 % et 1 fonctionnaire à 80 %	*38'800.00*
		Répartition des traitements et charges sociales : 15 % sous 3200, 34 % sous 3201, 16 % sous 3202 et 35 % sous 3203	
3200	**3050.000**	**Assurances maladie et accidents**	**3'800.00**
		Contrat conclu avec la SUVA	*3'800.00*
		Les primes de l'assurance accidents professionnels se fondent tant sur les coûts des sinistres de l'entreprise que sur ceux de la communauté de risques	
3200	**3062.000**	**Autres frais de transports**	**200.00**
		Correspond aux 30 % des frais totaux. Le 70 % est comptabilisé sous 3203	*200.00*
3200	**3064.000**	**Frais de téléphone privé**	**100.00**
		CHF 20.-- / mois pour le chef d'équipe	*100.00*
		CHF 15.-- / mois et par fonctionnaire (un à 100 % et un à 80 %)	
		Arrondi	
		Répartition selon commentaire du compte 3200.3011.000	
3200	**3091.000**	**Formation du personnel**	**3'000.00**
		Frais de formation	*3'000.00*
		Les montants budgétisés des comptes 3200.3091.000 à 3200.3518.000 concernent les comptes 3200 - Exploitation (30 %) et 3203 - Forêts de protection (70 %).	
		La ventilation entre ces deux rubriques se fera lors du bouclement des comptes	
3200	**3114.000**	**Achats de matériel d'exploitation**	**16'000.00**
		Matériel d'exploitation pour les bûcherons. Outillage divers (tronçonneuses, petit matériel, etc.)	*16'000.00*
		Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	
3200	**3115.000**	**Achats de véhicules et accessoires**	**1'500.00**
		Compléments et divers	*1'500.00*
		Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	

3200 3124.010	**Achats de carburants**	**12'100.00**
	Lubrifiants pour machines	*1'600.00*
	Diesel à CHF 1.90/litre pour le tracteur (650 heures à 6.0 litres/h.)	*7'500.00*
	Essence sans plomb à CHF 1.85 pour la jeep et les machines (tronçonneuses, etc.)	*3'000.00*
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000.	
	La comptabilisation de la consommation s'effectue sur la base d'un prix moyen en fonction de la notion du premier entré / premier sorti.	
	Commentaire valable pour l'ensemble des services	
3200 3134.030	**Reboisement**	**1'500.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000.	*1'500.00*
3200 3136.000	**Achats de fournitures pour véhicules**	**5'000.00**
	Achat de pièces détachées, huile, graisse, pneus, etc. lorsque les travaux d'entretien sont exécutés par nos soins	*5'000.00*
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	
3200 3146.000	**Entretien des routes forestières**	**3'000.00**
	Solde travaux de création fossé de récupération des eaux Montblesson/Bois-de-Menton et entretien courant	*3'000.00*
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	
3200 3154.000	**Entretien du matériel d'exploitation**	**4'000.00**
	Entretien de l'outillage (hors véhicules)	*4'000.00*
	Y compris forfait annuel de CHF 300.-- par employé pour frais de nettoyage des vêtements de travail (1 employé à 80 %)	
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	
3200 3155.000	**Entretien des véhicules par des tiers**	**2'000.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	*2'000.00*
3200 3163.000	**Locations véhicules et machines**	**5'000.00**
	Locations de nacelle et de machines de chantier	*5'000.00*
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	
3200 3182.000	**Frais de téléphone**	**800.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	*800.00*
3200 3186.040	**Assurances véhicules**	**3'200.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	*3'200.00*
3200 3189.020	**Prestations services d'écorçages**	**8'000.00**
	Ecorçages, nettoyages et broyages au sol pour préparation plantations	*8'000.00*
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	
3200 3192.000	**Taxes sur les véhicules**	**500.00**
	Vignettes, émoluments pour expertises	*500.00*
	Exonération de la taxe pour les véhicules définis par le service des automobiles comme d'utilité publique.	
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	
3200 3199.000	**Indemnités pour dommages à des tiers**	**500.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	*500.00*
3200 3518.000	**Triage forestier**	**8'000.00**
	Triage forestier	*8'000.00*
	Voir le commentaire du compte 3200.3091.000	
3200 3659.030	**Participations Jorat, terre à vivre**	**7'600.00**
	Participation "Jorat, une terre à vivre au quotidien"	*7'600.00*
3200 3909.000	**Imputation interne revenus forêts de protection**	**17'800.00**
	Imputation interne forfaitaire de 70 % du total des comptes 3200.4355.000 à 3200.4657.000 pour les forêts de protection	*17'800.00*
3200 4355.000	**Ventes de bois**	**-20'000.00**
	Ventes de bois (bois de service et bois de feu)	*-20'000.00*
3200 4356.000	**Contributions de tiers**	**-1'000.00**
	Abattage, débardage et transports de bois	*-1'000.00*
	Les montants budgétisés des comptes 3200.4356.000 à 3200.4657.000 concernent les comptes 3200 - Exploitation (30 %) et 3203 - Forêts de protection (70 %).	
	La ventilation entre ces deux rubriques se fera lors du bouclement des comptes	
3200 4518.010	**Subvention cantonale**	**-4'000.00**
	Subvention pour jeune peuplement	*-4'000.00*
3200 4657.000	**Droits de douane sur carburants**	**-400.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.4356.000	*-400.00*
3200 4909.001	**Imputation interne frais forêts de protection**	**-51'900.00**
	Imputation interne forfaitaire de 70 % du total des comptes 3200.3091.000 à 3200.3518.000 pour les forêts de protection	*-51'900.00*

	3201	**Forêts, sentiers et places d'accueil**	
3201	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**87'900.00**
		2 fonctionnaires à 100 % et 1 fonctionnaire à 80 %	*87'900.00*
		Répartition des traitements et charges sociales selon commentaire du compte 3200.3011.000	
3201	**3146.030**	**Entretien des sentiers forestiers**	**9'000.00**
		Entretien des sentiers	*9'000.00*
3201	**3901.005**	**Prestations de la voirie pour les forêts**	**7'500.00**
		Imputation interne forfaitaire de 100 heures à CHF 75.-- pour le personnel de la voirie	*7'500.00*
	3202	**Forêts, travaux pour des tiers**	
3202	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**41'500.00**
		2 fonctionnaires à 100 % et 1 fonctionnaire à 80 %	*41'500.00*
		Répartition des traitements et charges sociales selon commentaire du compte 3200.3011.000	
3202	**4901.000**	**Prestations des forêts pour la voirie**	**-6'000.00**
		Imputation interne forfaitaire de 80 heures à CHF 75.-- pour le service de la voirie	*-6'000.00*
3202	**4901.001**	**Prestations des forêts pour les espaces verts**	**-15'000.00**
		Imputation interne forfaitaire de 200 heures à CHF 75.-- pour les espaces verts	*-15'000.00*
	3203	**Forêts de protection**	
3203	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**90'400.00**
		2 fonctionnaires à 100 % et 1 fonctionnaire à 80 %	*90'400.00*
		Répartition des traitements et charges sociales selon commentaire du compte 3200.3011.000	
3203	**3062.000**	**Autres frais de transports**	**400.00**
		Correspond aux 70 % des frais totaux. Le 30 % est comptabilisé sous 3200	*400.00*
3203	**3909.001**	**Imputation interne frais forêts de protection**	**51'900.00**
		Imputation interne forfaitaire de 70 % du total des comptes 3200.3091.000 à 3200.3518.000 de l'exploitation forestière	*51'900.00*
3203	**4518.010**	**Subvention cantonale**	**-10'000.00**
		Subventions sylvicoles et subventions cantonales	*-10'000.00*
3203	**4903.000**	**Bois de feu pour refuges**	**-3'600.00**
		Refuge du Chaugand	*-1'500.00*
		Four à pain	*-1'500.00*
		Maison forestière	*-600.00*
3203	**4909.000**	**Imputation interne revenus forêts de protection**	**-17'800.00**
		Imputation interne forfaitaire de 70 % du total des comptes 3200.4355.000 à 3200.4657.000 de l'exploitation forestière	*-17'800.00*
	3300	**Vigne**	
3300	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**500.00**
		Cabanon des vignes	*500.00*
3300	**3146.020**	**Entretien des chemins et murs**	**1'000.00**
		Divers	*1'000.00*
3300	**4355.010**	**Vente de vin**	**-22'500.00**
		CHF 11.50 la bouteille (CHF 10.--/bouteille lors de la journée de vente à la population)	*-22'500.00*

3500	**Collège de la Croix-Blanche et C.V.E.**	
3500 3011.000	**Traitements du personnel**	**82'100.00**
	1 fonctionnaire à 50 %	*82'100.00*
	1 fonctionnaire à 44 %	
	1 apprenti	
3500 3112.000	**Achats de mobilier scolaire**	**2'000.00**
	Divers remplacements du mobilier des classes	*1'500.00*
	Divers pour le Centre de Vie Enfantine (C.V.E.)	*500.00*
3500 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**4'000.00**
	Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie	*1'500.00*
	Divers pour le Centre de Vie Enfantine (C.V.E.)	*1'500.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3500 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**7'000.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*500.00*
	Divers pour le Centre de Vie Enfantine (C.V.E.)	*1'000.00*
	Aspirateur à eau et poussière avec pompe de refoulement	*1'600.00*
	Une visseuse-perceuse avec accessoires	*1'800.00*
	Divers et imprévus	*2'100.00*
3500 3122.000	**Gaz**	**16'500.00**
	Le prix du gaz est en grande partie indexé sur celui du pétrole	*16'500.00*
	Commentaire valable pour l'ensemble des bâtiments	
	Tenu compte du Pavillon et du Centre de Vie Enfantine (C.V.E.)	
3500 3123.000	**Electricité**	**27'500.00**
	Tenu compte du Pavillon et du Centre de Vie Enfantine (C.V.E.)	*27'500.00*
3500 3133.000	**Produits de nettoyage**	**5'000.00**
	Y compris pour le Centre de Vie Enfantine (C.V.E.)	*5'000.00*
3500 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**56'900.00**
	Collège de la Croix-Blanche :	
	Entretien annuel de la toiture	*800.00*
	Ramonage	*400.00*
	Fourniture et pose d'une armoire et de rayonnages dans le local du concierge	*2'300.00*
	Contrôle périodique des installations électriques OIBT (tous les 5 ans)	*2'000.00*
	Travaux électriques suite contrôle OIBT	*4'000.00*
	Nettoyage de tous les vitrages (intérieur, extérieur, cadres, stores, etc.)	*5'000.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Remplacement des tapis du sas d'entrée	*900.00*
	Décapage et imprégnation de deux sols de classes	*2'000.00*
	Divers et imprévus (y compris la Courte Echelle II et les 2 nouvelles classes de l'extension)	*4'000.00*
	Centre de Vie Enfantine (C.V.E.) :	
	Entretien toiture	*800.00*
	Nettoyage des vitres (extérieur) et vélux (intérieur et extérieur - tous les ans)	*7'000.00*
	Curage annuel des eaux claires et usées	*1'400.00*
	Nettoyage de la cage d'escalier du sous-sol et des WC pour la ludothèque	*7'500.00*
	Curage de la fosse de relevage et de la cuve de stockage (2 fois par année)	*1'700.00*
	Remplacement des tubes fluo et lampes	*1'000.00*
	Remise en état des conduites de refoulement d'eaux	*4'200.00*
	Remplacement de robinets d'arrosage	*3'500.00*
	Divers et imprévus	*5'000.00*
	Ancienne cabane des scouts :	
	Remise en état de la cuisine	*2'000.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3500 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**6'000.00**
	Entretien des places de jeux	*2'000.00*
	Divers	*4'000.00*
3500 3152.000	**Entretien du mobilier scolaire**	**3'000.00**
	Réparation des chaises des classes	*3'000.00*

3500 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**36'000.00**
	Collège de la Croix-Blanche :	
	Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis	*3'000.00*
	Entretien du passe-plats	*1'000.00*
	1/2 Contrat d'entretien pour la chaudière ainsi que les monoblocs pour la ventilation de la Croix-Blanche et du Centre de Vie Enfantine, ainsi que l'entretien des panneaux solaires et des réservoirs d'eau chaude	*5'250.00*
	Contrat de maintenance sur le lave-vaisselle de la Courte Echelle I	*300.00*
	Contrats pour l'éclairage de secours et d'évacuation des locaux	*950.00*
	Contrat d'entretien pour le chauffe-eau	*400.00*
	Divers et imprévus	*4'000.00*
	Centre de Vie Enfantine (C.V.E.) :	
	Contrat d'entretien du monte-charge	*4'300.00*
	Contrat de transmission d'alarme	*600.00*
	Contrat d'entretien des deux pompes de relevage des eaux claires et usées	*1'700.00*
	Contrat d'entretien pour le surpresseur des eaux de récupération pour les WC	*800.00*
	Contrat de la pompe de relevage des eaux usées	*400.00*
	Contrat d'entretien des panneaux solaires, des blocs de ventilation C.V.E. et Croix-Blanche, ainsi que de la chaudière	*5'250.00*
	Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et de la signalisation	*500.00*
	Contrat d'entretien pour l'exutoire de fumées	*250.00*
	Contrat d'entretien du lave-vaisselle	*350.00*
	Contrat d'entretien pour cloison mobile	*1'800.00*
	Contrat d'entretien de l'onduleur	*1'200.00*
	Entretien de l'adoucisseur d'eau	*600.00*
	Contrat d'entretien du système d'évacuation	*400.00*
	Révisions des extincteurs et des dévidoirs	*700.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
	Ancienne cabane des scouts :	
	Divers et imprévus	*1'250.00*
3500 4362.000	**Remboursements de frais**	**-5'000.00**
	Repas refacturés à l'A.A.E.E.	*-5'000.00*
3500 4904.001	**Imputation interne loyers AAEE**	**-230'800.00**
	La Courte Echelle I (148 m ^{2}) - 7110.3904.001	*-29'600.00*
	La Courte Echelle II (84 m ^{2}) - 7110.3904.001	*-16'800.00*
	Centre de Vie Enfantine de la Croix-Blanche (922 m ^{2}) - 7110.3904.001	*-184'400.00*

3501 Collège du Village

3501 3011.000	**Traitements du personnel**	**23'400.00**
	1 fonctionnaire à 32.95 %	*23'400.00*
3501 3112.000	**Achats de mobilier scolaire**	**27'000.00**
	Achat et remplacement du mobilier de classes	*27'000.00*
3501 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**3'700.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*300.00*
	Achat d'un aspirateur à eau	*1'600.00*
	Remplacement d'un aspirateur dorsal	*800.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3501 3133.000	**Produits de nettoyage**	**3'000.00**
	Achats produits de nettoyage et de désinfection	*3'000.00*
3501 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**20'800.00**
	Entretien annuel de la toiture	*900.00*
	Ramonage	*200.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Curage des eaux claires et usées	*800.00*
	Fourniture et pose d'une porte de cave en alu à deux vantaux	*3'600.00*
	Divers travaux de peinture sur les murs et les vire-vents	*2'000.00*
	Réfection de peinture abîmée par l'humidité	*2'000.00*
	Traitement de sols de deux classes	*2'000.00*
	Remplacement des tapis du sas d'entrée	*1'900.00*
	Divers et imprévus	*7'000.00*
3501 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**6'500.00**
	Entretien des places de jeux	*2'000.00*
	Fourniture et pose de gravier collé	*2'500.00*
	Divers et imprévus	*2'000.00*

3501	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**4'500.00**
		Entretien du brûleur	*600.00*
		Entretien de la sonnerie de l'horloge	*400.00*
		Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis	*1'000.00*
		Contrats d'entretien de la signalisation et du système d'évacuation	*600.00*
		Divers et imprévus	*1'900.00*

3502 Pavillon scolaire du Chaugand

3502	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**12'100.00**
		1 fonctionnaire à 17.05 %	*12'100.00*
3502	**3112.000**	**Achats de mobilier scolaire**	**3'000.00**
		Achat et remplacement du mobilier de classes	*3'000.00*
3502	**3114.000**	**Achats de matériel d'exploitation**	**1'000.00**
		Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*200.00*
		Divers et imprévus	*800.00*
3502	**3133.000**	**Produits de nettoyage**	**2'500.00**
		Achats produits de nettoyage et de désinfection	*2'500.00*
3502	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**24'000.00**
		Remplacement des luminaires dans deux classes	*15'000.00*
		Entretien annuel de la toiture	*900.00*
		Suivi énergétique Energo	*400.00*
		Modification des armoires dans les WC handicapés	*2'000.00*
		Traitement de sol d'une classe	*1'000.00*
		Remplacement des tapis du sas d'entrée	*700.00*
		Divers et imprévus	*4'000.00*
3502	**3145.000**	**Entretien des espaces extérieurs**	**2'000.00**
		Entretien des places de jeux	*2'000.00*
3502	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**6'300.00**
		Entretien de l'installation solaire	*1'000.00*
		Entretien de la pompe à chaleur	*1'500.00*
		Contrat de raccordement de l'alarme	*1'200.00*
		Contrats d'entretien pour l'évacuation et éclairages de secours	*600.00*
		Entretien du boiler	*500.00*
		Divers et imprévus	*1'500.00*

3503 Pavillon scolaire du Grand-Chemin

3503	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**13'900.00**
		1 fonctionnaire à 20 %	*13'900.00*
3503	**3112.000**	**Achats de mobilier scolaire**	**1'000.00**
		Achat et remplacement du mobilier de classes	*1'000.00*
3503	**3114.000**	**Achats de matériel d'exploitation**	**1'000.00**
		Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*200.00*
		Divers et imprévus	*800.00*
3503	**3133.000**	**Produits de nettoyage**	**2'000.00**
		Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*2'000.00*
3503	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**7'000.00**
		Contrôle périodique des installations électriques OIBT	*800.00*
		Ramonage	*250.00*
		Suivi énergétique Energo	*400.00*
		Entretien annuel de la toiture	*400.00*
		Traitements de sols dans deux classes	*1'000.00*
		Divers et imprévus	*4'150.00*
3503	**3145.000**	**Entretien des espaces extérieurs**	**1'000.00**
		Entretien des places de jeux	*1'000.00*
3503	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**4'500.00**
		Entretien du brûleur	*600.00*
		Contrat de raccordement de l'alarme	*1'200.00*
		Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis	*500.00*
		Contrats d'entretien des éclairages et des évacuations	*550.00*
		Divers et imprévus	*1'650.00*

3504	**Collèges de Bois-Murat A, B, C, D**		
3504	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**180'900.00**
		1 fonctionnaire à 100 % *3 fonctionnaires à 50 %* *1 fonctionnaire à 10 %*	*180'900.00*
3504	**3112.000**	**Achats de mobilier scolaire**	**2'000.00**
		Achat de chaises d'enseignants	*2'000.00*
3504	**3113.000**	**Achats de mobilier et équipements**	**2'000.00**
		Remplacement de matériel de sport selon rapport de sécurité	*1'000.00*
		Divers et imprévus	*1'000.00*
3504	**3114.000**	**Achats de matériel d'exploitation**	**5'000.00**
		Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*2'000.00*
		Remplacement d'une tondeuse	*2'000.00*
		Divers et imprévus	*1'000.00*
3504	**3122.000**	**Gaz**	**108'000.00**
		Ce poste comprend le chauffage au gaz durant la période hivernale de tout le complexe scolaire de Bois-Murat (A-B-C-D-E-F + locaux garderies). En été, cette installation est coupée *La production d'eau chaude (douches, etc.) est assurée par une installation de chauffage spécifique dans chaque bâtiment (voir les comptes 3505.3122.000 et 3506.3122.000)*	*108'000.00*
3504	**3133.000**	**Produits de nettoyage**	**10'000.00**
		Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*10'000.00*
3504	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**66'400.00**
		Bâtiments A, B, C, D :	
		Nettoyage des vitrages (extérieur)	*5'000.00*
		Ramonage et tests de combustion	*1'100.00*
		Achats de petites fournitures pour l'entretien des stores	*2'000.00*
		Décapage et imprégnation de sols dans deux classes	*2'000.00*
		Suivi énergétique Energo	*400.00*
		Divers et imprévus (y c. pavillon de la Pépinière, ancienne ludothèque et Trottinette)	*10'000.00*
		Bâtiment B :	
		Décapage et imprégnation d'un sol de classe	*1'000.00*
		Bâtiments C :	
		Décapage et imprégnation d'un sol de classe	*1'000.00*
		Bâtiment D :	
		Nettoyage de tous les vitrages	*3'200.00*
		Pavillon de la Pépinière :	
		Entretien annuel de la toiture	*700.00*
		Pose d'un linoléum chez les Moussaillons	*8'000.00*
		Fourniture et pose d'armoires	*5'000.00*
		Fabrication d'un couvert à poussettes	*13'000.00*
		Remplacement d'un linoléum chez les Trotteurs	*2'500.00*
		Travaux de peinture	*3'500.00*
		Divers et imprévus	*5'000.00*
		Trottinette 2 :	
		Divers et imprévus	*3'000.00*
3504	**3145.000**	**Entretien des espaces extérieurs**	**8'000.00**
		Marquage et entretien du terrain de sport	*3'300.00*
		Entretien des places de jeux	*2'000.00*
		Divers et imprévus	*2'700.00*
3504	**3152.000**	**Entretien du mobilier scolaire**	**8'500.00**
		Réparation d'écrans de projection	*3'000.00*
		Réparation des cartes géographiques	*2'500.00*
		Divers et imprévus	*3'000.00*

3504 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**44'000.00**
	Traitement des eaux	*500.00*
	Entretien de la chaudière à gaz (ECS)	*800.00*
	Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis	*5'000.00*
	Entretien du chauffage du complexe scolaire	*8'000.00*
	Entretien du pneumatex	*800.00*
	Contrôle des fumées et des gaz de chaudières	*300.00*
	Gestion du chauffage à distance (1/2 contrat)	*5'700.00*
	Poste de dosage pour la cafétéria	*450.00*
	Entretien du carillon	*250.00*
	Détartrage du chauffe-eau	*1'700.00*
	Entretien des éclairages de secours et systèmes d'évacuation	*1'100.00*
	Contrat de contrôle des équipements sportifs	*5'000.00*
	Divers et imprévus	*14'400.00*
3504 4904.001	**Imputation interne loyers AAEE**	**-104'600.00**
	La Pépinière (252 m ^{2}) - 7110.3904.000	*-50'400.00*
	La Trottinette 1 (148 m ^{2}) - 7110.3904.000	*-29'600.00*
	La Trottinette 2 - ex-appartement bâtiment A Bois-Murat (123 m ^{2}) - 7110.3904.000	*-24'600.00*
3505	**Collège de Bois-Murat F**	
3505 3011.000	**Traitements du personnel**	**283'000.00**
	1 fonctionnaire à 100 %	*283'000.00*
	1 fonctionnaire à 60 %	
	3 fonctionnaires à 50 %	
	1 fonctionnaire à 30 %	
	1 apprenti	
3505 3011.010	**Traitements du personnel auxiliaire**	**7'700.00**
	Nettoyage des linges et chiffons (1 fonctionnaire à 14.46 %)	*7'700.00*
3505 3061.010	**Frais de déplacements**	**600.00**
	Suppression des forfaits, remboursements sur la base de justificatifs	*600.00*
3505 3112.000	**Achats de mobilier scolaire**	**8'000.00**
	Remplacement de chaises d'élèves	*5'000.00*
	Divers et imprévus	*3'000.00*
3505 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**4'500.00**
	Chaises pour enseignants	*2'000.00*
	Divers et imprévus	*2'500.00*
3505 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**9'000.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*2'000.00*
	Remplacement d'aspirateurs	*500.00*
	Remplacement de deux scies aux travaux manuels	*2'500.00*
	Remplacement d'une perceuse à colonne aux travaux manuels	*1'500.00*
	Remplacement d'un aspirateur à eau et poussière aux travaux manuels	*1'500.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3505 3133.000	**Produits de nettoyage**	**10'000.00**
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*10'000.00*
3505 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**130'500.00**
	Contrôle des gaz de la chaudière	*150.00*
	Remplacement de la téléphonie analogique par de l'IP dans l'ascenseur	*4'500.00*
	Mise à niveau de l'installation de détection incendie	*18'000.00*
	Remplacement de la batterie de chauffage, des vannes d'arrêt et de pompes usagées	*35'000.00*
	Achat de dix clés Kaba Elostar de réserve pour les écoles	*800.00*
	Ponçage et vitrification de parquets dans diverses salles	*29'000.00*
	Nettoyage des vitrages	*11'000.00*
	Achats de petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores	*2'500.00*
	Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de deux salles	*2'000.00*
	Remplacement du revêtement de sol dans bureau du concierge	*800.00*
	Remplacement des paillassons d'entrées	*5'000.00*
	Remise en état des stores obscurcissants	*6'000.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Divers et imprévus	*15'350.00*
3505 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**3'000.00**
	Entretien des places de jeux	*3'000.00*
3505 3152.000	**Entretien du mobilier scolaire**	**6'000.00**
	Réparation de tables d'élèves et de casiers	*6'000.00*

3505 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**48'500.00**
	Contrat d'entretien du monte-charge	*2'200.00*
	Abonnement pour kit de communication numérique à distance	*260.00*
	Entretien poste de dosage	*500.00*
	Entretien du chauffage du complexe scolaire	*5'000.00*
	Gestion du chauffage à distance - 1/2 contrat	*5'700.00*
	Entretien du brûleur à gaz de la chaudière (ECS)	*800.00*
	Contrat de maintenance du système de détection incendie	*2'000.00*
	Contrat d'entretien de la ventilation	*4'200.00*
	Contrôle de la dureté de l'eau de chauffage	*450.00*
	Fontaine à eau	*1'300.00*
	Contrôle de la qualité de l'eau sanitaire	*500.00*
	Contrat d'entretien des éclairages de secours	*750.00*
	Contrat d'entretien des exutoires de fumées	*700.00*
	Contrat d'alarme pour le secrétariat	*1'200.00*
	Filtres ventilation principale et travaux manuels	*1'900.00*
	Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis	*8'100.00*
	Entretien du matériel des travaux manuels	*3'000.00*
	Contrôle de sécurité des installations scolaires autogènes	*2'800.00*
	Divers et imprévus	*7'140.00*
3505 3154.000	**Entretien du matériel d'exploitation**	**4'500.00**
	Révision de la nacelle (tous les ans)	*1'200.00*
	Entretien des machines, y compris l'essence du tracteur et de la balayeuse	*2'000.00*
	Divers et imprévus	*1'300.00*
3505 3182.000	**Frais de téléphone**	**2'000.00**
	Y compris frais de téléphone liés à la maintenance de la chaufferie	*2'000.00*
3505 3186.040	**Assurances véhicules**	**1'000.00**
	Pour tracteur Iseki	*1'000.00*
3506	**Salle de gym et piscine de Bois-Murat E**	
3506 3011.000	**Traitements du personnel**	**82'700.00**
	1 fonctionnaire à 90 %	*82'700.00*
3506 3112.000	**Achats de mobilier scolaire**	**1'000.00**
	Achat et remplacement du mobilier de classes	*1'000.00*
3506 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**3'000.00**
	Remplacement de matériel sportif selon rapport d'expertise	*1'500.00*
	Achat d'un frigo pour les produits de contrôle de la qualité de l'eau	*500.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3506 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**4'000.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*1'500.00*
	Remplacement d'un compresseur	*500.00*
	Remplacement d'un taille haies	*500.00*
	Divers et imprévus	*1'500.00*
3506 3133.000	**Produits de nettoyage**	**16'000.00**
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*16'000.00*
3506 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**111'700.00**
	Ramonage	*1'000.00*
	Contrôle des gaz de la chaudière (ECS)	*200.00*
	Aménagement des locaux provisoires de l'UAPE (ex-appartement, lié aux travaux de Bois-Murat)	*40'000.00*
	Travaux de peinture et plâtrerie dans l'UAPE provisoire	*20'000.00*
	Création de WC à l'intérieur de l'UAPE provisoire	*30'000.00*
	Nettoyage de tous les vitrages	*3'200.00*
	Révision des robinets poussoirs muraux	*1'000.00*
	Remplacement du moteur de la ventilation	*2'600.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Modification de l'interphone	*800.00*
	Remplacement du carrelage dans la cuisine	*2'500.00*
	Divers et imprévus	*10'000.00*
3506 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**3'000.00**
	Entretien des extérieurs	*3'000.00*

3506 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**35'000.00**
	Contrat de maintenance pour la climatisation de la piscine	*2'600.00*
	Contrat de maintenance pour la ventilation, y compris filtres	*1'600.00*
	Protection cathodique - piscine et filtre à sable	*1'500.00*
	Contrôle des équipements sportifs	*3'500.00*
	Entretien de la pompe de désinfection	*400.00*
	Entretien du système de porte coupe-feu des locaux techniques	*700.00*
	Contrôle et entretien de la chaudière à gaz pour l'eau sanitaire	*1'200.00*
	Révision des agrégats, pompes doseuses et de circulation	*3'200.00*
	Révision du fond mobile	*5'000.00*
	Remplacement de la lampe UV sur le filtre (tous les ans)	*1'700.00*
	Abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains	*1'500.00*
	Entretien de la toiture pour les panneaux solaires	*2'600.00*
	Contrôle de deux dévidoirs (obligatoire toutes les années)	*800.00*
	Remplacement du joint du piston central (fond mobile)	*2'000.00*
	Divers et imprévus	*6'700.00*
3506 3154.000	**Entretien du matériel d'exploitation**	**2'000.00**
	Entretien des autolaveuses, ainsi que des machines de jardinage	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3506 3185.030	**Analyses d'eau**	**1'300.00**
	Tenu compte d'une augmentation du nombre d'analyses	*1'300.00*
3506 4904.001	**Imputation interne loyers AAEE**	**-32'200.00**
	Bureaux de l'AAEE - ex local physio bâtiment E Bois-Murat (57 m ^{2}) - 7110.3904.000	*-11'400.00*
	Nouvelle UAPE - ex-appartement du concierge ayant déménagé (104 m ^{2}) - 7110.3904.000	*-20'800.00*
3507	**Salle de gym de la Croix-Blanche**	
3507 3011.000	**Traitements du personnel**	**125'300.00**
	1 fonctionnaire à 80 %	*125'300.00*
	1 fonctionnaire à 60 %	
3507 3112.000	**Achats de mobilier scolaire**	**1'000.00**
	Achat et remplacement du mobilier de classes et salle des maîtres	*1'000.00*
3507 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**13'000.00**
	Remplacement de divers engins de musculation selon rapport d'expertise	*5'000.00*
	Remplacement matériel sportif selon rapport d'expertise	*5'000.00*
	Equipement de la zone de jeux	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*2'000.00*
3507 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**5'300.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*1'000.00*
	Machines et outillages divers	*1'500.00*
	Achat d'un set visseuse, perceuse, frapeuse	*1'800.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3507 3133.000	**Produits de nettoyage**	**5'500.00**
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*5'500.00*
3507 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**30'300.00**
	Nettoyage des vitrages	*5'500.00*
	Entretien des stores	*6'000.00*
	Ramonages	*500.00*
	Nettoyage de la moquette sur les gradins	*1'400.00*
	Réfection de l'étanchéité de la tête des bandes de rives	*6'500.00*
	Entretien des commandes pneumatiques des douches	*4'000.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Divers et imprévus (ampoules, etc.)	*6'000.00*

3507 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**29'000.00**
	Entretien de l'éclairage de secours	*700.00*
	Entretien de la ventilation	*3'200.00*
	Nettoyage des linges et fourniture des serviettes en papier	*3'000.00*
	Entretien de la salle de musculation	*2'000.00*
	Contrôle des équipements sportifs	*6'000.00*
	Entretien du brûleur	*650.00*
	Entretien du poste de dosage	*700.00*
	Remplacement lampes et batteries sorties de secours pour les locaux techniques	*1'000.00*
	Contrat d'entretien dévidoir	*60.00*
	Entretien des extincteurs	*1'200.00*
	Réparation des panneaux d'affichage	*3'000.00*
	Entretien des frigos de la buvette	*3'000.00*
	Divers et imprévus	*4'490.00*
3507 3154.000	**Entretien du matériel d'exploitation**	**1'700.00**
	Révision de la nacelle tous les ans	*1'200.00*
	Divers et imprévus	*500.00*

3508 Collège de l'Ofréquaz et U.A.P.E.

3508 3011.000	**Traitements du personnel**	**40'900.00**
	1 fonctionnaire à 60 %	*40'900.00*
3508 3112.000	**Achats de mobilier scolaire**	**28'000.00**
	Achat et remplacement du mobilier de deux classes	*28'000.00*
3508 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**2'000.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3508 3133.000	**Produits de nettoyage**	**6'000.00**
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*6'000.00*
3508 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**54'300.00**
	Bâtiment scolaire :	
	Contrôle des installations électriques OIBT	*2'500.00*
	Entretien annuel de la toiture	*1'000.00*
	Mutualisation des compteurs électriques (collège, UAPE et abri)	*10'000.00*
	Ramonage	*200.00*
	Nettoyage de tous les vitrages	*5'000.00*
	Remplacement de deux tableaux électriques secondaires	*14'000.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Nettoyage, décapage et imprégnation de quatre sols de classes	*4'000.00*
	Fourniture et pose d'un portillon de sécurité en haut de l'escalier menant au sous-sol	*1'900.00*
	Remise en état d'un sol en linoléum	*2'000.00*
	Décapage et imprégnation d'un sol de classe	*2'000.00*
	Remplacement des tapis du sas d'entrée	*1'300.00*
	Divers et imprévus, y compris UAPE La Marelle	*10'000.00*
3508 3152.000	**Entretien du mobilier scolaire**	**1'500.00**
	Réparations de tables d'élèves	*1'500.00*
3508 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**18'000.00**
	Bâtiment scolaire :	
	Contrat d'entretien de la chaudière à gaz	*1'000.00*
	Entretien des groupes autonomes	*200.00*
	Entretien de l'éclairage des voies d'évacuation	*800.00*
	Tapis de couloirs et nettoyage des rouleaux essuie-mains	*4'000.00*
	Remplacement lampes et batteries sorties de secours pour les locaux techniques	*1'000.00*
	Contrat d'entretien de la barrière d'accès	*1'200.00*
	Divers et imprévus	*5'000.00*
	UAPE La Marelle :	
	Contrat d'entretien du monte-plats	*1'600.00*
	Entretien de la ventilation des WC	*550.00*
	Divers et imprévus	*2'650.00*
3508 4904.001	**Imputation interne loyers AAEE**	**-67'000.00**
	UAPE Collège de l'Ofréquaz (rez : 171 m^2 + étage : 164 m^2 = 335 m^2) - 7110.3904.000	*-67'000.00*

3510 Maison de commune

3510 3011.000	**Traitements du personnel**	**20'700.00**
	1 fonctionnaire à 30 %	*20'700.00*
3510 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**10'800.00**
	Fourniture mobilier de bureau et salles de réunion	*7'000.00*
	Achat de services et assiettes pour le carnotzet	*800.00*
	Divers et imprévus	*3'000.00*
3510 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**2'000.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*1'500.00*
	Divers et imprévus	*500.00*
3510 3133.000	**Produits de nettoyage**	**4'500.00**
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*4'500.00*
3510 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**10'000.00**
	Contrôle et entretien de la toiture	*2'500.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Fourniture et pose d'une nouvelle armoire dans les sous-sols en remplacement de l'armoire où est installée l'ancienne centrale téléphonique remplacée en 2018	*2'000.00*
	Divers et imprévus	*5'100.00*
3510 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**13'200.00**
	Contrat d'entretien de la machine à café	*300.00*
	Location d'une fontaine à eau, y compris deux recharges de gaz	*1'500.00*
	Entretien des deux appareils Kardex	*3'100.00*
	Contrat de maintenance du système de détection incendie	*800.00*
	Traitement des alarmes - monitoring	*700.00*
	Contrat annuel du lift plate-forme	*800.00*
	Contrat d'entretien des exutoires de fumées	*250.00*
	Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et des tapis	*1'500.00*
	Contrat de maintenance éclairage de secours	*400.00*
	Contrôle du dévidoir à incendie	*300.00*
	Contrôle d'extincteurs	*550.00*
	Divers et imprévus	*3'000.00*
3510 3903.002	**Frais de chauffage**	**11'000.00**
	Imputation interne du chauffage avec la Salle des spectacles	*11'000.00*
3510 4271.000	**Locations**	**-6'500.00**
	Mise à disposition de locaux au CSR de Pully dans le cadre de la régionalisation des agences d'assurances sociales, CHF 170.--/m ^{2} (y compris les charges)	*-6'500.00*
	Voir le commentaire du compte 7100.3525.030	
3510 4356.000	**Contributions de tiers**	**-1'200.00**
	Nettoyage des locaux loués par le CSR de Pully dans le cadre de la régionalisation des agences d'assurances sociales	*-1'200.00*
	Voir le commentaire du compte 7100.3525.030	

3511 Maison palinzarde

3511 3011.000	**Traitements du personnel**	**20'700.00**
	1 fonctionnaire à 30 %	*20'700.00*
3511 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**19'000.00**
	Fourniture de mobilier pour bureaux et salles de réunion	*7'000.00*
	Tableau interactif (beamer ou écran)	*10'000.00*
	Achat d'un frigo pour la salle de réunion	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3511 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**2'000.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*1'500.00*
	Divers et imprévus	*500.00*
3511 3133.000	**Produits de nettoyage**	**4'500.00**
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*4'500.00*

3511 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**33'500.00**
	Entretien annuel de la toiture	*900.00*
	Nettoyage des vitrages, stores, tablettes et marquise d'entrée	*4'500.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Achat de quatre stores pour le stock	*3'200.00*
	Travaux de maçonnerie pour l'ajout d'une fenêtre en façade	*6'000.00*
	Fourniture et pose d'une fenêtre additionnelle (Service des finances)	*2'500.00*
	Travaux de peinture et crépis suite pose nouvelle fenêtre	*3'000.00*
	Echafaudage pour les travaux d'ajout d'une fenêtre	*5'000.00*
	Fourniture et pose d'un store sur la nouvelle fenêtre	*1'500.00*
	Remplacement des pinces pour la fermeture des portes de l'ascenseur	*1'500.00*
	Remplacement des paillassons dans l'ascenseur et les entrées	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*4'000.00*
3511 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**19'000.00**
	Location d'une fontaine à eau, y compris deux recharges de gaz	*1'500.00*
	Entretien de l'éclairage de sécurité	*800.00*
	Entretien de la climatisation-ventilation pour la cave à vin et la salle de quartier	*1'500.00*
	Entretien de la climatisation du local informatique et du Service des finances	*400.00*
	Entretien de l'ascenseur	*2'000.00*
	Contrat d'entretien de la machine à café	*500.00*
	Entretien de la porte coulissante (rez-de-chaussée)	*800.00*
	Entretien de la chaudière	*1'000.00*
	Transmission d'alarme	*700.00*
	Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et des tapis	*1'500.00*
	Contrat de maintenance de la détection incendie	*800.00*
	Contrôle de combustion chaudière	*200.00*
	Contrats d'abonnements pour les systèmes d'alarmes (1er et 2ème étage)	*3'000.00*
	Divers et imprévus	*4'300.00*
3511 4271.000	**Locations**	**-3'700.00**
	Mise à disposition de locaux pour la Gendarmerie, CHF 212.-- par mois	*-2'700.00*
	Mise à disposition périodique de locaux pour le Consulat de France	*-1'000.00*

3512 Salle des spectacles

3512 3011.000	**Traitements du personnel**	**153'100.00**
	2 fonctionnaires à 100 %	*153'100.00*
3512 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**42'200.00**
	Ustensiles de cuisine	*500.00*
	Remplacement du piano à queue (tenu compte de la reprise de l'ancien instrument)	*39'400.00*
	Plaquettes en inox pour les vestiaires	*800.00*
	Divers et imprévus	*1'500.00*
3512 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**9'000.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*1'000.00*
	Diverses fournitures pour l'entretien et la réparation (effectués par le concierge)	*5'800.00*
	Divers et imprévus	*2'200.00*
3512 3133.000	**Produits de nettoyage**	**2'500.00**
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*2'500.00*
3512 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**33'000.00**
	Ampoules	*3'000.00*
	Nettoyage des chéneaux	*1'200.00*
	Ramonage	*1'000.00*
	Curage des grilles de sols dans les cuisines	*700.00*
	Remplacement d'interrupteurs dans le local des pompiers	*1'500.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Sel pour les adoucisseurs	*300.00*
	Modification des câbles d'éclairage (suite et fin)	*13'000.00*
	Remplacement du sol dans la chambre de l'appartement du concierge	*2'000.00*
	Remplacement de profils en alu des projecteurs	*2'500.00*
	Divers et imprévus (y compris appartements et local des pompiers)	*7'400.00*
3512 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**2'000.00**
	Equipement de la zone de jeux	*2'000.00*

3512 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**36'000.00**
	Révision et entretien du brûleur	*750.00*
	Abonnements de services pour les citernes	*650.00*
	Entretien de la ventilation	*4'000.00*
	Contrat de maintenance pour l'adoucisseur d'eau de la salle	*500.00*
	Régulation SCS	*600.00*
	Entretien des installations frigorifiques	*1'300.00*
	Entretien de la ventilation de la cuisine	*600.00*
	Entretien de l'éclairage de secours	*700.00*
	Ampoules pour projecteurs	*800.00*
	Tapis de couloirs et nettoyage des essuie-mains	*2'000.00*
	Contrat d'entretien du poste de dosage	*2'000.00*
	Entretien du monte-charge	*1'000.00*
	Contrat d'entretien pour appareils électroménagers (salle et auberge)	*450.00*
	Contrat d'entretien pour ascenseur d'escaliers	*750.00*
	Contrat d'entretien pour le séparateur de graisses	*400.00*
	Entretien et contrôle de toutes les installations scéniques	*3'700.00*
	Remplacement de pièces selon contrôle de la scène	*5'000.00*
	Remplacement de luminaires de secours	*900.00*
	Divers et imprévus (y compris appartements et local pompier)	*9'900.00*
3512 3154.000	**Entretien du matériel d'exploitation**	**1'500.00**
	Révision de l'autolaveuse	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*500.00*
3512 3182.000	**Frais de téléphone**	**1'800.00**
	Y compris connexion WiFi	*1'800.00*
3512 4271.060	**Locations grande salle**	**-36'000.00**
	Y compris locations pour banquets servis par le tenancier de l'Auberge, ainsi que les traiteurs agréés par la Municipalité	*-36'000.00*

3513 Auberge communale

3513 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**6'000.00**
	Remplacement des chaises (suite)	*3'000.00*
	Divers et imprévus	*3'000.00*
3513 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**12'100.00**
	Entretien de la toiture - 1/2 avec Salle des spectacles	*700.00*
	Curages des collecteurs EU / EC	*1'500.00*
	Remplacement des vannes et des robinets dans la cuisine	*2'900.00*
	Nettoyage et dégraissage de l'extraction de la cuisine	*2'000.00*
	Divers et imprévus	*5'000.00*
3513 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**12'000.00**
	Entretien de la pompe doseuse	*2'800.00*
	Entretien du monte-charge	*1'000.00*
	Entretien du séparateur de graisses	*400.00*
	Entretien du four Rational SCC 102	*1'800.00*
	Entretien de la ventilation de l'Auberge	*600.00*
	Divers et imprévus	*5'400.00*
3513 4271.070	**Loyers de l'auberge**	**-70'000.00**
	Estimation basée sur un chiffre d'affaires annuel de CHF 1'000'000.-- après déduction du service et de la TVA (7 % jusqu'à CHF 1'000'000.-- et ensuite 5 %)	*-70'000.00*

3514 Locaux voirie du Giziaux

3514 3011.000	**Traitements du personnel**	**20'800.00**
	1 fonctionnaire à 30 %	*20'800.00*
3514 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**6'500.00**
	Divers et imprévus	*6'500.00*
3514 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**13'500.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*500.00*
	Achat de trois extincteurs pour l'extérieur (pompe à essence)	*2'000.00*
	Machines d'atelier, achat d'appareillages, d'outillages mécaniques, etc.	*5'000.00*
	Divers et imprévus	*6'000.00*
3514 3122.000	**Gaz**	**9'000.00**
	Lors d'hivers cléments, le gaz est utilisé pour le chauffage des locaux en lieu et place de la chaudière à bois	*9'000.00*

3514 3133.000	**Produits de nettoyage**	**4'000.00**
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	*4'000.00*
3514 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**85'000.00**
	Voirie 2 :	
	Remplacement des rayonnages à palettes	*7'000.00*
	Divers et imprévus	*2'000.00*
	Voirie 3 :	
	Ramonages	*400.00*
	Néons et ampoules	*2'000.00*
	Protection du sol contre les chaînes à neige	*12'000.00*
	Fourniture et pose d'une cuve supplémentaire de rétention pour les eaux de lavage, y compris travaux d'installation	*14'000.00*
	Aménagement supplémentaire des bureaux (cloison, peinture, moquette, etc.)	*18'900.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Fourniture et pose de linoléum dans la salle de planification	*5'000.00*
	Travaux de raccordement pour appareils de nettoyage des pinceaux	*3'500.00*
	Divers et imprévus	*3'300.00*
	Voirie 5 :	
	Travaux pour aménagement d'un local pour les Espaces verts	*15'000.00*
	Divers et imprévus	*1'500.00*
3514 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**40'000.00**
	Voirie 2 :	
	Contrat d'entretien de sécurité pour les citernes	*400.00*
	Contrat d'entretien de sécurité pour les pompes à essence	*1'800.00*
	Divers et imprévus	*2'000.00*
	Voirie 3 :	
	Location d'une fontaine à eau, y compris 2 recharges de gaz	*1'500.00*
	Entretien de l'installation carrofiltre	*1'000.00*
	Nettoyage des essuie-mains	*3'500.00*
	Entretien du monte-charge	*1'300.00*
	Entretien des brûleurs à gaz	*1'000.00*
	Entretien des portes coulissantes	*3'100.00*
	Entretien de la porte de lavage	*700.00*
	Contrat d'entretien pour la régulation du chauffage	*1'500.00*
	Entretien du système de traitement des eaux pour le lavage des véhicules	*2'600.00*
	Entretien de la chaudière à bois	*1'300.00*
	Divers et imprévus	*5'000.00*
	Voirie 5 :	
	Entretien de l'ascenseur	*4'000.00*
	Entretien du pont roulant	*550.00*
	Entretien des portes sectorielles	*2'300.00*
	Entretien des deux pompes immergées	*1'000.00*
	Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*4'450.00*
3514 3154.000	**Entretien du matériel d'exploitation**	**9'500.00**
	Entretien de la station service, des lifts à colonnes, des postes de lavage et de freinage	*8'500.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3514 4271.080	**Locations de la salle des sociétés**	**-500.00**
	Location uniquement aux sociétés locales ou partis politiques palinzards	*-500.00*
	Le tarif de location de CHF 70.-- sera appliqué uniquement en cas d'utilisation des installations de cuisine ou lorsque la réservation aura un but lucratif occasionnel. Aucun dépôt de garantie demandé	
3515	**Abri P.C. de l'Ofréquaz**	
3515 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**500.00**
	Contrôle des extincteurs	*500.00*
3520	**Refuge du Chaugand**	
3520 3011.000	**Traitements du personnel**	**4'900.00**
	1 fonctionnaire à 5 % (contrôles)	*4'900.00*
3520 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**1'000.00**
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	*100.00*
	Divers et imprévus	*900.00*

3520 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**4'000.00**
	Contrôle et entretien de la toiture	*900.00*
	Réfection de carrelage	*500.00*
	Curage des collecteurs	*700.00*
	Divers et imprévus	*1'900.00*
3520 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**1'500.00**
	Divers et imprévus	*1'500.00*
3520 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**2'200.00**
	Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage d'un tapis	*700.00*
	Divers et imprévus	*1'500.00*
3520 3189.000	**Autres frais**	**3'500.00**
	Frais de nettoyage et de remise en état par entrerprise spécialisée	*3'500.00*

3521 Ferme de la Girarde

3521 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**80'000.00**
	Entretien de la toiture	*1'500.00*
	Réfection des drainages côté garage	*8'000.00*
	Ramonage	*800.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Création d'un cheminement et de trois places de parc	*16'000.00*
	Remplacement de la colonne de chute EU et EC à l'intérieur du bâtiment	*39'000.00*
	Remplacement du couvercle des EC par un couvercle boulonné	*3'500.00*
	Réparation de la porte d'accès aux jardins familiaux	*1'500.00*
	Remise en état des revêtements de sols dans un appartement	*2'600.00*
	Divers et imprévus	*6'700.00*
3521 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**1'500.00**
	Entretien du parc aux oies et jardins familiaux	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*500.00*
3521 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**7'000.00**
	Contrat d'entretien de la chaudière	*900.00*
	Contrat d'entretien pour la porte du garage des bûcherons	*700.00*
	Détartrage du boiler	*750.00*
	Contrôle de l'eau de chauffage	*300.00*
	Divers et imprévus	*4'350.00*
3521 4231.000	**Locations appartements**	**-49'000.00**
	Y compris décomptes de chauffage	*-49'000.00*

3522 Maison Rochat

3522 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**9'000.00**
	Entretien annuel de la toiture	*700.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Ramonage	*200.00*
	Curage des canalisations EC et EU	*900.00*
	Rafraîchissement de la poutraison du couvert à véhicules	*4'800.00*
	Divers et imprévus	*2'000.00*
3522 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**5'800.00**
	Remplacement du cabanon de jardin	*5'300.00*
	Divers et imprévus	*500.00*
3522 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**2'300.00**
	Entretien du brûleur	*500.00*
	Contrôle de la qualité de l'eau de chauffage	*350.00*
	Divers et imprévus	*1'450.00*
3522 4231.000	**Locations appartements**	**-42'000.00**
	Y compris décomptes de chauffage	*-42'000.00*

3523 Chalet l'Espérance

3523 3011.000	**Traitements du personnel**	**79'500.00**
	1 fonctionnaire à 90 %	*79'500.00*
3523 3012.000	**Traitements du personnel occasionnel**	**8'000.00**
	Personnel auxiliaire pour les nettoyages	*8'000.00*

3523 3112.000	**Achats de mobilier scolaire**	**1'000.00**
	Achat et remplacement du mobilier de classes	*1'000.00*
3523 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**11'500.00**
	Achat de linges pour la vaisselle	*200.00*
	Achat de vaisselle	*3'000.00*
	Remplacement de draps housses et d'oreillers	*3'000.00*
	Remplacement des matelas de lits des enseignants	*3'500.00*
	Divers et imprévus	*1'800.00*
3523 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**1'500.00**
	Habits de travail pour l'intendant	*500.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3523 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**67'000.00**
	Ramonage	*500.00*
	Suivi énergétique Energo	*400.00*
	Travaux de rafraîchissements divers	*4'000.00*
	Fourniture et pose d'une installation de ventilation dans le vestiaire	*35'000.00*
	Fourniture et pose d'un rideau coupe-froid dans le vestiaire	*3'000.00*
	Mise aux normes de l'installation électrique des douches du sous-sol	*9'000.00*
	Pose de joints en caoutchouc sur les portes des WC	*500.00*
	Travaux de peinture dans les douches et WC au rez et 1er étage	*3'500.00*
	Divers et imprévus	*11'100.00*
3523 3145.000	**Entretien des espaces extérieurs**	**1'000.00**
	Divers et imprévus	*1'000.00*
3523 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**20'000.00**
	Contrat de surveillance	*800.00*
	Entretien du brûleur	*700.00*
	Raccordement ECA + TUS - alarme	*1'400.00*
	Nettoyage des tapis et des linges	*2'700.00*
	Contrat d'entretien pour essuie-mains et savon	*2'500.00*
	Nettoyage des fourres de matelas une fois par année	*400.00*
	Entretien de la détection incendie	*2'800.00*
	Entretien de l'éclairage de secours	*500.00*
	Entretien de l'exutoire de fumées	*250.00*
	Révision et entretien des panneaux solaires	*600.00*
	Contrôle des extincteurs et des dévidoirs	*1'250.00*
	Entretien et taille de la haie	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*5'100.00*
3523 3191.010	**Taxes et impôts**	**300.00**
	Taxes ordures et foncières	*300.00*
3523 4231.010	**Locations**	**-12'000.00**
	CHF 315.-- par jour jusqu'à 20 personnes	*-12'000.00*
	CHF 11.-- par personne et par jour supplémentaire	
3523 4909.003	**Imputation interne camps des écoles**	**-40'500.00**
	15 camps de ski à CHF 1'500.-- (forfait)	*-22'500.00*
	12 camps d'été/automne à CHF 1'500.-- (forfait)	*-18'000.00*
3524	**Maison des jeunes et four à pain**	
3524 3011.000	**Traitements du personnel**	**21'000.00**
	1 fonctionnaire à 22 %	*21'000.00*
3524 3113.000	**Achats de mobilier et équipements**	**7'500.00**
	Vaisselle et services	*600.00*
	Divers pour le CAJE (CD, jeux, etc.)	*2'000.00*
	Table de billard	*3'700.00*
	Parasol	*600.00*
	Outils de jardin et divers	*600.00*
3524 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**1'300.00**
	Entretien de cendriers fixes	*500.00*
	Matériel d'entretien divers et imprévus	*800.00*

3524	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**9'500.00**
		Entretien de la toiture	*500.00*
		Ramonage	*100.00*
		Remise en état de la peinture extérieure	*3'500.00*
		Suivi énergétique Energo	*400.00*
		Curage des canalisations EC et EU	*800.00*
		Contrôle périodique des installations électriques OIBT	*500.00*
		Peinture pour réfection de l'intérieur du CAJE	*400.00*
		Divers et imprévus	*3'300.00*
3524	**3145.000**	**Entretien des espaces extérieurs**	**2'000.00**
		Entretien des places de jeux et achat de tables d'extérieur	*2'000.00*
3524	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**5'500.00**
		Entretien de la ventilation de la salle des jeunes et du four à pain	*1'300.00*
		Contrat pour alarme du CAJE	*1'300.00*
		Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage de deux tapis	*1'400.00*
		Divers et imprévus	*1'500.00*
3524	**3182.000**	**Frais de téléphone**	**1'000.00**
		Raccordement téléphonique, communications et abonnement ADSL	*1'000.00*
3524	**3189.000**	**Autres frais**	**1'500.00**
		Frais de nettoyage et de remise en état par entrerprise spécialisée	*1'500.00*

3525 Maison forestière

3525	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**4'900.00**
		1 fonctionnaire à 5 % (contrôles)	*4'900.00*
3525	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**30'000.00**
		Ramonage	*100.00*
		Réfection de la toiture en tavillons	*29'000.00*
		Divers et imprévus	*900.00*
3525	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**1'000.00**
		Contrôle et remplacement d'extincteurs	*500.00*
		Divers et imprévus	*500.00*
3525	**3189.000**	**Autres frais**	**2'000.00**
		Frais de nettoyage et de remise en état par entreprise spécialisée	*2'000.00*

3526 Propriété à la Cabolétaz

3526	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**6'700.00**
		Ramonage	*250.00*
		Entretien annuel de la toiture (travail toujours plus compliqué vu la vétusté)	*5'000.00*
		Suivi énergétique Energo	*400.00*
		Divers et imprévus	*1'050.00*
3526	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**1'500.00**
		Entretien du brûleur	*500.00*
		Divers et imprévus	*1'000.00*

3527 Club-house au Bois-de-Ban

3527	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**4'500.00**
		Peinture et carrelage dans le local technique	*2'500.00*
		Divers et imprévus	*2'000.00*
3527	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**2'800.00**
		Entretien panneaux solaires et onduleur	*800.00*
		Divers et imprévus	*2'000.00*

3590 Epalogements protégés - parcelle RF n° 501

3590	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**5'000.00**
		Entretien du local communautaire	*5'000.00*
3590	**3153.000**	**Entretien du mobilier et des équipements**	**2'000.00**
		Contrat d'entretien de la machine à café de l'espace communautaire	*600.00*
		Divers et imprévus	*1'400.00*

4000	**Service administratif**	
4000 3161.000	**Loyers**	**2'400.00**
	Location de deux places de parc aux Croisettes pour recharges véhicules électriques	*2'400.00*
4000 3182.000	**Frais de téléphone**	**200.00**
	Abonnements data pour cartes SIM des bornes de recharges électriques	*200.00*
4000 3185.040	**Honoraires et frais d'expertises**	**90'000.00**
	Appel d'offres groupé pour photovoltaïque (logements individuels)	*45'000.00*
	Appel d'offres groupé pour photovoltaïque (habitats collectifs)	*45'000.00*
4000 3186.000	**Assurances mobilières et immobilières**	**800.00**
	Primes ECA et Vaudoise assurances pour bornes de recharges électriques	*800.00*
4000 3193.000	**Cotisations à institutions de droit privé**	**3'500.00**
	Association Cité de l'Energie	*2'600.00*
	Energo - Association des institutions publiques à grande consommation d'énergie	*600.00*
	Association Pro Vélo Suisse	*300.00*
4000 3526.010	**Subventions FEEDD et vélos électriques**	**275'000.00**
	Subventions diverses attribuées selon règlement du Fonds d'efficacité énergétique et de développement durable FEEDD	*275'000.00*
4000 3816.000	**Attribution au fonds efficacité énergétique FEEDD**	**260'000.00**
	Dès le 1er janvier 2018, attribution du montant total des émoluments pour l'usage du sol communal, qui sera redistribué selon les critères définis dans le règlement ad'hoc *Dès 2018, ce fonds intègre les subventions à l'achat de vélos électriques de CHF 300.-- par vélo (auparavant sous le compte 4000.3526.010)*	*260'000.00*
4000 4312.000	**Emoluments**	**-3'000.00**
	Emoluments pour l'utilisation des bornes de recharges électriques (Croisettes et Croix-Blanche)	*-3'000.00*
4000 4313.010	**Permis de construire et d'habiter**	**-80'000.00**
	1,2 o/oo de la valeur des travaux, y compris permis d'habiter et de fouille	*-80'000.00*
4000 4313.020	**Emoluments pour l'usage du sol communal (S.I.)**	**-260'000.00**
	Emoluments rétribuant l'usage du sol communal (0.7 ct par kWh consommé)	*-260'000.00*
4000 4816.000	**Prélèvement sur fonds efficacité énergétique FEEDD**	**-275'000.00**
	Prélèvement sur le fonds FEEDD des subventions accordées durant l'année écoulée	*-275'000.00*
4100	**Service technique**	
4100 3011.000	**Traitements du personnel**	**830'700.00**
	7 fonctionnaires à 100 %	*830'700.00*
	1 fonctionnaire à 50 %	
4100 3062.000	**Autres frais de transports**	**1'500.00**
	Déplacements d'employés avec leur véhicule privé	*1'500.00*
4100 3091.000	**Formation du personnel**	**20'000.00**
	Cours pour collaborateurs du Service technique	*10'000.00*
	Cours pour collaborateurs du Service de conciergerie	*5'000.00*
	Cours divers (Autocad, etc.)	*5'000.00*
4100 3111.020	**Achats de mobilier et d'équipements**	**9'000.00**
	Matériel pour opérations "Ecologement" dans les habitats collectifs	*8'000.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
4100 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**1'000.00**
	Habits de sécurité pour le personnel du ST	*1'000.00*
4100 3124.010	**Achats de carburants**	**600.00**
	Un véhicule (concierge polyvalent)	*600.00*
4100 3136.000	**Achats de fournitures pour véhicules**	**1'500.00**
	Un véhicule (concierge polyvalent) et vélos électriques	*1'500.00*
4100 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**15'000.00**
	Entretien des cylindres et clés mécatroniques pour l'ensemble des bâtiments communaux	*15'000.00*
4100 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**15'500.00**
	Photocopieurs A3 couleurs	*14'000.00*
	Divers et imprévus	*1'500.00*
4100 3155.000	**Entretien des véhicules par des tiers**	**1'500.00**
	Contrôles antipollution, divers	*500.00*
	Entretien des vélos électriques	*1'000.00*

4100 3170.020	**Réceptions et manifestations**	**10'000.00**
	Manifestations, sensibilisation, séances publiques pour l'énergie et le développement durable	*10'000.00*
4100 3182.000	**Frais de téléphone**	**2'000.00**
	Abonnements et frais de Natels du responsable des bâtiments communaux et des ingénieurs	*2'000.00*
4100 3185.040	**Honoraires et frais d'expertises**	**60'000.00**
	Contrôles de fin des travaux et divers (mandataires)	*15'000.00*
	Etude bureaux de l'administration	*30'000.00*
	Etudes diverses	*15'000.00*
4100 3193.010	**Cotisations**	**5'500.00**
	Equiterre	*300.00*
	VSS	*560.00*
	Association Suisse des professions de protection des eaux	*600.00*
	Association Romande de protection des eaux et de l'air	*80.00*
	Infrastructures communales	*950.00*
	Association Systèmes d'information du territoire Vaud	*1'700.00*
	VLP-ASPAN, 9'500 habitants à CHF 0.11	*1'100.00*
	Divers et imprévus	*210.00*
4100 4901.004	**Imputation interne frais du personnel administratif**	**-20'000.00**
	Frais du personnel du Service technique (gestion)	*-20'000.00*

4200 Service de l'urbanisme

4200 3185.050	**Honoraires - Urbanisme**	**57'000.00**
	Frais d'études avant préavis (y c. soutien juridique, mises à jour de plans, etc.)	*20'000.00*
	Pôle Vennes (COGEST Biopôle)	*7'000.00*
	Honoraires pour études diverses	*30'000.00*
4200 3185.070	**Honoraires - Travaux, architecture**	**35'000.00**
	Etude bruit routier	*5'000.00*
	Mandats divers	*30'000.00*
4200 3526.000	**Participation à Lausanne Région**	**76'600.00**
	9'500 habitants à CHF 8.06	*76'600.00*
4200 3658.000	**Contributions pour l'économie publique**	**1'500.00**
	Conseil pour le développement économique du Canton de Vaud, 9'500 hab. à CHF 0.15	*1'500.00*

4300 Service des travaux - Voirie

4300 3011.000	**Traitements du personnel**	**1'339'500.00**
	15 fonctionnaires à 100 %	*1'339'500.00*
	1 fonctionnaire à 50 %	
	1 fonctionnaire à 40 %	
	2 apprentis	
4300 3061.000	**Déplacements et représentation**	**1'000.00**
	Suppression des forfaits, remboursements sur la base de justificatifs	*1'000.00*
4300 3064.000	**Frais de téléphone privé**	**2'700.00**
	Indemnités pour tous les collaborateurs	*2'700.00*
4300 3066.000	**Frais de subsistance**	**2'500.00**
	Déjeuners des employés de la voirie lors des interventions de nuit pour la neige, divers	*1'000.00*
	Forfaits de repas pour les employés de voirie (vendanges, cours, etc.)	*1'500.00*
4300 3091.000	**Formation du personnel**	**18'500.00**
	Cours CEP, cours techniques pour l'apprenti, divers	*10'000.00*
	Deux formations permis machiniste	*3'500.00*
	Formation des chauffeurs	*5'000.00*
4300 3109.000	**Autres frais**	**1'500.00**
	Petites pharmacies, abonnement à Meteoschweiz, etc	*1'500.00*
4300 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**58'200.00**
	Outillage et divers matériel d'exploitation (tondeuses, débroussailleuses, habits, souliers, nettoyage d'habits, palettes, etc.)	*30'000.00*
	Contrat de mise à disposition de salopettes et de chiffons	*11'000.00*
	Unité d'aspiration mobile pour soudure (gaz et poussière)	*1'700.00*
	Remplacement d'un tracteur à gazon	*15'500.00*

4300 3115.000	**Achats de véhicules et accessoires**	**76'500.00**
	Remplacement d'une saleuse pour camion	*34'000.00*
	Remplacement d'une grue de chargement pour camionnette	*21'500.00*
	Achat d'un véhicule de type pick-up pour le balayeur	*17'000.00*
	Divers et imprévus	*4'000.00*
4300 3124.010	**Achats de carburants**	**40'000.00**
	Y compris huiles et additifs pour véhicules	*40'000.00*
4300 3135.010	**Produits de déneigement**	**55'000.00**
	Le sel en vrac et en sac est valorisé en fonction de la consommation effective en lieu et place des achats effectués. Le stock non utilisé durant l'année est comptabilisé au bilan. Ce poste varie fortement selon les conditions climatiques	*55'000.00*
4300 3136.000	**Achats de fournitures pour véhicules**	**40'000.00**
	Y compris les fournitures pour les machines et accessoires des véhicules (épareuse, saleuse, etc.) *Précédemment sous le compte 4300.3154.000*	*40'000.00*
4300 3142.000	**Entretien du réseau routier par des tiers**	**140'000.00**
	Divers entretiens du réseau routier sur le territoire communal (traitements de fissures, reflachages et remise en état de bordures après l'hiver)	*70'000.00*
	Transport de la benne située à la voirie et élimination des déchets de balayages	*20'000.00*
	Réparation des sacs de routes (génie civil)	*15'000.00*
	Fournitures pour le service de voirie (tapis froid, etc.)	*12'000.00*
	Mise à jour et gestion du logiciel de gestion des routes communales	*3'000.00*
	Remplacement de couvercles de collecteurs	*20'000.00*
4300 3142.010	**Réfection trottoirs**	**20'000.00**
	Divers et imprévus (entretien courant)	*20'000.00*
4300 3154.000	**Entretien du matériel d'exploitation**	**10'000.00**
	Ce poste concerne uniquement l'entretien des machines autonomes (tronçonneuses, petites tondeuses, etc.) *Location annuelle de la sonde pour détection du verglas* *Voir le compte 4300.3136.000*	*10'000.00*
4300 3155.000	**Entretien des véhicules par des tiers**	**18'000.00**
	Augmentation des contrôles et entretiens spéciaux par des entreprises agréées	*18'000.00*
4300 3182.000	**Frais de téléphone**	**2'500.00**
	Y compris accès internet	*2'500.00*
4300 3185.010	**Honoraires et frais d'études**	**30'000.00**
	Honoraires et frais d'études pour arrêts de bus	*30'000.00*
4300 3186.000	**Assurances mobilières et immobilières**	**300.00**
	Primes ECA	*300.00*
4300 3186.040	**Assurances véhicules**	**26'000.00**
	Primes RC	*26'000.00*
4300 3188.410	**Transports confiés à des tiers**	**3'000.00**
	Dépannages de véhicules, transport de gravier, etc	*3'000.00*
4300 3192.000	**Taxes sur les véhicules**	**8'000.00**
	Plaques, taxes poids lourds (redevance sur le trafic poids lourds), expertises pour les véhicules de la voirie. Voir le commentaire du compte 3200.3192.000	*8'000.00*
4300 3199.000	**Indemnités pour dommages à des tiers**	**3'000.00**
	Dommages causés par la voirie et non remboursés par l'assurance, franchises, etc.	*3'000.00*
4300 3901.000	**Prestations des forêts pour la voirie**	**6'000.00**
	Imputation interne forfaitaire à raison de 80 heures à CHF 75.-- pour le service de la voirie	*6'000.00*
4300 4356.000	**Contributions de tiers**	**-5'000.00**
	Y compris facturations pour le déneigement	*-5'000.00*
4300 4901.002	**Imputation interne frais du personnel de la voirie**	**-15'000.00**
	Remplacements des absences du personnel de la déchèterie	*-15'000.00*
4300 4901.005	**Prestations de la voirie pour les forêts**	**-7'500.00**
	Imputation interne forfaitaire de 100 heures à CHF 75.-- pour les forêts d'accueil	*-7'500.00*
4310	**Éclairage public**	
4310 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**10'000.00**
	Nouvelles décorations de Noël et ampoules basse consommation	*10'000.00*
4310 3123.010	**Consommation du réseau**	**70'000.00**
	Ce poste comprend également l'éclairage de Noël et du passage souterrain de l'Union	*70'000.00*

4310	**3143.020**	**Entretien et amélioration du réseau**	**100'000.00**
		Entretien et amélioration du réseau	*100'000.00*

4400 Espaces verts

4400	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**415'800.00**
		4 fonctionnaires à 100 % (y compris entretien des cimetières) *1 fonctionnaire à 60 % (+ 10 % dès le 01.01.2019)* *2 apprentis* *Y compris entretien des édicules publics (1 fonctionnaire à 24 %)*	*415'800.00*
4400	**3012.000**	**Traitements du personnel occasionnel**	**13'000.00**
		Gardiennage des oies (y c. remplacements pendant les vacances)	*6'500.00*
		Aide jardinier pour l'été	*6'500.00*
4400	**3113.000**	**Achats de mobilier et équipements**	**49'500.00**
		Achat de jeux (places de jeux, bancs, etc.)	*49'000.00*
		Divers et imprévus	*500.00*
4400	**3114.000**	**Achats de matériel d'exploitation**	**29'500.00**
		Frais d'habillement	*3'000.00*
		Achat d'une tondeuse robotisée	*25'000.00*
		Divers et imprévus	*1'500.00*
4400	**3115.000**	**Achats de véhicules et accessoires**	**5'000.00**
		Divers et imprévus	*5'000.00*
4400	**3121.000**	**Eau**	**10'000.00**
		Eau pour les édicules publics et pour l'arrosage (y compris permis d'utilisation d'une borne hydrante facturée par la Ville de Lausanne)	*10'000.00*
4400	**3124.010**	**Achats de carburants**	**4'500.00**
		Voir le commentaire du compte 3200.3124.000	*4'500.00*
4400	**3134.000**	**Achats de fournitures pour zones vertes**	**64'000.00**
		Plantons, arbres, semis, terreaux, fleurs, décorations florales pour tous les emplacements de la commune	*50'000.00*
		Aliments pour les oies, sacs à crottes, fournitures pour animations des écoles (Pâques, Noël, etc.)	*5'000.00*
		Décorations florales pour les bureaux	*4'000.00*
		Remplacements de bacs à fleurs	*5'000.00*
4400	**3136.000**	**Achats de fournitures pour véhicules**	**5'000.00**
		Divers et imprévus	*5'000.00*
4400	**3141.020**	**Entretien des édicules publics**	**10'000.00**
		Entretien des édicules publics, des fontaines et du parc aux oies	*10'000.00*
4400	**3142.020**	**Entretien des places publiques**	**25'000.00**
		Entretien courant des places publiques (Union "la Source" et Croix-Blanche)	*20'000.00*
		Actes de vandalismes sur les places de jeux	*5'000.00*
4400	**3145.020**	**Entretien des zones vertes**	**45'500.00**
		Entretien des zones vertes (y compris la place de fêtes), contrôles du feu bactérien	*5'000.00*
		Abattages en bordure de routes	*10'000.00*
		Fourniture et pose d'un système d'arrosage avec commande distante	*30'000.00*
		Contrat d'entretien d'une ligne de vie pour entretien de bacs à fleurs	*500.00*
4400	**3185.010**	**Honoraires et frais d'études**	**60'000.00**
		Etude des chemins, brochure	*20'000.00*
		Etudes pour les places de jeux	*20'000.00*
		Etudes diverses	*20'000.00*
4400	**3901.001**	**Prestations des forêts pour les espaces verts**	**15'000.00**
		Imputation interne forfaitaire à raison de 200 heures à CHF 75.-- pour les espaces verts	*15'000.00*

4410 Cimetières

4410	**3141.000**	**Entretien du bâtiment**	**79'000.00**
		Nettoyage des chéneaux	*300.00*
		Contrôle périodique des installation électriques OIBT	*600.00*
		Fourniture et pose d'une couverture en cuivre sur toiture du petit couvert et pose de descentes des eaux pluviales	*9'000.00*
		Remplacement des radiateurs électriques et installation d'une pompe à chaleur	*30'000.00*
		Remplacement des fenêtres du local des jardiniers	*13'000.00*
		Rafraîchissement des peintures des façades et des boiseries	*22'000.00*
		Divers et imprévus	*4'100.00*

4410 3145.030	**Entretien des cimetières**	**5'000.00**
	Divers et imprévus	*5'000.00*
4410 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**1'000.00**
	Contrat d'entretien de la pompe à chaleur	*500.00*
	Divers et imprévus	*500.00*
4410 4359.000	**Ventes et prestations diverses**	**-9'000.00**
	Entretiens de tombes facturés à des tiers	*-9'000.00*

4500 Ordures ménagères et déchets

4500 3011.000	**Traitements du personnel**	**168'200.00**
	1 fonctionnaire à 100 %	*168'200.00*
	1 fonctionnaire à 50 %	
	1 apprenti	
	Prime d'ancienneté d'un fonctionnaire (35 ans de service, soit 100 % d'un salaire mensuel)	
4500 3012.000	**Traitements du personnel occasionnel**	**13'000.00**
	Ambassadeurs de tri	*13'000.00*
4500 3091.000	**Formation du personnel**	**7'000.00**
	Tenu compte des frais de formation de l'apprenti	*7'000.00*
4500 3101.000	**Imprimés et fournitures de bureau**	**15'000.00**
	Impression et distribution du tableau de ramassage des déchets, distribué en fin d'année pour annoncer les ramassages de l'année suivante	*9'000.00*
	Promotions, factures BVR et divers	*6'000.00*
4500 3114.000	**Achats de matériel d'exploitation**	**11'500.00**
	Achats de poubelles, containers, bennes, sacs pour PET (pour tous les emplacements de la commune)	*10'000.00*
	Divers et imprévus	*1'500.00*
4500 3141.000	**Entretien du bâtiment**	**4'500.00**
	Curage des collecteurs et des drainages	*500.00*
	Divers et imprévus	*4'000.00*
4500 3153.000	**Entretien du mobilier et des équipements**	**14'500.00**
	Contrat d'entretien de la toiture	*500.00*
	Contrat d'entretien de la barrière	*800.00*
	Contrat d'entretien des feux de signalisation	*1'500.00*
	Contrat d'entretien des pompes de relevage	*1'500.00*
	Contrat d'entretien des exutoires	*1'200.00*
	Contrat d'entretien pour la signalisation d'évacuation feu	*500.00*
	Contrat d'entretien du monte-charge	*2'500.00*
	Divers et imprévus	*6'000.00*
4500 3156.000	**Entretien des installations - Ecopoints**	**30'000.00**
	Entretien des divers écopoints	*10'000.00*
	Surveillance des écopoints (deux campagnes annuelles)	*20'000.00*
4500 3185.040	**Honoraires et frais d'expertises**	**5'000.00**
	Honoraires divers (appels d'offres divers, etc.)	*5'000.00*
4500 3186.000	**Assurances mobilières et immobilières**	**5'300.00**
	ECA - Bâtiment ECA n° 3132	*3'300.00*
	Assurance bâtiment et dégâts des eaux (Vaudoise assurances)	*2'000.00*
4500 3188.011	**Enlèvement des biodéchets**	**260'000.00**
	Y compris ramassage des déchets cuits	*260'000.00*
4500 3188.040	**Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants**	**264'000.00**
	Taxes d'élimination des ordures à l'usine TRIDEL	*244'000.00*
	Taxes d'élimination à l'usine TRIDEL pour les déchets industriels banals et de voirie	*20'000.00*
4500 3301.030	**Défalcations sur débiteurs**	**1'000.00**
	Défalcations après procédures de poursuites (ADB)	*1'000.00*
4500 3312.010	**Amortissements déchèterie et terrain**	**218'300.00**
	Amortissements sur les investissements antérieurs à 2019 :	
	Achat terrain au Giziaux (RF n° 2852 - 4/30)	*72'700.00*
	Création d'une déchèterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle (4/30)	*15'700.00*
	Nouvelle déchèterie au Giziaux (2/30)	*129'900.00*
4500 3313.020	**Amortissements obligatoires des véhicules et machines**	**33'600.00**
	Matériel d'exploitation pour la déchèterie (3/10)	*16'900.00*
	Rouleau compacteur pour la déchèterie (1/10)	*16'700.00*

4500 3526.020	**Participation communale GEDREL SA**	**42'800.00**
	Participations communales selon la population SCRIS au 31.12.2018 (9'500 hab.) :	
	- Frais de fonctionnement, CHF 2.-- HT/hab.	*19'000.00*
	- Frais d'exploitation du centre de compactage de Malley, CHF 2.50 HT/hab.	*23'800.00*
4500 3526.021	**Prestations Lausanne**	**90'000.00**
	Désapprovisionnement de la déchèterie effectué par la Ville de Lausanne (frais de transports de bennes ou containers vers exutoires)	*60'000.00*
	Location de bennes à la Ville de Lausanne	*25'000.00*
	Coûts administratifs de la Ville de Lausanne (logiciel pour la gestion des cartes d'accès et soutien informatique)	*5'000.00*
4500 3665.010	**Participation aux frais d'évacuation revenus modestes**	**3'000.00**
	Participation communale pour les frais d'évacuation des déchets encombrants pour les personnes à revenus modestes	*3'000.00*
4500 3901.002	**Imputation interne frais du personnel de la voirie**	**15'000.00**
	Remplacements personnel déchèterie (voirie)	*15'000.00*
4500 3901.004	**Imputation interne frais du personnel administratif**	**65'000.00**
	Frais du personnel du Service des finances (facturation, rappels, contentieux)	*45'000.00*
	Frais du personnel du Service technique (gestion)	*20'000.00*
4500 3902.005	**Imputation interne frais administratifs**	**8'000.00**
	Frais administratifs (rappels, frais de poursuites, etc.)	*8'000.00*
4500 3909.007	**Imputation interne intérêts élimination des ordures**	**94'500.00**
	Intérêts sur investissements	*94'500.00*
4500 3909.008	**Imputation interne assurance RC déchèterie**	**2'000.00**
	Assurance RC déchèterie	*2'000.00*
4500 4342.000	**Contributions de tiers**	**-15'000.00**
	Refacturation du ramassage, du transport et de l'élimination des ordures ménagères à la Clinique Sylvana	*-15'000.00*
4500 4342.010	**Taxes élimination déchets - habitants**	**-660'000.00**
	Taxes déchets forfaitaires par habitant (obligation cantonale dès le 01.01.2013) : *7'100 habitants x CHF 100.-- TTC (CHF 92.85 HT)*	*-660'000.00*
4500 4342.020	**Taxes élimination déchets - entreprises**	**-85'000.00**
	Taxes forfaitaires facturées aux entreprises (obligation cantonale dès le 01.01.2013) : *460 x CHF 200.-- TTC (CHF 185.70 HT)*	*-85'000.00*
4500 4342.021	**Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises**	**-60'000.00**
	Environ 260 tonnes à CHF 230.-- (HT)	*-60'000.00*
4500 4354.080	**Produit de récupération - Textiles**	**-20'000.00**
	Selon convention avec TEXAID	*-20'000.00*
4500 4356.021	**Prestations Lausanne**	**-60'000.00**
	Refacturation à la Ville de Lausanne des frais partagés de la déchèterie, selon clé de répartition définie	*-60'000.00*
4500 4526.010	**Rétrocessions périmètre vente de sacs**	**-375'000.00**
	Rétrocessions pour Epalinges	*-500'000.00*
	Rattrapage sur 5 ans des erreurs de comptabilisation des tonnages d'Epalinges (3/5)	*125'000.00*
4501	**Déchets - frais couverts par l'impôt**	
4501 3137.010	**Achats de sacs pour propres besoins**	**2'500.00**
	Achats de sacs taxés destinés à la revente ou aux mesures sociales	*2'500.00*
4501 3137.020	**Achats de sacs taxés**	**20'000.00**
	Achats de sacs pour les besoins des Services communaux	*20'000.00*
4501 4359.000	**Ventes et prestations diverses**	**-2'000.00**
	Duplicatas de cartes de déchèterie	*-2'000.00*
	Les sacs taxés n'entrant pas en ligne de compte pour l'assujettisement à la TVA sont dorénavant imputés directement dans les locations de salles	
4600	**Réseau d'égouts et épuration**	
4600 3011.000	**Traitements du personnel**	**51'500.00**
	1 fonctionnaire à 50 % (dessinateur canalisations)	*51'500.00*
4600 3144.000	**Entretien et rénovation des collecteurs**	**180'000.00**
	Curages des sacs de routes (passage à deux curages par année dès 2013)	*60'000.00*
	Entretien courant et rénovation des collecteurs communaux (y c. le Flon et le Flon Morand)	*120'000.00*

4600 3185.040	**Honoraires et frais d'expertises**	**95'000.00**
	Relevés des collecteurs sur les plans cadastraux, contrôle des raccordements privés, diverses études, etc.	*20'000.00*
	Environ soixante contrôles de raccordements supplémentaires	*60'000.00*
	Etudes diverses	*15'000.00*
4600 3187.020	**Facturation taxe épuration par les Services Industriels**	**24'000.00**
	Perception pratiquée par la Ville de Lausanne (nouvelle facturation selon futur règlement)	*24'000.00*
4600 3191.011	**Taxes d'épuration des eaux**	**22'000.00**
	Taxes d'assainissement sur la consommation d'eau des raccordements communaux *Nouveau dès le 1er janvier 2019, selon accord avec la CISTEP*	*22'000.00*
4600 3311.010	**Amortissements obligatoires des collecteurs**	**633'400.00**
	Amortissements sur les investissements antérieurs à 2019	*593'600.00*
	Amortissements sur les travaux terminés en 2019 (selon plan des investissements 2019-2023)	*39'800.00*
4600 3526.030	**Participation à la STEP**	**921'500.00**
	Répartition des charges selon la consommation d'eau (estimation selon nouvelle clé de répartition et règlement communal)	*836'000.00*
	Dès 2016, modification de la législation fédérale sur la protection des eaux (LEaux) : *Taxe fédérale perçue sur les eaux usées, dans le but d'alimenter un fonds permettant d'indemniser le traitement de l'élimination des micropolluants : 9'500 hab. x CHF 9.--*	*85'500.00*
4600 3909.002	**Imputation interne intérêts sur construction collecteurs**	**134'300.00**
	Voir le compte 2200.4909.002	*134'300.00*
4600 4342.030	**Taxes annuelles de traitement**	**-665'000.00**
	La facturation de la taxe d'épuration dépend également de la période de relevé des compteurs et du niveau de consommation d'eau des particuliers *Nouveau, dès le 01.01.2019 et d'entente avec les SIL, les bâtiments communaux sont soumis à la taxe d'épuration*	*-665'000.00*
4600 4342.031	**Taxes annuelles d'utilisation**	**-545'000.00**
	Estimation selon nouveau règlement communal (entrée en vigueur au 01.07.2019)	*-545'000.00*
4600 4811.000	**Prélèvement sur fonds égouts et épuration**	**-499'000.00**
	Prélèvement 2019 (résultat épuration - comptes affectés)	*-499'000.00*

4700 Cours d'eau, rives

4700 3147.000	**Entretien des cours d'eau, rives**	**25'000.00**
	Entretiens courant et divers (Flon Morand)	*25'000.00*
4700 3185.040	**Honoraires et frais d'expertises**	**7'500.00**
	Honoraires du bureau technique et frais d'analyses de l'eau	*7'500.00*

5000 Direction des écoles

5000 3003.009	**Conseil d'établissement**	**4'200.00**
	Indemnité fixe du président	*700.00*
	Indemnité fixe de la secrétaire	*600.00*
	12 membres à CHF 60.-- = CHF 720.--	*2'900.00*
5000 3011.000	**Traitements du personnel**	**94'200.00**
	1 fonctionnaire à 100 % (chauffeur du bus scolaire)	*94'200.00*
5000 3061.010	**Frais de déplacements**	**600.00**
	Indemnité pour les trajets communaux du directeur des écoles, y compris les déplacements à Leysin	*600.00*
5000 3064.000	**Frais de téléphone privé**	**300.00**
	Participation aux frais de Natel du chauffeur du bus scolaire	*300.00*
5000 3109.000	**Autres frais**	**1'500.00**
	Annonces pour recherches de personnel pour devoirs surveillés, visites médicales du chauffeur du bus scolaire, etc.	*1'500.00*
5000 3124.010	**Achats de carburants**	**3'500.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.3124.010. Y compris courses supplémentaires d'appoint effectuées à midi	*3'500.00*
5000 3188.500	**Transport de collège à collège**	**82'000.00**
	Transports d'appoints de collège à collège effectués par un tiers selon appel d'offres	*82'000.00*
5000 3510.000	**Convention de prestations avec le Canton**	**59'000.00**
	Contrat de prestations entre l'Etat et les communes. Il s'agit des tâches administratives de compétence communale (gestion des transports, devoirs surveillés, etc.) effectuées par la Direction de l'établissement scolaire (Direction 22 %, administration 20 % et frais administratifs 8 %) *Participation sur le poste du doyen*	*59'000.00*

5100 Enseignement primaire et secondaire

5100 3012.000	**Traitements du personnel occasionnel**	**55'500.00**
	Devoirs surveillés, nettoyage du four à céramique. Dépenses à charge de la commune	*55'500.00*
5100 3109.000	**Autres frais**	**2'500.00**
	Frais pour le Groupe bénévole de soutien pédagogique	*2'500.00*
5100 3152.000	**Entretien du mobilier scolaire**	**1'600.00**
	Accordage annuel des pianos et divers	*1'600.00*
5100 3170.030	**Manifestations culturelles et sportives**	**37'700.00**
	Films et spectacles présentés aux enfants, entrées à la patinoire et à la piscine, sorties culturelles (musées, etc.), fête des écoles, organisation d'activités sportives, expositions, etc.	*37'700.00*
5100 3188.530	**Frais de transports spéciaux**	**10'000.00**
	Déplacements pour les activités sportives et culturelles	*10'000.00*
5100 3522.010	**Finance d'écolage (dérogation)**	**79'000.00**
	Environ 20 élèves et réserve pour arrivées de l'étranger :	
	3 élèves en dérogation à CHF 1'300.--	*3'900.00*
	2 élèves en classe d'accueil à CHF 1'500.--	*3'000.00*
	5 élèves en classes Sport-Art-études à CHF 4'000.--	*20'000.00*
	10 élèves en classes de raccordement à CHF 4'000.--	*40'000.00*
	Réserve pour arrivées de l'étranger, CHF 12'000.--	*12'000.00*
	Arrondi	*100.00*
	Partiellement compensé par le compte 5100.4522.010	
5100 3524.000	**Prévention en milieu scolaire**	**8'800.00**
	Cours de prophylaxie dentaire et diverses préventions	*8'800.00*
5100 3662.010	**Abonnements Mobilis écoliers**	**373'700.00**
	520 abonnements Mobilis à env. CHF 470.-- pour les écoliers de 7ème à 11ème qui fréquentent l'établissement scolaire de Bois-Murat	*244'400.00*
	550 bons de réduction de 50 % sur le prix de l'abonnement Mobilis pour les jeunes de 11 à 20 ans révolus et qui ne fréquentent pas l'établissement scolaire de Bois-Murat (écoles privées, apprentissages, etc.)	*129'300.00*
5100 4332.000	**Ecolage devoirs surveillés**	**-13'500.00**
	CHF 150.-- par élève	*-13'500.00*
5100 4512.020	**Indemnisations échanges scolaires**	**-2'400.00**
	Subside Movétia pour un échange d'une semaine	*-2'400.00*
5100 4652.030	**Participations de tiers pour abonnements Mobilis**	**-31'000.00**
	Participations de tiers à raison de CHF 20.-- par abonnement Mobilis délivré aux écoliers de Bois-Murat et CHF 40.-- pour les autres. Duplicatas à raison de CHF 30.-- par attestation perdue	*-31'000.00*

5110 Bibliothèque

5110 3011.000	**Traitements du personnel**	**210'700.00**
	1 fonctionnaire à 100 %	*210'700.00*
	1 fonctionnaire à 55 %	
	1 fonctionnaire à 30 %	
	1 fonctionnaire à 27.27 %	
	Prime d'ancienneté d'une fonctionnaire (20 ans de service, soit 75 % d'un salaire mensuel)	
5110 3091.000	**Formation du personnel**	**4'000.00**
	Cotisations à des associations professionnelles et cours de perfectionnement	*4'000.00*
5110 3101.000	**Imprimés et fournitures de bureau**	**3'000.00**
	Enveloppes avec logo "Bibliothèque" et étiquettes "Conditions de prêt"	*3'000.00*
5110 3102.010	**Journaux, documentation**	**24'000.00**
	Achat de livres, abonnements et locations de livres	*24'000.00*
5110 3111.000	**Achats de mobilier et machines de bureau**	**7'000.00**
	Matériel d'équipement pour les livres et DVD	*7'000.00*
	Achat de 1'000 cartes de lecteurs (tous les trois ans, dernier en 2018)	
5110 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**8'000.00**
	Contrats de maintenance (y c. anti-virus), interventions diverses	*7'000.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*

5110	**3170.040**	**Frais pour manifestations culturelles**	**8'400.00**
		Contes et spectacles jeunesse : 3 x CHF 400.--	*1'200.00*
		Animations et lectures adultes : 4 x CHF 250.--	*1'000.00*
		"Bébé lit" : 8 x CHF 100.--	*800.00*
		Samedi des bibliothèques	*1'000.00*
		Autres animations à définir	*1'200.00*
		Apéritifs et collations en fin de manifestations	*1'100.00*
		Voyage des bénévoles	*2'100.00*
5110	**4510.010**	**Indemnisation cantonale**	**-100'000.00**
		Selon mandat de prestations entre la DGEO et l'Etablissement scolaire d'Epalinges	*-100'000.00*

5210 Réfectoire scolaire

5210	**3011.000**	**Traitements du personnel**	**74'100.00**
		2 fonctionnaires à 35 %	*74'100.00*
		1 fonctionnaire à 32.58 %	
5210	**3113.000**	**Achats de mobilier et équipements**	**4'000.00**
		Vaisselle	*4'000.00*
5210	**3131.010**	**Produits alimentaires**	**224'500.00**
		145 jours à 150 repas/jour = 21'750 repas/an à CHF 9.90 + TVA à 2.5%	*220'700.00*
		600 pains/an à CHF 5.-- + TVA à 2.5%	*3'100.00*
		Autres produits alimentaires (chocolats, etc.)	*700.00*
5210	**3182.000**	**Frais de téléphone**	**300.00**
		Frais de Natel de la responsable	*300.00*
5210	**4359.020**	**Vente de repas**	**-217'500.00**
		21'750 repas à CHF 10.--	*-217'500.00*

5300 Enseignement spécialisé

5300	**3522.030**	**Participation à l'organisation régionale (CRENOL)**	**1'500.00**
		Participation à la plate-forme administrative et financière de la région scolaire (CRENOL)	*1'500.00*
		Répartition des coûts relatifs aux loyers des locaux et au mobilier (responsabilité communale). Montant estimé à CHF 2.50 par élève	

5700 Camps de ski et sportifs

5700	**3012.000**	**Traitements du personnel occasionnel**	**18'700.00**
		Indemnités aux moniteurs. CHF 350.-- par moniteur non enseignant et CHF 450.-- par moniteur J + S	*18'700.00*
5700	**3131.010**	**Produits alimentaires**	**32'100.00**
		CHF 12.-- par jour et par participant (déjeuner du lundi et souper du vendredi déduits)	*32'100.00*
5700	**3163.010**	**Location de matériel**	**10'500.00**
		Location de matériel pour les élèves sans équipement de ski	*10'500.00*
5700	**3188.510**	**Frais de transport**	**28'300.00**
		Location de bus Epalinges-Leysin et bus navette à Leysin selon appels d'offres	*28'300.00*
5700	**3189.000**	**Autres frais**	**18'500.00**
		CHF 17.50 par élève pour frais divers	*9'100.00*
		CHF 80.-- par élève pour activités sportives	*9'200.00*
		Divers et imprévus	*200.00*
5700	**3522.020**	**Taxes de séjour**	**5'300.00**
		CHF 2.-- par élève et par nuit et CHF 3.-- par adulte et par nuit	*5'300.00*
5700	**3909.003**	**Imputation interne locations chalet**	**22'500.00**
		15 camps de ski à CHF 1'500.-- (forfait)	*22'500.00*
5700	**4512.010**	**Participation du canton aux camps**	**-19'000.00**
		Participation selon la nouvelle Loi sur l'enseignement obligatoire (LEO)	*-19'000.00*
		Coûts des adultes accompagnants reconnus par l'Etat pris en charge par le canton	
5700	**4652.000**	**Participations des parents**	**-56'900.00**
		CHF 80.-- par élève	*-56'900.00*
5700	**4653.010**	**Subsides Sport-Toto**	**-10'500.00**
		CHF 3.-- par jour et par élève et CHF 13.30 par jour et pour 12 élèves maximum si encadrés par un moniteur J + S	*-10'500.00*

5710	**Camps de découverte**	
5710 3012.000	**Traitements du personnel occasionnel**	**12'000.00**
	1 animateur + 1 à 2 accompagnants par semaine à CHF 350.--	*12'000.00*
5710 3131.010	**Produits alimentaires**	**14'100.00**
	Voir le commentaire du compte 5700.3131.010	*14'100.00*
5710 3188.510	**Frais de transport**	**13'900.00**
	Location de bus Epalinges-Leysin (selon appel d'offres)	*13'900.00*
5710 3189.000	**Autres frais**	**4'300.00**
	CHF 16.-- par élève (bricolage, piscine, excursions, télécabines, etc.)	*4'300.00*
5710 3189.040	**Camps fin de scolarité**	**17'000.00**
	Voyage de fin de scolarité pour les classes de 11ème. 85 élèves à CHF 470.--.	*10'000.00*
	Echanges linguistiques, 100 élèves à CHF 70.--	*7'000.00*
	Accompagnants regroupés sur le compte 5710.3012.000	
5710 3522.020	**Taxes de séjour**	**2'300.00**
	CHF 2.-- par élève et par nuit et CHF 3.-- par adulte et par nuit	*2'300.00*
5710 3909.003	**Imputation interne locations chalet**	**18'000.00**
	12 camps de découverte à CHF 1'500.-- (forfait)	*18'000.00*
5710 4512.010	**Participation du canton aux camps**	**-10'000.00**
	Participation selon la nouvelle Loi sur l'enseignement obligatoire (LEO)	*-10'000.00*
	Coûts des adultes accompagnants reconnus par l'Etat pris en charge par le Canton	
5710 4652.000	**Participations des parents**	**-21'800.00**
	Camp de 3, 4 ou 5 jours, à raison de CHF 15.-- par jour	*-21'800.00*
5800	**Temples et cultes**	
5800 3522.090	**Participation - paroisse protestante**	**47'000.00**
	Participation conjointe avec Lausanne	*47'000.00*
5800 3652.020	**Don fête de Noël**	**5'000.00**
	Paroisse catholique	*2'500.00*
	Paroisse La Sallaz - Les Croisettes	*2'500.00*
6100	**Sécurité et police administrative**	
6100 3011.000	**Traitements du personnel**	**491'400.00**
	4 fonctionnaires à 100 % (ASP + un nouveau dès le 01.01.2019)	*491'400.00*
	1 fonctionnaire administrative à 100 % (+ 10 % dès le 01.01.2019)	
6100 3011.050	**Inconvénients de fonction**	**14'400.00**
	CHF 300.-- brut par mois et par agent (ASP)	*14'400.00*
6100 3012.000	**Traitements du personnel occasionnel**	**38'000.00**
	Patrouilleurs et patrouilleuses scolaires	*38'000.00*
6100 3061.000	**Déplacements et représentation**	**1'000.00**
	Suppression des forfaits, remboursements sur la base de justificatifs	*1'000.00*
6100 3062.000	**Autres frais de transports**	**400.00**
	Frais de transports pour cours, assemblées, etc.	*400.00*
6100 3066.000	**Frais de subsistance**	**1'700.00**
	Repas annuel avec les patrouilleurs et patrouilleuses scolaires	*1'000.00*
	Repas lors de services spéciaux	*200.00*
	Frais de civilités	*500.00*
6100 3080.000	**Personnel intérimaire**	**21'200.00**
	Rondes de surveillance nocturne par Securitas couvrant :	*17'200.00*
	- le parc communal et la salle de gymnastique de la Croix-Blanche ;	
	- le collège de l'Ofréquaz ;	
	- le collège de Bois-Murat ;	
	- le collège de la Croix-Blanche.	
	Trois rondes par semaine, ainsi qu'un contrôle supplémentaire les jours fériés, exécutés irrégulièrement entre 21h00 et 05h00 (CHF 1'450.-- par mois)	
	Divers (terrain de foot et 1er Août)	*4'000.00*
6100 3091.000	**Formation du personnel**	**2'000.00**
	Cours CEP	*2'000.00*

6100 3101.000	**Imprimés et fournitures de bureau**	**5'500.00**
	Carnets d'amendes d'ordre et de dénonciations	*2'500.00*
	Enveloppes	*1'500.00*
	Economat	*500.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
6100 3102.000	**Publications, frais d'annonces**	**1'000.00**
	Mises à l'enquête pour signalisations routières, fauchages et tailles des haies, recensement des chiens, etc.	*1'000.00*
6100 3102.010	**Journaux, documentation**	**2'100.00**
	24 Heures	*550.00*
	Feuille des avis officiels (FAO)	*130.00*
	Normes VSS	*220.00*
	Groupe Conseil Romand	*50.00*
	LEP - Loisirs et pédagogie	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*150.00*
6100 3109.000	**Autres frais**	**1'500.00**
	Produits de nettoyage, affiches, panneaux, etc.	*1'000.00*
	Pharmacie de secours du véhicule et du poste (renouvellement des produits échus)	*500.00*
6100 3116.000	**Achats d'équipement et de matériel**	**3'800.00**
	Recharges de gaz lacrymogène	*150.00*
	Achats de piles, ampoules, lampes, etc.	*150.00*
	Petit matériel pour ceintures de charge, magasins	*600.00*
	Uniformes	*2'400.00*
	Divers et imprévus	*500.00*
6100 3124.010	**Achats de carburants**	**3'000.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.3124.010	*3'000.00*
6100 3136.000	**Achats de fournitures pour véhicules**	**3'500.00**
	Deux jeux de pneus	*2'000.00*
	Réparations diverses	*1'500.00*
6100 3142.030	**Signalisation horizontale**	**54'000.00**
	Entretien du marquage routier, bandes de marquages, signalisation au sol - nouvelles réalisations	*25'000.00*
	Achats de signalisations horizontales (trafi-blocs, supports pour cycles, etc.)	*8'000.00*
	Marquages pour projets zones 30 km/h et autres zones avec modération de trafic	*10'000.00*
	Réfection de marquages selon plan d'entretien communal	*8'000.00*
	Divers et imprévus	*3'000.00*
6100 3143.040	**Signalisation verticale**	**31'000.00**
	Nouveaux cadres et supports	*10'000.00*
	Restauration de la signalisation usagée	*5'000.00*
	Remplacements de miroirs acryliques suite vandalisme	*2'000.00*
	Remplacements de bornes lumineuses suite accidents	*2'000.00*
	Numéros d'immeubles, plaques de rues	*1'000.00*
	Nouvelles signalisations pour zones 30 km/h et autres zones avec modération de trafic	*10'000.00*
	Divers et imprévus	*1'000.00*
6100 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**5'000.00**
	Location du photocopieur	*2'600.00*
	Contrat d'entretien du logiciel de suivi des amendes d'ordres et sentences	*1'600.00*
	Divers et imprévus	*800.00*
6100 3156.010	**Entretien du matériel spécialisé**	**1'500.00**
	Ethylomètre	*200.00*
	Radios et Natels	*1'000.00*
	Divers et imprévus	*300.00*
6100 3161.000	**Loyers**	**6'700.00**
	Loyers garages Police (voiture + remorque et scooter) : 12 x CHF 550.80	*6'700.00*
6100 3182.000	**Frais de téléphone**	**6'700.00**
	Frais d'exploitation du réseau Polycom, soit 4 stations à CHF 72.-- par mois	*3'500.00*
	Swisscom	*1'800.00*
	2 abonnements Natel à CHF 22.-- par mois	*500.00*
	Divers et imprévus	*900.00*
6100 3193.000	**Cotisations à des institutions de droit privé**	**200.00**
	Cotisation ASSP	*100.00*
	Divers et imprévus	*100.00*

6100 3527.000	**Participation au fonds intercommunal des taxis**	**20'500.00**
	9'500 habitants à CHF 2.--	*19'000.00*
	Frais divers, séances, documentations, etc.	*1'500.00*
6100 3664.000	**Prévention B.P.A.**	**1'300.00**
	Prospectus, affiches, organisation de stand, etc.	*800.00*
	Divers et imprévus	*500.00*
6100 4312.000	**Emoluments**	**-22'000.00**
	Commandements de payer (250 à CHF 45.--) :	*-11'250.00*
	Depuis le mois d'avril 2014 et dans le but de procéder à une première nouvelle notification au domicile des débiteurs, les Offices de poursuites ont mandaté les services de la Poste pour effectuer ce travail.	
	Dès lors, il en résulte une baisse sensible du nombre de commandements de payer à notifier ; en effet, ne subsistent que ceux destinés aux habitants récalcitrants qui n'ont pas pu être notifiés par la Poste, malgré plusieurs passages des facteurs. Par conséquent, bien que le remboursement des notifications des commandements de payer non réclamés soit passé de CHF 21.-- à CHF 45.--, la diminution de leur nombre explique la baisse de ce poste.	
	Permissions de café	*-4'000.00*
	Licences de café	*-6'000.00*
	Divers et imprévus	*-750.00*
6100 4356.000	**Contributions de tiers**	**-500.00**
	Fourrière	*-500.00*
6100 4359.010	**Ventes diverses**	**-2'500.00**
	Plaques de rues	*-2'000.00*
	Divers et imprévus	*-500.00*
6100 4363.000	**Remboursements de dommages**	**-1'000.00**
	Dommages à la signalisation	*-1'000.00*
6100 4370.010	**Amendes**	**-125'000.00**
	Amendes d'ordres	*-70'000.00*
	Quittances	*-5'000.00*
	Sentences municipales	*-50'000.00*
6110	**Police cantonale**	
6110 3511.020	**Participation aux charges cantonales**	**1'360'000.00**
	Participation aux charges de la Police cantonale (réorganisation policière vaudoise), à partir du 1er juillet 2012	*1'360'000.00*
	Financement pour les nouvelles tâches (bascule de 2 points d'impôt du canton) : facturation au coût réel par habitant.	
	Charges pour communes sans police.	
6200	**Contrôle des habitants**	
6200 3011.000	**Traitements du personnel**	**313'400.00**
	3 fonctionnaires à 100 %	*313'400.00*
	1 fonctionnaire à 50 %	
6200 3091.000	**Formation du personnel**	**5'500.00**
	Cours de certification d'une employée	*3'500.00*
	Divers et imprévus	*2'000.00*
6200 3151.000	**Entretien mobilier et machines de bureau**	**3'000.00**
	Location et entretien du photocopieur	*3'000.00*
6200 3191.020	**Taxes office cantonal des étrangers**	**66'000.00**
	Nous encaissons le montant total du permis (6200.4312.000) et retournons la part allouée	*66'000.00*
6200 4311.000	**Emoluments de chancellerie**	**-54'000.00**
	Encaissement d'une taxe d'arrivée de CHF 15.-- par habitant majeur	*-54'000.00*
	Y compris émolument pour l'établissement des cartes d'identité	
6200 4312.000	**Emoluments**	**-105'000.00**
	Voir le commentaire du compte 6200.3191.020.	*-105'000.00*
6300	**Police sanitaire**	
6300 3003.012	**Inspectorat et équarissage**	**4'500.00**
	Déchets carnés (compensé par le compte 6300.4356.000)	*4'500.00*

6500 Service du feu

6500 3124.010	**Achats de carburants**	**2'000.00**
	Voir le commentaire du compte 3200.3124.000	*2'000.00*
6500 3189.000	**Autres frais**	**800.00**
	Examens médicaux, Fédération vaudoise des sapeurs-pompiers, hébergement du site internet, etc.	*800.00*
6500 3192.000	**Taxes sur les véhicules**	**400.00**
	Exonération de la taxe véhicule par le Service des automobiles et de la navigation *Voir le commentaire du compte 3200.3192.000*	*400.00*
6500 3521.010	**Participation SDIS Lausanne-Epalinges**	**153'900.00**
	Participation forfaitaire de CHF 15.-- (HT) par habitant, selon contrat de droit administratif validé en 2014 : *9'500 habitants x CHF 16.20 (TTC, soit TVA comprise)*	*153'900.00*

6600 Protection civile

6600 3511.040	**Participation fonds VD protection civile**	**61'800.00**
	Participation au fonds cantonal de protection civile : *CHF 6.50 par habitant (base = 9'500)*	*61'800.00*
6600 3521.020	**Contributions frais Région**	**191'900.00**
	Participation à la protection civile du district de Lausanne : *Coût estimé : 9'500 habitants à CHF 20.20 (TTC, soit TVA comprise)* *Selon communication de la Ville de Lausanne.*	*191'900.00*

6800 Stand de tir

6800 3521.000	**Participation au stand de tir de Vernand**	**5'500.00**
	Obligations légales en matière de stands de tir et d'organisation des tirs militaires (selon convention du 20.03.2003 signée avec la Ville de Lausanne) : *Participation au déficit d'exploitation.* *La baisse constante du nombre de tireurs astreints influence le déficit prévisible.* *La clé de répartition entre les communes est le nombre de tireurs astreints aux tirs militaires obligatoires*	*5'500.00*

7100 Service social

7100 3011.000	**Traitements du personnel**	**45'500.00**
	1 fonctionnaire administrative à 50 % pour la gestion du dicastère de l'enfance, de la jeunesse et de l'action sociale	*45'500.00*
7100 3189.030	**Travaux facturés par l'EVAM**	**5'500.00**
	Travaux dits "d'utilité publique" effectués par les migrants (EVAM)	*4'000.00*
	Divers (GAMEp, etc.)	*1'500.00*
7100 3525.030	**Participation à la Région (RAS)**	**123'500.00**
	Les frais de fonctionnement comprennent les salaires du personnel, les frais de mobilier, d'informatique, de téléphones, de fax, de photocopieur, de ports, de gestion et de comptabilisation, les autres frais de bureau, ainsi que la location des locaux. *Les frais sont répartis entre les communes signataires du contrat de droit administratif en fonction de leur population au 31 décembre de l'année écoulée (9'500 habitants à CHF 13.--)*	*123'500.00*
7100 3654.020	**AVASAD soins à domicile (anc. OMSV)**	**980'200.00**
	Maintien à domicile : 9'335 habitants (base SCRIS au 31.12.2017) à CHF 105.-- *(CHF 104.-- en 2018, CHF 99.-- en 2017, CHF 95.-- en 2016, CHF 85.40 en 2015, CHF 82.30 en 2014, CHF 107.95 en 2013, CHF 106.85 en 2012, CHF 101.85 en 2011, CHF 92.-- en 2010, CHF 83.-- en 2009, CHF 54.50 en 2008 et CHF 49.-- entre 2004 et 2007).* *Les facturations 2014 à 2019 tiennent compte des effets du protocole d'accord conclu entre le Conseil d'Etat et l'Union des Communes Vaudoises (UCV), soit - CHF 42.40 par habitant. Sans cet accord, le coût brut 2019 par habitant aurait été de CHF 147.40*	*980'200.00*
7100 3655.010	**Aide aux parents**	**3'000.00**
	Aide aux parents de condition modeste dont l'enfant prend ses repas au réfectoire scolaire de Bois-Murat	*3'000.00*
7100 3655.030	**Centre social protestant**	**1'500.00**
	Subvention annuelle fixe, au minimum CHF 150.--	*1'500.00*
7100 3655.040	**Fondation vaudoise de probation**	**1'900.00**
	Subvention annuelle fixe de CHF 0.20 par habitant (9'500)	*1'900.00*
7100 3655.060	**Participation sur abonnements TL**	**4'000.00**
	Pour les personnes bénéficiant des prestations complémentaires : *Contribution communale de CHF 20.-- par abonnement mensuel*	*4'000.00*

7100 3655.070	**Aides et subventions à des institutions privées**	**36'000.00**
	Aides communales aux frais de transports des handicapés (THV - Taxis-Services) :	
	Bons attribués en collaboration avec le SASH (Service des assurances sociales et de l'hébergement), selon estimation du SASH pour Epalinges.	*13'270.00*
	Accord de collaboration pour le Service de transports bénévoles d'Epalinges (Croix Rouge)	*10'630.00*
	Commission consultative d'intégration Suisses-Etrangers de la Commune d'Epalinges (CISEE)	*12'100.00*
7100 3655.090	**Projet Quartier solidaire d'Epalinges**	**75'300.00**
	Mise en place d'une équipe professionnelle d'animation de proximité faisant suite à la phase de diagnostic communautaire débutée en 2016 (fin du projet en 2021)	*75'300.00*
7100 3664.010	**Achats sacs taxés pour mesures sociales**	**20'000.00**
	Naissances : 60 naissances x 80 sacs	*10'000.00*
	Jeunes enfants : 1 année = 60 x 50 sacs + 2 ans = 85 x 30 sacs	*12'000.00*
	Personnes incontinentes : 100 x 25 sacs	*5'000.00*
	- stock de sacs à disposition	*-7'000.00*
7100 3665.000	**Aides sociales casuelles**	**30'000.00**
	Pour aides spontanées aux familles en difficulté	*9'000.00*
	Décision municipale pour les montants supérieurs à CHF 400.-- par an et par famille.	
	Projets de soutien aux associations d'Epalinges et aides à des palinzards sollicitant une aide	*19'000.00*
	Participation annuelle aux Cartons du coeur (hors participation jetons dernière séance du Conseil communal)	*2'000.00*
	Ces aides seront compensées lors du bouclement par le prélèvement sur le fonds des aides sociales casuelles (7100.4809.011)	
7100 3809.090	**Attribution fonds de réserve et renouvellement**	**19'000.00**
	Attribution au fonds des aides communales de CHF 2.-- par habitant	*19'000.00*
7100 4525.000	**Remboursement participation à la Région (RAS)**	**-12'000.00**
	Remboursement selon comptes de l'année précédente	*-12'000.00*
7100 4809.011	**Prélèvement sur fonds d'aides sociales**	**-30'000.00**
	Voir le commentaire du compte 7100.3665.000	*-30'000.00*

7110 Réseau d'accueil de jour

7110 3003.014	**Jetons de présence : comité AAEE**	**1'000.00**
	Jetons pour la déléguée du Conseil communal	*1'000.00*
7110 3161.000	**Loyers**	**38'250.00**
	Locaux UAPE Collège du Village (340 m^2 x CHF 225.--/m^2) pour 6 mois en 2019	*38'250.00*
7110 3188.700	**Transport d'enfants de l'UAPE**	**153'500.00**
	Transports des enfants et accompagnants entre les différents sites de l'AAEE	*153'500.00*
7110 3193.000	**Cotisations à des institutions de droit privé**	**2'800.00**
	Cotisation annuelle à la Faîtière des réseaux d'accueil de jour (FRAJE) 9'500 x CHF 0.20	*1'900.00*
	Cotisation socle aux réseaux d'accueil de jour - Partenaire Enfance & Pédagogie (PEP) :	*900.00*
	CHF 8.-- par employé(e) travaillant auprès des enfants (base 2016 = 108 x CHF 8.--)	
7110 3655.000	**Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour**	**1'725'000.00**
	Seul le montant net de notre participation à l'AAEE figure sous ce poste	*1'725'000.00*
	Les loyers des divers locaux mis à disposition font l'objet d'une imputation interne sous le compte 7110.3904.001 à raison de CHF 200.-- par mètre carré de surface des locaux.	
	Afin de faciliter la gestion financière de l'AAEE, les versements de la subvention sont mensualisés (12 x CHF 143'750.--)	
7110 3655.020	**Contribution à la FAJE**	**47'500.00**
	Contribution annuelle de CHF 5.-- par habitant (9'500)	*47'500.00*
7110 3904.001	**Imputation interne loyers AAEE**	**434'600.00**
	Loyers des locaux communaux mis à disposition de l'AAEE :	
	Centre de Vie Enfantine de la Croix-Blanche (C.V.E. - 922 m^2) - 3500.4904.001	*184'400.00*
	La Courte Echelle I (148 m^2) - 3500.4904.001	*29'600.00*
	La Courte Echelle II (84 m^2) - 3500.4904.001	*16'800.00*
	La Pépinière (252 m^2) - 3504.4904.001	*50'400.00*
	La Trottinette 1 (148 m^2) - 3504.4904.001	*29'600.00*
	La Trottinette 2 - ex-appartement bâtiment A Bois-Murat (123 m^2) - 3504.4904.001	*24'600.00*
	Bureaux de l'AAEE - ex-local physio bâtiment E Bois-Murat (57 m^2) - 3506.4904.001	*11'400.00*
	Nouvelle UAPE - ex-appartement du concierge ayant déménagé (104 m^2) - 3506.3904.001	*20'800.00*
	UAPE Collège de l'Ofréquaz (rez : 171 m^2 + étage : 164 m^2 = 335 m^2) - 3508.4904.001	*67'000.00*
7110 4809.008	**Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance**	**-700'000.00**
	Prélèvement sur le fonds de réserve pour l'exploitation du réseau d'accueil de l'enfance	*-700'000.00*
	Ce prélèvement permet un lissage de l'augmentation progressive de la charge pour l'accueil de jour	

7200 Prévoyance sociale

7200	**3515.020**	**Participation aux charges cantonales**	**9'290'000.00**
		Participation provisoire à la facture sociale :	
		Augmentation prévue pour 2019 = + 10 % ; 1/3 à charge des communes (effets des accords conclus entre l'Union des Communes Vaudoises (UCV) et l'Etat de Vaud).	*7'690'000.00*
		Rappel : dès le 1er janvier 2011, la moitié des recettes fiscales conjoncturelles de l'année précédente doit être reversée dans le "pot commun" de la facture sociale (péréquation).	
		Pour 2019, il s'agit de prendre en compte le 50 % de l'impôt sur les successions et donations, des droits de mutations et des gains immobiliers, ainsi que le 30 % de l'impôt sur les frontaliers 2018 (rendement des impôts 2018 non connu à ce jour). L'arrêté fiscal au 31 juillet 2018 de ces impôts, cumulés, fait état d'un bonus provisoire d'environ CHF 1'300'000.-- par rapport aux recettes fiscales conjoncturelles 2017 (base acomptes 2018) ; le décompte final de la facture sociale 2018 devrait donc être plus élevé en fonction des recettes fiscales conjoncturelles provisoires	*1'600'000.00*
7200	**4525.010**	**Participation sur recettes conjoncturelles**	**-1'575'000.00**
		Voir le commentaire sous le compte 2100.3515.021	*-1'575'000.00*
7200	**4809.009**	**Prélèvement sur fonds de régulation de la facture sociale**	**-500'000.00**
		Prélèvement du montant provisionné sur recettes fiscales conjoncturelles 2018	*-500'000.00*