



COMMUNE D'ÉPALINGES

COMPTES 2021

TABLE DES MATIÈRES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2021	3 - 15
COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2021 (Chapitres 1 à 7) :	17
1 Administration générale	19 - 25
2 Finances	26 - 29
3 Domaines et bâtiments	30 - 48
4 Travaux	49 - 57
5 Instruction publique et cultes	58 - 62
6 Police	63 - 66
7 Sécurité sociale	67 - 68
Récapitulation par chapitre	69
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	71 - 78
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	79 - 84
Récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35 - 45	85 - 86
Graphiques des charges et revenus par nature	87 - 88
Détail des imputations internes	89 - 90
BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2021	91 - 97
COMPTES D'INVESTISSEMENTS :	99
Ouvrages d'assainissement	101 - 103
Ouvrages de génie civil	104 - 107
Bâtiments, constructions et forêts	108 - 112
Véhicules, subventions et participations	113 - 114
FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	115 - 118
RATIOS DE FINANCEMENT	119 - 123
COMPTES CISTEP	125 - 128

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2021

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2021

1. RÉSULTATS

	CHF 2021	CHF 2020
Résultat net de l'exercice	- 140'570.43	3'041.61
Excédent prélevé ou viré sur le compte de capital 9290.00.000		
Défalcations sur débiteurs	363'450.84	297'070.43
Défalcations sur impôts prélevés par l'ACI		
Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement	- 368'713.15	- 262'274.64
Prélèvement sur le fonds de réserve des aides communales	- 16'110.80	- 17'012.20
Prélèvement sur le fonds d'aides LADB - prévention des dépendances	0.00	- 4'500.00
Prélèvement sur le fonds COVID-19 - transports	- 132'560.00	0.00
Prélèvement sur le fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	- 220'042.35	- 240'762.44
Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement	238'817.20	1'333'846.90
Attribution au fonds de renouvellement du matériel informatique	0.00	50'000.00
Attribution au fonds de réserve pour la promotion culturelle	3'787.20	3'725.00
Attribution au fonds de réserve des aides communales	19'500.00	19'500.00
Attribution au fonds d'aides LADB - prévention des dépendances	35'530.00	33'121.90
Attribution au fonds COVID-19 - transports et aides	0.00	750'000.00
Attribution au fonds de réserve pour les équipements communaux	0.00	237'500.00
Attribution au fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	180'000.00	240'000.00
Provisions ou fonds de régulation	2'553'758.83	- 1'526'112.69
Prélèvement ou attribution sur la provision pour pertes sur débiteurs ACI	357'000.00	- 89'500.00
Prélèvement ou attribution sur la provision pour régulation des péréquations	1'271'455.70	- 1'008'415.20
Prélèvement ou attribution sur la provision pour corrections d'impôts	1'265'303.13	- 46'935.49
Prélèvement ou attribution sur le fonds de garantie du déficit de la petite enfance	- 340'000.00	- 367'339.00
Prélèvement ou attribution sur le fonds de réserve pour heures supplémentaires	0.00	- 13'923.00
Fonds alimentés par des recettes affectées	1'087'648.84	649'842.05
Prélèvement ou attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration	1'087'648.84	649'842.05
Amortissements obligatoires (voir détail des comptes d'investissements)	2'466'839.54	2'426'463.38
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	548'692.55	527'652.60
Ouvrages de génie civil	805'264.94	793'526.19
Bâtiments et constructions	1'056'582.05	1'048'918.16
Véhicules, machines et matériel divers	56'300.00	56'366.43
Marge d'autofinancement	6'201'231.67	2'921'877.04
Amortissements obligatoires théoriques	- 4'089'625.09	- 4'990'031.49
(si aucun amortissement supplémentaire comptabilisé sur les exercices précédents)		
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	- 554'056.75	- 514'966.52
Ouvrages de génie civil	- 809'021.20	- 875'083.50
Bâtiments et constructions	- 2'524'400.64	- 3'336'513.48
Véhicules, machines et matériel divers	- 202'146.50	- 263'467.99
Subventions et participations	0.00	0.00
Résultat "ordinaire théorique" de l'exercice	2'111'606.58	- 2'068'154.45

La **marge d'autofinancement 2021** de **CHF 6'201'231.67** doit être pondérée par les éléments suivants :

Si aucun amortissement complémentaire n'avait été comptabilisé sur les exercices précédents, le résultat ordinaire théorique de l'exercice 2021 se serait élevé à :

Marge d'autofinancement 2021	CHF	6'201'231.67		
./. Amortissements obligatoires théoriques	CHF	4'089'625.09	CHF	2'111'606.58

Par conséquent, tenant compte de ces amortissements théoriques, dont une partie a d'ores et déjà été amortie de manière anticipée (amortissements supplémentaires permettant de s'assurer d'une charge d'amortissements inférieure sur les exercices futurs), le résultat ordinaire théorique brut de l'exercice 2021 devrait correspondre à **un excédent de revenus de CHF 2'111'606.58**.

Ce dernier peut encore être affiné en prenant en considération, dans le cadre de la péréquation intercommunale (cohésion sociale vaudoise), les différences entre les recettes fiscales conjoncturelles considérées pour les acomptes payés (basés sur les comptes 2019) et le résultat réellement encaissé en 2021, dont le calcul s'établit comme suit :

50 % des droits de mutation	CHF	901'848.15		
50 % de l'impôt sur les successions et donations	CHF	292'894.40		
50 % de la part à l'impôt sur les gains immobiliers	CHF	596'547.95		
30 % de l'impôt sur les frontaliers	CHF	<u>88'068.85</u>	CHF	1'879'359.35

Les acomptes payés étant basés sur les chiffres de l'exercice 2019, soit CHF 1'218'355.00, c'est un montant de **CHF 661'004.35**¹ qui devra être payé lors du décompte définitif 2021 qui interviendra en juillet 2022.

De plus, le solde des décomptes 2020 de nos contributions aux péréquations intercommunales (remboursements de CHF 201'260.00 sur l'alimentation du fonds de péréquation horizontale + CHF 416'463.00 pour notre participation à la cohésion sociale - CHF 23'900.00 repayés pour la réforme policière pour les communes sans police), soit **un revenu complémentaire global 2021 de CHF 593'823.00**², a été corrigé par la provision pour régulation des péréquations intercommunales créée à cet effet, afin de ne pas fausser le résultat 2021.

Pour terminer, les corrections de taxations d'impôts importantes opérées par l'ACI pour quelques contribuables (personnes physiques ou morales) représentent **un revenu théorique supplémentaire sur les recettes fiscales 2021 de CHF 1'265'303.13**³ (taxations définitives ou corrections de dossiers d'années antérieures à 2021), somme attribuée au fonds de réserve pour corrections d'impôts.

Ainsi, le **résultat ordinaire théorique brut 2021** devrait se décomposer comme suit :

Excédent de revenus théorique brut 2021	+ CHF	2'111'606.58
¹ Différence sur acomptes 2021 des recettes conjoncturelles effectives à payer	- CHF	661'004.35
² Revenu complémentaire 2021 sur contributions aux péréquations	- CHF	593'823.00
³ Revenu supplémentaire théorique sur recettes fiscales 2021	- CHF	<u>1'265'303.13</u>
Excédent de charges ordinaire théorique brut 2021	- CHF	<u>408'523.90</u>

Sinon, les dépenses budgetisées ont été, dans la grande majorité des cas, bien respectées.

Par conséquent, sans tenir compte des éléments théoriques détaillés ci-dessus, le résultat du compte de fonctionnement de l'année 2021 boucle sur **un excédent de charges** prélevé sur le compte de capital 9290.00.000 de **- CHF 140'570.43** (solde du capital après prélèvement = CHF 4'742'823.26).

Le budget 2021 prévoyait des charges d'un montant total de CHF 56'255'500.00 et des revenus de CHF 56'046'300.00, laissant apparaître un excédent présumé de charges de - CHF 209'200.00.

Comparaison des résultats par rapport aux budgets adoptés

	CHF 2021	CHF 2020
Déficit ou excédent selon budgets adoptés	- 209'200.00	- 469'800.00
<i>Variations des différents dicastères :</i>		
1 - Administration générale	536'105.77	319'957.93
2 - Finances (revenus fiscaux nets uniquement)	- 148'461.49	409'195.55
2 - Finances (hors amortiss. supplémentaires et revenus fiscaux)	- 1'479'435.38	- 2'170'336.95
3 - Domaines et bâtiments	588'537.13	576'309.96
4 - Travaux	656'997.74	647'872.32
5 - Instruction publique et cultes	261'235.75	283'241.89
6 - Police administrative	84'906.34	125'891.42
7 - Sécurité sociale	- 431'256.29	280'709.49
Résultat	- 140'570.43	3'041.61
Recettes ou charges extraordinaires	0.00	0.00
Amortissements supplémentaires	0.00	0.00
Résultat selon bouclage des comptes	- 140'570.43	3'041.61

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

Comparaison avec écarts Comptes / Budget 2021 :

	Comptes 2021	Budget 2021	Ecarts en CHF	en %
Revenus	58'224'338.56	56'046'300.00	+ 2'178'038.56	+ 3.89
Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	- 1'819'396.41	- 4'881'800.00		
Ecritures internes	- 1'571'979.69	- 1'237'200.00		
Revenus épurés *	54'832'962.46	49'927'300.00	+ 4'905'662.46	+ 9.83
Charges	58'364'908.99	56'255'500.00	+ 2'109'408.99	+ 3.75
Amortissements	- 2'830'290.38	- 3'204'000.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- 5'330'908.13	- 807'300.00		
Ecritures internes	- 1'571'979.69	- 1'237'200.00		
Charges épurées *	48'631'730.79	51'007'000.00	- 2'375'269.21	- 4.66
Excédent de charges / (+) revenus	- 140'570.43	- 209'200.00		

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

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

Variations ayant une incidence positive sur le résultat :	CHF
♦ Autorités et personnel - centre par nature 30	- 283'811
♦ Acquisitions de biens, de services et marchandises - centre par nature 31	- 1'317'526*
♦ Intérêts passifs - centre par nature 32	- 150'626
♦ Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	- 566'112
♦ Aides et subventions - centre par nature 36	- 57'193
♦ Recettes fiscales brutes - centre par nature 40	+ 2'724'305
♦ Taxes, émoluments et produits des ventes - centre par nature 43	+ 693'177
♦ Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers) - centre par nature 44	+ 385'322
♦ Participations et remboursements de collectivités publiques - centre par nature 45	+ 1'261'731
Variations ayant une incidence négative sur le résultat :	
♦ Attributions aux fonds et aux financements spéciaux - centre par nature 38	+ 4'523'608
♦ Revenus du patrimoine (effets COVID-19) - centre par nature 42	- 80'917
♦ Autres participations et subventions - centre par nature 46	- 79'985

* voir point 2.2 (page suivante)

Le résultat financier de l'exercice 2021 est dû aux explications mentionnées aux pages 6 et 7.

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

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

2. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses courantes ou charges épurées 2021 ont augmenté de + CHF 258'521.27 (+ 0.53 %) par rapport à l'année précédente et diminué de - CHF 2'375'269.21 (- 4.66 %) par rapport au budget.

2.1 Centre par nature 30 - Autorités et personnel

Les mutations intervenues au sein du personnel communal ou des renouvellements de postes laissent apparaître une légère baisse des charges salariales par rapport au budget (- 2.59 %).

Le taux de couverture de la Caisse intercommunale de pensions (CIP) s'établit à **79.5 %** au 31 décembre 2021 (74.8 % au 31 décembre 2020).

S'agissant d'une Institution de prévoyance de corporation de droit public (IPDP), la CIP dispose d'une autorisation de fonctionnement en capitalisation partielle ; elle n'est donc pas en sous-couverture à fin décembre 2021. Le chemin de recapitalisation devant permettre d'atteindre un taux de couverture de 80 % au 1^{er} janvier 2052, entré en vigueur le 1^{er} janvier 2019, prévoit un taux minimal de 67.4 % au 31 décembre 2021 ; le taux de couverture réel précité étant plus élevé, il démontre une saine gestion des capitaux à disposition.

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

2.2 Centre par nature 31 - Biens, services et marchandises

En dehors des facteurs indépendants de sa volonté (variations des coûts des combustibles de chauffage, de l'essence ou des transports), la Municipalité contient au mieux la progression de cette nature de charges en poursuivant, notamment, une politique dynamique sur les économies d'énergies. Pour 2021 et dans la grande majorité des cas, ces dépenses ont pu être maintenues en dessous des prévisions (- 16.26 %).

Il s'agit principalement de dépenses non réalisées (crise sanitaire) ou économisées sur presque tous les types de charges, à savoir : imprimés et fournitures de bureau - 12.14 % ; achats de mobilier, matériel, machines - 26.31 % ; achats d'eau, d'énergie ou combustibles - 5.39 % ; autres fournitures et marchandises - 19.77 % ; entretien des immeubles, routes et territoire - 17.11 % ; entretien d'objets mobiliers et techniques - 21.25 % ; frais de réceptions et manifestations - 54.74 % ou honoraires et prestations de services - 8.91 %.

2.3 Centre par nature 32 - Intérêts passifs

Les investissements nets 2021 (CHF 18'752'657.04) ont été bien plus élevés que ceux réalisés en 2020 (CHF 10'875'735.63), déjà importants, ou en 2019 (CHF 2'258'847.25). Les liquidités courantes nous ont permis de les couvrir en grande partie, en augmentant néanmoins le niveau de l'endettement brut (+ CHF 12'958'333.00). Malgré cela et toujours grâce aux taux d'intérêts très attractifs, la charge d'intérêts passifs n'est que légèrement en hausse (+ CHF 38'555.75, soit + 7.16 % par rapport à 2020, et - 20.69 % par rapport aux prévisions budgétaires).

2.4 Centre par nature 33 - Amortissements

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

Le détail des amortissements comptabilisés en 2021 figure dans la récapitulation des comptes d'investissements, en fin de brochure.

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

Les charges cantonales et à d'autres communes ou associations de communes représentent à elles seules le 56.92 % des charges épurées 2021 (59.38 % en 2020) :

Centres par nature 351 et 352	Comptes 2021	Budget 2021	Ecart en CHF	En %
Participation à des charges :				
- cantonales	16'504'296.40	17'059'100.00	- 554'803.60	- 3.25
- à d'autres communes	11'174'741.15	11'186'050.00	- 11'308.85	- 0.10
Participation totale	27'679'037.55	28'245'150.00	- 566'112.45	- 2.00
En % des charges épurées	56.92	55.38		

Notre participation provisoire à la cohésion sociale de l'État se monte à CHF 9'519'445.00 (CHF 8'533'970.00 en 2020). Le décompte final doit nous être adressé pour le mois de juillet 2022.

ÉVOLUTION DE LA PARTICIPATION D'ÉPALINGES À LA COHÉSION SOCIALE CANTONALE							
	Comptes 2018 *	Écart 18/19	Comptes 2019 °	Écart 19/20	Comptes 2020 °°	Écart 20/21	Comptes 2021 **
Participation communale (y compris enseignement spécialisé)	10'686'723	+ 1.63%	10'860'478	- 21.42%	8'533'970	+ 11.55%	9'519'445
Nombre de points écartés	14.63		15.78		13.51		15.33

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

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

°° Tenu compte du décompte final 2020 comptabilisé sur l'exercice 2021

** Montant provisoire correspondant aux comptes payés en 2021 + solde sur recettes conjoncturelles 2021 à payer

En 2021, la participation provisoire aux charges de la réforme policière vaudoise s'est élevée à CHF 1'435'314.00 (CHF 1'410'810.00 en 2020, soit + 1.74 %). Nous pouvons encore ajouter que le décompte final 2020 payé en 2021 s'est élevé à CHF 23'900.00 (à charge d'Épalinges).

Une récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35-45 des exercices 2016 à 2021 figure dans la présente brochure, après les tableaux des charges et revenus par nature.

3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les produits courants ou revenus épurés ont augmenté de CHF 3'537'875.90 (+ 6.90 %) par rapport à l'année précédente et de CHF 4'905'662.46 (+ 9.83 %) par rapport au budget.

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

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

Selon nos explications à l'occasion des bouclements des comptes des années 2017 à 2020, en complément aux demandes de modifications d'acomptes ou de l'état d'avancement des taxations définitives par l'ACI, l'exercice 2021 a vu d'importantes corrections dans l'imposition sur le revenu et la fortune de personnes physiques et sur le bénéfice et le capital de personnes morales, avec des rectifications d'impôts ou de taxations d'années antérieures globales nettes de + CHF 1'265'303.13.

Un prélèvement, ainsi qu'une attribution ont donc été effectués sur le fonds de réserve pour corrections d'impôts. Pour le reste et dans l'ensemble, les rentrées fiscales 2021 ont été supérieures à celles de l'exercice précédent, notamment et principalement les recettes fiscales des personnes morales, ainsi que celles dites conjoncturelles, de nature aléatoire, pouvant varier fortement d'un exercice comptable à l'autre.

D'un point de vue global, la différence de + 9.12 % par rapport au budget se concentre principalement sur les revenus des personnes physiques, sur ceux des personnes morales, ainsi que sur les recettes fiscales conjoncturelles, dont la moitié doit être reversée au Canton dans le cadre du décompte annuel sur la cohésion sociale.

COMPARAISON DES IMPÔTS (chapitre 210)							
Désignation	Comptes 2021	Budget 2021	Écarts C21/B21		Comptes 2020	Écarts C21/C20	
Coefficient communal	64.5	64.5	en CHF	en %	64.5	en CHF	en %
Impôt sur le revenu	24'374'239	22'500'000	+ 1'874'239	+ 8.33	23'013'193	+ 1'361'046	+ 5.91
Impôt sur la fortune	4'440'234	4'300'000	+ 140'234	+ 3.26	4'159'910	+ 280'324	+ 6.74
Impôt à la source	543'405	830'000	- 286'595	- 34.53	707'422	- 164'017	- 23.19
Impôt sur la dépense	318'906	450'000	- 131'094	- 29.13	285'041	+ 33'865	+ 11.88
Impôt sur le bénéfice des personnes morales	1'138'215	500'000	+ 638'215	+ 127.64	504'338	+ 633'877	+ 125.69
Impôt sur le capital des personnes morales	450'646	220'000	+ 230'646	+ 104.84	345'898	+ 104'748	+ 30.28
Impôt complémentaire sur les immeubles	165'859	260'000	- 94'141	- 36.21	272'357	- 106'498	- 39.10
Impôt foncier	2'348'851	2'350'000	- 1'149	- 0.05	2'300'044	+ 48'807	+ 2.12
Droits de mutation	1'803'696	1'000'000	+ 803'696	+ 80.37	1'422'717	+ 380'979	+ 26.78
Impôt sur les successions et donations	585'789	1'000'000	- 414'210	- 41.42	801'109	- 215'320	- 26.88
Impôt sur les chiens	37'120	36'000	+ 1'120	+ 3.11	36'800	+ 320	+ 0.87
Impôts récupérés après défalcation	73'345	100'000	- 26'655	- 26.65	93'415	- 20'070	- 21.48
Patentes tabac	35'530	33'500	+ 2'030	+ 6.06	33'122	+ 2'408	+ 7.27
Intérêts de retard sur impôts	224'169	255'000	- 30'831	- 12.09	262'011	- 37'842	- 14.44
Amendes et soustractions	83	1'000	- 917	- 91.70	5'700	- 5'617	- 98.54
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	1'193'096	800'000	+ 393'096	+ 49.14	1'316'494	- 123'398	- 9.37
Participations du Canton (RIE III)	179'958	107'800	+ 72'158	+ 66.94	101'983	+ 77'975	+ 76.46
Recettes fiscales brutes	37'913'141	34'743'300	+ 3'169'842	+ 9.12	35'661'554	+ 2'251'587	+ 6.31

3.2 Centre par nature 42 - Revenus du patrimoine

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

Les intérêts de retard facturés sur les impôts dus par les personnes physiques et morales ont été, pour une fois, moins élevés que sur les deux exercices précédents et sont inférieurs aux prévisions, représentant un montant de - CHF 30'831.13 par rapport au budget (+ CHF 37'010.64 en 2020).

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

Les revenus du centre par nature 45 augmentent à nouveau sensiblement par rapport au budget et sont en hausse (+ 9.45 %) par rapport aux comptes 2020. Ces différences s'expliquent par le fait que les chiffres 2021 sont basés sur les derniers résultats connus au moment de l'élaboration du budget, soit le décompte de l'année 2019.

Comme mentionné au point 2.5 précédent, plus de détails sont disponibles dans une récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35-45 des exercices 2016 à 2021 figurant après les tableaux de charges et revenus par nature de la présente brochure.

4. INVESTISSEMENTS

Les dépenses nettes d'investissements 2021 sont en forte augmentation et représentent CHF 18'752'657.04 contre CHF 10'875'735.63 en 2020 (+ 72.43 %) et CHF 2'258'847.25 en 2019 (+ 730.19 %).

RÉCAPITULATIF DES DÉPENSES PAR TYPE D'INVESTISSEMENT		
Investissements du patrimoine administratif		
Ouvrages d'assainissement	2'248'421.02	
Ouvrages de génie civil	2'850'109.64	
Bâtiments et constructions	13'466'828.99	
Autres subventions et participations	<u>236'420.65</u>	18'801'780.30
Subsides et participations de tiers		-49'123.26
Investissements nets		18'752'657.04

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

5. TRÉSORERIE ET ENDETTEMENT

Les liquidités générées en 2021 ont financé l'ensemble des charges de fonctionnement et une partie des investissements.

TABLEAU DE FLUX DE TRÉSORERIE - RÉSUMÉ 2021		
Autofinancement		6'201'231.67
Variations des postes du bilan		
Diminution des débiteurs	403'772.49	
Défalcations sur les débiteurs	<u>- 363'450.84</u>	40'321.65
Achat/vente de biens		- 130'000.00
Augmentation des actifs transitoires		- 38'320.10
Variation des stocks (mazout, essence, sel déneigement et CALE)		- 66'010.44
Augmentation des engagements courants		94'653.08
Augmentation des passifs transitoires		1'174'684.78
Variation des fonds spéciaux (fonds des élèves méritants)		- 100.00
Flux de trésorerie lié à l'activité	A	7'276'460.64
Flux de trésorerie lié aux opérations d'investissements	B	- 18'752'657.04
Flux de trésorerie lié aux financements à moyen et long termes	C	12'958'333.00
Total (A + B + C)		1'482'136.60
Disponibilités au 1 ^{er} janvier de l'année		2'588'640.76
Disponibilités au 31 décembre de l'année		4'070'777.36
Variation de la trésorerie (augmentation)		1'482'136.60

Un emprunt de CHF 2'000'000.00 (POSTFINANCE, 1.28 % à 9 ans) arrivait à échéance en 2021.

Il a été renouvelé et augmenté de CHF 3'000'000.00 pour une conclusion d'un nouvel emprunt total de CHF 5'000'000.00, toujours auprès de POSTFINANCE, au taux de 0.74 % pour une durée de 19 ans (échéance le 10.02.2040).

De plus, un nouveau prêt de CHF 5'000'000.00 a été conclu auprès de la Banque Cantonale Vaudoise (BCV), avec laquelle Épalinges ne possédait plus de relation en ce sens, au taux de 0.62 % avec amortissement annuel de CHF 166'668.00 pour une durée de 11 ans (échéance le 15.06.2032), alors qu'un nouvel emprunt à court terme de CHF 5'000'000.00 a été fixé auprès de la Caisse intercommunale de pensions (CIP), au taux de **- 0.46 %** pour une durée de 3 mois (échéance le 21.02.2022).

Endettement net

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

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

Le **ratio de l'endettement net par rapport à la marge d'autofinancement** est passé de 9.37 en 2020 à **6.51 en 2021** (contre 9.05 en 2019, 2.26 en 2018, 85.73 en 2017 et 4.12 en 2016).

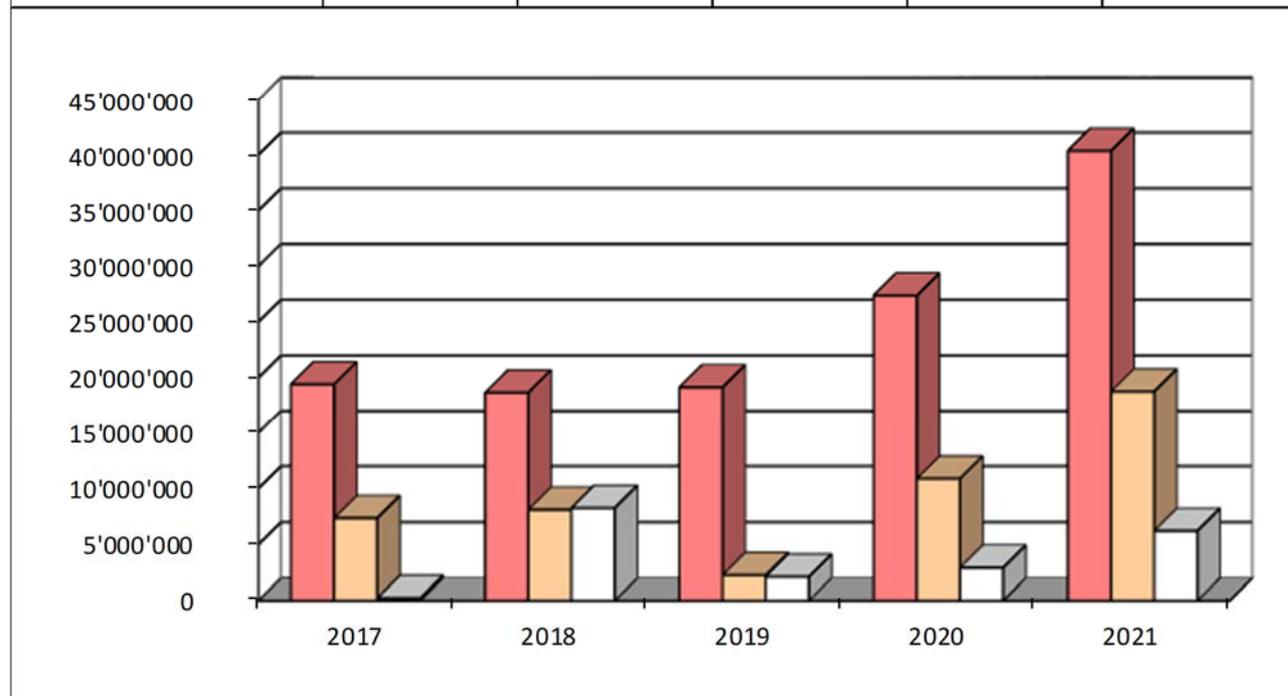
Il indique le nombre théorique d'années durant lesquelles notre Commune devrait destiner toutes les disponibilités annuelles propres au remboursement de la dette.

Bien entendu, ce ratio varie passablement en fonction des importants investissements en cours, ainsi que de l'évolution de la marge d'autofinancement, ce qui n'autorise pas vraiment des comparaisons annuelles.

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

Malgré tout, en 2020 et 2021, cet exercice a pu être réalisé en limitant toujours au plus juste le recours à l'emprunt.

Dette communale	33'800'000	36'900'000	36'900'000	40'000'000	52'958'333
	2017	2018	2019	2020	2021
Endettement net	19'405'208	18'657'963	19'133'408	27'367'980	40'345'943
Investissements nets	7'346'630	8'088'854	2'258'847	10'875'736	18'752'657
Autofinancement	232'285	8'248'362	2'113'404	2'921'877	6'201'232



6. ÉTAT DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVES

Utilisation des financements spéciaux et fonds de réserves

Compte	Objet													Actuel		Prévisible
		31.12.2015	Mouvements	31.12.2016	Mouvements	31.12.2017	Mouvements	31.12.2018	Mouvements	31.12.2019	Mouvements	31.12.2020	Mouvements	31.12.2021	Budget	31.12.2022
Fonds alimentés par des recettes affectées		1'117'042.36		1'081'100.07		1'212'985.30		642'706.62		297'310.25		947'152.30		2'034'801.14		2'501'101.14
9280.00.002	Fonds du Réseau d'égouts et d'épuration	1'117'042.36	-35'942.29	1'081'100.07	131'885.23	1'212'985.30	-570'278.68	642'706.62	-345'396.37	297'310.25	649'842.05	947'152.30	1'087'648.84	2'034'801.14	456'300.00	2'491'101.14
9280.00.003	Fonds pour le tourisme		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00
Fonds de renouvellement et de rénovation		1'496'187.40		1'447'851.30		1'327'101.30		1'484'980.00		1'450'295.25		1'504'020.25		1'507'807.45		1'407'807.45
9281.00.004	Renouvellement du matériel informatique	319'000.00	-28'000.00	291'000.00	-120'000.00	171'000.00	11'000.00	182'000.00	-25'359.15	156'640.85	50'000.00	206'640.85	0.00	206'640.85	-100'000.00	106'640.85
9281.00.011	Entretien terrain de sport de la Croix-Blanche	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	19'100.00
9281.00.014	Entretien terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	10'500.00
9281.00.018	Entretien du réseau routier	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00
9281.00.022	Entretien et rénovation des ruisseaux	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00
9281.00.023	Entretien de l'éclairage public	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00
9281.00.024	Animations, réceptions et manifestations	5'300.00	-2'465.00	2'835.00	-750.00	2'085.00	0.00	2'085.00	15'374.40	17'459.40	3'725.00	21'184.40	3'787.20	24'971.60	0.00	24'971.60
9281.00.026	Mensurations cadastrales et SIT	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	112'195.00
9281.00.035	Entretien et rénovation des bâtiments	370'617.40	-17'496.10	353'121.30	0.00	353'121.30	146'878.70	500'000.00	-24'700.00	475'300.00	0.00	475'300.00	0.00	475'300.00	0.00	475'300.00
9281.00.036	Renouvellement des véhicules	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	140'700.00
9281.00.037	Places de parc au Collège du Village	375.00	-375.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonds de réserve		14'416'523.40		16'213'939.45		14'343'771.37		20'593'201.98		19'789'873.91		19'281'508.48		21'701'484.16		16'816'384.16
9282.00.001	Fonds des élèves méritants	8'408.85	-100.00	8'308.85	-50.00	8'258.85	-100.00	8'158.85	-100.00	8'058.85	-100.00	7'958.85	-100.00	7'858.85	-100.00	7'758.85
9282.00.003	Fonds des aides communales	179'869.65	-15'569.40	164'300.25	-29'847.75	134'452.50	-14'294.25	120'158.25	-9'595.15	110'563.10	2'487.80	113'050.90	3'389.20	116'440.10	-26'300.00	90'140.10
9282.00.006	Fonds d'aides LADB - prévention des dépendances	56'060.00	35'153.55	91'213.55	34'762.35	125'975.90	29'210.65	155'186.55	20'823.75	176'010.30	28'621.90	204'632.20	35'530.00	240'162.20	-26'800.00	213'362.20
9282.00.007	Fonds COVID-19 - transports et aides	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	750'000.00	750'000.00	-132'560.00	617'440.00	-250'000.00	367'440.00	
9282.00.008	Equipements communautaires	996'825.05	95'825.00	1'092'650.05	803'069.55	1'895'719.60	55'400.00	1'951'119.60	0.00	1'951'119.60	237'500.00	2'188'619.60	0.00	2'188'619.60	0.00	2'188'619.60
9282.00.009	Fonds énergie et développement durable (FEEDD)	0.00	0.00	0.00	37'412.00	37'412.00	58'473.60	95'885.60	194'782.76	290'668.36	-762.44	289'905.92	-40'042.35	249'863.57	-10'000.00	239'863.57
9282.20.000	Provision pour pertes sur débiteurs	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	-50'000.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00
9282.20.001	Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM)	1'477'700.00	-6'200.00	1'471'500.00	-188'200.00	1'283'300.00	-103'900.00	1'179'400.00	-20'500.00	1'158'900.00	-89'500.00	1'069'400.00	357'000.00	1'426'400.00	0.00	1'426'400.00
9282.30.001	Provision régulation péréquations intercommunales	1'596'696.85	538'306.90	2'135'003.75	-588'587.40	1'546'416.35	1'566'344.50	3'112'760.85	-239'241.10	2'873'519.75	-1'008'415.20	1'865'104.55	1'271'455.70	3'136'560.25	-700'000.00	2'436'560.25
9282.30.002	Provision régulation pour corrections d'impôts	0.00	0.00	0.00	1'006'273.17	1'006'273.17	2'513'296.11	3'519'569.28	-378'863.53	3'140'705.75	-46'935.49	3'093'770.26	1'265'303.13	4'359'073.39	-1'200'000.00	3'159'073.39
9282.40.000	Garantie de déficit de la petite enfance	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	-367'339.00	2'140'000.00	-340'000.00	1'800'000.00	-500'000.00	1'300'000.00
9282.50.000	Fonds de réserve pour les amortissements futurs	7'483'624.00	1'150'000.00	8'633'624.00	-2'945'000.00	5'688'624.00	2'095'000.00	7'783'624.00	-326'749.00	7'456'875.00	0.00	7'456'875.00	0.00	7'456'875.00	-2'171'900.00	5'284'975.00
9282.90.000	Heures supplémentaires du personnel	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	100'000.00	150'000.00	-43'885.80	106'114.20	-13'923.00	92'191.20	0.00	92'191.20	0.00	92'191.20
Capital		4'867'001.09		4'870'107.73		4'874'206.58		4'877'453.87		4'880'352.08		4'883'393.69		4'742'823.26		4'734'023.26
9290.00.000	Capital	4'867'001.09	3'106.64	4'870'107.73	4'098.85	4'874'206.58	3'247.29	4'877'453.87	2'898.21	4'880'352.08	3'041.61	4'883'393.69	-140'570.43	4'742'823.26	-8'800.00	4'734'023.26
Fonds spéciaux		6'441'125.06		4'823'688.06		749'942.44		120'548.55		31'224.60		31'224.60		31'224.60		31'224.60
9233.00.001	Fonds spectacles scolaires	23'048.55	0.00	23'048.55	0.00	23'048.55	0.00	23'048.55	8'176.05	31'224.60	0.00	31'224.60	0.00	31'224.60	0.00	31'224.60
9233.10.000	Fonds Ingvar Kamprad	6'418'076.51	-1'617'437.00	4'800'639.51	-4'073'745.62	726'893.89	-726'893.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9233.10.001	Prêt sans intérêt création Fondation Épalogements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97'500.00	97'500.00	-97'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL disponible		28'337'879.31	98'807.30	28'436'686.61	-5'928'679.62	22'508'006.99	5'210'884.03	27'718'891.02	-1'269'834.93	26'449'056.09	198'243.23	26'647'299.32	3'370'841.29	30'018'140.61	-4'527'600.00	25'490'540.61

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

Les prévisions budgétaires faisaient état d'un prélèvement total sur les différents fonds de réserves de CHF 4'283'800.00.

Le résultat de l'exercice 2021 a permis d'attribuer CHF 3'370'841.29 à ces fonds, en vue, notamment, de la réception des décomptes 2021 des charges péréquatives à payer sur l'exercice 2022, ainsi qu'en tenant compte des éléments extraordinaires ressortant des taxations définitives d'impôts pour les personnes physiques et morales attribuées aux recettes fiscales 2021, alors qu'elles se rapportent à de nombreuses années antérieures (de 2012 à 2020).

7. CONCLUSIONS

Après une marge d'autofinancement 2020 nous ayant permis de financer une majorité des dépenses courantes et d'investissements, étant donné l'importance de ces derniers, celle de l'année 2021 n'a permis d'en financer qu'une partie ; néanmoins, elle autorise pourtant toujours de couvrir la totalité des charges de fonctionnement et des amortissements obligatoires usuels.

La crise sanitaire n'a pas encore déployé d'effets financiers clairement visibles sur les recettes fiscales. Toutefois, la bonne tenue de ces dernières en 2021, notamment en ce qui concerne les impôts sur les personnes physiques et morales, est principalement due à de nombreuses taxations définitives d'années antérieures comptabilisées dans le bouclage annuel des impôts 2021.

De plus, les tensions géopolitiques de l'Est du continent européen risquent également d'avoir des retombées sur les rendements de la fortune ou les bénéfices de nombreuses entreprises. Dans ce contexte, il convient de rester prudents par rapport aux rentrées fiscales prévisibles et ne pas se focaliser sur les très bons résultats obtenus sur l'année écoulée.

Il faut donc composer avec ces situations délicates qui s'enchaînent, alors que les lourds investissements en cours et à venir vont massivement grever la charge annuelle d'amortissements. En effet, rien que l'extension du Collège de Bois-Murat et la rénovation de la Salle des spectacles vont représenter un coût annuel d'amortissement supplémentaire de près de CHF 2'000'000.00 sur 30 ans.

Même si les futurs renouvellements d'emprunts ou la conclusion de nouveaux prêts à des taux toujours attractifs, repartant pourtant à la hausse à l'heure de rédiger ces lignes, devraient permettre de ne pas trop péjorer la situation, il est d'autant plus essentiel de rester vigilants face aux nombreux défis que doivent relever les communes vaudoises dans une situation financière particulièrement volatile.

Toujours extrêmement attentive face aux enjeux qui en découleront, la Municipalité entend poursuivre avec application sa surveillance de tous les instants pour une saine gestion des charges et revenus restant de sa compétence.

Épalinges, le 16 mars 2022

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2021

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	8'256'990.48	343'696.25	8'739'100.00	289'700.00	7'676'613.17	210'471.10
10	AUTORITÉS	933'917.80	25'940.60	925'500.00	15'500.00	799'687.03	20'129.00
1000	Conseil communal	233'183.20		176'500.00		107'713.35	
1000 3001.000	Rétributions des autorités	5'000.00		8'500.00		9'318.50	
1000 3003.000 *	Jetons de présence : Conseil communal	33'000.00		26'700.00		16'250.00	
1000 3003.001	Jetons de présence : commissions	30'650.00		30'000.00		21'550.00	
1000 3003.002	Jetons de présence : votations/élections	15'641.00		16'000.00		1'700.00	
1000 3011.000 *	Traitements du personnel	30'837.25		25'800.00		26'126.80	
1000 3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	17'006.35		6'000.00		393.45	
1000 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'009.55		2'900.00		3'482.90	
1000 3040.000	Cotisations C.I.P.	4'077.00		4'100.00		4'077.00	
1000 3050.010	Assurances accidents	1'313.30		900.00		879.75	
1000 3064.000	Frais de téléphone privé	300.00				400.00	
1000 3069.010	Frais divers et repas du Conseil	8'671.25		11'000.00		9'372.55	
1000 3101.000 *	Imprimés et fournitures de bureau	45'271.60		28'000.00		10'975.00	
1000 3111.000 *	Achats de mobilier et machines de bureau	18'585.00		11'500.00			
1000 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	3'644.85		2'100.00		1'240.20	
1000 3181.000	Affranchissements	2'176.05		3'000.00		1'947.20	
1000 3659.800 *	Subventions aux partis	12'000.00					
1010	Municipalité	700'734.60	25'940.60	749'000.00	15'500.00	691'973.68	20'129.00
1010 3001.000	Rétributions des autorités	255'079.20		257'640.00		255'079.20	
1010 3001.010	Vacations	101'853.60		102'340.00		101'853.60	
1010 3003.003	Jetons de présence : commissions municipales	1'850.00				1'150.00	
1010 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	28'178.00		31'000.00		27'394.20	
1010 3040.010	Cotisations LPP	61'956.30		62'500.00		61'985.40	
1010 3050.010	Assurances accidents	4'290.60		5'100.00		4'290.60	
1010 3061.000	Déplacements et représentation	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
1010 3064.000	Frais de téléphone privé	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
1010 3066.000	Frais de subsistance	674.65		1'000.00		635.60	
1010 3091.000	Formation du personnel	157.00		500.00		2'274.75	
1010 3131.000	Achats de vin rouge	5'400.00		4'000.00			
1010 3170.000	Frais de réceptions	23'700.25		25'000.00		12'104.18	
1010 3185.000	Honoraires, actes officiels	25'000.00		75'000.00		40'945.65	
1010 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	16'386.45		17'300.00		16'374.80	
1010 3526.000	Participation à Lausanne Région	73'162.50		73'500.00		74'600.70	

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

			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010	3658.000	Contributions pour l'économie publique	79.05		3'500.00			
1010	3659.000 *	Dons, aides et subventions casuels	36'395.00		19'020.00		21'683.00	
1010	3659.010	Dons, aides au développement	26'072.00		26'100.00		26'102.00	
1010	3902.000	Vin blanc Les Dares	5'000.00		10'000.00		10'000.00	
1010	4361.020	Remboursements de jetons de présence		8'440.60		10'500.00		9'329.00
1010	4391.000	Finances de naturalisation		17'500.00		5'000.00		10'800.00
11		ADMINISTRATION	760'794.94	42'343.45	784'000.00	2'000.00	724'659.27	633.00
1100		Secrétariat municipal et archives	760'794.94	42'343.45	784'000.00	2'000.00	724'659.27	633.00
1100	3011.000 *	Traitements du personnel	530'151.50		511'500.00		485'177.00	
1100	3011.040	Allocations de ménage et de naissance	400.00					
1100	3012.000	Traitements du personnel occasionnel					6'161.45	
1100	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	46'491.95		46'200.00		48'183.10	
1100	3040.000	Cotisations C.I.P.	81'160.50		83'600.00		79'138.50	
1100	3050.000	Assurances maladie et accidents	18'093.55		21'900.00		17'201.10	
1100	3062.000	Autres frais de transports	373.70		500.00			
1100	3064.000	Frais de téléphone privé	721.05		900.00		856.75	
1100	3066.000	Frais de subsistance	163.65		800.00		768.35	
1100	3091.000	Formation du personnel	2'614.64		6'000.00		1'433.90	
1100	3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	15'922.28		11'000.00		5'235.51	
1100	3102.000	Publications, frais d'annonces	1'588.55		1'000.00		568.45	
1100	3102.010	Journaux, documentation	3'270.35		2'900.00		3'075.15	
1100	3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			500.00			
1100	3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	12'928.16		20'500.00		12'300.90	
1100	3181.000	Affranchissements	25'613.06		32'000.00		27'420.31	
1100	3182.000	Frais de téléphone	18'492.90		17'000.00		19'684.20	
1100	3185.000	Honoraires, actes officiels	464.40		25'000.00		15'154.80	
1100	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	481.45		800.00		709.80	
1100	3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	1'863.25		1'900.00		1'590.00	
1100	4311.000	Emoluments de chancellerie		265.00		1'500.00		545.00
1100	4352.000	Ventes d'imprimés et de matériel		190.00		500.00		88.00
1100	4361.010 *	Remboursements de traitements		41'888.45				

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	RESSOURCES HUMAINES ET ASSURANCES	247'397.29	19'193.70	356'000.00	16'300.00	280'621.18	30'082.90
1300	Ressources humaines et assurances	247'397.29	19'193.70	356'000.00	16'300.00	280'621.18	30'082.90
1300	3011.000 * Traitements du personnel	125'393.10		179'600.00		164'076.30	
1300	3012.000 * Traitements du personnel occasionnel	9'530.10					
1300	3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	12'600.45		16'200.00		15'643.35	
1300	3040.000 Cotisations C.I.P.	19'667.50		30'400.00		27'661.80	
1300	3050.000 Assurances maladie et accidents	5'138.10		6'700.00		6'037.40	
1300	3062.000 Autres frais de transports			500.00		10.40	
1300	3064.000 Frais de téléphone privé	240.00		300.00		297.50	
1300	3066.000 Frais de subsistance			500.00		38.00	
1300	3091.000 Formation du personnel	4'426.10		2'000.00		4'545.68	
1300	3092.000 Frais de recherche de personnel			6'000.00		5'710.35	
1300	3099.000 Sortie du personnel	10'215.30		20'000.00		5'200.00	
1300	3099.010 Charges diverses du personnel	10'669.04		15'400.00		12'020.85	
1300	3099.020 Plan communal de mobilité	7'720.00		9'000.00		7'147.50	
1300	3101.000 Imprimés et fournitures de bureau	327.10		500.00		507.85	
1300	3102.010 Journaux, documentation	2'332.05		400.00		325.00	
1300	3113.000 Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
1300	3151.000 Entretien mobilier et machines de bureau	3'728.55		9'300.00		3'728.55	
1300	3170.000 Frais de réceptions	2'458.60		3'000.00		1'680.00	
1300	3185.010 Honoraires et frais d'études	13'909.90		37'000.00		7'101.75	
1300	3186.010 Primes assurances accidents et RC commune	18'332.60		17'500.00		18'180.10	
1300	3186.040 Assurances véhicules	708.80		700.00		708.80	
1300	4272.000 Locations de places de parc		11'133.75		10'000.00		10'803.75
1300	4361.010 Remboursements de traitements		330.20				2'570.00
1300	4361.100 Participation au bénéfice sur assurances		2'754.00				11'771.95
1300	4361.110 Remises affiliations AVS + CGAF + CG		2'975.75		4'300.00		2'937.20
1300	4909.008 Imputation interne assurance RC déchèterie		2'000.00		2'000.00		2'000.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES, MANIFESTATIONS, COMMUNICATION ET LOISIR	1'319'588.48	44'298.50	1'472'700.00	79'000.00	1'259'765.53	83'884.00
1500	Affaires culturelles, manifestations et communication	436'540.29	971.40	593'300.00	33'500.00	478'917.36	50'597.50
1500 3003.004	Commission culturelle	520.00		2'100.00		280.00	
1500 3011.000	Traitements du personnel	146'146.30		145'800.00		155'117.50	
1500 3011.040	Allocations de ménage et de naissance					1'100.00	
1500 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'449.80		1'000.00		56'958.45	
1500 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	14'303.60		13'200.00		19'412.50	
1500 3040.000	Cotisations C.I.P.	23'332.80		23'400.00		27'450.40	
1500 3050.000	Assurances maladie et accidents	6'543.90		6'700.00		7'335.80	
1500 3062.000	Autres frais de transports	440.80		500.00		564.30	
1500 3064.000	Frais de téléphone privé	576.00		600.00		874.25	
1500 3066.000	Frais de subsistance	160.60		500.00		241.65	
1500 3091.000	Formation du personnel			3'000.00		2'326.95	
1500 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'153.85		1'000.00		203.40	
1500 3102.000	Publications, frais d'annonces	63'519.70		87'500.00		20'736.35	
1500 3113.000	Achats de mobilier et équipements	909.40		4'000.00		52.35	
1500 3123.000	Électricité	239.25		1'000.00		1'802.80	
1500 3143.000	Entretien des panneaux d'informations	3'904.15				3'010.00	
1500 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	2'887.50		4'000.00		3'099.40	
1500 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			1'000.00			
1500 3170.010	Journée des Aînés	22'019.50		24'000.00			
1500 3170.020	Réceptions et manifestations	75'324.54		224'000.00		94'473.36	
1500 3181.000	Affranchissements	19'303.40		20'000.00		15'222.90	
1500 3189.010	Journal d'Epalinges					39'878.30	
1500 3523.000	Participation culturelle Ville de Lausanne	25'018.00		25'000.00		25'051.70	
1500 3809.080	Attribution fonds de réserve animation	3'787.20				3'725.00	
1500 3909.090	Imputations internes diverses	24'000.00		5'000.00			
1500 4272.010	Taxes marchés villageois		670.00		1'500.00		640.00
1500 4272.020	Redevance affichage (SGA)				1'500.00		2'022.40
1500 4359.000	Ventes et prestations diverses		301.40		500.00		150.40
1500 4361.000	Remboursements A.P.G.						16'763.00
1500 4361.010	Remboursements de traitements						26'521.70
1500 4809.000	Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances				30'000.00		4'500.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1510	Animation socioculturelle (CAP)	689'325.69	43'327.10	691'300.00	45'500.00	609'088.67	33'286.50
1510 3011.000	Traitements du personnel	462'736.95		458'000.00		419'957.45	
1510 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	41'766.65		41'600.00		26'139.80	
1510 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	47'742.20		45'000.00		42'542.50	
1510 3040.000	Cotisations C.I.P.	72'440.30		73'200.00		64'834.45	
1510 3050.000	Assurances maladie et accidents	19'407.35		21'100.00		17'194.00	
1510 3062.000	Autres frais de transports	21.60		500.00			
1510 3064.000	Frais de téléphone privé	355.80		400.00		328.25	
1510 3066.000	Frais de subsistance			500.00		350.00	
1510 3091.000	Formation du personnel	3'067.40		5'000.00		1'096.95	
1510 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	669.60		2'000.00		1'117.25	
1510 3113.000	Achats de mobilier et équipements					2'112.60	
1510 3181.000	Affranchissements	709.40		1'000.00		691.07	
1510 3182.000	Frais de téléphone	1'257.80		1'500.00		1'340.10	
1510 3653.010	Frais passeports vacances	7'583.05		8'000.00		2'072.80	
1510 3653.040	Activités socioculturelles	31'567.59		33'500.00		29'311.45	
1510 4342.000	Contributions de tiers		23'892.00		35'000.00		25'187.80
1510 4361.000	Remboursements A.P.G.		6'058.90				405.10
1510 4361.010	Remboursements de traitements		1'134.75				1'683.80
1510 4652.010	Participations sur activités jeunesse		12'241.45		7'500.00		6'009.80
1510 4652.020	Participations pour passeports vacances				3'000.00		
1520	Subventions aux sociétés	193'722.50		188'100.00		171'759.50	
1520 3161.000 *	Loyers	35'180.00		30'000.00		30'000.00	
1520 3161.010 *	Loyers École en plein air de l'Arzillier	43'270.00		37'000.00		27'000.00	
1520 3653.020	Participation Fondation enseignement musique (FEM)	92'672.50		93'100.00		92'159.50	
1520 3653.050	Subventions aux sociétés	22'600.00		28'000.00		22'600.00	
16	TOURISME			10'000.00	10'000.00		
1600	Taxe communale de séjour			10'000.00	10'000.00		
1600 3817.000	Attribution réserve tourisme (taxe de séjour)			10'000.00			
1600 4066.000	Taxe communale de séjour				10'000.00		

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	433'894.59	21'400.00	445'900.00	16'400.00	354'825.56	21'702.20
1700	Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle	45'763.05		57'100.00		42'752.65	222.20
1700 3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
1700 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
1700 3121.000	Eau	1'646.15		2'300.00		2'375.50	
1700 3123.000	Électricité	3'305.05		4'000.00		1'429.55	
1700 3133.000	Produits de nettoyage	400.00		1'000.00		800.00	
1700 3141.000	Entretien du bâtiment	2'860.00		8'900.00		5'244.85	
1700 3145.010	Entretien des terrains	18'685.65		18'000.00		14'377.65	
1700 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	346.80		3'300.00		31.90	
1700 3161.020	Loyers des terrains	10'010.00		10'000.00		10'000.00	
1700 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	509.40		600.00		493.20	
1700 3902.001	Prestations de la voirie aux terrains de sports	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
1700 4363.000	Remboursements de dommages						222.20
1710	Centre sportif de la Croix-Blanche	95'590.74	16'400.00	115'300.00	16'400.00	133'123.56	16'400.00
1710 3011.000	Traitements du personnel	19'478.85		19'200.00		20'740.45	
1710 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	240.00		250.00		240.00	
1710 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'932.25		1'800.00		2'083.75	
1710 3040.000	Cotisations C.I.P.	3'093.60		3'100.00		3'375.00	
1710 3050.000	Assurances maladie et accidents	796.85		800.00		825.75	
1710 3062.000	Autres frais de transports					181.10	
1710 3064.000	Frais de téléphone privé	36.00		50.00		72.00	
1710 3069.000	Indemnité de dérangement	300.00		700.00		300.00	
1710 3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
1710 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'424.85		500.00		59.90	
1710 3121.000	Eau	9'180.50		10'000.00		11'740.60	
1710 3123.000	Électricité	11'689.40		12'500.00		8'981.85	
1710 3133.000	Produits de nettoyage	450.00		1'000.00		900.00	
1710 3141.000	Entretien du bâtiment	11'292.00		12'800.00		48'495.56	
1710 3145.010	Entretien des terrains	26'847.19		45'500.00		27'621.90	
1710 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	7'151.85		5'100.00		5'396.65	
1710 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation					469.00	
1710 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'677.40		1'500.00		1'640.05	
1710 4271.050	Locations d'emplacements		16'400.00		16'400.00		16'400.00

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1760	Participations à des installations sportives	245'635.80	5'000.00	222'500.00		130'049.35	5'080.00
1760 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	6'065.60		3'200.00			
1760 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	575.05		300.00			
1760 3050.000	Assurances maladie et accidents	104.45		200.00			
1760 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'946.85				11'682.05	
1760 3163.020	Location patinoire synthétique	27'881.45		25'700.00			
1760 3170.020	Réceptions et manifestations	1'628.40		1'500.00		4'967.30	
1760 3523.020 *	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	207'434.00		191'600.00		113'400.00	
1760 4659.000	Autres participations et subsides de tiers		5'000.00				5'080.00
1770	Subventions aux sociétés sportives	46'905.00		51'000.00		48'900.00	
1770 3653.000	Subventions aux sociétés sportives	46'905.00		51'000.00		48'900.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	4'263'360.35	190'520.00	4'406'500.00	70'000.00	3'933'684.96	54'040.00
1800	Participations aux transports publics	4'263'360.35	190'520.00	4'406'500.00	70'000.00	3'933'684.96	54'040.00
1800 3517.000	Participation au déficit du trafic d'agglomération	3'401'735.00		3'553'200.00		2'919'719.21	
1800 3517.010 *	Participation aux coûts du trafic régional	791'625.35		783'300.00		693'965.75	
1800 3663.000	CFF : achat abonnements généraux	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
1800 3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement					250'000.00	
1800 4653.000	CFF : ventes de cartes journalières		57'960.00		70'000.00		54'040.00
1800 4809.090	Prélèvement sur fonds de réserve et renouvellement		132'560.00				
19	SERVICE INFORMATIQUE	298'037.03		338'500.00	80'500.00	323'369.64	
1900	Service informatique	298'037.03		338'500.00	80'500.00	323'369.64	
1900 3091.000	Formation du personnel	3'209.45		5'000.00		2'584.80	
1900 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'174.25		3'000.00		2'341.90	
1900 3102.010	Journaux, documentation	115.00		200.00		115.00	
1900 3111.010	Achats de matériel et d'équipements	54'073.00		90'500.00		66'986.40	
1900 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	217'251.63		218'000.00		189'490.29	
1900 3182.000	Frais de téléphone	17'516.10		18'800.00		9'315.25	
1900 3186.020	Assurance ordinateurs	3'697.60		3'000.00		2'536.00	
1900 3801.000	Attribution fonds matériel informatique					50'000.00	
1900 4359.010	Ventes diverses				500.00		
1900 4801.000	Prélèvement sur fonds matériel informatique				80'000.00		

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	17'672'777.59	47'852'380.72	14'657'400.00	46'464'900.00	17'069'073.74	46'154'982.34
20	SERVICE DES FINANCES	741'544.47	71'439.24	763'700.00	70'500.00	719'103.96	67'084.05
2010	Service des finances	741'544.47	71'439.24	763'700.00	70'500.00	719'103.96	67'084.05
2010 3011.000 *	Traitements du personnel	510'045.90		505'000.00		496'655.40	
2010 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	47'999.85		45'500.00		47'131.85	
2010 3040.000	Cotisations C.I.P.	83'548.60		83'500.00		83'458.40	
2010 3050.000	Assurances maladie et accidents	18'665.65		20'100.00		17'833.45	
2010 3062.000	Autres frais de transports	56.40		500.00		63.80	
2010 3064.000	Frais de téléphone privé	780.00		600.00		592.00	
2010 3066.000	Frais de subsistance	354.50		800.00		360.00	
2010 3091.000	Formation du personnel	70.00		2'000.00		2'073.90	
2010 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	10'495.50		16'000.00		15'550.18	
2010 3102.010	Journaux, documentation	1'063.25		1'000.00		1'127.25	
2010 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			1'000.00		79.45	
2010 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	6'315.34		5'700.00		5'574.62	
2010 3181.010	Frais CCP	2'460.56		2'000.00		1'939.08	
2010 3183.000	Frais bancaires	7'168.37		30'000.00		6'952.38	
2010 3184.000	Frais de contentieux	33'710.75		30'000.00		20'886.25	
2010 3185.020	Honoraires contrôle des comptes	18'809.80		20'000.00		18'825.95	
2010 4361.010 *	Remboursements de traitements		5'448.65				846.75
2010 4362.000	Remboursements de frais		585.45		500.00		1'243.95
2010 4362.020	Remboursements de frais de contentieux		10'405.14		15'000.00		9'993.35
2010 4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif		45'000.00		45'000.00		45'000.00
2010 4902.005	Imputation interne frais administratifs pour les déchets		8'000.00		8'000.00		8'000.00
2010 4909.005	Imputation interne frais administratifs pour le service du feu		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2010 4909.006	Imputation interne frais administratifs pour l'accueil de jour		1'000.00		1'000.00		1'000.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPÔTS	5'195'585.58	38'999'924.09	2'040'500.00	35'993'300.00	3'396'904.46	36'763'200.01
2100	Impôts	5'195'585.58	38'999'924.09	2'040'500.00	35'993'300.00	3'396'904.46	36'763'200.01
2100	3184.000 Frais de contentieux	12'840.65		16'000.00		11'947.43	
2100	3187.000 Office d'impôt : taxation, perception	189'965.35		220'000.00		216'451.60	
2100	3290.000 Intérêts rémunérateurs sur impôts	5'353.00		10'000.00		10'371.40	
2100	3301.000 * Défalcatons sur impôts prélevés	363'450.84		250'000.00		297'070.43	
2100	3301.020 Défalcatons sur impôt foncier			1'000.00			
2100	3515.021 * Participation sur recettes conjoncturelles	1'879'359.35		1'510'000.00		1'862'730.80	
2100	3809.000 Attribution au fonds d'aides LADB	35'530.00		33'500.00		33'121.90	
2100	3809.090 Attribution fonds de réserve et renouvellement	2'352'086.39				965'210.90	
2100	3809.100 Attribution provision pour pertes sur débiteurs ACI	357'000.00					
2100	4001.000 Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		24'374'238.77		22'500'000.00		23'013'193.10
2100	4002.000 Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		4'440'234.49		4'300'000.00		4'159'910.18
2100	4003.000 Impôt à la source		543'405.33		830'000.00		707'422.39
2100	4004.000 Impôt sur la dépense		318'905.75		450'000.00		285'041.20
2100	4011.000 Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		1'138'215.45		500'000.00		504'337.95
2100	4012.000 Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		450'645.50		220'000.00		345'897.95
2100	4013.000 Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		165'858.70		260'000.00		272'356.65
2100	4020.000 Impôt foncier		2'348'850.80		2'350'000.00		2'300'043.75
2100	4040.000 Droits de mutation		1'803'696.30		1'000'000.00		1'422'716.85
2100	4050.000 Impôt sur les successions et donations		585'788.80		1'000'000.00		801'108.50
2100	4061.000 Impôt sur les chiens		37'120.00		36'000.00		36'800.00
2100	4090.000 Impôts récupérés après défalcation		73'345.35		100'000.00		93'414.96
2100	4101.000 Taxes LADB et patentes de tabac		35'530.00		33'500.00		33'121.90
2100	4221.000 Intérêts de retard sur impôts		224'168.87		255'000.00		262'010.64
2100	4370.000 Amendes et soustractions		83.00		1'000.00		5'700.00
2100	4411.000 Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1'193'095.95		800'000.00		1'316'494.45
2100	4515.000 Participations du canton		179'957.77		107'800.00		101'983.15
2100	4809.000 Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances				50'000.00		
2100	4809.013 Dissolution provision pour pertes sur débiteurs						89'500.00
2100	4809.016 Prélèvement sur fonds de régulation d'impôts		1'086'783.26		1'200'000.00		1'012'146.39

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	10'090'800.55	8'781'017.39	9'856'700.00	8'404'600.00	11'327'650.40	9'324'698.28
2200	Service financier	10'090'800.55	8'781'017.39	9'856'700.00	8'404'600.00	11'327'650.40	9'324'698.28
2200 3210.000	Intérêts sur dettes à court terme	166.40		1'000.00			
2200 3223.037	Intérêts Vaudoise 2009 - 2020					19'358.90	
2200 3223.053	Intérêts Vaudoise 2010 - 2025	31'950.00		31'950.00		31'950.00	
2200 3223.054	Intérêts AXA 2011 - 2026	46'250.00		46'250.00		46'250.00	
2200 3223.055	Intérêts Postfinance 2012 - 2021	2'844.45		2'900.00		25'600.00	
2200 3223.056	Intérêts AXA Leben 2012 - 2027	43'750.00		43'750.00		43'750.00	
2200 3223.057	Intérêts SUVA 2012 - 2022	36'250.00		36'250.00		36'250.00	
2200 3223.058	Intérêts Vaudoise 2013 - 2028	47'500.00		47'500.00		47'500.00	
2200 3223.059	Intérêts SUVA 2013 - 2024	39'400.00		39'400.00		39'400.00	
2200 3223.060	Intérêts Postfinance 2014 - 2023	27'600.00		27'600.00		27'600.00	
2200 3223.061	Intérêts Postfinance 2014 - 2029	42'250.00		42'250.00		42'250.00	
2200 3223.062	Intérêts Pensionskasse Post 2015 - 2030	49'000.00		49'000.00		49'000.00	
2200 3223.063	Intérêts AXA Leben 2017 - 2034	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
2200 3223.064	Intérêts Migros-pensionskasse 2018 - 2033	62'500.00		62'500.00		62'500.00	
2200 3223.065	Intérêts CIP 2020 - 2030	22'500.00		22'500.00			
2200 3223.900	Intérêts sur nouveaux emprunts	74'959.70		220'050.00		11'937.50	
2200 3520.000 *	Alimentation fonds de péréquation horizontale	9'317'620.00		9'138'800.00		9'388'744.00	
2200 3520.001	Alimentation fonds de péréquation horizontale année précédente					910'560.00	
2200 3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	201'260.00				500'000.00	
2200 4221.010	Revenus comptes courants et placements		2'619.45		100.00		
2200 4222.000	Revenus des titres et dividendes		17'351.25		17'300.00		17'280.00
2200 4242.000	Gains comptables						472.00
2200 4362.000	Remboursements de frais						42.00
2200 4412.000	Redistribution de la taxe CO2		2'225.95		10'000.00		3'892.25
2200 4520.000	Retour du fonds de péréquation		8'358'924.00		8'153'300.00		8'153'284.00
2200 4520.001	Retour du fonds de péréquation année précédente		201'260.00				
2200 4809.009	Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations						910'560.00
2200 4909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs		114'450.17		123'900.00		133'534.28
2200 4909.004	Imputation interne locaux service du feu		10'000.00		20'000.00		20'000.00
2200 4909.007	Imputation interne intérêts élimination des ordures		74'186.57		80'000.00		85'633.75

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON-VENTILÉS	1'644'846.99		1'996'500.00	1'996'500.00	1'625'414.92	
2300	Amortissements	1'644'846.99		1'996'500.00	1'996'500.00	1'625'414.92	
2300 3311.000	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	783'664.94		982'100.00		771'926.19	
2300 3312.000	Amortissements obligatoires des bâtiments	861'182.05		903'800.00		853'488.73	
2300 3313.020	Amortissements obligatoires des véhicules et machines			54'800.00			
2300 3315.000	Amortissements d'autres subventions			55'800.00			
2300 4809.014	Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs				1'996'500.00		

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	4'301'880.84	1'196'917.97	4'814'500.00	1'121'000.00	4'088'551.93	1'157'061.89
31	TERRAINS		54'049.40		29'800.00		29'695.25
3100	Terrains, exploitations		54'049.40		29'800.00		29'695.25
3100 4232.000 *	Droits de superficie		48'049.40		23'500.00		23'415.25
3100 4232.010	Loyers des terrains et fermages		6'000.00		6'300.00		6'280.00
32	FORÊTS ET PÂTURAGES	655'918.18	333'032.45	661'100.00	226'800.00	641'977.95	314'078.35
3200	Forêts, exploitation	276'868.62	163'918.45	229'000.00	151'600.00	315'813.00	172'887.60
3200 3011.000 *	Traitements du personnel	80'841.00		39'300.00		102'091.27	
3200 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	688.80		400.00		940.80	
3200 3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	5'476.65				17'671.36	
3200 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'717.46		3'600.00		8'733.37	
3200 3040.000	Cotisations C.I.P.	10'669.34		6'400.00		11'914.98	
3200 3050.000	Assurances maladie et accidents	6'540.19		4'600.00		8'014.97	
3200 3062.000	Autres frais de transports	299.90		500.00		469.25	
3200 3064.000	Frais de téléphone privé	152.30		100.00		79.20	
3200 3091.000	Formation du personnel	385.00		3'000.00		1'483.80	
3200 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	19'787.95		20'000.00		13'584.15	
3200 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	7'330.50		7'500.00		3'186.50	
3200 3124.010	Achats de carburants	7'017.60		12'600.00		6'730.75	
3200 3134.030	Reboisement	2'313.50		1'500.00		887.00	
3200 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	3'997.60		6'000.00		1'405.95	
3200 3146.000	Entretien des routes forestières	24'688.18		40'000.00		10'212.60	
3200 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	4'287.20		4'500.00		1'802.20	
3200 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	4'514.65		2'000.00		5'163.70	
3200 3163.000	Locations véhicules et machines	1'898.35		5'000.00		1'879.10	
3200 3182.000	Frais de téléphone	558.40		800.00		507.75	
3200 3186.040	Assurances véhicules	3'628.65		3'600.00		3'883.65	
3200 3189.020	Prestations services d'écorage	3'083.25		8'000.00		14'280.20	
3200 3192.000	Taxes sur les véhicules	410.00		500.00		514.00	
3200 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00			
3200 3518.000	Triage forestier	6'176.65		10'800.00		10'292.30	
3200 3659.030	Participation Jorat, Parc naturel	9'701.00		7'600.00		7'520.00	
3200 3909.000	Imputation interne revenus forêts de protection	65'704.50		40'200.00		79'957.90	
3200 3909.090	Imputations internes diverses					2'606.25	

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

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3200 4355.000		47'569.15		25'000.00		51'370.05
3200 4356.000 *		20'352.80		1'000.00		611.55
3200 4361.010 *		11'308.55				50'960.45
3200 4518.010		14'083.60		31'000.00		10'950.00
3200 4657.000		549.50		400.00		333.50
3200 4909.001		70'054.85		94'200.00		58'662.05
3201 Forêts, sentiers et places d'accueil	166'278.12	25'632.85	152'800.00		182'775.92	22'931.60
3201 3011.000 *	97'178.20		89'000.00		101'309.95	
3201 3011.040	828.00		900.00		933.60	
3201 3012.000 *	6'583.43				17'536.12	
3201 3030.000	8'075.00		8'100.00		8'666.53	
3201 3040.000	12'825.51		14'400.00		11'823.79	
3201 3050.000	7'862.08		10'200.00		7'953.63	
3201 3064.000			200.00			
3201 3146.030	2'925.90		5'000.00		10'458.55	
3201 3901.005	7'800.00		14'000.00		24'093.75	
3201 3901.006	22'200.00		11'000.00			
3201 4361.010 *		25'632.85				22'931.60
3202 Forêts, travaux pour des tiers	25'897.39	39'874.35	57'800.00	17'000.00	24'005.37	23'981.25
3202 3011.000	18'872.29		41'900.00		16'407.52	
3202 3011.040	160.80		400.00		151.20	
3202 3012.000	1'278.52				2'840.04	
3202 3030.000	1'568.19		3'800.00		1'403.58	
3202 3040.000	2'490.75		6'800.00		1'914.91	
3202 3050.000	1'526.84		4'800.00		1'288.12	
3202 3064.000			100.00			
3202 4361.010 *		12'132.75				
3202 4901.000		11'490.65		10'000.00		18'543.75
3202 4901.001		16'250.95		7'000.00		5'437.50

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00							
3203	Forêts de protection	186'874.05	103'606.80	221'500.00	58'200.00	119'383.66	94'277.90
3203 3011.000	Traitements du personnel	84'784.46		91'600.00		40'628.16	
3203 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	722.40		900.00		374.40	
3203 3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	5'743.80				7'032.48	
3203 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'045.15		8'300.00		3'475.52	
3203 3040.000	Cotisations C.I.P.	11'189.80		14'800.00		4'741.67	
3203 3050.000	Assurances maladie et accidents	6'859.39		10'500.00		3'189.63	
3203 3062.000	Autres frais de transports	314.50		1'000.00		1'094.95	
3203 3064.000	Frais de téléphone privé	159.70		200.00		184.80	
3203 3909.001	Imputation interne frais forêts de protection	70'054.85		94'200.00		58'662.05	
3203 4361.010 *	Remboursements de traitements		26'316.30				
3203 4518.010	Subvention cantonale		10'056.00		15'000.00		13'680.00
3203 4903.000	Bois de feu pour refuges		1'530.00		3'000.00		640.00
3203 4909.000	Imputation interne revenus forêts de protection		65'704.50		40'200.00		79'957.90
33	VIGNE	24'089.95	34'117.00	29'800.00	32'500.00	24'153.10	29'937.00
3300	Vigne	24'089.95	34'117.00	29'800.00	32'500.00	24'153.10	29'937.00
3300 3080.010	Vignolage	10'352.90		15'000.00		12'042.60	
3300 3141.000	Entretien du bâtiment	35.00		500.00		144.85	
3300 3146.020	Entretien des chemins et murs			1'000.00		244.55	
3300 3146.040	Exploitation - vinification	8'469.50		10'000.00		8'793.65	
3300 3186.050	Assurance grêle	614.20		800.00		750.70	
3300 3191.000	Impôt foncier, taxe agricole	155.85		500.00		176.75	
3300 3904.000	Prestations de la voirie pour la vigne	4'462.50		2'000.00		2'000.00	
3300 4355.010	Vente de vin		24'917.00		22'500.00		19'937.00
3300 4363.000	Remboursements de dommages		4'200.00				
3300 4902.000	Vin blanc pour réceptions		5'000.00		10'000.00		10'000.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BÂTIMENTS	3'621'872.71	775'719.12	4'123'600.00	831'900.00	3'422'420.88	783'351.29
350	BÂTIMENTS SCOLAIRES (patrimoine administratif)	2'286'378.63	524'309.20	2'593'400.00	501'100.00	2'306'442.29	511'003.80
3500	Collège de la Croix-Blanche et Centre de Vie Infantine	243'648.49	234'109.05	289'000.00	239'100.00	275'540.61	234'224.65
3500 3011.000	Traitements du personnel	61'490.50		66'800.00		79'486.30	
3500 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	300.00		300.00		528.00	
3500 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	271.05				3'936.00	
3500 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'930.25		6'100.00		7'414.45	
3500 3040.000	Cotisations C.I.P.	8'730.60		8'800.00		10'909.85	
3500 3050.000	Assurances maladie et accidents	2'751.70		3'100.00		3'160.65	
3500 3064.000	Frais de téléphone privé	90.00		100.00			
3500 3066.000	Frais de subsistance					20.00	
3500 3069.000	Indemnité de dérangement	375.00		400.00		660.00	
3500 3112.000	Achats de mobilier scolaire	3'632.55		2'500.00			
3500 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'136.65		3'500.00		64.60	
3500 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	982.60		3'000.00		387.55	
3500 3121.000	Eau	3'341.92		3'300.00		2'749.13	
3500 3122.000	Gaz	19'841.70		16'500.00		15'182.20	
3500 3123.000	Électricité	33'329.20		31'000.00		24'493.50	
3500 3133.000	Produits de nettoyage	731.50		4'000.00		3'044.70	
3500 3141.000	Entretien du bâtiment	50'489.35		70'900.00		72'622.08	
3500 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	3'586.10		4'000.00		813.40	
3500 3152.000	Entretien du mobilier scolaire	22.30		2'000.00			
3500 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	36'262.47		48'900.00		39'298.80	
3500 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	97.85		1'500.00		488.80	
3500 3182.000	Frais de téléphone	350.95		2'500.00		688.75	
3500 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	9'904.25		9'800.00		9'591.85	
3500 4271.000	Locations		960.00		1'000.00		1'110.00
3500 4272.000	Locations de places de parc		1'850.00		2'300.00		1'650.00
3500 4361.010	Remboursements de traitements		499.05				
3500 4362.000	Remboursements de frais				5'000.00		
3500 4363.000	Remboursements de dommages						664.65
3500 4904.001	Imputation interne loyers AAEE		230'800.00		230'800.00		230'800.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501	Collège du Village	65'783.36	1'500.00	86'800.00	1'000.00	53'583.56	2'054.60
3501 3011.000	Traitements du personnel	28'114.15		27'600.00		17'499.00	
3501 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	120.00					
3501 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'115.05				8'845.40	
3501 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'915.65		2'500.00		2'172.25	
3501 3040.000	Cotisations C.I.P.	4'152.00		4'200.00		2'499.65	
3501 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'260.20		1'400.00		585.90	
3501 3064.000	Frais de téléphone privé	54.00		100.00			
3501 3069.000	Indemnité de dérangement	150.00		200.00			
3501 3112.000	Achats de mobilier scolaire	2'377.05		2'000.00			
3501 3113.000	Achats de mobilier et équipements	250.00		1'000.00			
3501 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	661.50		1'300.00		400.00	
3501 3121.000	Eau	526.75		700.00		1'127.85	
3501 3122.000	Gaz	8'885.55		10'000.00		8'517.25	
3501 3123.000	Électricité	1'503.95		2'500.00		1'909.20	
3501 3133.000	Produits de nettoyage	500.00		3'000.00		2'500.00	
3501 3141.000	Entretien du bâtiment	6'704.80		19'300.00		3'629.50	
3501 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	692.35		1'000.00			
3501 3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00			
3501 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'978.71		6'700.00		2'215.11	
3501 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3501 3182.000	Frais de téléphone	85.00					
3501 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'736.65		1'800.00		1'682.45	
3501 4272.000	Locations de places de parc		1'500.00		1'000.00		1'437.50
3501 4361.010	Remboursements de traitements						226.15
3501 4363.000	Remboursements de dommages						390.95
3502	Pavillon scolaire du Chaugand	43'168.83	900.00	59'100.00	600.00	58'225.42	450.80
3502 3011.000	Traitements du personnel	19'505.45		19'200.00		12'776.80	
3502 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	90.00					
3502 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'213.85				2'932.95	
3502 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'007.90		1'800.00		1'927.90	
3502 3040.000	Cotisations C.I.P.	2'886.00		2'900.00		1'881.60	
3502 3050.000	Assurances maladie et accidents	869.00		1'000.00		761.70	
3502 3064.000	Frais de téléphone privé	36.00		100.00			
3502 3069.000	Indemnité de dérangement	112.80		200.00			
3502 3112.000	Achats de mobilier scolaire	400.00		1'000.00		21'567.45	
3502 3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			

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

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	822.55	2'000.00		150.00	
3502 3121.000	Eau	409.00	600.00		1'046.05	
3502 3123.000	Électricité	3'005.60	4'500.00		1'623.90	
3502 3133.000	Produits de nettoyage	553.25	2'500.00		2'000.00	
3502 3141.000	Entretien du bâtiment	4'994.31	11'200.00		7'857.60	
3502 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'473.30	1'000.00			
3502 3152.000	Entretien du mobilier scolaire		1'000.00			
3502 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	3'726.97	7'500.00		2'667.77	
3502 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation		500.00			
3502 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'062.85	1'100.00		1'031.70	
3502 4272.000	Locations de places de parc			600.00		300.00
3502 4361.010	Remboursements de traitements					150.80
3503	Pavillon scolaire du Grand-Chemin	72'742.94	86'400.00	200.00	61'529.87	6'429.80
3503 3011.000	Traitements du personnel	20'688.70	20'500.00		15'922.35	
3503 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	90.00				
3503 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'002.95	1'900.00		1'540.40	
3503 3040.000	Cotisations C.I.P.	3'141.00	3'200.00		2'384.45	
3503 3050.000	Assurances maladie et accidents	967.10	1'000.00		685.45	
3503 3064.000	Frais de téléphone privé	36.00	100.00			
3503 3069.000	Indemnité de dérangement	112.80	200.00			
3503 3112.000	Achats de mobilier scolaire	26'619.05	25'000.00			
3503 3113.000	Achats de mobilier et équipements	229.90	1'000.00			
3503 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00	1'000.00		189.95	
3503 3121.000	Eau	420.96	500.00		391.20	
3503 3122.000	Gaz	4'413.61	3'800.00		3'261.13	
3503 3123.000	Électricité	788.79	1'200.00		852.07	
3503 3133.000	Produits de nettoyage	400.00	2'000.00		1'655.90	
3503 3141.000	Entretien du bâtiment	6'602.39	15'200.00		31'009.45	
3503 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	935.30	1'000.00			
3503 3152.000	Entretien du mobilier scolaire		1'000.00			
3503 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	3'874.14	6'300.00		2'744.97	
3503 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation		500.00			
3503 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	920.25	1'000.00		892.55	
3503 4272.000	Locations de places de parc			200.00		450.00
3503 4356.000	Contributions de tiers					2'912.00
3503 4363.000	Remboursements de dommages					3'067.80

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3504	Collèges de Bois-Murat A, B, C, D	433'904.25	107'495.50	496'600.00	104'600.00	446'131.92	114'630.45
3504 3011.000	Traitements du personnel	148'920.80		147'700.00		170'805.95	
3504 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	240.00		250.00			
3504 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'812.60				3'195.75	
3504 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	14'575.75		13'400.00		17'129.80	
3504 3040.000	Cotisations C.I.P.	21'957.00		22'000.00		23'284.00	
3504 3050.000	Assurances maladie et accidents	6'785.05		8'200.00		8'442.45	
3504 3064.000	Frais de téléphone privé			50.00			
3504 3069.000	Indemnité de dérangement	600.00		600.00		150.00	
3504 3112.000	Achats de mobilier scolaire	3'581.00		5'000.00			
3504 3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		2'000.00		1'752.95	
3504 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	913.30		5'000.00		2'868.75	
3504 3121.000	Eau	2'628.55		6'000.00		3'754.12	
3504 3122.000 *	Gaz	114'994.35		100'000.00		106'257.10	
3504 3123.000	Électricité	2'805.60		600.00		2'842.50	
3504 3133.000 *	Produits de nettoyage	16'561.50		9'500.00		10'603.50	
3504 3141.000	Entretien du bâtiment	18'327.99		54'200.00		53'863.50	
3504 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	34'491.20		48'700.00			
3504 3145.010	Entretien des terrains			500.00			
3504 3152.000	Entretien du mobilier scolaire			5'500.00			
3504 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	20'127.26		43'900.00		20'046.55	
3504 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	307.15		1'000.00		120.65	
3504 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	21'775.15		22'500.00		21'014.35	
3504 4361.000	Remboursements A.P.G.		42.00				
3504 4361.010	Remboursements de traitements		2'853.50				8'746.35
3504 4363.000	Remboursements de dommages						1'284.10
3504 4904.001	Imputation interne loyers AAEE		104'600.00		104'600.00		104'600.00
3505	Collège de Bois-Murat F	662'225.71	47'475.40	716'200.00	21'000.00	636'812.37	40'038.95
3505 3011.000	Traitements du personnel	319'953.80		321'200.00		288'114.80	
3505 3011.010	Traitements du personnel auxiliaire	7'615.80		7'650.00		7'615.80	
3505 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	960.00		950.00		1'200.00	
3505 3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	22'118.50		1'250.00		883.90	
3505 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	33'091.65		31'000.00		27'968.85	
3505 3040.000	Cotisations C.I.P.	44'298.00		43'300.00		41'457.00	
3505 3050.000	Assurances maladie et accidents	14'618.00		16'600.00		11'030.70	
3505 3062.000	Autres frais de transports	291.00				297.00	
3505 3064.000	Frais de téléphone privé	162.00		150.00		144.00	

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

			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3505	3066.000	Frais de subsistance					134.50	
3505	3069.000	Indemnité de dérangement	1'200.00		1'200.00		1'500.00	
3505	3112.000	Achats de mobilier scolaire	12'390.10		19'300.00		11'056.78	
3505	3113.000	Achats de mobilier et équipements	2'369.60		12'900.00		11'711.08	
3505	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'534.07		6'000.00		2'868.07	
3505	3121.000	Eau	3'949.18		3'700.00		2'704.27	
3505	3122.000	Gaz	5'390.75		6'000.00		5'215.25	
3505	3123.000	Électricité	52'451.35		52'000.00		44'899.10	
3505	3133.000	Produits de nettoyage	11'182.05		10'000.00		11'324.25	
3505	3141.000	Entretien du bâtiment	71'228.93		83'500.00		112'017.01	
3505	3145.000	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00			
3505	3152.000	Entretien du mobilier scolaire			4'000.00			
3505	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	27'796.05		63'300.00		28'760.36	
3505	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	3'599.23		4'000.00		955.85	
3505	3182.000	Frais de téléphone	1'370.10		2'200.00		1'287.40	
3505	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	20'157.75		23'000.00		19'378.90	
3505	3186.040	Assurances véhicules	1'047.50		1'000.00		927.50	
3505	3192.000	Taxes sur les véhicules	258.30					
3505	3662.030	Subventions transports enseignants	3'192.00				3'360.00	
3505	4271.000	Locations		500.00		500.00		100.00
3505	4271.010	Loyers appartement et garage		20'224.20		20'500.00		20'224.20
3505	4272.000	Locations de places de parc		19'762.50				17'500.00
3505	4361.010	Remboursements de traitements		6'988.70				167.30
3505	4363.000	Remboursements de dommages						2'047.45
3506	Salle de gym et piscine de Bois-Murat E		263'327.51	63'054.25	316'100.00	62'200.00	227'812.25	39'594.75
3506	3011.000	Traitements du personnel	85'653.20		92'100.00		82'539.05	
3506	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'338.15		8'500.00		7'994.85	
3506	3040.000	Cotisations C.I.P.	11'793.60		13'800.00		13'183.10	
3506	3050.000	Assurances maladie et accidents	3'339.40		5'100.00		3'018.85	
3506	3064.000	Frais de téléphone privé			200.00			
3506	3069.000	Indemnité de dérangement	1'200.00		1'200.00		1'350.00	
3506	3112.000	Achats de mobilier scolaire			1'000.00		110.85	
3506	3113.000	Achats de mobilier et équipements	180.00		4'000.00		3'191.65	
3506	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'300.00		2'500.00		2'240.35	
3506	3121.000	Eau	8'935.56		13'500.00		11'047.84	
3506	3122.000	Gaz	3'661.20		2'800.00		2'650.50	
3506	3123.000	Électricité	23'599.25		26'000.00		22'573.65	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3506	3133.000	Produits de nettoyage	15'470.50		18'000.00		10'483.60
3506	3141.000	Entretien du bâtiment	45'927.03		71'700.00		20'361.55
3506	3145.000	Entretien des espaces extérieurs	33.70		2'000.00		
3506	3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00		
3506	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	38'921.02		40'900.00		37'210.41
3506	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	3'143.90		2'000.00		361.05
3506	3182.000	Frais de téléphone	1'847.70		800.00		1'697.85
3506	3185.030	Analyses d'eau	1'139.75		500.00		247.00
3506	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	7'843.55		8'500.00		7'550.10
3506	4271.000	Locations		26'987.50		30'000.00	2'677.50
3506	4361.000	Remboursements A.P.G.		378.05			
3506	4363.000	Remboursements de dommages		3'488.70			4'717.25
3506	4904.001	Imputation interne loyers AAEE		32'200.00		32'200.00	32'200.00
3507		Salle de gym de la Croix-Blanche	342'172.81	150.00	362'100.00	2'000.00	390'639.54
3507	3011.000	Traitements du personnel	143'547.75		143'100.00		125'046.75
3507	3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		960.00
3507	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	14'280.45		13'400.00		12'421.70
3507	3040.000	Cotisations C.I.P.	22'854.00		22'900.00		19'760.45
3507	3050.000	Assurances maladie et accidents	6'197.05		6'400.00		5'374.90
3507	3061.010	Frais de déplacements			2'000.00		
3507	3062.000	Autres frais de transports					1'057.30
3507	3064.000	Frais de téléphone privé	432.00		450.00		396.00
3507	3069.000	Indemnité de dérangement	5'100.00		4'750.00		4'800.00
3507	3112.000	Achats de mobilier scolaire			1'000.00		
3507	3113.000	Achats de mobilier et équipements	5'980.50		9'500.00		
3507	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	563.20		3'500.00		418.88
3507	3121.000	Eau	2'297.34		3'000.00		1'899.49
3507	3122.000	Gaz	26'515.45		29'000.00		24'082.95
3507	3123.000	Électricité	15'535.50		16'000.00		13'489.55
3507	3133.000 *	Produits de nettoyage	13'738.35		6'000.00		69'768.60
3507	3141.000	Entretien du bâtiment	54'486.50		55'000.00		78'842.45
3507	3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00		
3507	3152.000	Entretien du mobilier scolaire			500.00		
3507	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	21'114.62		33'300.00		24'161.77
3507	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	736.10		2'200.00		955.85
3507	3182.000	Frais de téléphone	139.05				
3507	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	7'454.95		7'900.00		7'202.90

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507	4271.000	Locations		150.00		2'000.00		450.00
3507	4363.000	Remboursements de dommages						995.00
3508	Collège de l'Ofréquaz et Unité d'Accueil de la Petite Enfance		159'404.73	69'625.00	181'100.00	70'400.00	156'166.75	72'134.80
3508	3011.000	Traitements du personnel	46'832.15		47'300.00		38'070.40	
3508	3011.040	Allocations de ménage et de naissance	120.00		150.00			
3508	3012.000	Traitements du personnel occasionnel	275.55				787.35	
3508	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'495.45		4'300.00		4'085.95	
3508	3040.000	Cotisations C.I.P.	6'912.60		7'100.00		5'679.00	
3508	3050.000	Assurances maladie et accidents	1'828.05		2'500.00		869.60	
3508	3064.000	Frais de téléphone privé	162.00		200.00			
3508	3069.000	Indemnité de dérangement	150.00		150.00			
3508	3112.000	Achats de mobilier scolaire	24'023.20		25'000.00		25'089.95	
3508	3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		2'000.00		152.15	
3508	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	619.55		1'500.00		1'326.55	
3508	3121.000	Eau	3'144.95		2'300.00		1'823.30	
3508	3122.000	Gaz	20'561.05		19'000.00		16'914.35	
3508	3123.000	Électricité	4'897.45		7'800.00		1'637.60	
3508	3133.000	Produits de nettoyage	696.83		5'500.00		5'491.30	
3508	3141.000	Entretien du bâtiment	10'298.10		22'200.00		30'227.30	
3508	3145.000 *	Entretien des espaces extérieurs	7'432.00		1'500.00			
3508	3152.000	Entretien du mobilier scolaire			1'500.00			
3508	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	19'188.55		21'900.00		15'420.20	
3508	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00			
3508	3182.000	Frais de téléphone					575.00	
3508	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	8'267.25		8'200.00		8'016.75	
3508	4271.000	Locations				800.00		
3508	4272.000	Locations de places de parc		2'625.00		2'600.00		2'700.00
3508	4363.000	Remboursements de dommages						2'434.80
3508	4904.001	Imputation interne loyers AAEE		67'000.00		67'000.00		67'000.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	BÂTIMENTS COMMUNAUX (patrimoine administratif)	801'746.22	102'873.77	1'038'000.00	143'600.00	784'759.30	132'531.89
3510	Maison de commune	79'973.26	8'139.40	106'300.00	7'700.00	67'736.86	7'577.70
3510 3011.000	Traitements du personnel	25'324.70		25'400.00		19'895.30	
3510 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00			
3510 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'392.60		2'300.00		1'918.30	
3510 3040.000	Cotisations C.I.P.	3'865.80		3'900.00		2'979.60	
3510 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'198.25		1'300.00		978.75	
3510 3064.000	Frais de téléphone privé	54.00		100.00		51.60	
3510 3069.000	Indemnité de dérangement	75.00		100.00			
3510 3113.000	Achats de mobilier et équipements	2'483.85		12'200.00		1'760.30	
3510 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	876.00		2'000.00		708.95	
3510 3121.000	Eau	522.76		800.00		560.74	
3510 3133.000	Produits de nettoyage	1'522.90		4'000.00		4'220.35	
3510 3141.000	Entretien du bâtiment	12'815.70		22'800.00		8'347.55	
3510 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	13'457.30		15'600.00		11'319.07	
3510 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3510 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	4'324.40		4'200.00		3'996.35	
3510 3903.002	Frais de chauffage	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3510 4271.000	Locations		6'377.70		6'500.00		6'377.70
3510 4356.000	Contributions de tiers		1'200.00		1'200.00		1'200.00
3510 4361.010	Remboursements de traitements		561.70				
3511	Maison palinzarde	112'009.24	3'225.65	138'700.00	2'700.00	110'292.68	2'714.00
3511 3011.000	Traitements du personnel	25'324.70		25'400.00		19'895.30	
3511 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00			
3511 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'393.60		2'300.00		1'918.25	
3511 3040.000	Cotisations C.I.P.	3'865.20		3'900.00		2'979.55	
3511 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'198.85		1'300.00		978.60	
3511 3064.000	Frais de téléphone privé	54.00		100.00		51.60	
3511 3069.000	Indemnité de dérangement	75.00		100.00			
3511 3113.000	Achats de mobilier et équipements	9'817.02		13'500.00		3'710.74	
3511 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	800.00		1'500.00		1'128.09	
3511 3121.000	Eau	1'087.02		1'000.00		724.00	
3511 3122.000	Gaz	13'548.02		13'500.00		9'950.45	
3511 3123.000	Électricité	13'303.93		14'000.00		13'098.30	
3511 3133.000	Produits de nettoyage	1'554.70		4'000.00		4'377.05	
3511 3141.000	Entretien du bâtiment	18'836.55		32'300.00		31'404.70	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3511	3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3511	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	14'191.25		18'200.00		14'280.20	
3511	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3511	3161.030	Loyers nettoyage sol extérieur	2'326.20		2'400.00		2'326.20	
3511	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'573.20		3'600.00		3'469.65	
3511	4271.000	Locations		2'664.00		2'700.00		2'714.00
3511	4361.010	Remboursements de traitements		561.65				
3512	Salle des spectacles		279'106.55	51'660.95	399'700.00	48'600.00	336'723.58	33'822.95
3512	3011.000	Traitements du personnel	123'359.80		167'800.00		144'983.15	
3512	3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'080.00		1'100.00		1'200.00	
3512	3012.000	Traitements du personnel occasionnel					1'584.35	
3512	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	12'140.35		15'300.00		13'739.05	
3512	3040.000	Cotisations C.I.P.	19'396.80		26'000.00		21'574.95	
3512	3050.000	Assurances maladie et accidents	5'689.90		8'000.00		5'051.15	
3512	3064.000	Frais de téléphone privé	54.00		100.00		54.00	
3512	3069.000	Indemnité de dérangement	1'350.00		1'400.00		1'500.00	
3512	3113.000	Achats de mobilier et équipements			3'000.00		8'289.70	
3512	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	10'269.26		18'300.00		399.45	
3512	3121.000	Eau	3'705.43		5'700.00		4'758.20	
3512	3122.000	Gaz	221.60		50'000.00		397.40	
3512	3123.000	Électricité	21'432.60		28'000.00		20'601.60	
3512	3124.000 *	Mazout	25'812.30				54'068.00	
3512	3133.000	Produits de nettoyage	806.45		2'500.00		2'523.10	
3512	3141.000	Entretien du bâtiment	16'709.03		17'600.00		10'117.85	
3512	3145.000	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00			
3512	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	17'096.73		29'900.00		26'443.63	
3512	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'500.00		60.55	
3512	3182.000	Frais de téléphone	2'924.25		3'000.00		2'962.65	
3512	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	17'058.05		18'500.00		16'414.80	
3512	4271.020	Loyers appartement		16'949.40		16'800.00		16'949.40
3512	4271.060	Locations grande salle		2'540.00		17'000.00		4'160.00
3512	4271.090	Locations matériel grande salle				2'000.00		890.00
3512	4356.000	Contributions de tiers				1'500.00		170.00
3512	4361.010	Remboursements de traitements		10'109.80				
3512	4363.000	Remboursements de dommages		11'061.75		300.00		653.55
3512	4903.002	Frais de chauffage maison de commune		11'000.00		11'000.00		11'000.00

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00							
3513	Auberge communale	33'529.45	17'717.27	27'300.00	62'000.00	12'018.45	64'682.99
3513 3113.000	Achats de mobilier et équipements	156.15		4'000.00			
3513 3141.000 *	Entretien du bâtiment	29'656.95		7'950.00		8'822.00	
3513 3145.000	Entretien des espaces extérieurs			500.00			
3513 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	3'716.35		14'850.00		3'196.45	
3513 4271.030	Loyers appartement et chambres		12'368.40		16'000.00		24'736.80
3513 4271.070 *	Loyers de l'auberge		4'682.22		40'000.00		34'760.14
3513 4351.000	Finances de chauffage		666.65		6'000.00		5'186.05
3514	Locaux de la voirie du Giziaux	190'773.89	19'131.00	228'500.00	21'300.00	201'872.65	23'608.75
3514 3011.000	Traitements du personnel	35'047.30		37'800.00		20'954.70	
3514 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00			
3514 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'387.50		3'500.00		2'019.60	
3514 3040.000	Cotisations C.I.P.	4'869.00		5'700.00		3'128.95	
3514 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'638.45		2'000.00		1'029.05	
3514 3064.000	Frais de téléphone privé	72.00		100.00		54.00	
3514 3069.000	Indemnité de dérangement	75.00		100.00			
3514 3113.000	Achats de mobilier et équipements	6'028.11		8'000.00		1'800.00	
3514 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	600.00		7'500.00		6'262.95	
3514 3121.000	Eau	2'095.18		2'500.00		2'063.97	
3514 3122.000	Gaz	14'384.65		12'000.00		7'669.50	
3514 3123.000	Électricité	15'035.85		17'500.00		16'796.75	
3514 3129.000	Chauffage à bois	20'454.00		22'000.00		18'300.00	
3514 3133.000	Produits de nettoyage	500.00		3'500.00		2'500.00	
3514 3141.000	Entretien du bâtiment	29'702.92		37'300.00		75'976.70	
3514 3141.010	Entretien local Route du Village			500.00			
3514 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	30'614.45		42'200.00		19'776.83	
3514 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	8'827.53		8'500.00		6'844.05	
3514 3182.000	Frais de téléphone	6'107.45		6'000.00		5'863.10	
3514 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	11'274.50		11'700.00		10'832.50	
3514 4271.020	Loyers appartement		17'706.00		17'800.00		17'706.00
3514 4271.080	Locations de la salle des sociétés				500.00		
3514 4272.000	Locations de places de parc		1'425.00		3'000.00		2'725.00
3514 4356.000	Contributions de tiers						3'035.00
3514 4363.000	Remboursements de dommages						142.75

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	Abri P.C. de l'Ofréquaz	8'654.35	48.00	7'100.00	100.00	6'203.35	48.00
3515 3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3515 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3515 3121.000	Eau	352.70		600.00		574.00	
3515 3123.000	Électricité	4'795.65		2'000.00		3'771.00	
3515 3141.000	Entretien du bâtiment			1'000.00			
3515 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'600.00		500.00			
3515 3182.000	Frais de téléphone	303.50		400.00		303.00	
3515 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'602.50		1'600.00		1'555.35	
3515 4271.100	Participation PC régionale		48.00		100.00		48.00
3516	Poste d'attente P.C. de Bois-Murat	1'501.00	48.00	5'000.00	200.00	1'399.82	48.00
3516 3113.000	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3516 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
3516 3121.000	Eau	547.35		700.00		549.32	
3516 3123.000	Électricité	155.10		1'000.00		89.60	
3516 3141.000	Entretien du bâtiment			500.00			
3516 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3516 3182.000	Frais de téléphone	333.00		700.00		303.00	
3516 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	465.55		600.00		457.90	
3516 4271.000	Locations				100.00		
3516 4271.100	Participation PC régionale		48.00		100.00		48.00
3517	Église des Croisettes	96'198.48	2'903.50	125'400.00	1'000.00	48'511.91	29.50
3517 3011.000	Traitements du personnel	51'807.00		51'900.00		21'739.90	
3517 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	320.00		1'500.00		536.25	
3517 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'655.65		4'800.00		2'062.90	
3517 3040.010	Cotisations LPP	8'067.60		8'100.00		3'330.75	
3517 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'421.50		2'600.00		290.05	
3517 3064.000	Frais de téléphone privé	45.00		100.00			
3517 3109.000	Autres frais			700.00			
3517 3113.000	Achats de mobilier et équipements			2'000.00			
3517 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			2'000.00			
3517 3121.000	Eau	86.10		1'500.00		35.88	
3517 3123.000	Électricité	7'746.20		8'500.00		6'579.50	
3517 3141.000	Entretien du bâtiment	12'503.35		24'000.00		4'771.45	
3517 3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3517 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	6'200.18		13'200.00		6'189.38	

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

			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3517	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3517	3182.000	Frais de téléphone	164.00					
3517	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'181.90		3'000.00		2'975.85	
3517	4231.010	Locations		200.00		1'000.00		
3517	4361.010	Remboursements de traitements		2'703.50				29.50
352		IMMEUBLES ET LOCAUX DIVERS (patrimoine financier)	311'470.11	144'036.15	472'900.00	187'200.00	315'920.64	139'815.60
3520		Refuge du Chaugand	18'674.81	13'391.70	26'100.00	21'000.00	12'418.55	8'915.00
3520	3011.000	Traitements du personnel	5'037.20		4'500.00		5'055.60	
3520	3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00		60.00	
3520	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	485.45		450.00		491.55	
3520	3040.000	Cotisations C.I.P.	703.20		750.00		693.60	
3520	3050.000	Assurances maladie et accidents	199.65		200.00		197.80	
3520	3069.000	Indemnité de dérangement	75.00		100.00		75.00	
3520	3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		1'000.00			
3520	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	300.00		600.00		90.00	
3520	3121.000	Eau	496.10		500.00		496.10	
3520	3123.000	Électricité	736.40		1'000.00		787.90	
3520	3133.000	Produits de nettoyage	450.00		900.00		300.00	
3520	3141.000	Entretien du bâtiment	6'241.58		6'600.00		1'490.10	
3520	3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3520	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	743.10		2'400.00		730.20	
3520	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3520	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	427.00		500.00		410.60	
3520	3189.000	Frais divers	2'220.13		4'000.00		1'540.10	
3520	3903.000	Bois de feu			1'000.00			
3520	4271.000	Locations		13'155.00		20'000.00		8'815.00
3520	4356.000	Contributions de tiers		100.00		500.00		
3520	4361.010	Remboursements de traitements		56.70				
3520	4363.000	Remboursements de dommages		80.00		500.00		100.00
3521		Ferme de la Girarde	48'046.70	51'300.95	73'400.00	49'000.00	39'365.85	47'052.60
3521	3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'670.90		4'200.00			
3521	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	826.70		1'000.00		60.00	
3521	3121.000	Eau	1'274.55		2'000.00		1'639.05	
3521	3122.000	Gaz	9'423.27		8'000.00		7'969.79	
3521	3123.000	Électricité	536.48		4'500.00		835.86	

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

			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521	3133.000	Produits de nettoyage	250.00		500.00		20.00	
3521	3141.000	Entretien du bâtiment	25'822.05		44'000.00		25'025.20	
3521	3145.000	Entretien des espaces extérieurs	3'458.25		500.00			
3521	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	642.40		6'300.00		1'651.25	
3521	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'142.10		2'400.00		2'164.70	
3521	4231.000	Locations appartements		50'682.55		49'000.00		46'471.40
3521	4356.000	Contributions de tiers		618.40				581.20
3522	Maison Rochat		11'032.20	43'288.20	43'700.00	42'000.00	12'101.19	43'961.10
3522	3113.000	Achats de mobilier et équipements					3'720.00	
3522	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	250.00		500.00		60.00	
3522	3121.000	Eau	2'522.15		2'000.00		1'340.89	
3522	3122.000	Gaz	4'364.35		5'000.00		3'947.30	
3522	3123.000	Électricité					89.65	
3522	3133.000	Produits de nettoyage	200.00		200.00		10.00	
3522	3141.000	Entretien du bâtiment	1'767.30		29'200.00		1'346.80	
3522	3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3522	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	922.10		4'500.00		612.80	
3522	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			200.00			
3522	3182.000	Frais de téléphone	120.00		100.00		120.00	
3522	3186.000	Assurances mobilières et immobilières	886.30		1'000.00		853.75	
3522	4231.000	Locations appartements		43'179.75		42'000.00		43'417.05
3522	4359.000	Ventes et prestations diverses		108.45				344.05
3522	4657.010	Subventions FEEDD						200.00
3523	Chalet l'Espérance		166'282.99	23'009.25	231'700.00	51'100.00	173'228.59	25'565.00
3523	3011.000	Traitements du personnel	79'508.00		79'600.00		79'508.00	
3523	3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'816.45		25'000.00		10'832.85	
3523	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'016.80		9'500.00		8'659.20	
3523	3040.000	Cotisations C.I.P.	12'675.60		12'700.00		12'675.60	
3523	3050.000	Assurances maladie et accidents	3'348.45		4'200.00		3'290.25	
3523	3062.000	Autres frais de transports	1'609.80				553.80	
3523	3064.000	Frais de téléphone privé	135.00		200.00		162.00	
3523	3113.000	Achats de mobilier et équipements	20.45		4'100.00		920.83	
3523	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	640.05		1'300.00		2'131.20	
3523	3121.000	Eau	1'020.55		2'000.00		1'620.80	
3523	3122.000	Gaz			900.00		491.10	
3523	3123.000	Électricité	2'046.50		3'000.00		2'844.00	

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

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3523 3124.000	Mazout	6'246.55		10'000.00	7'443.00	
3523 3133.000	Produits de nettoyage	80.00		1'000.00	1'446.50	
3523 3141.000	Entretien du bâtiment	32'807.35		43'300.00	23'942.65	
3523 3145.000	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00		
3523 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	10'791.19		24'100.00	13'383.61	
3523 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00	188.80	
3523 3182.000	Frais de téléphone	947.40		1'100.00	947.90	
3523 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'357.45		2'900.00	1'971.10	
3523 3189.000	Frais divers			5'000.00		
3523 3191.010	Taxes et impôts	215.40		300.00	215.40	
3523 4231.010	Locations		940.00			4'325.00
3523 4356.000	Contributions de tiers		89.25			240.00
3523 4361.010	Remboursements de traitements		4'980.00			
3523 4363.000	Remboursements de dommages				100.00	
3523 4909.003	Imputation interne camps des écoles		17'000.00		39'000.00	21'000.00
3524	Maison des jeunes et four à pain	44'222.71	3'796.75	60'400.00	11'000.00	56'817.91
3524 3011.000	Traitements du personnel	6'601.20		4'500.00	22'243.40	
3524 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00	264.00	
3524 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	615.30		450.00	2'162.95	
3524 3040.000	Cotisations C.I.P.	703.20		750.00	3'052.80	
3524 3050.000	Assurances maladie et accidents	234.45		200.00	871.60	
3524 3069.000	Indemnité de dérangement	75.00		100.00	330.00	
3524 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'354.80		6'100.00	1'951.05	
3524 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		1'500.00	179.25	
3524 3123.000	Électricité	9'243.00		10'000.00	6'965.25	
3524 3133.000	Produits de nettoyage	1'498.70		2'000.00	1'918.05	
3524 3141.000	Entretien du bâtiment	16'158.50		23'200.00	10'308.85	
3524 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'060.01		7'000.00	3'668.31	
3524 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00		
3524 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'713.15		1'500.00	1'666.95	
3524 3189.000	Frais divers	215.40		1'500.00	915.45	
3524 3903.000	Bois de feu	1'190.00		1'000.00	320.00	
3524 4231.010	Locations		3'500.00		10'000.00	5'940.00
3524 4361.010	Remboursements de traitements		296.75			
3524 4363.000	Remboursements de dommages				1'000.00	1'784.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3525	Maison forestière	12'171.05	8'824.50	21'900.00	13'100.00	13'467.20	6'597.90
3525 3011.000	Traitements du personnel	5'036.10		4'500.00		5'055.60	
3525 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		100.00		60.00	
3525 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	490.75		450.00		491.55	
3525 3040.000	Cotisations C.I.P.	703.20		750.00		693.60	
3525 3050.000	Assurances maladie et accidents	199.35		200.00		197.80	
3525 3069.000	Indemnité de dérangement	74.40		100.00		75.00	
3525 3113.000	Achats de mobilier et équipements	400.00		1'000.00			
3525 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	250.00		500.00		80.00	
3525 3133.000	Produits de nettoyage	350.00		700.00		600.00	
3525 3141.000	Entretien du bâtiment	2'609.80		7'300.00		4'415.75	
3525 3145.000	Entretien des espaces extérieurs			500.00			
3525 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	199.20		2'000.00			
3525 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3525 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	268.95		300.00		831.70	
3525 3189.000	Frais divers	1'189.30		2'000.00		646.20	
3525 3903.000	Bois de feu	340.00		1'000.00		320.00	
3525 4271.000	Locations		8'565.00		13'000.00		6'295.00
3525 4356.000	Contributions de tiers		250.00		100.00		
3525 4361.010	Remboursements de traitements		9.50				
3525 4363.000	Remboursements de dommages						302.90
3526	Propriété à la Cabolétaz	1'252.90	424.80	3'900.00		6'663.45	
3526 3121.000	Eau					295.25	
3526 3123.000	Électricité					73.60	
3526 3124.000	Mazout					2'738.00	
3526 3141.000	Entretien du bâtiment	342.20		2'500.00		2'677.45	
3526 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3526 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	910.70		900.00		879.15	
3526 4362.000	Remboursements de frais		424.80				
3527	Club-house au Bois-de-Ban	9'786.75		11'800.00		1'857.90	
3527 3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3527 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			1'000.00			
3527 3141.000	Entretien du bâtiment	5'137.90		6'500.00		625.40	
3527 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	3'758.75		2'300.00		373.95	
3527 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	890.10		1'000.00		858.55	

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00							
359	AUTRES BÂTIMENTS	222'277.75	4'500.00	19'300.00		15'298.65	
3590	Salles communautaires - Épalogements protégés RF 501	25'540.29		19'300.00		15'298.65	
3590 3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		1'000.00		912.35	
3590 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00		1'000.00			
3590 3122.000	Gaz	1'637.60				2'151.10	
3590 3123.000	Électricité					590.23	
3590 3141.000	Entretien du bâtiment	1'788.50		5'000.00		210.00	
3590 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'199.29		4'000.00			
3590 3182.000	Frais de téléphone	303.90		1'500.00		888.42	
3590 3186.000	Assurances mobilières et immobilières					3'846.55	
3590 3189.000 *	Frais divers	12'826.00				6'700.00	
3590 3191.000	Impôt foncier, taxe agricole	6'785.00		6'800.00			
3591 *	Immeuble Route de la Croix-Blanche 1 - État de Vaud	196'737.46	4'500.00				
3591 3113.000 *	Achats de mobilier et équipements	599.00					
3591 3121.000 *	Eau	4'944.60					
3591 3123.000 *	Électricité	1'751.85					
3591 3124.000 *	Mazout	6'550.75					
3591 3141.000 *	Entretien du bâtiment	146'532.21					
3591 3153.000 *	Entretien du mobilier et des équipements	4'349.05					
3591 3161.000 *	Loyers	32'010.00					
3591 4904.001	Imputation interne loyers AAEE		4'500.00				

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	10'230'046.23	5'431'443.97	10'048'600.00	4'593'000.00	9'468'199.70	4'792'872.02
40	SERVICE ADMINISTRATIF	422'361.60	490'396.85	622'900.00	633'500.00	745'126.44	790'434.04
4000	Service administratif	422'361.60	490'396.85	622'900.00	633'500.00	745'126.44	790'434.04
4000 3123.000	Électricité	2'088.85		2'800.00		3'013.40	
4000 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'094.25		3'800.00		937.00	
4000 3161.000	Loyers	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
4000 3182.000	Frais de téléphone	215.60		200.00		191.50	
4000 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	13'270.00		60'000.00		16'693.50	
4000 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	600.55		800.00		678.60	
4000 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	2'650.00		2'900.00		2'950.00	
4000 3526.010	Subventions FEEDD	220'042.35		280'000.00		240'762.44	
4000 3809.020	Attribution au fonds taxes équipements communautaires					237'500.00	
4000 3816.000	Attribution au fonds efficacité énergétique FEEDD	180'000.00		270'000.00		240'000.00	
4000 4309.000	Taxes équipements communautaires						237'500.00
4000 4312.000	Emoluments		8'677.40		3'000.00		3'705.20
4000 4313.010	Permis de construire et d'habiter		76'877.10		75'000.00		68'466.40
4000 4313.020	Emoluments pour l'usage du sol communal (S.I.)		180'000.00		270'000.00		240'000.00
4000 4356.000	Contributions de tiers		600.00		500.00		
4000 4659.000	Autres participations et subsides de tiers		4'200.00		5'000.00		
4000 4816.000	Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEEDD		220'042.35		280'000.00		240'762.44
41	SERVICE TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT	472'476.61		498'500.00	20'000.00	438'150.60	20'000.00
4100	Service travaux et environnement	472'476.61		498'500.00	20'000.00	438'150.60	20'000.00
4100 3011.000	Traitements du personnel	320'917.50		320'500.00		313'420.20	
4100 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'800.00		600.00		900.00	
4100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	30'748.75		28'900.00		29'988.60	
4100 3040.000	Cotisations C.I.P.	52'977.60		53'100.00		51'924.85	
4100 3050.000	Assurances maladie et accidents	11'863.25		14'000.00		12'530.90	
4100 3061.000	Déplacements et représentation			500.00			
4100 3062.000	Autres frais de transports	385.10		800.00		10.00	
4100 3064.000	Frais de téléphone privé	318.00		300.00		595.40	
4100 3066.000	Frais de subsistance	258.45		500.00		30.00	
4100 3091.000	Formation du personnel	1'855.95		6'000.00		2'960.85	
4100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'597.80		2'000.00		2'009.95	
4100 3111.020	Achats de mobilier et d'équipements	229.15		6'500.00		6'500.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4100 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	282.35		500.00				
4100 3115.000	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00				
4100 3124.010	Achats de carburants	821.45		2'200.00		957.80		
4100 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	2'804.65		1'000.00		801.05		
4100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	4'722.96		7'500.00		5'018.85		
4100 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers			1'000.00				
4100 3170.020	Réceptions et manifestations	287.40		2'000.00				
4100 3182.000	Frais de téléphone	2'147.20		3'000.00		3'498.85		
4100 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	33'505.85		40'000.00				
4100 3186.040	Assurances véhicules	1'414.30		1'600.00		1'569.90		
4100 3192.000	Taxes sur les véhicules	143.00		200.00		40.00		
4100 3193.010	Cotisations	3'395.90		4'800.00		5'393.40		
4100 4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif				20'000.00			20'000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME, ARCHITECTURE ET ÉNERGIE	1'203'505.62	12'637.65	1'238'300.00	16'300.00	1'062'716.64		12'574.20
4200	Service de l'urbanisme, architecture et énergie	1'203'505.62	12'637.65	1'238'300.00	16'300.00	1'062'716.64		12'574.20
4200 3003.008	Commission municipale	9'950.00		5'000.00		9'050.00		
4200 3011.000 *	Traitements du personnel	755'665.00		773'900.00		703'165.80		
4200 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	6'400.00		6'000.00		6'500.00		
4200 3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel	24'000.00				36'900.00		
4200 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	74'554.65		69'800.00		70'668.35		
4200 3040.000 *	Cotisations C.I.P.	129'463.75		123'700.00		120'697.75		
4200 3050.000	Assurances maladie et accidents	28'713.60		29'900.00		21'819.25		
4200 3061.000	Déplacements et représentation	18.70		500.00				
4200 3062.000	Autres frais de transports	891.05		1'500.00		1'342.70		
4200 3064.000	Frais de téléphone privé	876.00		600.00		606.10		
4200 3066.000	Frais de subsistance	5'482.65		500.00		1'101.75		
4200 3091.000	Formation du personnel	10'983.15		12'000.00		11'930.05		
4200 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	3'859.75		4'500.00		3'973.25		
4200 3102.000	Publications, frais d'annonces	12'551.85		16'000.00		11'940.85		
4200 3111.020	Achats de mobilier et d'équipements	4'629.70		13'000.00		2'225.51		
4200 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	217.65		500.00		223.75		
4200 3115.000	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00				
4200 3124.010	Achats de carburants	1'276.95				766.85		
4200 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules			1'000.00		1'414.50		
4200 3141.000	Entretien du bâtiment	19'869.15		17'000.00		10'166.00		
4200 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	7'866.87		9'500.00		7'846.83		

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

			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4200 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements				500.00			
4200 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers		310.60		1'000.00		80.80	
4200 3170.020	Réceptions et manifestations		18'499.05		38'000.00		4'183.35	
4200 3181.000	Affranchissements		1'690.85				1'502.40	
4200 3182.000	Frais de téléphone		672.60		2'000.00		295.00	
4200 3185.040	Honoraires et frais d'expertises		82'837.40		94'500.00		32'539.20	
4200 3185.050	Honoraires - Urbanisme						135.00	
4200 3193.010	Cotisations		2'124.65		1'400.00		148.00	
4200 3528.000	Inspectorat des chantiers		100.00		15'000.00		50.00	
4200 3658.000	Contributions pour l'économie publique						1'443.60	
4200 4311.000	Emoluments de chancellerie					300.00		83.85
4200 4356.000	Contributions de tiers			100.00		5'000.00		255.90
4200 4361.010	Remboursements de traitements							1'211.45
4200 4362.010	Remboursements de frais d'enquêtes			10'850.00		10'000.00		10'500.00
4200 4363.000	Remboursements de dommages							100.00
4200 4526.000	Participations de tiers			1'687.65		1'000.00		423.00
43	VOIRIE		2'351'982.48	349'786.25	2'425'400.00	38'500.00	2'052'997.72	179'382.95
4300	Voirie		2'169'071.44	331'977.50	2'250'400.00	38'500.00	1'898'227.09	179'382.95
4300 3011.000	Traitements du personnel		1'119'730.25		1'208'300.00		1'077'808.35	
4300 3011.030 *	Indemnités de piquet		39'325.00		29'250.00		38'436.50	
4300 3011.040	Allocations de ménage et de naissance		5'400.00		4'800.00		5'800.00	
4300 3012.000 *	Traitements du personnel occasionnel		30'000.00				44'820.60	
4300 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF		108'800.75		113'400.00		101'935.85	
4300 3040.000	Cotisations C.I.P.		169'479.90		186'500.00		161'787.20	
4300 3050.000	Assurances maladie et accidents		79'826.30		100'050.00		79'207.95	
4300 3062.000	Autres frais de transports		816.60		1'000.00		238.80	
4300 3064.000	Frais de téléphone privé		2'940.00		2'800.00		2'961.65	
4300 3066.000	Frais de subsistance		4'142.65		3'500.00		1'180.40	
4300 3091.000	Formation du personnel		14'202.23		13'500.00		9'960.05	
4300 3109.000	Autres frais		997.70		3'000.00		382.15	
4300 3114.000	Achats de matériel d'exploitation		50'252.77		50'000.00		54'478.23	
4300 3115.000	Achats de véhicules et accessoires		57'703.15		55'500.00		63'840.00	
4300 3124.010	Achats de carburants		39'353.38		35'000.00		26'039.05	
4300 3135.000	Achats de matières premières		23'250.32		23'000.00		23'035.35	
4300 3135.010	Produits de déneigement		45'175.88		50'000.00		32'800.96	
4300 3136.000 *	Achats de fournitures pour véhicules		56'046.97		40'000.00		29'602.27	

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

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4300 3142.000	Entretien du réseau routier par des tiers	109'626.64		130'000.00	48'589.77	
4300 3142.010	Réfection trottoirs	255.20		15'000.00	7'128.55	
4300 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	12'074.30		11'000.00	11'545.05	
4300 3155.000 *	Entretien des véhicules par des tiers	35'742.83		16'000.00	14'588.76	
4300 3163.000	Locations véhicules et machines	134.72		5'000.00	400.00	
4300 3182.000	Frais de téléphone	1'871.25		2'000.00	1'037.35	
4300 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	4'194.75		300.00	3'532.30	
4300 3186.040	Assurances véhicules	22'521.25		26'000.00	25'668.40	
4300 3188.410	Transports confiés à des tiers	796.20		2'500.00	193.85	
4300 3191.011	Taxes d'épuration des eaux			100'000.00		
4300 3192.000	Taxes sur les véhicules	10'830.10		10'000.00	9'476.70	
4300 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	3'902.70		2'000.00	2'851.00	
4300 3901.000	Prestations des forêts pour la voirie	11'490.65		10'000.00	18'543.75	
4300 3901.007	Prestations des espaces verts pour la voirie			1'000.00		
4300 3909.090	Imputations internes diverses	108'187.00			356.25	
4300 4356.000	Contributions de tiers		175.00		5'000.00	1'612.45
4300 4359.010	Ventes diverses		1'500.00		1'000.00	587.25
4300 4361.000 *	Remboursements A.P.G.		3'758.90			
4300 4361.010 *	Remboursements de traitements		47'318.90			101'872.65
4300 4363.000	Remboursements de dommages		3'699.70			1'241.85
4300 4901.002	Imputation interne frais du personnel pour les déchets		193'387.50			19'050.00
4300 4901.005	Prestations de la voirie pour les forêts		7'800.00		14'000.00	24'093.75
4300 4901.008	Prestations de la voirie pour les espaces verts		37'875.00		3'500.00	
4300 4902.001	Prestations de la voirie aux terrains de sports		8'000.00		8'000.00	8'000.00
4300 4904.000	Prestations de la voirie pour la vigne		4'462.50		2'000.00	2'000.00
4300 4909.090	Imputations internes diverses		24'000.00		5'000.00	20'925.00
4310	Éclairage public	182'911.04	17'808.75	175'000.00	154'770.63	
4310 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	758.85		5'000.00	2'005.60	
4310 3123.010	Consommation du réseau	69'284.85		70'000.00	67'555.20	
4310 3143.020 *	Entretien et amélioration du réseau	112'867.34		100'000.00	85'209.83	
4310 4363.000 *	Remboursements de dommages		17'808.75			

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	ESPACES VERTS ET CIMETIÈRES	818'251.39	122'884.35	798'700.00	21'000.00	723'225.48	38'244.50
4400	Espaces verts	803'712.96	109'399.75	770'500.00	12'000.00	707'724.16	22'843.55
4400 3011.000	Traitements du personnel	366'783.60		395'300.00		383'629.90	
4400 3011.030	Indemnités de piquet	2'625.00		4'500.00			
4400 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	400.00				288.00	
4400 3011.050	Inconvénients de fonction			4'500.00			
4400 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	9'449.65		13'500.00		10'985.25	
4400 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	31'209.40		36'900.00		36'451.05	
4400 3040.000	Cotisations C.I.P.	53'805.65		58'300.00		56'789.75	
4400 3050.000	Assurances maladie et accidents	24'628.55		32'800.00		28'614.30	
4400 3061.010	Frais de déplacements			300.00			
4400 3064.000	Frais de téléphone privé	450.00		700.00		570.00	
4400 3066.000	Frais de subsistance	64.00		500.00			
4400 3069.000	Indemnité de dérangement					360.00	
4400 3091.000	Formation du personnel	2'544.25		5'000.00		3'612.15	
4400 3109.000	Autres frais	1'098.80		1'000.00		849.80	
4400 3113.000	Achats de mobilier et équipements	38'983.25		43'000.00		19'548.20	
4400 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	15'378.75		15'500.00		4'089.25	
4400 3115.000	Achats de véhicules et accessoires			2'000.00			
4400 3121.000	Eau	12'083.15		13'000.00		12'849.35	
4400 3123.000	Électricité	5'082.80		5'000.00		3'554.85	
4400 3124.010	Achats de carburants	1'773.05		3'000.00		2'244.05	
4400 3133.000	Produits de nettoyage	1'005.00		1'000.00			
4400 3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	52'696.41		66'000.00		65'858.45	
4400 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	3'252.15		3'000.00		1'765.70	
4400 3141.020	Entretien des édicules publics	10'478.40		16'800.00		22'825.30	
4400 3142.020	Entretien des places publiques	538.65		10'000.00		13'015.80	
4400 3145.020 *	Entretien des zones vertes	23'162.25		15'500.00		7'559.80	
4400 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00		811.40	
4400 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	449.95		1'000.00			
4400 3182.000	Frais de téléphone	309.55		600.00		372.00	
4400 3185.010	Honoraires et frais d'études	6'720.50		5'000.00			
4400 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'895.05		2'000.00		2'270.55	
4400 3186.040	Assurances véhicules	2'159.00		2'400.00		2'394.30	
4400 3188.410	Transports confiés à des tiers					272.71	
4400 3189.000 *	Frais divers	80'426.20					
4400 3192.000	Taxes sur les véhicules	134.00		600.00		136.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4400	3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé			300.00			
4400	3901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	16'250.95		7'000.00		5'437.50	
4400	3901.008	Prestations de la voirie pour les espaces verts	37'875.00		3'500.00			
4400	3909.090	Imputations internes diverses					20'568.75	
4400	4361.010	Remboursements de traitements		65'990.85				15'846.45
4400	4362.000	Remboursements de frais		18'472.65				
4400	4363.000	Remboursements de dommages		2'736.25				4'390.85
4400	4901.006	Prestations des espaces verts pour les forêts		22'200.00		11'000.00		
4400	4901.007	Prestations des espaces verts pour la voirie				1'000.00		
4400	4909.090	Imputations internes diverses						2'606.25
4410	Cimetières		14'538.43	13'484.60	28'200.00	9'000.00	15'501.32	15'400.95
4410	3113.000	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
4410	3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'230.50		1'000.00		716.72	
4410	3133.000	Produits de nettoyage	500.00		1'000.00			
4410	3141.000	Entretien du bâtiment	5'403.20		8'200.00		10'447.31	
4410	3145.020	Entretien des zones vertes					139.32	
4410	3145.030	Entretien des cimetières	6'530.58		14'000.00		4'197.97	
4410	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	874.15		2'000.00			
4410	3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00			
4410	4359.000	Ventes et prestations diverses		11'780.00		9'000.00		8'710.00
4410	4363.000	Remboursements de dommages		1'704.60				6'690.95
45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS		2'182'058.59	1'697'755.13	2'009'900.00	1'493'800.00	2'145'536.35	1'476'511.56
4500	Déchèterie, ordures ménagères et déchets		1'685'787.35	1'682'416.88	1'580'600.00	1'479'800.00	1'806'288.93	1'464'197.12
4500	3011.000	Traitements du personnel	147'988.10		151'900.00		157'867.15	
4500	3011.030	Indemnités de piquet	437.50		2'250.00			
4500	3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
4500	3012.000	Traitements du personnel occasionnel	15'727.70		13'000.00		12'809.25	
4500	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	14'687.35		14'900.00		16'403.15	
4500	3040.000	Cotisations C.I.P.	24'065.40		24'100.00		24'065.40	
4500	3050.000	Assurances maladie et accidents	10'350.95		12'600.00		11'020.95	
4500	3061.010	Frais de déplacements			500.00			
4500	3064.000	Frais de téléphone privé	474.00		450.00		540.00	
4500	3066.000	Frais de subsistance	100.00		200.00			
4500	3091.000	Formation du personnel	600.00		2'000.00		2'596.15	
4500	3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	29.27		6'000.00		2'819.75	

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

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4500 3113.000 Achats de mobilier et équipements			3'000.00			
4500 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	3'004.10		16'500.00		1'980.82	
4500 3115.000 Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
4500 3121.000 Eau	598.57		800.00		586.25	
4500 3123.000 Électricité	3'650.65		8'000.00		1'268.33	
4500 3124.010 Achats de carburants			500.00		1'620.00	
4500 3133.000 Produits de nettoyage			1'000.00			
4500 3136.000 Achats de fournitures pour véhicules			800.00			
4500 3141.000 Entretien du bâtiment	1'704.41		4'500.00		8'219.08	
4500 3153.000 * Entretien du mobilier et des équipements	21'907.06		12'500.00		4'214.02	
4500 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	1'381.61		4'000.00		1'959.05	
4500 3156.000 Entretien des installations - Écopoints	12'276.05		15'000.00		3'479.99	
4500 3181.000 * Affranchissements	5'094.63				1'462.76	
4500 3182.000 Frais de téléphone	1'431.20		1'600.00		1'550.31	
4500 3185.040 Honoraires et frais d'expertises			4'000.00		41'581.59	
4500 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	5'804.50		4'900.00		4'553.60	
4500 3186.040 Assurances véhicules	919.60		2'500.00		891.20	
4500 3188.010 * Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants	194'625.22		185'000.00		202'798.18	
4500 3188.011 Enlèvement des biodéchets	240'216.88		240'000.00		252'341.38	
4500 3188.012 Enlèvement du verre	20'705.73		20'000.00		18'262.41	
4500 3188.013 Enlèvement du papier et des cartons	76'913.37		90'000.00		101'202.34	
4500 3188.015 * Enlèvement des plastiques	17'904.79		10'000.00		19'021.09	
4500 3188.016 Enlèvement des métaux (alu, ferraille)	4'982.58		5'000.00		12'716.90	
4500 3188.017 * Enlèvement du bois	37'551.73		23'000.00		42'134.97	
4500 3188.030 * Enlèvement et élimination d'autres déchets (divers)	41'279.11		27'000.00		38'499.30	
4500 3188.040 * Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants	242'472.55		235'000.00		255'874.68	
4500 3189.001 * Frais divers (soumis TVA)	5'572.38					
4500 3194.000 TVA non récupérable - correction	10'523.62		35'000.00		32'973.83	
4500 3301.030 Défalcatons sur débiteurs			1'000.00			
4500 3312.010 Amortissements déchèterie et terrain	195'400.00		210'900.00		195'429.43	
4500 3313.020 Amortissements obligatoires des véhicules et machines	77'900.00		31'900.00		77'966.43	
4500 3526.020 Participation communale GEDREL SA	43'897.49		44'100.00		43'654.50	
4500 3526.021 Prestations Lausanne	24'998.68		29'000.00		31'040.94	
4500 3665.010 Participation aux frais d'évacuation revenus modestes	1'224.00		2'000.00			
4500 3901.002 Imputation interne frais du personnel de la voirie	100'000.00				19'050.00	
4500 3901.004 Imputation interne frais du personnel administratif					65'000.00	
4500 3902.005 Imputation interne frais administratifs					8'000.00	
4500 3909.007 Imputation interne intérêts élimination des ordures	74'186.57		80'000.00		85'633.75	

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

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
4500 3909.008	Imputation interne assurance RC déchèterie	2'000.00		2'000.00	2'000.00		
4500 4342.000	Contributions de tiers		356.27		500.00	1'268.70	
4500 4342.010	Taxes élimination déchets - habitants		614'314.46		600'000.00	589'936.79	
4500 4342.020	Taxes élimination déchets - entreprises		99'946.69		75'000.00	67'861.74	
4500 4342.021	Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises		25'589.50		37'000.00	36'759.06	
4500 4354.011	Produit de récupération - biodéchets					7'419.90	
4500 4354.020	Produit de récupération - Verre		35'687.50		30'000.00	48'739.62	
4500 4354.030	Produit de récupération - Papier, carton		46'313.46				
4500 4354.040	Produit de récupération - PET		5'192.01		3'500.00	3'755.99	
4500 4354.050	Produit de récupération - Plastiques		208.80		2'000.00	174.54	
4500 4354.060	Produit de récupération - Métaux		32'103.53		15'000.00	20'408.55	
4500 4354.080	Produit de récupération - Textiles		18'397.21		20'000.00	16'008.17	
4500 4354.090	Produit de récupération - Déchets divers		813.32		1'000.00		
4500 4356.020	Facturation de services à des tiers		517.83		3'000.00	88.35	
4500 4356.021	Prestations Lausanne		89'016.05		80'000.00	85'758.07	
4500 4361.010	Remboursements de traitements		11'887.05				
4500 4526.010	Rétrocessions périmètre vente de sacs		428'773.20		370'000.00	312'621.78	
4500 4909.090	Imputations internes diverses		273'300.00		242'800.00	273'395.86	
4501	Déchets - frais couverts par l'impôt	496'271.24	15'338.25	429'300.00	14'000.00	339'247.42	12'314.44
4501 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	15'017.88		20'000.00		15'884.80	
4501 3137.010	Achats de sacs pour propres besoins			2'500.00			
4501 3137.020	Achats de sacs taxés	4'699.18		22'000.00		17'970.71	
4501 3181.000	Affranchissements			6'000.00			
4501 3188.104	Taxes d'élimination déchets non couverts	7'392.01		14'000.00			
4501 3188.110	Enlèvement des huiles	1'983.75		2'500.00		1'122.25	
4501 3188.112	Enlèvement piles, batteries, électroménagers			1'500.00			
4501 3188.113 *	Enlèvement déchets inertes (démolition)	20'111.20		10'000.00		14'023.34	
4501 3188.114	Enlèvement des déchets de voirie	16'610.82		20'000.00		12'804.01	
4501 3188.115	Surveillance des écopoints	10'768.90		15'000.00		4'046.45	
4501 3901.002	Imputation interne frais du personnel de la voirie	93'387.50					
4501 3901.004	Imputation interne frais du personnel administratif	45'000.00		65'000.00			
4501 3902.005	Imputation interne frais administratifs	8'000.00		8'000.00			
4501 3909.090	Imputations internes diverses	273'300.00		242'800.00		273'395.86	
4501 4354.070	Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager		10'575.75		12'000.00	10'994.44	
4501 4359.000	Ventes et prestations diverses		1'580.00		2'000.00	1'320.00	
4501 4363.000	Remboursements de dommages		3'182.50				

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION	2'757'983.74	2'757'983.74	2'369'900.00	2'369'900.00	2'275'082.77	2'275'082.77
4600	Réseau d'égouts et épuration	2'757'983.74	2'757'983.74	2'369'900.00	2'369'900.00	2'275'082.77	2'275'082.77
4600 3011.000	Traitements du personnel	53'645.10		53'600.00		52'980.80	
4600 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	600.00		600.00		600.00	
4600 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'141.30		4'900.00		5'073.70	
4600 3040.000	Cotisations C.I.P.	8'811.60		8'900.00		8'715.60	
4600 3050.000	Assurances maladie et accidents	2'073.20		2'200.00		2'022.20	
4600 3062.000	Autres frais de transports					37.90	
4600 3064.000	Frais de téléphone privé	90.00		100.00		90.00	
4600 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			1'000.00		1'008.00	
4600 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	170'639.06		180'000.00		82'082.18	
4600 3182.000	Frais de téléphone	91.38		200.00		131.08	
4600 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	39'583.84		40'000.00		40'990.77	
4600 3187.020	Facturation taxe épuration par les Services Industriels	24'075.02		25'000.00		24'000.00	
4600 3191.011 *	Taxes d'épuration des eaux	81'480.50		42'000.00		67'276.17	
4600 3311.010	Amortissements obligatoires des collecteurs	548'692.55		712'700.00		527'652.60	
4600 3526.030	Participation à la STEP	620'961.18		700'000.00		679'045.44	
4600 3811.000	Attribution réserve réseau d'égouts	1'087'648.84		474'800.00		649'842.05	
4600 3909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs	114'450.17		123'900.00		133'534.28	
4600 4341.040	Taxes de raccordement à 8 %				10'000.00		9'389.45
4600 4341.050	Taxes de raccordement à 7.7 %		687'195.01		400'000.00		740'328.93
4600 4342.030	Taxes annuelles de traitement		735'121.73		735'000.00		411'000.00
4600 4342.031	Taxes annuelles d'utilisation		1'227'000.00		1'224'900.00		1'114'364.39
4600 4359.000	Ventes et prestations diverses		480.00				
4600 4909.090	Imputations internes diverses		108'187.00				
47	COURS D'EAU, RIVES	21'426.20		85'000.00		25'363.70	642.00
4700	Cours d'eau, rives	21'426.20		85'000.00		25'363.70	642.00
4700 3147.000	Entretien des cours d'eau et rives			65'000.00		11'812.95	
4700 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	21'426.20		20'000.00		13'550.75	
4700 4516.010	Participations du canton						642.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'653'276.45	354'412.20	2'059'800.00	499'700.00	1'607'946.32	384'238.21
50	ADMINISTRATION	273'279.65		276'800.00		259'903.75	
5000	Direction des écoles	273'279.65		276'800.00		259'903.75	
5000 3003.009	Conseil d'établissement	1'730.00		4'200.00		2'700.00	
5000 3011.000	Traitements du personnel	83'943.00		84'000.00		98'268.40	
5000 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
5000 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'160.75				327.20	
5000 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'266.75		7'600.00		9'454.35	
5000 3040.000	Cotisations C.I.P.	13'246.80		13'300.00		14'872.80	
5000 3050.000	Assurances maladie et accidents	3'615.00		3'700.00		3'771.85	
5000 3064.000	Frais de téléphone privé	360.00		400.00		365.90	
5000 3109.000	Autres frais	1'381.30		2'300.00			
5000 3111.030	Achats de mobilier			1'000.00			
5000 3124.010	Achats de carburants	2'210.15		3'500.00		1'928.40	
5000 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	5'531.40		8'000.00		1'135.00	
5000 3151.010	Entretien du mobilier			500.00			
5000 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	5'295.90		4'000.00		2'737.70	
5000 3186.040	Assurances véhicules	1'165.60		1'400.00		1'293.80	
5000 3188.500 *	Transport de collègue à collègue	109'467.70		82'000.00		62'907.60	
5000 3192.000	Taxes sur les véhicules	39.00		100.00		40.00	
5000 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00			
5000 3510.000	Convention de prestations avec le Canton	34'666.30		59'100.00		58'900.75	
51	ENSEIGNEMENT ET BIBLIOTHÈQUE	929'595.65	154'507.45	1'042'900.00	183'500.00	881'064.08	175'315.26
5100	Enseignement primaire et secondaire	557'546.90	67'564.25	657'300.00	68'900.00	498'024.06	67'145.00
5100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	62'420.20		60'000.00		51'540.75	
5100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'112.20		5'500.00		4'808.40	
5100 3050.000	Assurances maladie et accidents	423.90		1'000.00		226.50	
5100 3099.010	Charges diverses du personnel	440.00					
5100 3109.000	Autres frais	436.15		3'000.00		2'573.30	
5100 3112.000	Achats de mobilier scolaire	2'562.35		4'200.00			
5100 3116.010	Achats matériel et équipements sportifs	3'734.10		4'800.00		4'749.56	
5100 3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'256.00		1'500.00		1'256.00	
5100 3153.000 *	Entretien du mobilier et des équipements	6'720.50					
5100 3170.030	Manifestations culturelles et sportives	13'754.10		38'500.00		5'586.60	
5100 3182.000	Frais de téléphone	4'171.20					

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

			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5100	3188.530	Frais de transports spéciaux	5'570.20		7'500.00		1'442.70	
5100	3512.030	Echanges scolaires	1'042.80		7'000.00			
5100	3522.010	Finance d'écologie (dérogation)	76'099.90		97'500.00		58'726.70	
5100	3524.000	Prévention en milieu scolaire	3'183.20		8'700.00		3'977.45	
5100	3652.030	Dons divers	3'900.00		5'300.00		2'400.00	
5100	3662.000	Courses d'école	7'301.10		25'000.00			
5100	3662.010	Abonnements Mobilis écoliers	358'419.00		387'800.00		360'736.10	
5100	4332.000	Écologie devoirs surveillés		12'875.00		15'000.00		14'135.00
5100	4512.000	Indemnités cantonales		19'150.00		10'000.00		16'570.00
5100	4512.020	Indemnités échanges scolaires				3'000.00		4'900.00
5100	4522.010	Finance d'écologie (dérogation)		5'525.25		2'600.00		2'600.00
5100	4652.030	Participations de tiers pour abonnements Mobilis		30'014.00		33'000.00		28'940.00
5100	4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales				5'300.00		
5110	Bibliothèque		372'048.75	86'943.20	385'600.00	114'600.00	383'040.02	108'170.26
5110	3011.000	Traitements du personnel	229'739.50		233'900.00		230'503.95	
5110	3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'450.65		3'000.00		3'008.05	
5110	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	22'650.60		21'400.00		22'529.70	
5110	3040.000	Cotisations C.I.P.	36'686.35		35'400.00		31'718.70	
5110	3050.000	Assurances maladie et accidents	10'370.95		11'000.00		9'561.00	
5110	3062.000	Autres frais de transports			200.00			
5110	3066.000	Frais de subsistance			300.00			
5110	3091.000	Formation du personnel	2'372.00		4'000.00		2'623.50	
5110	3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	4'168.61		7'100.00		3'481.25	
5110	3102.010	Journaux, documentation	23'392.67		24'000.00		24'566.39	
5110	3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	2'073.20		3'000.00		1'686.05	
5110	3112.010	Achats de mobilier	20'320.91		20'500.00		40'425.13	
5110	3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	6'799.10		9'000.00		6'799.10	
5110	3152.010	Entretien du mobilier et des machines	2'943.61		3'000.00		2'184.39	
5110	3153.000	Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
5110	3170.040	Frais pour manifestations culturelles	7'080.60		8'000.00		3'769.51	
5110	3170.050	Repas des bénévoles					183.30	
5110	3182.000	Frais de téléphone			1'300.00			
5110	4352.010	Ventes de cartes de légitimation		1'300.00		3'500.00		2'286.41
5110	4352.020	Ventes de livres				300.00		279.60
5110	4370.010	Amendes		850.00		800.00		900.00
5110	4510.010	Indemnité cantonale		84'793.20		110'000.00		90'781.25
5110	4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel						13'923.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	RÉFECTOIRE SCOLAIRE	314'273.35	188'657.00	352'700.00	217'500.00	264'615.40	145'539.50
5210	Réfectoire scolaire	314'273.35	188'657.00	352'700.00	217'500.00	264'615.40	145'539.50
5210 3011.000	Traitements du personnel	88'089.45		86'500.00		82'099.70	
5210 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	737.35		3'000.00		282.55	
5210 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'520.60		8'100.00		7'810.60	
5210 3040.000	Cotisations C.I.P.	13'400.40		13'500.00		12'642.60	
5210 3050.000	Assurances maladie et accidents	3'140.15		3'400.00		2'889.90	
5210 3091.000	Formation du personnel			500.00			
5210 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	21.70		1'000.00		15.45	
5210 3113.000	Achats de mobilier et équipements	10.25		3'000.00		4'080.80	
5210 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			500.00			
5210 3131.010	Produits alimentaires	186'421.60		223'000.00		143'565.25	
5210 3133.000	Produits de nettoyage	1'072.70		1'200.00		1'003.80	
5210 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	12'579.40		8'000.00		9'591.80	
5210 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00		333.90	
5210 3181.000	Affranchissements			100.00			
5210 3182.000	Frais de téléphone	279.75		400.00		299.05	
5210 4359.020	Vente de repas		188'657.00		217'500.00		145'539.50
53	ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ	2'176.85		3'100.00		2'034.85	
5300	Enseignement spécialisé	2'176.85		3'100.00		2'034.85	
5300 3112.010	Achats de mobilier	464.00		800.00			
5300 3152.020	Entretien du mobilier			450.00			
5300 3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	1'712.85		1'850.00		2'034.85	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	8'628.45		10'500.00		9'141.35	
5400	Orientation professionnelle	8'628.45		10'500.00		9'141.35	
5400 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			500.00			
5400 3512.020	Participation à l'orientation	8'628.45		10'000.00		9'141.35	

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
56	SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE	6'909.85		28'600.00		1'226.65	
5600	Service médical et dentaire	6'909.85		28'600.00		1'226.65	
5600 3012.001	Médecin scolaire			10'500.00			
5600 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF			1'000.00			
5600 3050.000	Assurances maladie et accidents			100.00			
5600 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	2'538.85		3'500.00		1'226.65	
5600 3185.000	Honoraires, actes officiels	4'371.00		13'000.00			
5600 3664.020	Subside communal sur traitements			500.00			
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	80'045.85	11'047.75	303'500.00	98'700.00	121'616.44	63'383.45
5700	Camps de ski et sportifs	39'636.95		176'900.00	67'800.00	94'724.69	54'447.10
5700 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'950.00		18'700.00		8'850.00	
5700 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	279.50		1'800.00		803.35	
5700 3050.000	Assurances maladie et accidents	43.15		300.00		101.10	
5700 3131.010	Produits alimentaires	49.55		33'000.00		21'671.74	
5700 3163.010	Location de matériel	4'917.30		10'500.00		7'510.20	
5700 3188.510	Frais de transport	12'040.05		28'400.00		12'924.30	
5700 3188.520	Remontées mécaniques	13'207.40		38'000.00		23'116.00	
5700 3189.000	Frais divers	150.00		18'300.00		3'254.00	
5700 3522.020	Taxes de séjour			5'400.00		2'994.00	
5700 3909.003	Imputation interne locations chalet	6'000.00		22'500.00		13'500.00	
5700 4512.010	Participations du canton aux camps				12'000.00		25'904.65
5700 4652.000	Participations des parents				39'800.00		13'410.45
5700 4653.010	Subsides Jeunesse et Sport (J + S)				16'000.00		15'132.00
5710	Camps de découverte	40'408.90	11'047.75	126'600.00	30'900.00	26'891.75	8'936.35
5710 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	6'155.85		12'000.00		4'130.00	
5710 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	583.50		1'000.00		390.45	
5710 3050.000	Assurances maladie et accidents	74.15		300.00		49.80	
5710 3131.010	Produits alimentaires	8'090.50		13'100.00		3'431.65	
5710 3188.510	Frais de transport	6'912.20		12'900.00		4'422.60	
5710 3189.000	Frais divers	2'653.85		3'900.00		1'145.40	
5710 3189.040	Camps fin de scolarité	3'727.85		64'800.00		5'103.85	
5710 3522.020	Taxes de séjour	1'211.00		2'100.00		718.00	
5710 3909.003	Imputation interne locations chalet	11'000.00		16'500.00		7'500.00	
5710 4512.010	Participations du canton aux camps		1'897.75		6'500.00		3'236.35
5710 4652.000	Participations des parents		9'150.00		24'400.00		5'700.00

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00							
58	TEMPLES ET CULTES	38'366.80	200.00	41'700.00		68'343.80	
5800	Temples et cultes	38'366.80	200.00	41'700.00		68'343.80	
5800 3161.000	Loyers			10'000.00		900.00	
5800 3522.090	Participation - paroisse protestante					30'000.00	
5800 3522.091 *	Participation - paroisse catholique	30'918.10		24'000.00		30'236.10	
5800 3652.010	Subside paroisse allemande	1'848.70		2'000.00		1'593.65	
5800 3652.020	Don fête de Noël	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
5800 3652.040	Subside activités CLV (communauté israélite)	600.00		700.00		614.05	
5800 4362.000	Remboursements de frais		200.00				

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	3'231'647.96	393'554.30	3'243'000.00	320'000.00	3'228'300.70	426'492.12
61	SÉCURITÉ PUBLIQUE ET POLICE ADMINISTRATIVE	2'393'058.04	233'104.23	2'362'100.00	168'500.00	2'349'782.25	268'187.08
6100	Sécurité publique et police administrative	933'844.04	209'204.23	932'100.00	168'500.00	822'253.25	151'468.08
6100 3011.000	Traitements du personnel	489'918.60		489'800.00		492'405.85	
6100 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	5'200.00		3'600.00		3'600.00	
6100 3011.050	Inconvénients de fonction	14'400.00		14'400.00		14'400.00	
6100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	44'322.90		40'000.00		44'506.10	
6100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	51'851.85		49'100.00		51'780.05	
6100 3040.000	Cotisations C.I.P.	79'489.80		79'600.00		78'919.20	
6100 3050.000	Assurances maladie et accidents	21'154.00		22'000.00		18'960.80	
6100 3062.000	Autres frais de transports			400.00			
6100 3064.000	Frais de téléphone privé	120.00				26.00	
6100 3066.000	Frais de subsistance	4'172.10		2'000.00		2'284.20	
6100 3080.000	Personnel intérimaire	18'016.20		21'200.00		18'016.20	
6100 3091.000 *	Formation du personnel	8'178.80		1'500.00		793.90	
6100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	6'579.80		6'500.00		3'041.90	
6100 3102.000	Publications, frais d'annonces	320.40		1'000.00			
6100 3102.010	Journaux, documentation	735.00		1'100.00		733.00	
6100 3109.000	Autres frais	40.10		1'100.00		340.75	
6100 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	660.20		1'500.00			
6100 3115.000 *	Achats de véhicules et accessoires	53'600.00		35'000.00			
6100 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	1'413.40		4'300.00		3'294.25	
6100 3124.010	Achats de carburants	1'935.67		2'500.00		2'440.15	
6100 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'055.05		3'000.00		248.50	
6100 3142.030	Signalisation horizontale	23'340.45		40'000.00		16'522.35	
6100 3143.040	Signalisation verticale	64'594.45		60'000.00		30'971.91	
6100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	6'068.07		5'000.00		5'002.59	
6100 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	1'028.50		3'000.00		1'129.00	
6100 3156.010	Entretien du matériel spécialisé	753.90		1'500.00		365.10	
6100 3161.000	Loyers	6'591.60		6'600.00		6'591.60	
6100 3182.000	Frais de téléphone	6'123.20		7'100.00		4'855.85	
6100 3185.080	Honoraires	988.10		2'000.00			
6100 3186.040	Assurances véhicules	1'212.10		3'000.00		1'348.60	
6100 3192.000	Taxes sur les véhicules	795.30		2'000.00		793.50	
6100 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	650.00		600.00		450.00	
6100 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00			

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00			Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6100	3527.000	Participation au fonds intercommunal des taxis	18'534.50		19'700.00		18'431.90	
6100	3664.000	Prévention B.P.A.			1'000.00			
6100	4312.000	Emoluments		26'439.00		24'500.00		16'753.00
6100	4356.000	Contributions de tiers		207.25		500.00		
6100	4359.010	Ventes diverses		520.00		2'500.00		2'360.00
6100	4361.010	Remboursements de traitements		353.05				814.15
6100	4363.000	Remboursements de dommages		28'728.15		1'000.00		2'543.10
6100	4370.010	Amendes		152'956.78		140'000.00		128'997.83
6110		Police cantonale	1'459'214.00	23'900.00	1'430'000.00		1'527'529.00	116'719.00
6110	3511.000 *	Participation aux charges cantonales année antérieure	23'900.00				116'719.00	
6110	3511.020 *	Participation aux charges cantonales	1'435'314.00		1'430'000.00		1'410'810.00	
6110	4809.009	Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations		23'900.00				116'719.00
62		OFFICE DE LA POPULATION	388'136.92	154'559.22	398'400.00	139'000.00	398'453.20	148'826.49
6200		Office de la population	388'136.92	154'559.22	398'400.00	139'000.00	398'453.20	148'826.49
6200	3011.000	Traitements du personnel	231'597.95		246'400.00		234'116.55	
6200	3012.000	Traitements du personnel occasionnel					8'831.95	
6200	3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	22'309.35		22'200.00		23'258.15	
6200	3040.000	Cotisations C.I.P.	34'882.55		37'400.00		35'278.60	
6200	3050.000	Assurances maladie et accidents	11'348.95		12'500.00		9'663.50	
6200	3062.000	Autres frais de transports	11.60		200.00		127.70	
6200	3064.000	Frais de téléphone privé	405.00				91.00	
6200	3066.000	Frais de subsistance			200.00		353.75	
6200	3091.000	Formation du personnel	170.00		2'000.00		1'360.00	
6200	3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'036.70		3'000.00		2'034.20	
6200	3101.010	Cartes d'identité	8'733.00		9'000.00		7'067.05	
6200	3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			1'500.00		79.40	
6200	3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	3'499.32		4'000.00		3'492.85	
6200	3191.020 *	Taxes office cantonal des étrangers	73'142.50		60'000.00		72'698.50	
6200	4311.000	Emoluments de chancellerie		80'817.72		54'000.00		78'439.49
6200	4312.000	Emoluments		73'741.50		85'000.00		70'387.00

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	POLICE SANITAIRE	3'140.85	2'990.85	4'500.00	4'500.00	3'549.80	3'528.55
6300	Police sanitaire	3'140.85	2'990.85	4'500.00	4'500.00	3'549.80	3'528.55
6300 3003.012	Inspectorat et équarrissage	3'140.85		4'500.00		3'549.80	
6300 4356.000	Contributions de tiers		2'990.85		4'500.00		3'528.55
64	SERVICE DES INHUMATIONS	8'400.15	2'900.00	7'000.00	8'000.00	9'766.00	5'950.00
6400	Service des inhumations	8'400.15	2'900.00	7'000.00	8'000.00	9'766.00	5'950.00
6400 3185.090	Constats de décès	5'306.50		5'000.00		5'121.55	
6400 3524.010	Convois funèbres, inhumations	3'093.65		2'000.00		4'644.45	
6400 4272.030	Taxes d'inhumation		200.00		3'000.00		1'450.00
6400 4272.040	Concessions funéraires		2'700.00		5'000.00		4'500.00
65	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	172'362.80		203'300.00		198'451.70	
6500	Service du feu	172'362.80		203'300.00		198'451.70	
6500 3064.000	Frais de téléphone privé	360.00		400.00		360.00	
6500 3066.000	Frais de subsistance	486.50		1'000.00		1'972.60	
6500 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	79.50		100.00			
6500 3114.000 *	Achats de matériel d'exploitation	8'226.15					
6500 3124.010	Achats de carburants	2'751.60		3'000.00		2'286.15	
6500 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules			500.00			
6500 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers			1'000.00			
6500 3182.000	Frais de téléphone			300.00			
6500 3186.040	Assurances véhicules	2'080.00		2'500.00		2'322.20	
6500 3189.000	Frais divers	2'554.30		600.00		646.10	
6500 3192.000	Taxes sur les véhicules	232.70		100.00		145.00	
6500 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00			
6500 3521.010	Participation SDIS Lausanne-Epalinges	144'592.05		158'800.00		156'719.65	
6500 3521.030	Participation gestion dossiers interventions			13'000.00		13'000.00	
6500 3909.004	Loyer local service du feu	10'000.00		20'000.00		20'000.00	
6500 3909.005	Imputation interne frais administratifs pour le service du feu	1'000.00		1'000.00		1'000.00	

* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00				Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE		259'882.20		261'700.00		258'433.70		
6600	Protection civile		259'882.20		261'700.00		258'433.70		
6600 3511.040	Participation fonds VD protection civile		63'407.50		63'700.00		63'056.50		
6600 3521.020	Contributions frais Région		196'474.70		198'000.00		195'377.20		
68	MILITAIRES		6'667.00		6'000.00		9'864.05		
6800	Stand de tir		6'667.00		6'000.00		9'864.05		
6800 3521.000	Participation au stand de tir de Vernand		6'667.00		6'000.00		9'864.05		

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SÉCURITÉ SOCIALE	13'018'289.44	2'651'933.15	12'693'100.00	2'758'000.00	12'671'430.51	2'687'040.00
71	SERVICE SOCIAL	3'065'752.74	356'110.80	3'061'100.00	548'000.00	2'823'076.71	384'780.20
7100	Service social	380'864.49	16'110.80	388'900.00	48'000.00	376'941.61	17'441.20
7100 3011.000 *	Traitements du personnel	52'218.65		46'900.00		50'145.30	
7100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'812.50					
7100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'236.90		4'300.00		7'132.70	
7100 3040.000	Cotisations C.I.P.	8'162.30		7'600.00		5'957.85	
7100 3050.000	Assurances maladie et accidents	2'326.45		2'200.00		1'987.30	
7100 3062.000	Autres frais de transports	7.40		200.00			
7100 3064.000	Frais de téléphone privé					26.25	
7100 3066.000	Frais de subsistance			200.00			
7100 3091.000	Formation du personnel					210.00	
7100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'829.60		1'000.00		907.55	
7100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	2'816.04		2'000.00		2'640.21	
7100 3182.000	Frais de téléphone	187.90		300.00		279.00	
7100 3189.030	Travaux facturés par l'EVAM			3'000.00			
7100 3525.030 *	Participation à la Région (RAS)	159'020.00		152'000.00		155'340.00	
7100 3654.010	Bureau Information Femmes (BIF)			500.00			
7100 3655.010	Aide aux parents	2'652.00		2'500.00		2'132.00	
7100 3655.030	Centre social protestant	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
7100 3655.040	Fondation vaudoise de probation	1'960.00		2'000.00		1'960.00	
7100 3655.060	Participation sur abonnements TL	1'695.80		3'500.00		3'010.00	
7100 3655.070 *	Aides et subventions à des institutions privées	43'094.15		38'000.00		34'831.25	
7100 3655.090 *	Projet Quartier solidaire d'Epalinges	59'734.00		50'200.00		72'370.00	
7100 3664.010	Achats sacs taxés pour mesures sociales			12'000.00			
7100 3665.000	Aides sociales casuelles	16'110.80		40'000.00		17'012.20	
7100 3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	19'500.00		19'000.00		19'500.00	
7100 4361.010	Remboursements de traitements						429.00
7100 4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)				8'000.00		
7100 4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales		16'110.80		40'000.00		17'012.20

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
* = Commentaires complémentaires disponibles pour les dépassements de + CHF 5'000.00							
7110	Réseau d'accueil de jour	2'684'888.25	340'000.00	2'672'200.00	500'000.00	2'446'135.10	367'339.00
7110 3003.014	Jetons de présence : comité AAEE			1'000.00			
7110 3188.700 *	Transport d'enfants de l'UAPE	176'668.40		163'000.00		133'574.95	
7110 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé			2'800.00		1'455.15	
7110 3655.000	Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour	2'020'800.00		2'020'800.00		1'827'000.00	
7110 3655.020	Contribution à la FAJE	47'319.85		49'000.00		48'505.00	
7110 3904.001	Imputation interne loyers AAEE	439'100.00		434'600.00		434'600.00	
7110 3909.006	Imputation interne frais administratifs accueil de jour	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7110 4809.008	Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance		340'000.00		500'000.00		367'339.00
72	PRÉVOYANCE SOCIALE	9'952'536.70	2'295'822.35	9'632'000.00	2'210'000.00	9'848'353.80	2'302'259.80
7200	Prévoyance sociale	9'952'536.70	2'295'822.35	9'632'000.00	2'210'000.00	9'848'353.80	2'302'259.80
7200 3515.020	Participation aux charges cantonales	8'858'441.00		9'632'000.00		8'950'432.00	
7200 3515.022	Participation aux charges cantonales année précédente					439'529.00	
7200 3809.070	Attribution fonds de régulation de la cohésion sociale	1'094'095.70				458'392.80	
7200 4515.020	Remboursement participations année antérieure		416'463.00				
7200 4525.010	Participation sur recettes conjoncturelles		1'879'359.35		1'510'000.00		1'862'730.80
7200 4809.009	Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations				700'000.00		439'529.00

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Comptes 2021

Commentaires complémentaires

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
1000.3003.000	6'300.00	<p>Le Conseil communal s'est réuni huit fois en 2021 alors que le budget était basé sur sept séances (environ CHF 3'300 par séance).</p> <p>D'autre part, une somme de CHF 3'550.00, représentant 71 jetons de CHF 50.00, a servi à financer une partie de la sortie des aînés en 2021 (décision du Conseil communal prise lors de la séance du 15 décembre 2020).</p>
1000.3011.000	5'037.25	Heures effectives des secrétaires plus élevées que les prévisions budgétaires.
1000.3012.000	11'006.35	Voir le commentaire du compte 1000.3011.000.
1000.3101.000	17'271.60	<p>Les frais d'impression et de mise sous pli facturés par le Canton ont été plus importants que prévu en raison de deux deuxièmes tours nécessaires pour l'élection de la Municipalité, ainsi que du Syndic, CHF 15'348.20.</p> <p>D'autre part, l'élaboration et l'impression de la brochure du rapport de gestion ont coûté CHF 2'390.45 de plus que budgétisé (CHF 9'000.00).</p>
1000.3111.000	7'085.00	Acquisition d'un système de vote électronique pour le Conseil communal, selon décision de la Municipalité du 13 septembre 2021, CHF 13'200.00.
1000.3659.800	12'000.00	Le soutien financier aux Partis politiques récoltant plus de 5% de voix pour les élections communales n'avait pas été porté au budget 2021.
1010.3659.000	17'375.00	<p>Soutien à la Fondation du Trait (Burki), CHF 10'000.00 en 2021 et CHF 20'000.00 prévus au budget 2022. Selon décision municipale du 29 mars 2021.</p> <p>De plus, des demandes d'aides financières complémentaires ont été reçues et acceptées par la Municipalité.</p>
1100.3011.000	18'651.50	<p>Engagement d'une employée en remplacement d'une fonctionnaire en congé maladie de longue durée.</p> <p># Compensé par le compte 1100.4361.010.</p>
1100.4361.010	-41'888.45	Voir le commentaire du compte 1100.3011.000.
1300.3011.000		Voir le commentaire du compte 1300.3012.000, CHF -54'206.90.
1300.3012.000	9'530.10	<p>Engagement d'une employée en contrat de durée déterminée à la suite du départ d'une fonctionnaire.</p> <p># Compensé par le compte 1300.3011.000, CHF 54'206.90.</p>
1520.3161.000	5'180.00	Locations complémentaires de salles de paroisse pour divers cours de musique prodigués par l'École de musique d'Épalinges, CHF 5'180.00.
1520.3161.010	6'270.00	Remplacement de sept stores à lamelles à l'école de l'Arzillier, CHF 5'800.00.
1760.3523.020	15'834.00	<p>Le décompte de la participation communale au déficit 2020 du Centre de glace de Malley nous a été communiqué en août 2021, faisant état d'un dépassement de CHF 94'034.00 par rapport au montant porté au budget 2020 (CHF 113'400.00).</p> <p>" Dépenses non maîtrisables.</p>

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
1800.3517.010	8'325.35	Les acomptes facturés par les Transports publics lausannois ont été plus élevés que les chiffres communiqués en août 2020 pour l'élaboration du budget. " Dépenses non maîtrisables.
2010.3011.000	5'045.90	Augmentation provisoire des taux d'activités de deux fonctionnaires à temps partiel, afin de palier à une absence pour raison médicale d'une fonctionnaire à plein temps. # Compensé par le compte 2010.4361.010.
2010.4361.010	-5'448.65	Voir le commentaire du compte 2010.3011.000.
2100.3301.000	113'450.84	Défalcations (abandons de soldes) d'impôts d'années antérieures plus importantes que prévues, selon décisions de l'Administration cantonale des impôts (ACI). " Dépenses non maîtrisables.
2100.3515.021	369'359.35	Part des recettes conjoncturelles annuelles (50 % sur les gains immobiliers, les droits de mutation et successions et donations + 30 % de l'impôt sur les frontaliers) à reverser dans le cadre des répartitions intercommunales de la cohésion sociale. La part des impôts sur les droits de mutations, ainsi que sur les gains immobiliers, plus élevée de CHF 1'196'792.25 que le montant porté au budget, expliquent principalement l'augmentation de ce poste, malgré l'impôt sur les successions et donations inférieur de CHF 414'211.20. " Dépenses non maîtrisables. # Compensé par le compte 7200.4525.010 (écriture interne).
2200.3520.000	178'820.00	Selon décompte provisoire établi par le Service cantonal des Communes et du Logement. # Compensé par le compte 2200.4520.000, CHF 205'624.00 (écritures internes).
3100.4232.000	-24'549.40	Rattrapage du droit de superficie facturé à la Fondation du Relais (EMS La Girarde).
3200.3011.000	41'541.00	Les frais effectifs du personnel pour les différents secteurs du Service des Forêts sont budgétisés selon des estimations, puis ventilés en fin d'année en fonction des heures réelles comptabilisées. Il peut donc en ressortir des différences significatives. Commentaire valable pour tous les comptes 3011 du Service des Forêts.
3200.3012.000	5'476.65	Engagement d'un collaborateur à 80% pour remplacer un employé en incapacité de travail sur une longue période. # Compensé par les remboursements d'indemnités journalières de la SUVA et assurances complémentaires LAA, comptes 4361.010 des différents secteurs des Forêts.
3200.4356.000	-19'352.80	Vente de 176 stères de bois au Triage forestier, CHF 5'856.00 et ristournes exceptionnelles de Mèbre-Talent proportionnelles au bois fourni en 2021, CHF 10'659.85.
3200.4361.010	-11'308.55	Voir le commentaire du compte 3200.3011.000.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
3201.3011.000	8'178.20	Voir le commentaire du compte 3200.3011.000. # Compensé par le compte 3201.4361.010, CHF 25'632.85.
3201.3012.000	6'583.43	Voir le commentaire du compte 3200.3012.000. # Compensé par le compte 3201.4361.010, CHF 25'632.85.
3201.4361.010	-25'632.85	Voir le commentaire du compte 3200.3012.000.
3202.4361.010	-12'132.75	Voir le commentaire du compte 3200.3012.000.
3203.3012.000	5'743.80	Voir le commentaire du compte 3200.3012.000. # Compensé par le compte 3203.4361.010, CHF 26'316.30.
3203.4361.010	-26'316.30	Voir le commentaire du compte 3200.3012.000.
3504.3122.000	14'994.35	Poste budgétaire difficile à estimer en raison de l'impact climatique aléatoire pouvant intervenir sur les frais de chauffage du bâtiment.
3504.3133.000	7'061.50	Forte augmentation d'achats de produits de nettoyage et de désinfection en lien avec la pandémie du COVID-19. # Dépenses non-maîtrisables.
3505.3012.000	20'868.50	Engagement d'un employé temporaire à la suite d'un cas d'accident d'une collaboratrice en décembre 2020. # Partiellement compensé par le compte 3505.4361.010, CHF 6'988.70.
3507.3133.000	7'738.35	Voir le commentaire du compte 3504.3133.000. # Dépenses non-maîtrisables.
3508.3145.000	5'932.00	Remplacement et agrandissement de la barrière existante en bois le long du trottoir, CHF 5'968.95.
3512.3124.000	25'812.30	Dans le cadre des travaux d'investissement liés à la rénovation de l'enveloppe et des installations techniques de la salle des spectacles, le chauffage au mazout a été remplacé par une installation au gaz dans le courant de l'année 2021 et non en 2020 comme initialement prévu. # Compensé par le compte 3512.3122.000, CHF 49'795.90.
3513.3141.000	21'706.95	Travaux d'entretien d'appareils frigorifiques, de deux évaporateurs et remplacement de diverses conduites de l'Auberge communale, CHF 22'594.50.
3513.4271.070	35'317.78	L'encaissement du loyer de l'Auberge a été suspendu durant la période de fermeture officielle des restaurants vaudois, soit du 27 décembre 2020 au 31 mai 2021, ainsi qu'entre juillet et décembre 2021 en raison des travaux de transformation de la salle des spectacles et de l'Auberge.
3590.3189.000	12'826.00	Frais de conciergerie facturés par la Fondation Épalogements pour le nettoyage des locaux communaux dans l'immeuble de la route de la Croix-Blanche 35, non prévus lors de l'élaboration du budget.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
3591.3113.000	196'737.46	au 3591.3161.000. Frais d'exploitation et d'aménagement du bâtiment à la Route de la Croix-Blanche 1 (ex-Faucherre) pour le Service de défense incendie et la nouvelle unité d'accueil de la petite enfance. Tenu compte dans le budget 2022.
4200.3011.000	-18'235.00	Voir le commentaire du compte 4200.3012.000.
4200.3012.000	29'763.75	et 4200.3040.000. Engagement d'une stagiaire en énergie non prévu lors de l'élaboration du budget.
4300.3011.030	10'075.00	Poste budgétaire sous-évalué. Tenu compte dans les prévisions budgétaires 2022.
4300.3012.000	30'000.00	Engagement de personnel temporaire en remplacement d'un collaborateur en congé maladie. # Compensé par le compte 4300.4361.010, CHF 47'318.90.
4300.3136.000	16'046.97	L'achat de pièces d'entretien pour les véhicules de voirie a été plus important que prévu.
4300.3155.000	19'742.83	Recherche de panne et réparation d'un petit tracteur Iseki, CHF 11'412.70 et préparation pour l'expertise d'un camion, CHF 7'800.98.
4300.4361.000	-3'758.90	Voir le commentaire du compte 4300.3012.000.
4300.4361.010	-47'318.90	Voir le commentaire du compte 4300.3012.000.
4310.3143.020	12'867.34	Remplacements de candélabres à la suite d'accidents, CHF 17'808.75. # Compensé par le compte 4310.4363.000, CHF 17'808.75.
4310.4363.000	-17'808.75	Voir le commentaire du compte 4310.3143.020.
4400.3145.020	7'662.25	Coupes de bois avec une nacelle aux Croisettes par une entreprise spécialisée, CHF 15'461.30 (travaux refacturés à des tiers). # Compensé par le compte 4400.4362.000, CHF 17'835.40.
4400.3189.000	80'426.20	Mise à disposition de personnel intérimaire en remplacement de fonctionnaires en congé maladie. # Compensé en partie par le compte 4400.4361.010, CHF 65'990.85.
4500.3153.000	9'407.06	Remplacement de la porte d'entrée de la déchèterie à la suite d'un accident, CHF 18'345.63.
4500.3181.000	5'094.63	Frais d'affranchissement pour l'envoi annuel des factures et rappels pour les taxes déchets habitants et entreprises.
4500.3188.010	9'625.22	Le coût du transport et de l'élimination des ordures ménagères a été plus important que prévu. En relation directe avec la quantité de déchets déposés à la déchèterie ou dans les bennes à ordures. " Dépenses non maîtrisables.
4500.3188.015	7'904.79	Le coût du transport et de l'élimination du plastique a été plus important que prévu. En relation directe avec la quantité de déchets déposés à la déchèterie ou dans les bennes à ordures. " Dépenses non maîtrisables.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
4500.3188.017	14'551.73	Le coût du transport et de l'élimination des déchets en bois a été plus important que prévu. En relation directe avec la quantité de déchets déposés à la déchèterie. " Dépenses non maîtrisables.
4500.3188.030	14'279.11	Le coût du transport et de l'élimination de divers types de déchets a été plus important que prévu. En relation directe avec la quantité de déchets déposés à la déchèterie ou dans les bennes à ordures. " Dépenses non maîtrisables.
4500.3188.040	7'472.55	Le coût de l'incinération des déchets à Tridel est en relation directe avec la quantité de déchets déposés à la déchèterie ou dans les bennes à ordures. " Dépenses non maîtrisables.
4500.3189.001	5'572.38	Mise à disposition de personnel intérimaire en remplacement d'un fonctionnaire absent. # Compensé par le compte 4500.4361.010, CHF 11'887.05.
4501.3188.113	10'111.20	Le coût du transport et de l'élimination des déchets de démolition a été plus important que prévu. En relation directe avec la quantité de déchets déposés à la déchèterie. " Dépenses non maîtrisables.
4600.3191.011	39'480.50	Dès le 1er janvier 2019, les bâtiments communaux sont soumis à la taxe d'épuration. Cette taxe nous est intégralement reversée par les Services Industriels de Lausanne en fin d'année. # Compensé par le compte 4600.4342.030.
5000.3188.500	13'412.85	Le nombre de transports de collègue à collègue a été plus important que celui communiqué par la Direction des écoles d'Épalinges lors de l'élaboration du budget.
5100.3153.000	6'720.50	Acquisition d'un logiciel de gestion des devoirs surveillés, CHF 6'720.50.
5800.3522.091	6'918.10	Les frais de fonctionnement de la Paroisse Catholique facturés par la Ville de Lausanne ont été plus importants que prévus. " Dépenses non maîtrisables.
6100.3091.000	6'678.80	Cours spécifiques pour les assistants de sécurité publique, CHF 7'350.00.
6100.3115.000	18'600.00	Remplacement du véhicule de la police administrative, en dégât total, à la suite d'un accident, CHF 27'500.00. # Compensé par le compte 6100.4363.000, CHF 28'728.15.
6110.3511.000	23'900.00	Décompte final 2020 de notre participation aux charges de la Police cantonale. # Compensé par le compte 6110.4809.009.
6110.3511.020	5'314.00	Les acomptes 2021 versés au titre de la participation aux charges cantonales pour la réforme policière ont été plus élevés que les estimations effectuées lors de l'élaboration du budget 2021.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
6200.3191.020	13'142.50	Taxes cantonales plus élevées que les prévisions. Poste difficile à estimer, dépendant du nombre d'étrangers. # Compensé par le compte 6200.4311.000, CHF 26'817.72.
6500.3114.000	8'226.00	Achat d'équipement supplémentaire pour le Service du feu à la route de la Croix-Blanche 1, bâtiment ex-Faucherre, CHF 8'226.00.
7100.3011.000	5'318.65	Augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice non prévue lors de l'élaboration du budget.
7100.3525.030	7'020.00	Les acomptes 2021 versés à l'Association pour la régionalisation de l'action sociale ont été plus importants qu'annoncés.
7100.3655.070	5'094.15	Constante augmentation du nombre de bénéficiaires et du nombre de courses pour des personnes à mobilité réduite.
7100.3655.090	9'534.00	Consolidation et reconduction du projet non prévisible lors de l'élaboration du budget.
7110.3188.700	13'668.40	Le nombre de courses pour l'Association d'accueil de l'enfance a été plus important que prévu. Ce poste reste difficile à estimer.
	1'442'940.67	Total des dépassements
	657'503.14	" Dépassements non maîtrisables.
	0.00	* Dépassements annoncés au Conseil communal.
	458'046.40	# Dépassements compensés par un autre compte de fonctionnement ou par une recette.
	327'391.13	Autres dépassements

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

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Récapitulation détaillée des charges et revenus par nature 35 - 45

Graphiques des charges et revenus par nature

Détail des imputations internes

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2021	BUDGET 2021	COMPTES 2020	ÉCARTS 2021 Comptes - Budget	EN %
3 CHARGES	58'364'908.99	56'255'500.00	55'810'116.07	+ 2'109'408.99	+ 3.75
30 AUTORITÉS ET PERSONNEL	10'658'068.91	10'941'880.00	10'408'855.58	- 283'811.09	- 2.59
300 AUTORITÉS ET COMMISSIONS	458'414.65	457'980.00	422'481.10	+ 434.65	+ 0.09
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	7'705'689.80	7'825'800.00	7'558'104.05	- 120'110.20	- 1.53
303 ASSURANCES SOCIALES	740'408.35	738'650.00	732'761.10	+ 1'758.35	+ 0.24
304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE	1'192'498.50	1'238'350.00	1'157'895.10	- 45'851.50	- 3.70
305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	360'839.20	426'950.00	341'286.75	- 66'110.80	- 15.48
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	87'969.00	94'550.00	82'322.60	- 6'581.00	- 6.96
308 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	28'369.10	36'200.00	30'058.80	- 7'830.90	- 21.63
309 AUTRES CHARGES DES AUTORITÉS ET DU PERSONNEL	83'880.31	123'400.00	83'946.08	- 39'519.69	- 32.03
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'785'424.19	8'102'950.00	5'997'548.81	- 1'317'525.81	- 16.26
310 IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU	217'792.78	247'900.00	128'614.88	- 30'107.22	- 12.14
311 ACHATS DE MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINES ET VÉHICULES	519'810.87	705'400.00	433'816.49	- 185'589.13	- 26.31
312 ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE	741'904.77	784'200.00	686'023.01	- 42'295.23	- 5.39
313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	471'259.19	587'400.00	483'084.78	- 116'140.81	- 19.77
314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	1'329'310.84	1'603'650.00	1'108'218.57	- 274'339.16	- 17.11
315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	717'729.55	911'400.00	610'121.07	- 193'670.45	- 21.25
316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	166'619.62	144'600.00	89'007.10	+ 22'019.62	+ 15.23
317 RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS	164'752.44	364'000.00	126'947.60	- 199'247.56	- 54.74
318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2'240'125.91	2'459'300.00	2'116'017.11	- 219'174.09	- 8.91
319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	216'118.22	295'100.00	215'698.20	- 78'981.78	- 26.76
32 INTÉRÊTS PASSIFS	577'273.55	727'900.00	538'717.80	- 150'626.45	- 20.69
321 INTÉRÊTS DES DETTES À COURT TERME	166.40	1'000.00	0.00	- 833.60	- 83.36
322 INTÉRÊTS DES DETTES À MOYEN ET LONG TERMES	571'754.15	716'900.00	528'346.40	- 145'145.85	- 20.25
329 AUTRES INTÉRÊTS	5'353.00	10'000.00	10'371.40	- 4'647.00	- 46.47

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2021	BUDGET 2021	COMPTES 2020	ÉCARTS 2021 Comptes - Budget	EN %
33 AMORTISSEMENTS	2'830'290.38	3'204'000.00	2'723'533.81	- 373'709.62	- 11.66
330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	363'450.84	252'000.00	297'070.43	+ 111'450.84	+ 44.23
331 AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'466'839.54	2'952'000.00	2'426'463.38	- 485'160.46	- 16.43
35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	27'679'037.55	28'245'150.00	28'724'270.73	- 566'112.45	- 2.00
351 CANTON	16'504'296.40	17'059'100.00	16'535'296.66	- 554'803.60	- 3.25
352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	11'174'741.15	11'186'050.00	12'188'974.07	- 11'308.85	- 0.10
36 AIDES ET SUBVENTIONS	2'931'926.59	2'989'120.00	2'703'816.60	- 57'193.41	- 1.91
365 AIDES, SUBVENTIONS À DES INSTITUTIONS PRIVÉES	2'475'679.69	2'450'820.00	2'252'708.30	+ 24'859.69	+ 1.01
366 AIDES INDIVIDUELLES	456'246.90	538'300.00	451'108.30	- 82'053.10	- 15.24
38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	5'330'908.13	807'300.00	3'407'292.65	+ 4'523'608.13	+ 560.34
380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	4'063'259.29	52'500.00	2'517'450.60	+ 4'010'759.29	+ 7'639.54
381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	1'267'648.84	754'800.00	889'842.05	+ 512'848.84	+ 67.94
39 IMPUTATIONS INTERNES	1'571'979.69	1'237'200.00	1'306'080.09	+ 334'779.69	+ 27.06
390 IMPUTATIONS INTERNES	1'571'979.69	1'237'200.00	1'306'080.09	+ 334'779.69	+ 27.06

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2021	BUDGET 2021	COMPTES 2020	ÉCARTS 2021 Comptes - Budget	EN %
4 REVENUS	58'224'338.56	56'046'300.00	55'813'157.68	+ 2'178'038.56	+ 3.89
40 IMPÔTS	36'280'305.24	33'556'000.00	33'942'243.48	+ 2'724'305.24	+ 8.12
400 IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	29'676'784.34	28'080'000.00	28'165'566.87	+ 1'596'784.34	+ 5.69
401 IMPÔTS SUR LE BÉNÉFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES	1'754'719.65	980'000.00	1'122'592.55	+ 774'719.65	+ 79.05
402 IMPÔT FONCIER	2'348'850.80	2'350'000.00	2'300'043.75	- 1'149.20	- 0.05
404 DROITS DE MUTATION	1'803'696.30	1'000'000.00	1'422'716.85	+ 803'696.30	+ 80.37
405 IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	585'788.80	1'000'000.00	801'108.50	- 414'211.20	- 41.42
406 IMPÔTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DÉPENSE	37'120.00	46'000.00	36'800.00	- 8'880.00	- 19.30
409 IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION	73'345.35	100'000.00	93'414.96	- 26'654.65	- 26.65
41 PATENTES, CONCESSIONS	35'530.00	33'500.00	33'121.90	+ 2'030.00	+ 6.06
410 PATENTES	35'530.00	33'500.00	33'121.90	+ 2'030.00	+ 6.06
42 REVENUS DU PATRIMOINE	589'782.94	670'700.00	620'251.73	- 80'917.06	- 12.06
422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER	244'139.57	272'400.00	279'290.64	- 28'260.43	- 10.37
423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	152'551.70	143'800.00	129'848.70	+ 8'751.70	+ 6.09
424 GAINS COMPTABLES SUR LES PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	0.00	0.00	472.00	+ 0.00	+ 0.00
427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	193'091.67	254'500.00	210'640.39	- 61'408.33	- 24.13
43 TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	5'010'976.66	4'317'800.00	4'649'930.02	+ 693'176.66	+ 16.05
430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	0.00	0.00	237'500.00	+ 0.00	
431 ÉMOLUMENTS	446'817.72	513'300.00	478'379.94	- 66'482.28	- 12.95
433 ÉCOLAGE	12'875.00	15'000.00	14'135.00	- 2'125.00	- 14.17
434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	3'413'415.66	3'117'400.00	2'996'096.86	+ 296'015.66	+ 9.50
435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	545'078.66	477'100.00	445'652.59	+ 67'978.66	+ 14.25
436 REMBOURSEMENTS DE TIERS	421'399.84	48'200.00	331'767.80	+ 373'199.84	+ 774.27
437 AMENDES	153'889.78	141'800.00	135'597.83	+ 12'089.78	+ 8.53
439 AUTRES RECETTES	17'500.00	5'000.00	10'800.00	+ 12'500.00	+ 250.00

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2021	BUDGET 2021	COMPTES 2020	ÉCARTS 2021 Comptes - Budget	EN %
44 PARTS À DES RECETTES CANTONALES	1'195'321.90	810'000.00	1'320'386.70	+ 385'321.90	+ 47.57
441 PARTS À DES RECETTES CANTONALES	1'195'321.90	810'000.00	1'320'386.70	+ 385'321.90	+ 47.57
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	11'601'930.77	10'340'200.00	10'600'306.98	+ 1'261'730.77	+ 12.20
451 CANTON	726'401.32	295'300.00	268'647.40	+ 431'101.32	+ 145.99
452 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	10'875'529.45	10'044'900.00	10'331'659.58	+ 830'629.45	+ 8.27
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	119'114.95	199'100.00	128'845.75	- 79'985.05	- 40.17
465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	119'114.95	199'100.00	128'845.75	- 79'985.05	- 40.17
48 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	1'819'396.41	4'881'800.00	3'211'991.03	- 3'062'403.59	- 62.73
480 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	1'599'354.06	4'601'800.00	2'971'228.59	- 3'002'445.94	- 65.25
481 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	220'042.35	280'000.00	240'762.44	- 59'957.65	- 21.41
49 IMPUTATIONS INTERNES	1'571'979.69	1'237'200.00	1'306'080.09	+ 334'779.69	+ 27.06
490 IMPUTATIONS INTERNES	1'571'979.69	1'237'200.00	1'306'080.09	+ 334'779.69	+ 27.06

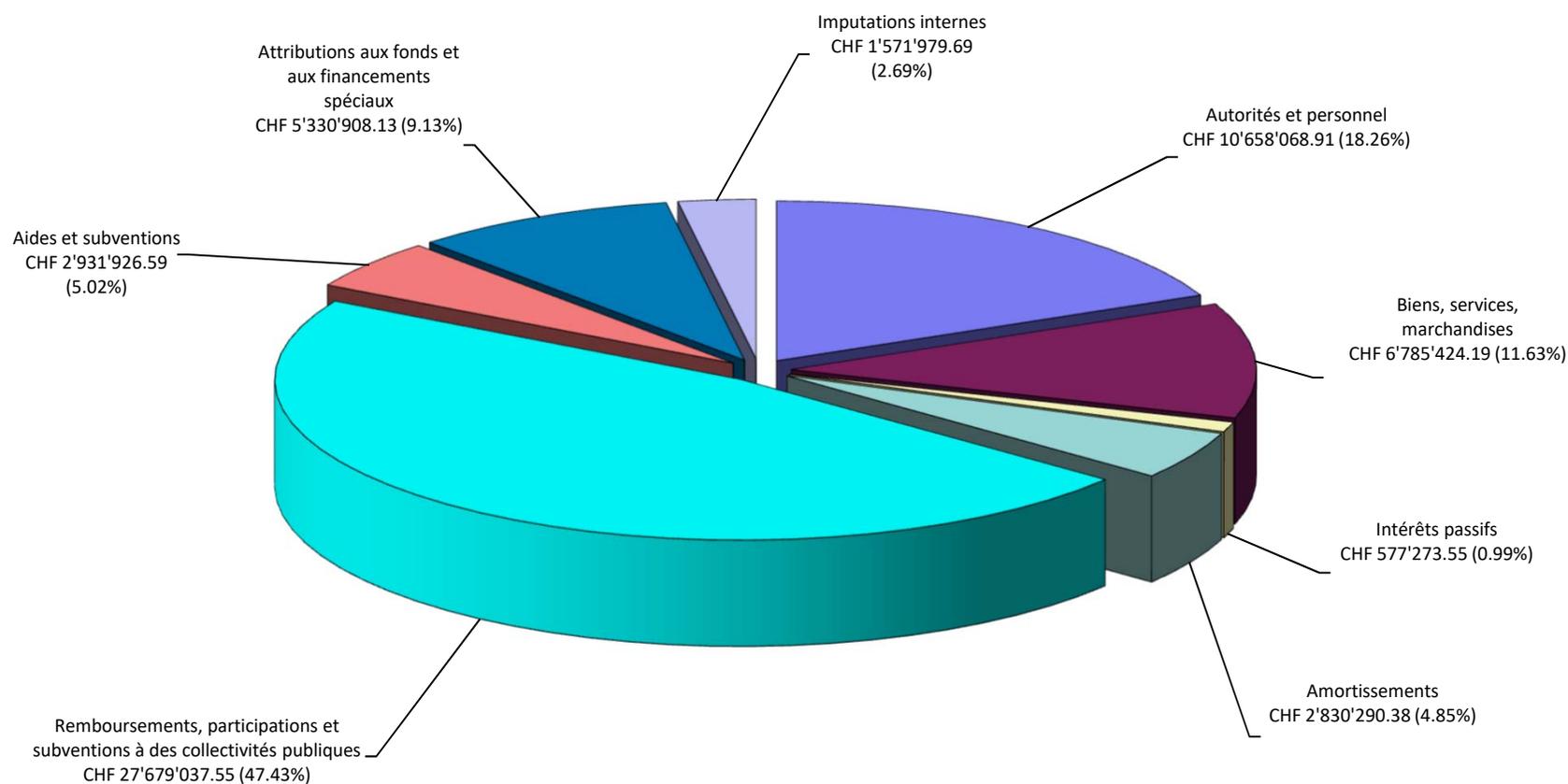
RÉCAPITULATION DÉTAILLÉE DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE 35 - 45

Désignations		Comptes 2021	Comptes 2020	Comptes 2019	Comptes 2018	Comptes 2017	Comptes 2016
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	27'679'037.55	28'724'270.73	26'894'846.80	28'286'982.73	26'419'687.38	25'304'917.51
3510	Participation à des charges cantonales	34'666.30	58'900.75	59'072.00	58'209.25	59'013.70	58'899.10
3510.000	Convention de prestations avec le Canton	34'666.30	58'900.75	59'072.00	58'209.25	59'013.70	58'899.10
3511	Participation à des charges cantonales de justice et de sécurité publique	1'522'621.50	1'590'585.50	1'368'059.00	1'460'296.50	1'454'136.50	1'490'095.50
3511.000	Participation aux charges cantonales année antérieure	23'900.00	116'719.00	8'087.00	0.00	0.00	0.00
3511.020	Participation aux charges cantonales	1'435'314.00	1'410'810.00	1'297'416.00	1'399'619.00	1'393'706.00	1'430'393.00
3511.040	Participation fonds VD protection civile	63'407.50	63'056.00	62'556.00	60'677.50	60'430.50	59'702.50
3512	Participation à des charges cantonales d'enseignement et de cultes	9'671.25	9'141.35	15'754.45	9'019.15	9'168.70	9'468.25
3512.020	Participation à l'orientation	8'628.45	9'141.35	9'454.25	9'019.15	9'168.70	9'468.25
3512.030	Échanges scolaires	1'042.80	0.00	6'300.20	0.00	0.00	0.00
3515	Participation à des charges cantonales de prévoyance sociale	10'737'800.35	11'252'691.80	11'639'303.65	12'982'163.50	11'317'889.60	10'811'597.90
3515.020	Participation aux charges cantonales	8'858'441.00	8'950'432.00	7'995'209.00	9'152'086.00	8'748'408.00	8'376'082.00
3515.021	Participation sur recettes conjoncturelles	1'879'359.35	1'862'730.80	1'218'354.90	3'830'077.50	1'457'595.60	2'435'515.90
3515.022	Participation aux charges cantonales année précédente	0.00	439'529.00	2'425'739.75	0.00	1'111'886.00	0.00
3517	Participation à des charges cantonales de trafic et d'énergie	4'193'360.35	3'613'684.96	3'761'005.85	3'569'316.55	3'487'177.20	3'085'862.75
3517.000	Participation au déficit du trafic d'agglomération	3'401'735.00	2'919'719.21	3'051'424.00	2'854'730.00	2'802'297.00	2'354'887.00
3517.010	Participation aux coûts du trafic régional	791'625.35	693'965.75	709'581.85	714'586.55	684'880.20	730'975.75
3518	Participation à des charges cantonales d'économie publique et d'agriculture	6'176.65	10'292.30	6'457.00	6'248.35	6'128.00	168.00
3518.000	Triage forestier	6'176.65	10'292.30	6'457.00	6'248.35	6'128.00	168.00
3520	Participations à des charges d'autres communes	9'317'620.00	10'299'304.00	8'293'042.00	8'570'041.00	8'474'664.00	8'576'575.00
3520.000	Alimentation fonds de péréquation horizontale	9'317'620.00	9'388'744.00	8'293'042.00	8'570'041.00	8'474'664.00	8'576'575.00
3520.001	Alimentation fonds de péréquation horizontale année précédente	0.00	910'560.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3521	Participations à des charges de justice et de sécurité publique d'autres communes	347'733.75	371'517.20	371'517.20	358'366.25	356'889.20	352'873.15
3521.000	Participation au stand de tir de Vernand	6'667.00	9'864.05	9'215.10	6'553.30	5'515.60	5'575.85
3521.010	Participation SDIS Lausanne-Epalinges	144'592.05	156'719.65	155'475.70	150'806.95	150'611.40	148'797.00
3521.020	Contributions frais Région	196'474.70	195'377.20	193'826.40	188'006.00	187'762.20	185'500.30
3521.030	Participation gestion dossiers interventions	0.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00	13'000.00
3522	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres communes	109'941.85	124'709.65	143'812.40	110'480.05	115'644.15	101'745.15
3522.000	Finances d'écolage à d'autres communes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'225.20
3522.010	Finance d'écolage (dérogation)	76'099.90	58'726.70	51'673.35	39'473.25	39'941.55	9'833.20
3522.020	Taxes de séjour	1'211.00	3'712.00	6'496.00	6'457.00	6'520.00	6'688.00
3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	1'712.85	2'034.85	1'211.35	1'222.90	1'393.00	1'380.90
3522.090	Participation - paroisse protestante	0.00	30'000.00	60'614.85	42'326.90	46'739.60	38'946.45
3522.091	Participation - paroisse catholique	30'918.10	30'236.10	23'816.85	21'000.00	21'050.00	22'671.40
3523	Participations à des charges de culture, de loisirs, de sports d'autres communes	232'452.00	138'451.70	75'225.10	75'226.70	75'144.70	75'039.25
3523.000	Participation culturelle Ville de Lausanne	25'018.00	25'051.70	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
3523.010	Participation au fonds intercommunal de soutien	0.00	0.00	225.10	226.70	144.70	57.25
3523.020	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	207'434.00	113'400.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	49'982.00
3524	Participations à des charges d'hygiène et de santé publique d'autres communes	6'276.85	8'621.90	4'635.30	4'425.65	8'760.40	6'624.10
3524.000	Prévention en milieu scolaire	3'183.20	3'977.45	3'881.30	3'003.50	5'084.00	5'338.90
3524.010	Convois funèbres, inhumations	3'093.65	4'644.45	754.00	1'422.15	3'676.40	1'285.20
3525	Participations à des charges de prévoyance sociale d'autres communes	159'020.00	155'340.00	141'420.00	147'750.00	132'840.00	134'350.00
3525.030	Participation à la Région (RAS)	159'020.00	155'340.00	141'420.00	147'750.00	132'840.00	134'350.00

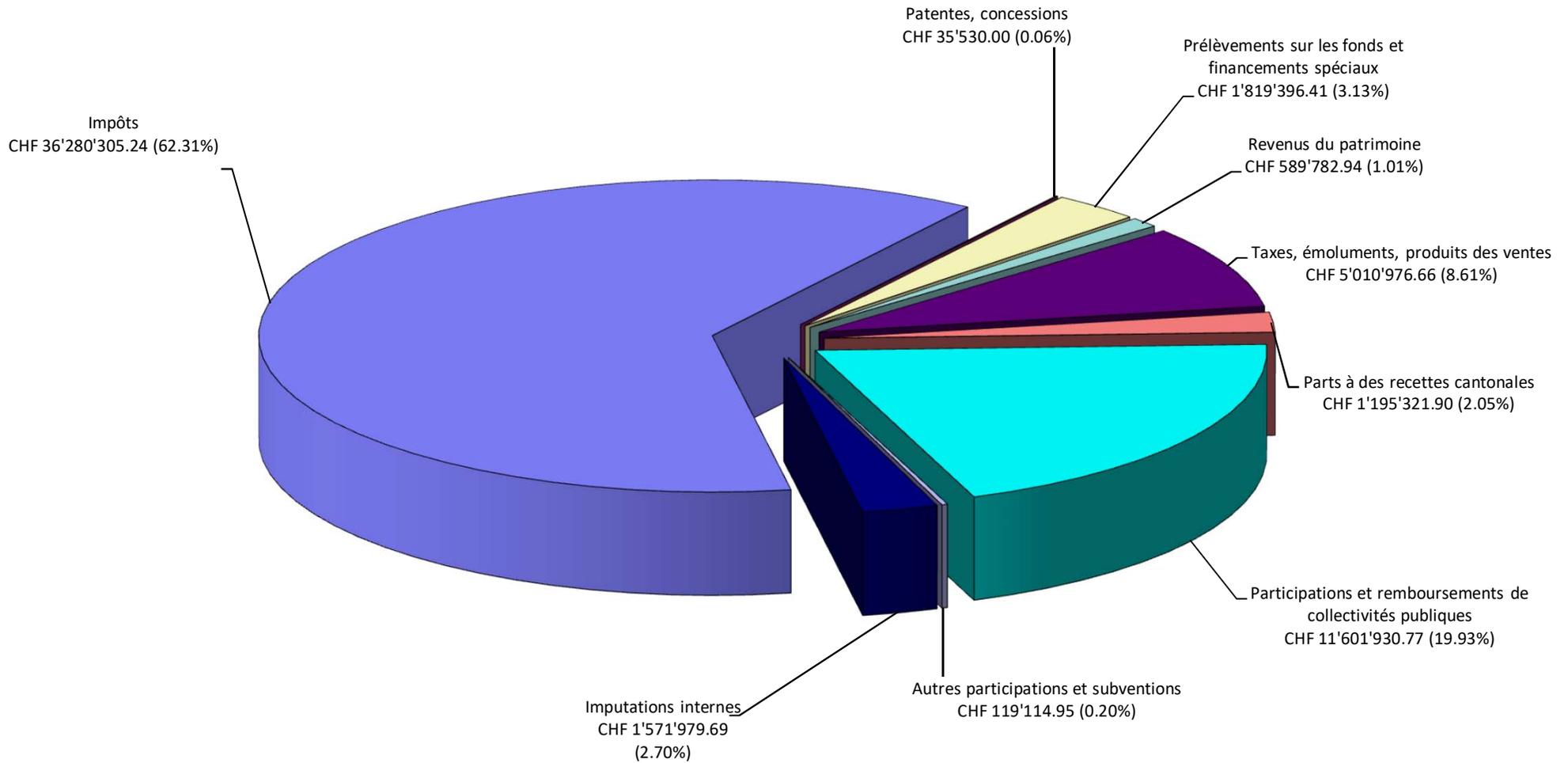
RÉCAPITULATION DÉTAILLÉE DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE 35 - 45

Désignations		Comptes 2021	Comptes 2020	Comptes 2019	Comptes 2018	Comptes 2017	Comptes 2016
3526	Participations charges d'amén. territoire et protection de l'environnement à d'autres communes	983'062.20	1'069'104.02	997'007.25	916'053.28	901'277.83	580'862.36
3526.000	Participation à Lausanne Région	73'162.50	74'600.70	79'013.05	76'640.35	73'632.25	75'684.40
3526.010	Subventions FEEDD	220'042.35	240'762.44	162'111.46	106'526.40	21'988.00	10'800.00
3526.020	Participation communale GEDREL SA	43'897.49	43'654.50	43'307.99	42'007.52	210'252.48	41'332.50
3526.021	Prestations Lausanne	24'998.68	31'040.94	169'462.99	162'395.49	65'144.86	0.00
3526.030	Participation à la STEP	620'961.18	679'045.44	543'111.76	528'483.52	530'260.24	453'045.46
3527	Participations à des charges de trafic et d'énergie d'autres communes	18'534.50	18'431.90	18'285.60	17'736.50	20'453.40	20'207.00
3527.000	Participation au fonds intercommunal des taxis	18'534.50	18'431.90	18'285.60	17'736.50	20'453.40	20'207.00
3528	Participations à des charges d'économie publique et d'agriculture d'autres communes	100.00	50.00	250.00	1'650.00	500.00	550.00
3528.000	Inspectorat des chantiers	100.00	50.00	250.00	1'650.00	500.00	550.00
Revenus							
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	-11'601'930.77	-10'600'306.98	-11'024'327.78	-14'104'948.03	-9'640'509.06	-9'519'622.22
4510	Participations du canton	-84'793.20	-90'781.25	-128'892.65	-81'584.15	-105'697.70	-98'990.30
4510.010	Indemnisation cantonale	-84'793.20	-90'781.25	-128'892.65	-81'584.15	-105'697.70	-98'990.30
4511	Participations du canton à des charges de justice et de sécurité publique	0.00	0.00	0.00	-83'037.00	0.00	0.00
4511.000	Remboursement participation année antérieure	0.00	0.00	0.00	-83'037.00	0.00	0.00
4512	Participations du canton à des charges d'enseignement et de cultes	-21'047.75	-50'611.00	-35'268.60	-34'985.40	-41'170.85	-31'158.93
4512.000	Indemnisations cantonales	-19'150.00	-16'570.00	-7'252.00	-16'665.30	-7'518.60	-3'120.00
4512.010	Participation du canton aux camps	-1'897.75	-29'141.00	-27'426.60	-17'303.00	-33'187.25	-28'038.93
4512.020	Indemnisations échanges scolaires	0.00	-4'900.00	-590.00	-1'017.10	-465.00	0.00
4515	Participations du canton à des charges de prévoyance sociale	-596'420.77	-101'983.15	-1'049'567.35	-918'256.00	0.00	0.00
4515.000	Participations du canton	-179'957.77	-101'983.15	-158'463.60	0.00	0.00	0.00
4515.020	Remboursement participation année antérieure	-416'463.00	0.00	-891'103.75	-918'256.00	0.00	0.00
4516	Participations du canton charges d'aménagement du territoire et protection de l'environnement	0.00	-642.00	0.00	-33'165.20	0.00	0.00
4516.010	Participations du canton	0.00	-642.00	0.00	-33'165.20	0.00	0.00
4517	Participations du canton à des charges de trafic et d'énergie	0.00	0.00	-6'500.00	-58'862.45	0.00	0.00
4517.010	Subvention cantonale	0.00	0.00	-6'500.00	-58'862.45	0.00	0.00
4518	Participations du canton à des charges d'économie publique et agriculture	-24'139.60	-24'630.00	-19'864.60	-30'199.10	-14'230.65	-19'783.95
4518.010	Subvention cantonale	-24'139.60	-24'630.00	-19'864.60	-30'199.10	-14'230.65	-19'783.95
4520	Participations de communes et associations	-8'560'184.00	-8'153'284.00	-8'265'054.00	-8'848'104.00	-7'704'061.00	-6'745'292.00
4520.000	Retour du fonds de péréquation	-8'358'924.00	-8'153'284.00	-8'167'590.00	-7'394'777.00	-6'967'920.00	-6'745'292.00
4520.001	Retour du fonds de péréquation année précédente	-201'260.00	0.00	-97'464.00	-1'453'327.00	-736'141.00	0.00
4522	Participation à des charges d'enseignement et de cultes	-5'525.25	-2'600.00	-2'600.00	-3'358.35	-1'624.95	-2'600.00
4522.010	Finance d'écolage (dérogation)	-5'525.25	-2'600.00	-2'600.00	-3'358.35	-1'624.95	-2'600.00
4525	Participation à des charges de prévoyance sociale	-1'879'359.35	-1'862'730.80	-1'225'705.40	-3'840'945.70	-1'474'130.75	-2'286'899.25
4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)	0.00	0.00	-7'350.50	-10'868.20	-16'535.15	-23'790.35
4525.010	Participation sur recettes conjoncturelles	-1'879'359.35	-1'862'730.80	-1'218'354.90	-3'830'077.50	-1'457'595.60	-2'263'108.90
4526	Participation à des charges d'aménagement du territoire et protection de l'environnement	-430'460.85	-313'044.78	-290'875.18	-172'450.68	-299'593.16	-334'897.79
4526.000	Participations de tiers	-1'687.65	-423.00	0.00	0.00	-420.00	0.00
4526.010	Rétrocessions périmètre vente de sacs	-428'773.20	-312'621.78	-290'875.18	-172'450.68	-299'173.16	-330'441.79
4526.020	Remboursement participation GEDREL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'456.00

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

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

<u>Débit</u>	<u>Crédit</u>	<u>Montants</u>	<u>Libellés</u>
1010.3902.000	3300.4902.000	5'000.00	Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité
1500.3909.090	4300.4909.090	24'000.00	Prestations de la voirie pour les manifestations
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	65'704.50	Imputation interne sur les revenus des forêts de protection
3201.3901.005	4300.4901.005	7'800.00	Prestations de la voirie pour les forêts
3201.3901.006	4400.4901.006	22'200.00	Prestations des espaces verts pour les forêts
3203.3909.001	3200.4909.001	70'054.85	Imputation interne sur les frais des forêts de protection
3300.3904.000	4300.4904.000	4'462.50	Prestations de la voirie pour la vigne
3510.3903.002	3512.4903.002	11'000.00	Frais de chauffage de la Maison de commune
3524.3903.000	3203.4903.000	1'190.00	Bois de feu pour le Four à pain
3525.3903.000	3203.4903.000	340.00	Bois de feu pour la Maison forestière
4300.3901.000	3202.4901.000	11'490.65	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.001	3202.4901.001	16'250.95	Prestations des forêts pour les espaces verts
4400.3901.008	4300.4901.008	37'875.00	Prestations de la voirie pour les espaces verts
4500.3901.002	4300.4901.002	100'000.00	Prestations du personnel de la voirie pour les déchets
4500.3901.004	2010.4901.004	45'000.00	Prestations du personnel de la bourse pour la facturation des taxes déchets
4500.3902.005	2010.4902.005	8'000.00	Frais administratifs pour la facturation des taxes déchets
4500.3909.007	2200.4909.007	74'186.57	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
4500.3909.008	1300.4909.008	2'000.00	Frais assurance RC déchèterie
4501.3901.002	4300.4901.002	93'387.50	Imputation interne frais du personnel de la voirie (remplacements)
4501.3909.090	4500.4909.090	273'300.00	Imputations internes diverses (déchets - amortissements couverts par l'impôt)
4600.3909.002	2200.4909.002	114'450.17	Intérêts financiers sur les collecteurs
4300.3909.090	4600.4909.090	108'187.00	Eaux de chaussées sur domaine public
5700.3909.003	3523.4909.003	6'000.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3909.003	3523.4909.003	11'000.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte
6500.3909.004	2200.4909.004	10'000.00	Loyer pour les locaux du service du feu
6500.3909.005	2010.4909.005	1'000.00	Frais administratifs pour le service du feu
7110.3904.001	3500.4904.001	230'800.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3504.4904.001	104'600.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3506.4904.001	32'200.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3508.4904.001	67'000.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3590.4904.001	4'500.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3909.006	2010.4909.006	1'000.00	Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour

1'571'979.69

DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

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

<u>Débit</u>	<u>Crédit</u>	<u>Montants</u>	<u>Libellés</u>
4500.3909.008	1300.4909.008	2'000.00	Frais assurance RC déchèterie
4500.3901.004	2010.4901.004	45'000.00	Prestations du personnel de la bourse pour la facturation des taxes déchets
4500.3902.005	2010.4902.005	8'000.00	Frais administratifs pour la facturation des taxes déchets
6500.3909.005	2010.4909.005	1'000.00	Frais administratifs pour le service du feu
7110.3909.006	2010.4909.006	1'000.00	Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour
4600.3909.002	2200.4909.002	114'450.17	Intérêts financiers sur les collecteurs
6500.3909.004	2200.4909.004	10'000.00	Loyer pour les locaux du service du feu
4500.3909.007	2200.4909.007	74'186.57	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
3203.3909.001	3200.4909.001	70'054.85	Imputation interne sur les frais des forêts de protection
4300.3901.000	3202.4901.000	11'490.65	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.001	3202.4901.001	16'250.95	Prestations des forêts pour les espaces verts
3524.3903.000	3203.4903.000	1'190.00	Bois de feu pour le Four à pain
3525.3903.000	3203.4903.000	340.00	Bois de feu pour la Maison forestière
3200.3909.000	3203.4909.000	65'704.50	Imputation interne sur les revenus des forêts de protection
1010.3902.000	3300.4902.000	5'000.00	Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité
7110.3904.001	3500.4904.001	230'800.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3504.4904.001	104'600.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3506.4904.001	32'200.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.001	3508.4904.001	67'000.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
3510.3903.002	3512.4903.002	11'000.00	Frais de chauffage de la Maison de commune
5700.3909.003	3523.4909.003	6'000.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3909.003	3523.4909.003	11'000.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte
7110.3904.001	3590.4904.001	4'500.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
4500.3901.002	4300.4901.002	100'000.00	Prestations du personnel de la voirie pour les déchets
4501.3901.002	4300.4901.002	93'387.50	Imputation interne frais du personnel de la voirie (remplacements)
3201.3901.005	4300.4901.005	7'800.00	Prestations de la voirie pour les forêts
4400.3901.008	4300.4901.008	37'875.00	Prestations de la voirie pour les espaces verts
1700.3902.001	4300.4902.001	8'000.00	Prestations de la voirie pour l'entretien des terrains de sport
3300.3904.000	4300.4904.000	4'462.50	Prestations de la voirie pour la vigne
1500.3909.090	4300.4909.090	24'000.00	Prestations de la voirie pour les manifestations
3201.3901.006	4400.4901.006	22'200.00	Prestations des espaces verts pour les forêts
4501.3909.090	4500.4909.090	273'300.00	Imputations internes diverses (déchets - amortissements couverts par l'impôt)
4300.3909.090	4600.4909.090	108'187.00	Eaux de chaussées sur domaine public

1'571'979.69

**BILANS COMPARÉS
AU 31 DÉCEMBRE 2021**

BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2021

ACTIF		31.12.2021	31.12.2020
910 Disponibilités		4'070'777.36	2'588'640.76
9100	Caisse	19'622.85	19'235.25
9100.00.000	Caisse	18'163.20	18'622.95
9100.10.000	Caisse CAP	407.65	96.90
9100.20.000	Caisse Épalogements protégés	1'052.00	515.40
9101	Compte de chèques postaux	198'377.15	180'883.52
9101.00.000	Compte de chèques postaux	183'427.95	150'517.49
9101.00.010	Compte de chèques postaux CAP	2'014.90	1'278.35
9101.00.020	Compte de chèques postaux Réfectoire scolaire	12'934.30	29'087.68
9102	Banques	3'852'777.36	2'388'521.99
9102.00.000	BCV, compte courant	264'696.59	60'834.40
9102.00.040	BCV, camps scolaires	18'212.10	7'397.40
9102.00.100	UBS, compte courant	3'569'868.67	2'320'290.19
911 Débiteurs et comptes courants (non bancaires)		9'374'218.82	9'777'991.31
9112	Impôts à encaisser	8'223'896.19	8'340'600.70
9112.00.050	Impôt anticipé à récupérer - personnes physiques	1'569'998.14	1'625'214.97
9112.00.100	Impôts dus personnes physiques + morales + impôt source	6'356'400.08	6'649'483.55
9112.00.900	Compte courant ACI - solde année précédente	297'497.97	65'902.18
9115	Autres débiteurs	1'134'529.13	1'428'768.93
9115.00.010	Débiteurs - compte collectif (GEFI)	6'079.00	13'551.00
9115.00.020	Débiteurs - compte collectif (Abacus)	1'023'941.76	1'360'945.08
9115.30.000	Compte courant - Auberge communale	4'508.37	44'272.85
9115.80.000	Débiteur - Fondation Épalogements protégés	0.00	10'000.00
9115.80.001	Compte courant - EPA-REN SA	100'000.00	0.00
9119	Autres créances	15'793.50	8'621.68
9119.00.000	Impôt anticipé à récupérer	6'048.00	6'048.00
9119.10.000	Débiteur AFC - TVA	9'455.50	2'573.68
9119.20.000	Débiteur paiements par cartes (TWINT, Maestro, etc.)	290.00	0.00
912 Placements du patrimoine financier		3'576'106.85	3'443'083.00
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	3'570'548.50	3'440'548.50
9123.00.001	Terrains - droit de superficie CLE	907'040.00	907'040.00
9123.00.002	Terrains - droits de superficie	140'000.00	140'000.00
9123.00.003	Terrains - droit de superficie Steinfels	89'000.00	89'000.00
9123.00.010	Terrains	1'589'014.90	1'589'014.90
9123.10.000	Immeuble "La Girarde"	505'000.00	505'000.00
9123.10.001	Maison Rochat	112'000.00	112'000.00
9123.10.002	Propriété "À la Cabolétaz"	98'493.60	98'493.60
9123.10.004	Bâtiment Route de la Croix-Blanche 9	130'000.00	0.00
9129	Autres biens du patrimoine financier	5'558.35	2'534.50
9129.10.000	Stock mazout Chalet l'Espérance à Leysin	5'558.35	2'534.50
9129.10.001	Stock mazout Ferme de la Cabolétaz	0.00	0.00

ACTIF (suite)		31.12.2021	31.12.2020
<u>913 Actifs transitoires</u>		479'378.70	441'058.60
9139	Actifs transitoires	479'378.70	441'058.60
9139.00.000	Actifs transitoires	479'378.70	441'058.60
<u>914 Investissements du patrimoine administratif</u>		70'084'641.92	53'972'258.48
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement (voir tableau)	25'875'999.78	22'177'013.27
9143	Bâtiments et constructions (voir tableau)	43'733'535.06	31'326'824.72
9145	Forêts	1.00	1.00
9145.00.000	Forêts	1.00	1.00
9146	Véhicules, matériel d'exploitation (voir tableau)	347'618.00	403'918.00
9147	Marchandises et approvisionnements	127'488.08	64'501.49
9147.10.003	Stock mazout - salle des spectacles	0.00	13'976.75
9147.20.000	Stock carburant diesel - station service voirie	11'266.00	9'494.95
9147.20.001	Stock carburant essence SP95 - station service voirie	9'724.20	9'841.25
9147.30.000	Stock sel en vrac	45'116.20	16'375.88
9147.30.001	Stock sel en sacs	14'655.62	14'812.66
9147.40.000	Stock Centrale d'achats	46'726.06	0.00
<u>915 Prêts et capitaux de dotations</u>		11'794.00	11'794.00
9153	Titres et papiers-valeurs	11'794.00	11'794.00
9153.00.000	Titres et créances (BCV)	11'794.00	11'794.00
<u>916 Subventions et participations à amortir</u>		236'422.65	2.00
9165	Autres subventions et participations d'investissements (voir tableau)	236'422.65	2.00
TOTAL DE L'ACTIF		87'833'340.30	70'234'828.15

PASSIF

		31.12.2021	31.12.2020
920 Engagements courants		3'096'262.24	3'001'609.16
9200	Créanciers	3'077'375.89	2'985'929.16
9200.00.020	Créanciers (Abacus)	3'076'442.48	2'873'882.45
9200.90.000	Créanciers AFC - TVA	933.41	112'046.71
9206	Comptes courants créanciers	0.00	0.00
9206.50.000	Compte courant - Auberge communale	0.00	0.00
9209	Autres engagements courants	18'886.35	15'680.00
9209.00.000	Dépôts et divers	3'544.55	2'156.00
9209.00.007	Dépôts clés bâtiments communaux	1'180.00	1'180.00
9209.00.008	Dépôts cartes magnétiques parking de Bois-Murat	4'150.00	4'200.00
9209.00.009	Dépôts cadenas élèves Bois-Murat F	6'370.00	4'445.00
9209.00.012	Dépôts clés chaîne d'entrée pour la place de la Croix-Blanche	300.00	300.00
9209.91.000	Rejets BVR	3'341.80	3'399.00
921 Dettes à court terme		5'000'000.00	0.00
9210	Dettes à court terme	5'000'000.00	0.00
9210.00.001	Emprunt à court terme (moins de 12 mois)	5'000'000.00	0.00
922 Emprunts à moyen et long termes		47'958'333.00	40'000'000.00
9221	Emprunts par obligation simple	47'958'333.00	40'000'000.00
9221.00.053	Vaudoise-vie 2.13 % - 2010-2025	1'500'000.00	1'500'000.00
9221.00.054	Axa 1.85 % - 2011-2026	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.055	Postfinance 1.28 % - 2012-2021	0.00	2'000'000.00
9221.00.056	Axa 1.75 % - 2012-2027	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.057	Suva 1.45 % - 2012-2022	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.058	Vaudoise-vie 1.90 % - 2013-2028	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.059	Suva 1.97 % - 2013-2024	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.00.060	Postfinance 1.38 % - 2014-2023	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.00.061	Postfinance 1.69 % - 2014-2029	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.00.062	Pensionskasse Post 0.98 % - 2015-2030	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.00.063	Axa vie 0.90 % - 2017-2034	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.00.064	Migros-Pensionskasse 1.25 % - 2018-2033	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.00.065	Caisse Intercommunale de pensions 0.45 % - 2020-2030	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.00.066	Postfinance 0.74 % - 2021-2040	5'000'000.00	0.00
9221.00.067	BCV 0.62 % - 2021-2032	4'958'333.00	0.00
923 Engagement envers des fonds spéciaux		31'224.60	31'224.60
9233	Fonds spéciaux	31'224.60	31'224.60
9233.00.001	Fonds spectacles scolaires	31'224.60	31'224.60
925 Passifs transitoires		1'760'604.45	585'919.67
9259	Passifs transitoires	1'760'604.45	585'919.67
9259.00.000	Passifs transitoires	1'760'604.45	585'919.67

PASSIF (suite)

	31.12.2021	31.12.2020
928 Financements spéciaux et fonds de réserve	25'244'092.75	21'732'681.03
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	2'034'801.14	947'152.30
9280.00.002 Fonds réseau d'égouts et épuration	2'034'801.14	947'152.30
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	1'507'807.45	1'504'020.25
9281.00.004 Réserve : renouvellement du matériel informatique	206'640.85	206'640.85
9281.00.011 Réserve : entretien des terrains de sport de la Croix-Blanche	19'100.00	19'100.00
9281.00.014 Réserve : entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00	10'500.00
9281.00.018 Réserve : entretien du réseau routier	500'000.00	500'000.00
9281.00.022 Réserve : entretien et rénovation des ruisseaux	6'000.00	6'000.00
9281.00.023 Réserve : éclairage public	12'400.00	12'400.00
9281.00.024 Réserve : promotion culturelle	24'971.60	21'184.40
9281.00.026 Réserve : mensurations cadastrales et SIT	112'195.00	112'195.00
9281.00.035 Réserve : entretien et rénovation des bâtiments	475'300.00	475'300.00
9281.00.036 Réserve : renouvellement des véhicules	140'700.00	140'700.00
9282 Fonds de réserve	21'701'484.16	19'281'508.48
9282.00.001 Fonds des élèves méritants	7'858.85	7'958.85
9282.00.003 Fonds des aides communales	116'440.10	113'050.90
9282.00.006 Fonds d'aides LADB - prévention des dépendances	240'162.20	204'632.20
9282.00.007 Fonds COVID-19 - transports et aides	617'440.00	750'000.00
9282.00.008 Fonds pour équipements communautaires	2'188'619.60	2'188'619.60
9282.00.009 Fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	249'863.57	289'905.92
9282.20.000 Provision pour pertes sur débiteurs - compte collectif	10'000.00	10'000.00
9282.20.001 Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM)	1'426'400.00	1'069'400.00
9282.30.001 Provision pour régulation des péréquations intercommunales	3'136'560.25	1'865'104.55
9282.30.002 Provision pour régulation des corrections d'impôts	4'359'073.39	3'093'770.26
9282.40.000 Réserve : prise en charge du déficit de la petite enfance	1'800'000.00	2'140'000.00
9282.50.000 Réserve : amortissements futurs	7'456'875.00	7'456'875.00
9282.90.000 Réserve : heures supplémentaires du personnel	92'191.20	92'191.20
929 Capital	4'742'823.26	4'883'393.69
9290 Capital	4'742'823.26	4'883'393.69
9290.00.000 Capital	4'742'823.26	4'883'393.69
TOTAL DU PASSIF	87'833'340.30	70'234'828.15

ENGAGEMENTS HORS BILAN

	31.12.2021	31.12.2020
	CHF	CHF
CAUTIONNEMENTS ACCORDÉS		
Coopérative du logement à but social (CLE), en garantie de son hypothèque en deuxième rang - Le Giziaux (BCV)	1'960'000.00	1'960'000.00
Coopérative du logement à but social (CLE), en garantie de son hypothèque en deuxième rang - îlot Est, route de la Croix-Blanche (Raiffeisen)	3'780'000.00	3'780'000.00
Tennis-Club Épalinges, en garantie du compte-courant ouvert à son nom (BCV)	0.00	80'000.00
Association de la Maison de Paroisse en garantie de son prêt sans intérêts auprès de l'Association Immobilière Paroissiale de La Sallaz	150'000.00	150'000.00
Coopérative du logement à but social (CLE) en garantie de son prêt hypothécaire - Ch. de la Girarde, parcelle RF 575, DDP 2912 (Raiffeisen)	1'600'000.00	0.00
TOTAUX	7'490'000.00	5'970'000.00

PATRIMOINE FINANCIER HORS BILAN

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

DROITS DE PRÉEMPTION SUR ACTIONS

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

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

Pour mémoire, Épalinges possède 460 actions CVE-Romande Énergie d'une valeur nominale de CHF 25.00 chacune (valeur compte 9153.00.000 : CHF 11'500.00 ; cours par action au 31.12.2021 : CHF 1'365.00).

GARANTIES DE DÉFICITS

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

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

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

CAISSE INTERCOMMUNALE DE PENSIONS (CIP)

La CIP est une Institution de prévoyance de corporations de droit public (IPDP) ; de ce fait, elle dispose d'une autorisation de fonctionnement en capitalisation partielle. À ce titre, elle n'est donc pas obligée de disposer d'un taux de couverture supérieur à 100 %, mais doit organiser son système de financement pour aboutir à une capitalisation de 80 % d'ici à 2052. Plus de 300 communes ou corporations de droit public y sont affiliées, représentant plus de 14'500 assurés actifs pour environ 7'200 pensionnés. Le taux de couverture de la CIP au 31.12.2021 s'élève à **79.5 %** (74.8 % au 31.12.2020), soit bien au-dessus des 67.4 % prévus par le chemin de recapitalisation en vigueur, voté et revu en 2018.

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

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

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

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

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>	
	<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2021</u>	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>amortissement</u>	
			<u>au 31.12.2020</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>	
					<u>31.12.2020</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2021</u>			
9141.00.011	Collecteur de la Croix-Blanche, 5ème étape	04/90	520'000	532'532.20	521'932.20		10'600.00		10'599.00	o	1.00	p.m.
9141.00.016	Collecteur de la Croix-Blanche, 4ème étape	02/88	840'000	804'107.50	804'106.50		1.00				1.00	p.m.
9141.00.019	Collecteur du Raidillon, 1ère étape	02/91	1'310'000	431'500.00	411'300.00		20'200.00		14'400.00	o	5'800.00	2022
9141.00.038	Collecteur du chemin du Bois-de-ban	09/91	110'000	103'962.75	102'262.75		1'700.00		1'699.00	o	1.00	p.m.
9141.00.039	Collecteur du chemin des Boveresses	09/91	240'000	195'415.05	186'415.05		9'000.00		6'600.00	o	2'400.00	2022
9141.00.041	Collecteur du chemin de la Caboletaz	13/92	660'000	618'261.90	568'061.90		50'200.00		20'600.00	o	29'600.00	2022
9141.00.050	Collecteur du chemin de Ballègue	10/94	300'000	267'897.85	235'997.85		31'900.00		9'000.00	o	22'900.00	2022
9141.00.052	Collecteur du plat de la Croix-Blanche	26/94	850'000	819'810.14	620'210.14	65'000.00	134'600.00		25'200.00	o	109'400.00	2022
9141.00.056	Participation à la dérivation du Flon-Vuachère et à la conduite d'amenée Vuachère-Flon	05/94 09/97	1'343'108	1'286'575.41	1'090'475.41		196'100.00		42'900.00	o	153'200.00	2022
9141.00.059	Collecteur du chemin de Ballègue	05/96	240'000	185'187.98	151'787.98		33'400.00		6'200.00	o	27'200.00	2022
9141.00.066	Collecteur du chemin de la Prairie-Cure	01/97	595'000	557'821.62	440'821.62		117'000.00		18'600.00	o	98'400.00	2022
9141.00.067	Collecteur à la Chenaux	06/98	400'000	373'030.31	278'930.31		94'100.00		12'500.00	o	81'600.00	2022
9141.00.068	Collecteur du chemin de l'Ofréquaz	05/98	300'000	293'218.26	229'818.26		63'400.00		9'800.00	o	53'600.00	2022
9141.00.072	Prolongement du collecteur du chemin de la Caboletaz	05/99	115'000	101'633.50	76'433.50		25'200.00		3'400.00	o	21'800.00	2022
9141.00.073	Collecteur du chemin du Bois-de-Menton	05/99	89'000	78'457.08	59'957.08		18'500.00		2'700.00	o	15'800.00	2022
9141.00.075	Collecteur du chemin du Giziaux, 1ère étape	02/00	90'000	88'157.96	60'457.96		27'700.00		3'000.00	o	24'700.00	2022
9141.00.076	Collecteur partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	180'000	158'164.32	113'064.32		45'100.00		5'300.00	o	39'800.00	2022
9141.00.078	Collecteur du pont de la Girarde	04/00	70'000	68'575.48	49'875.48		18'700.00		2'300.00	o	16'400.00	2022
9141.00.080	Collecteur du chemin de la Laiterie, 1ère étape	02/01	250'000	217'276.06	149'576.06		67'700.00		7'300.00	o	60'400.00	2022
9141.00.082	Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins	07/01	167'000	149'913.74	102'213.74		47'700.00		5'000.00	o	42'700.00	2022
9141.00	À reporter						1'012'801.00		207'098.00		0.00	805'703.00

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
	<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2021</u>	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>amortissement</u>
			<u>au 31.12.2020</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
					<u>31.12.2020</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2021</u>		
9141.00	Reports					1'012'801.00	0.00	207'098.00	0.00	805'703.00	
9141.00.085	Collecteur partie intermédiaire de la route de la Croix Blanche	04/02	228'000	226'484.54	147'684.54	78'800.00		7'600.00	o	71'200.00	2022
9141.00.086	Collecteur du chemin du Giziaux, 2ème étape	02/03	885'000	792'834.37	463'134.37	329'700.00		26'500.00	o	303'200.00	2022
9141.00.091	Collecteur du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	133'000	115'189.35	67'489.35	47'700.00		3'900.00	o	43'800.00	2022
9141.00.093	Collecteur au lieu dit Le Giziaux"	05/04	150'000	148'924.53	87'124.53	61'800.00		5'000.00	o	56'800.00	2022
9141.00.095	Collecteur du chemin de l'Eglise	10/04	300'000	268'491.48	148'291.48	120'200.00		9'000.00	o	111'200.00	2022
9141.00.098	Collecteur du chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	80'000	76'709.65	39'709.65	37'000.00		2'600.00	o	34'400.00	2022
9141.00.100	Prolongation du collecteur EC de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	80'000	110'641.56	48'141.56	62'500.00		3'700.00	o	58'800.00	2022
9141.00.102	Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	120'000	96'625.00	50'625.00	46'000.00		3'300.00	o	42'700.00	2022
9141.00.105	Collecteur du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	230'000	207'756.65	99'256.65	108'500.00		7'000.00	o	101'500.00	2022
9141.00.107	Collecteur de la route du Village	02/07	178'000	165'242.84	72'242.84	93'000.00		5'600.00	o	87'400.00	2022
9141.00.108	Mise en séparatif du quartier de Vennes	01/08 et 10/11	1'185'000	777'188.84	129'588.84	647'600.00		25'900.00	o	621'700.00	2022
9141.00.109	Collecteur au chemin de Ballègue	06/08	157'000	141'384.96	61'884.96	79'500.00		4'800.00	o	74'700.00	2022
9141.00.110	Collecteur au chemin du Bois-de-Menton	07/08	95'000	135'333.05	59'333.05	76'000.00		4'600.00	o	71'400.00	2022
9141.00.111	Collecteur au chemin de la Crausaz	02/09	165'000	138'424.31	55'924.31	82'500.00		4'700.00	o	77'800.00	2022
9141.00.112	Collecteur au chemin du Bois-de-Ban	03/09	460'000	419'369.29	168'269.29	251'100.00		14'000.00	o	237'100.00	2022
9141.00.113	Collecteur au chemin du Petit-Vennes	06/10	400'000	357'521.03	120'121.03	237'400.00		12'000.00	o	225'400.00	2022
9141.00.114	Collecteur au chemin du Vauguény	07/10	330'000	329'415.40	99'015.40	230'400.00		11'000.00	o	219'400.00	2022
9141.00.115	Collecteur au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	320'000	261'612.98	78'912.98	182'700.00		8'800.00	o	173'900.00	2022
9141.00.117	Collecteur au chemin du Vauguény / chemin du Bois-Murat	03/11	185'000	162'962.32	54'662.32	108'300.00		5'500.00	o	102'800.00	2022
9141.00	À reporter					3'893'501.00	0.00	372'598.00	0.00	3'520'903.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2021</u>	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2020</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2020</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2021</u>		
9141.00	Reports						3'893'501.00	0.00	372'598.00	0.00	3'520'903.00	
9141.00.121	Collecteur séparatif au chemin de l'Ofréquaz	05/12	370'000	372'875.35	99'775.35		273'100.00		12'500.00	o	260'600.00	2022
9141.00.127	Collecteur au chemin des Planches	05/13	98'000	85'310.65	22'910.65		62'400.00		2'900.00	o	59'500.00	2022
9141.00.128	Collecteur au chemin des Boveresses	06/13	180'000	168'744.90	45'344.90		123'400.00		5'700.00	o	117'700.00	2022
9141.00.132	Collecteur chemins des Roches et Petit-Vennes	12/13	665'000	602'019.71	140'319.71		461'700.00		20'100.00	o	441'600.00	2022
9141.00.139	Collecteur au chemin de la Girarde	06/14	868'000	706'828.35	165'128.35		541'700.00		23'600.00	o	518'100.00	2022
9141.00.145	Collecteur de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes	03/15	130'000	84'414.52	8'614.52		75'800.00		2'900.00	o	72'900.00	2022
9141.00.146	Collecteur au chemin des Orchez	04/15	275'000	244'411.80	49'111.80		195'300.00		8'200.00	o	187'100.00	2022
9141.00.148	Collecteur séparatif au chemin de Ballègue	09/15	370'000	337'439.85	45'239.85		292'200.00		11'300.00	o	280'900.00	2022
9141.00.149	Collecteur séparatif au chemin de la Biolleyre	10/15	875'000	650'953.78	85'853.78		565'100.00		21'700.00	o	543'400.00	2022
9141.00.151	Ouvrage de rétention des eaux au Giziaux	19/15	266'000	261'448.51	26'448.51		235'000.00		8'800.00	o	226'200.00	2022
9141.00.153	Crédit d'étude réfection du collecteur à la route de Berne, entre Croisettes et en Marin	01/16	120'000	104'232.71	21'032.71		83'200.00		10'500.00	o	72'700.00	2022
9141.00.154	Collecteurs secteur Orchez-Central	02/16	280'000	224'763.65	15'063.65		209'700.00		7'500.00	o	202'200.00	2022
9141.00.155	Collecteurs secteurs Grand-Chemin, Giziaux, Arzillier	05/17	1'190'000	863'454.35	0.00		863'454.35	37'140.20	30'094.55	o	870'500.00	2022
9141.00.156	Collecteurs secteur Orchez-Central	09/18	350'000	309'252.60	10'352.60		298'900.00		10'300.00	o	288'600.00	2022
9141.00.157	Collecteurs route de Berne, Croisettes-Orchez	22/18	2'000'000	59'820.11	0.00		59'820.11	1'673'311.60			1'733'131.71	en cours
9141.00.158	Collecteurs - entretiens divers 2019	08/19	680'000	62'638.39	0.00		62'638.39	13'733.33			76'371.72	en cours
9141.00.159	Ouvrage de rétention aux Geais + collecteur Village	01/20	210'000	116'576.46	0.00		116'576.46	2'478.08			119'054.54	en cours
9141.00.160	Collecteurs Girarde - Polny - Moulins	16/20	570'000	96'553.99	0.00		96'553.99	422'624.29			519'178.28	en cours
9141.00.161	Collecteurs - entretiens divers 2021	09/21	182'000	0.00	0.00		0.00	99'133.52			99'133.52	en cours
9141.00	Total						8'510'044.30	2'248'421.02	548'692.55	0.00	10'209'772.77	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>	
	<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2021</u>	<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>amortissement</u>	
			<u>au 31.12.2020</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>	
					<u>31.12.2020</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2021</u>			
9141.10.018	Aménagement de la place villageoise	11/91	2'210'000	2'080'868.85	2'080'867.85		1.00			1.00	p.m.	
9141.10.031	Passage inférieur du Grand-Chemin	13/90	2'100'000	1'564'150.15	1'303'150.15		261'000.00		52'100.00	208'900.00	2022	
9141.10.032	Réaménagement du carrefour de l'Union	17/91	1'650'000	1'462'922.95	1'219'422.95		243'500.00		48'800.00	194'700.00	2022	
9141.10.043	Trottoir du chemin de Ballègue	09/93	1'200'000	1'180'567.95	1'023'467.95		157'100.00		39'400.00	117'700.00	2022	
9141.10.046	Giratoire du carrefour des Tuileries	03/93	379'000	373'756.80	349'156.80		24'600.00		12'500.00	12'100.00	2022	
9141.10.051	Trottoir du chemin de Praz-Buchilly	15/94	870'000	824'489.60	687'289.60		137'200.00		27'500.00	109'700.00	2022	
9141.10.053	Réaménagement du plat de la Croix-Blanche	23/94	2'100'000	2'386'221.05	1'987'304.05	917.00	398'000.00		79'500.00	318'500.00	2022	
9141.10.057	Trottoir du chemin des Planches	01/96	1'650'000	1'576'139.45	1'313'139.45		263'000.00		52'500.00	210'500.00	2022	
9141.10.077	Chaussée et création d'un trottoir partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	700'000	658'989.60	409'189.60	45'600.00	204'200.00		20'500.00	183'700.00	2022	
9141.10.079	Réfection de la chaussée et trottoir du chemin de la Laiterie	02/01	600'000	625'709.75	417'509.75		208'200.00		20'900.00	187'300.00	2022	
9141.10.084	Chaussée et création d'un second trottoir partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche	04/02	722'000	670'500.90	400'800.90	38'000.00	231'700.00		21'100.00	210'600.00	2022	
9141.10.087	Accès et zone de stationnement collège de Bois-Murat	01/03	550'000	512'163.50	512'162.50		1.00			1.00	p.m.	
9141.10.090	Trottoir et chaussée du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	447'000	362'412.82	204'838.82	1'474.00	156'100.00		12'100.00	144'000.00	2022	
9141.10.092	Création d'un trottoir au lieu dit "Le Giziaux"	05/04	130'000	114'113.00	60'913.00		53'200.00		3'800.00	49'400.00	2022	
9141.10.094	Crédit d'étude pour l'arrivée du métro M2	07/04	110'000	88'827.55	88'826.55		1.00			1.00	p.m.	
9141.10.096	Réfection de la chaussée du chemin de l'Église	10/04	120'000	117'018.35	47'958.35	27'460.00	41'600.00		3'000.00	38'600.00	2022	
9141.10.097	Crédit d'étude pour le réaménagement des accès et des espaces extérieurs de Bois-Murat	11/05	95'000	91'624.95	91'623.95		1.00			1.00	p.m.	
9141.10.099	Trottoir au chemin de l'Église, partie intermédiaire	12/05	140'000	116'484.10	58'484.10		58'000.00		3'900.00	54'100.00	2022	
9141.10.101	Création d'un giratoire au bas de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	2'440'000	2'348'412.73	903'344.50	1'013'968.23	431'100.00		44'500.00	386'600.00	2022	
9141.10	À reporter						2'868'504.00		0.00	442'100.00	0.00	2'426'404.00

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141.10	Reports					2'868'504.00	0.00	442'100.00	0.00	2'426'404.00	
9141.10.103	Réfection du chemin au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	55'000	54'885.25	27'685.25	27'200.00		1'900.00	o	25'300.00	2022
9141.10.104	Création d'un giratoire et d'un arrêt TL au chemin du Grand-Pré	11/06	1'010'000	662'667.40	265'267.40	397'400.00		22'100.00	o	375'300.00	2022
9141.10.106	Chaussée du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	290'000	285'183.50	133'083.50	152'100.00		9'500.00	o	142'600.00	2022
9141.10.116	Trottoir au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	390'000	432'339.70	129'639.70	302'700.00		14'400.00	o	288'300.00	2022
9141.10.118	Trottoir au chemin du Bois-de-Ban	12/11	112'000	96'158.25	32'558.25	63'600.00		3'300.00	o	60'300.00	2022
9141.10.119	Remplacement de l'éclairage au chemin du Vaugueny	07/10	65'000	59'976.05	54'076.05	5'900.00		5'899.00	o	1.00	p.m.
9141.10.120	Place de rebroussement au Grand-Chemin	23/11	320'000	287'868.40	57'668.40	230'200.00		9'600.00	o	220'600.00	2022
9141.10.122	Entretiens routiers 2012	03/12	220'000	110'426.30	33'326.30	77'100.00		3'700.00	o	73'400.00	2022
9141.10.123	Trottoir et éclairage au chemin de la Girarde	04/12	290'000	250'827.60	75'427.60	175'400.00		8'400.00	o	167'000.00	2022
9141.10.124	Crédit d'étude - plan de mobilité	12/12	80'000	89'066.50	62'866.50	26'200.00		9'000.00	o	17'200.00	2022
9141.10.125	Equipement de quatre éco-points	03/13	160'000	144'983.10	101'583.10	43'400.00		14'500.00	o	28'900.00	2022
9141.10.126	Divers entretiens routiers - 2013	04/13	800'000	719'404.25	192'004.25	527'400.00		24'000.00	o	503'400.00	2022
9141.10.129	Crédit d'étude pour la place des Croisettes	07/13	105'000	111'498.35	77'498.35	34'000.00		11'200.00	o	22'800.00	2022
9141.10.130	Élargissement de la route et réaménagement du trottoir au chemin de Ballègue	08/13	115'000	82'581.30	22'381.30	60'200.00		2'800.00	o	57'400.00	2022
9141.10.131	Aménagement de jardins familiaux, d'un parc aux oies, d'un local jardiniers et de places de parcs	11/13	170'000	173'966.95	46'166.95	127'800.00		5'800.00	o	122'000.00	2022
9141.10.133	Réfection du chemin du Petit-Vennes, tronçon inférieur	12/13	125'000	127'333.40	29'633.40	97'700.00		4'300.00	o	93'400.00	2022
9141.10.134	Éclairage aux chemins de l'Arzilier et des Orchez	18/13	225'000	207'492.80	145'492.80	62'000.00		20'800.00	o	41'200.00	2022
9141.10.135	Trottoir au chemin des Boveresses	25/13	130'000	126'216.25	29'916.25	96'300.00		4'300.00	o	92'000.00	2022
9141.10	À reporter					5'375'104.00	0.00	617'599.00	0.00	4'757'505.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>	
9141.10	Reports					5'375'104.00	0.00	617'599.00	0.00	4'757'505.00		
9141.10.136	Création d'un écopoint au Grand-Chemin	03/14	80'000	70'330.90	49'530.90	20'800.00		7'100.00	o	13'700.00	2022	
9141.10.137	Divers entretiens routiers - 2014	04/14	325'000	310'597.20	72'797.20	237'800.00		10'400.00	o	227'400.00	2022	
9141.10.138	Création d'un tronçon de trottoir au chemin des Roches	05/14	86'000	83'453.50	19'653.50	63'800.00		2'800.00	o	61'000.00	2022	
9141.10.140	Installation de mobilier urbain au Biopôle	09/14	170'000	157'468.40	58'068.40	99'400.00		5'300.00	o	94'100.00	2022	
9141.10.141	Trottoir au chemin de Mon-Repos	10/14	113'000	76'127.85	18'027.85	58'100.00		2'600.00	o	55'500.00	2022	
9141.10.142	Réfection d'un tronçon du chemin de Ballègue	12/14	240'000	221'494.95	51'894.95	169'600.00		7'400.00	o	162'200.00	2022	
9141.10.143	Réfection des chemins du cimetière de Mon-Repos	13/14	160'000	148'084.45	34'984.45	113'100.00		5'000.00	o	108'100.00	2022	
9141.10.144	Requalification de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes	02/15	423'000	289'611.55	29'111.55	260'500.00		9'700.00	o	250'800.00	2022	
9141.10.147	Divers entretiens routiers et éclairage public - 2015	06/15	450'000	435'629.65	73'029.65	362'600.00		14'600.00	o	348'000.00	2022	
9141.10.150	Création d'une présélection de tourner à droite au carrefour des Croisettes	17/15	520'000	383'544.80	30'644.80	78'000.00	274'900.00	10'200.00	o	264'700.00	2022	
9141.10.152	Plan directeur localisé aux Croisettes	20/15	105'000	87'629.10	0.00	87'629.10	2'620.00			90'249.10	en cours	
9141.10.155	Révisions du Pdc, du PGA et du RPGA	12/16	380'000	195'448.40	32'533.00	162'915.40	133'253.05			296'168.45	en cours	
9141.10.156	Réfection de chemins forestiers, Flon et Bois-Murat	13/16	152'190	168'306.40	7'671.90	113'634.50	47'000.00	1'900.00	o	45'100.00	2022	
9141.10.157	Stabilisation de la route de Montblesson	19/16	175'000	194'661.85	9'602.85	108'359.00	76'700.00	2'900.00	o	73'800.00	2022	
9141.10.158	Divers entretiens routiers et feux de circulation sur la route de la Croix-Blanche	09/17	490'000	393'996.59	39'496.59	354'500.00		39'400.00	o	315'100.00	2022	
9141.10.159	Réfection du chemin des Moulins	10/17	370'000	211'196.60	14'611.60	70'085.00	126'500.00	4'700.00	o	121'800.00	2022	
9141.10.160	Crédit-cadre pour projets urbanistiques 2018-2020	19/17	1'405'000	639'917.75	0.00	39'856.00	600'061.75	501'212.77		11'500.00	1'089'774.52	en cours
9141.10.161	Adaptation de l'arrêt TL et extension des marches-gradins du préau sud à Bois-Murat	01/18	260'000	227'911.95	15'211.95	0.00	212'700.00	7'600.00	o	205'100.00	2022	
9141.10	À reporter					8'703'710.25	637'085.82	749'199.00	11'500.00	8'580'097.07		

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141.10	Reports					8'703'710.25	637'085.82	749'199.00	11'500.00	8'580'097.07	
9141.10.162	Trottoir chemin Girarde, 2ème étape et réaménagement carrefour Girarde-Orchez-Vulliettaz-Bornalet	03/18	810'000	743'595.90	24'895.90	0.00	718'700.00	24'800.00	o	693'900.00	2022
9141.10.163	Ascenseur public à la sortie ouest du passage inférieur du carrefour des Croisettes	04/18	400'000	450'625.07	30'225.07	0.00	420'400.00	15'100.00	o	405'300.00	2022
9141.10.164	Divers entretiens routiers - 2018	10/18	219'000	206'226.50	0.00	0.00	206'226.50	6'926.50	o	199'300.00	2022
9141.10.165	Étude réaménagement de la route et de la place de la Croix-Blanche	15/18	390'000	0.00	0.00	0.00	1'949.20			1'949.20	en cours
9141.10.166	Requalification de la RC 601 entre les Croisettes et le Chalet-à-Gobet	02/18	4'020'000	1'865'984.03	0.00	0.00	1'865'984.03	523'517.37		2'389'501.40	en cours
9141.10.167	Desserte forestière Bois-de-la-Chapelle	05/19	82'840	66'279.05	779.05	45'500.00	20'000.00	313.34	o	14'086.66	2022
9141.10.168	Divers entretiens routiers - 2019	07/19	1'160'000	779'107.69	0.00	0.00	779'107.69	206'882.95		20'000.00	en cours
9141.10.169	Réaménagement des berges du Vaugueny et du Flon	15/19	222'000	182'637.70	3'354.65	86'383.05	92'900.00	3'300.00	o	89'600.00	2022
9141.10.170	Requalification des chemin et pont de la Girarde	26/19	2'750'000	590'517.70			590'517.70	805'404.71		1'395'922.41	en cours
9141.10.171	Réaménagement des berges du Vaugueny	08/20	240'000	77'688.20			77'688.20	70'549.60		148'237.80	en cours
9141.10.172	Zone 30 km/h aux Tuileries	14/20	200'000	119'967.65			119'967.65	47'558.45	5'626.10	161'900.00	2022
9141.10.173	Entretiens routiers 2020	15/20	430'000	71'766.95			71'766.95	158'636.70		230'403.65	en cours
9141.10.174	Abri TL à la Croix-Blanche	07/21	65'000	0.00			0.00	9'262.20		9'262.20	en cours
9141.10.175	Modernisation de l'éclairage public	08/21	525'000	0.00			0.00	102'184.00		102'184.00	en cours
9141.10.176	Entretiens routiers 2021	09/21	463'000	0.00			0.00	287'078.64		287'078.64	en cours
9141.10	Total					13'666'968.97	2'850'109.64	805'264.94	45'586.66	15'666'227.01	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00.001	Domaine de la Croix-Blanche		3'145'560.00	3'139'059.00	6'500.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.007	Salle de gym et piscine de Bois-Murat					1.00				1.00	p.m.
9143.00.008	Collège de l'Ofréquaz					1.00				1.00	p.m.
9143.00.009	Locaux de la protection civile					1.00				1.00	p.m.
9143.00.010	Salle des spectacles					1.00				1.00	p.m.
9143.00.014	Pavillon scolaire du Grand-Chemin					1.00				1.00	p.m.
9143.00.015	Centre sportif de la Croix-Blanche					1.00				1.00	p.m.
9143.00.016	Pavillon scolaire du Village					1.00				1.00	p.m.
9143.00.017	Collège de Bois-Murat IV	08/88	16'700'000	16'727'766.90	13'480'525.90	3'247'240.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.018	Maison palinzarde	05/92	2'837'042	2'877'808.85	2'877'807.85		1.00			1.00	p.m.
9143.00.020	Salle de sports de la Croix-Blanche	09/88	7'886'400	7'629'431.40	6'279'213.40	1'350'217.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.027	Réfection des façades du collège de Bois-Murat	14/93	4'760'000	3'959'200.40	2'826'545.40	1'132'654.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.029	Maison des jeunes et four à pain	01/95	890'000	812'822.40	723'821.40	89'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.030	Réfection de l'Auberge communale	09/94	2'503'000	2'625'670.40	2'375'369.40	250'300.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.055	Transformation du collège du Village	04/96	1'170'000	1'373'364.45	1'313'226.45	60'137.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.061	Réfection de l'enveloppe extérieure Bois-Murat D	12/96	1'900'000	1'835'143.00	1'832'142.00	3'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.065	Nouveau collège de la Croix-Blanche	08/98	2'810'000	2'902'647.90	2'677'162.90	225'484.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.069	Pavillon de la petite enfance à Bois-Murat	04/98	660'000	651'167.90	569'462.90	81'704.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.074	Construction nouveaux locaux de la voirie au Giziaux	04/99 01/00	3'870'000	3'899'530.45	3'846'029.45	53'500.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00	À reporter					19.00	0.00	0.00	0.00	19.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00	Reports					19.00	0.00	0.00	0.00	19.00	
9143.00.081	Édicule public des Tuileries	05/01	145'000	169'463.50	169'462.50	1.00				1.00	p.m.
9143.00.083	Extension du complexe scolaire de Bois-Murat	06/01 05/02	11'735'500	11'566'768.20	10'459'307.20	1'107'460.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.088	Frais d'études nouvelle salle de gym à Bois-Murat (y compris chaufferie et espaces extérieurs)	06/01	200'000	75'063.05	75'063.05		0.00			0.00	
9143.00.089	Assainissement des façades de la salle des spectacles	02/04	290'000	289'476.75	289'475.75		1.00			1.00	p.m.
9143.00.090	Modernisation de la cuisine du chalet l'Espérance	14/05	140'000	140'118.45	140'118.45		0.00			0.00	
9143.00.091	Frais d'études pour la rénovation de la salle de gym et piscine à Bois-Murat	04/08	190'500	457'661.90	457'660.90		1.00			1.00	p.m.
9143.00.092	Transformations de la Maison palinzarde	02/08	277'000	264'586.64	264'585.64		1.00			1.00	p.m.
9143.00.093	Transformations de la Maison de commune	02/08	584'000	570'296.25	570'295.25		1.00			1.00	p.m.
9143.00.094	Réfection et agrandissement du terrain synthétique de la Croix-Blanche	10/08	1'650'000	1'885'869.02	0.00	1'885'869.02	14'650.45			1'900'519.47	En cours
9143.00.095	Acquisition d'un terrain au lieu dit "La Croix-Blanche"	13/08	1'400'000	1'400'000.00	1'399'999.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.097	Construction d'un nouveau bâtiment pour la voirie avec salles de sociétés	14/09	2'950'000	2'839'532.60	957'932.60	1'881'600.00		94'600.00	o	1'787'000.00	2022
9143.00.098	Crédit d'étude pour la construction d'un centre de vie enfantine à la Croix-Blanche	12/09	480'000	391'776.15	391'775.15		1.00			1.00	p.m.
9143.00.099	Installation solaire thermique au chalet de l'Espérance	04/10	125'000	146'708.55	135'313.55	11'394.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.100	Remplacement des quatre mâts d'éclairage des courts de tennis au Bois-de-Ban	08/10	65'000	66'187.50	48'186.50	18'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.101	Réaménagement des espaces extérieurs du complexe scolaire de Bois-Murat	09/10	1'748'500	728'352.25	728'351.25		1.00			1.00	p.m.
9143.00.102	Rénovation de la salle de gym et piscine de Bois-Murat	10/10	5'720'000	5'313'799.25	1'564'199.25	99'800.00	3'649'800.00	173'700.00	o	3'476'100.00	2022
9143.00.103	Construction d'un centre de vie enfantine et réfection du collège de la Croix-Blanche	01/11	7'147'000	7'260'470.75	2'145'952.00	89'318.75	5'025'200.00	238'800.00	o	4'786'400.00	2022
9143.00.104	Réaménagement du préau sud de Bois-Murat	08/11	490'000	390'191.80	390'190.80		1.00			1.00	p.m.
9143.00	À reporter					12'442'500.02	14'650.45	507'100.00	0.00	11'950'050.47	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00	Reports					12'442'500.02	14'650.45	507'100.00	0.00	11'950'050.47	
9143.00.105	Réfection de la toiture du chalet Espérance	09/11	105'000	97'354.00	90'353.00	7'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.106	Réfection de l'étanchéité de la toiture de la salle de gym de la Croix-Blanche	13/11	520'000	476'844.30	423'883.30	52'960.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.107	Participation à la restauration du temple des Croisettes	24/11	330'000	311'287.35	311'286.35		1.00			1.00	p.m.
9143.00.108	Agrandissement du préau et aménagements extérieurs au collège de la Croix-Blanche	01/12	183'000	189'331.20	189'330.20		1.00			1.00	p.m.
9143.00.109	Remplacement de la chaudière au pavillon du Grand-Chemin	10/12	32'000	27'152.50	27'151.50		1.00			1.00	p.m.
9143.00.110	Remplacement des infrastructures scéniques de la salle des spectacles	11/12	150'000	155'370.60	155'369.60		1.00			1.00	p.m.
9143.00.111	Crédit d'étude pour l'assainissement du chauffage du collège de Bois-Murat A-B-C-D	16/12	63'450	51'970.70	51'969.70		1.00			1.00	p.m.
9143.00.112	Crédit d'étude pour la construction de logements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	09/13	486'000	460'525.83	460'524.83		1.00			1.00	p.m.
9143.00.113	Assainissement du chauffage du collège de Bois-Murat A-B-C-D	16/13	452'000	470'903.10	470'902.10		1.00			1.00	p.m.
9143.00.114	Démolition du bâtiment sis à la route de la Croix-Blanche 37	17/13	275'000	203'759.20	201'758.20	2'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.115	Mise aux normes et modernisation de l'éclairage à la salle des spectacles	21/13	196'500	187'080.71	187'079.71		1.00			1.00	p.m.
9143.00.116	Crédit d'études pour infrastructures scolaires 2025	01/14	250'000	252'294.46	101'294.46		151'000.00	25'300.00 o		125'700.00	2022
9143.00.117	Réfection du préau du pavillon scolaire au Grand-Chemin	02/14	60'000	58'968.25	58'967.25		1.00			1.00	p.m.
9143.00.118	Crédit d'étude pour la construction de logements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	16/14	840'000	841'795.80	841'794.80		1.00			1.00	p.m.
9143.00.119	Création d'une untié d'accueil à l'Ofréquaz	01/15	1'824'000	1'809'452.65	1'809'451.65	0.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.120	Achat de la parcelle n° 2852 au Giziaux pour nouvelle déchèterie communale	08/15	2'172'600	2'182'780.00	435'980.00	0.00	1'746'800.00	72'700.00 o		1'674'100.00	2022
9143.00.121	Remplacement de la chaudière à mazout par une pompe à chaleur au pavillon scolaire du Chaugand	11/15	100'000	92'271.50	85'739.50	6'531.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.122	Création d'une déchèterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle	13/15	143'000	156'457.30	71'957.30	0.00	84'500.00	15'700.00 o		68'800.00	2022
9143.00.123	Construction d'une nouvelle déchèterie communale au Giziaux	14/15	3'900'000	3'990'421.29	345'722.29	780'099.00	2'864'600.00	107'000.00 o		2'757'600.00	2022
9143.00	À reporter					17'289'415.02	14'650.45	727'800.00	0.00	16'576'265.47	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143.00	Reports					17'289'415.02	14'650.45	727'800.00	0.00	16'576'265.47	
9143.00.124	Construction d'appartements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	09/16	8'903'408	8'166'303.95	6'475'484.84	10'119.11	1'680'700.00	10'000.00	136'400.00	1'554'300.00	2022
9143.00.125	Réfection de la toiture du collège de l'Ofréquaz	05/16	1'025'000	984'061.50	154'766.50	39'795.00	789'500.00	31'500.00	0	758'000.00	2022
9143.00.126	Crédit d'étude pour la rénovation des façades et de la toiture de la salle des spectacles	07/16	180'000	79'480.20	8'080.20	0.00	71'400.00	8'000.00	0	63'400.00	2022
9143.00.127	Assainissement du chauffage + capteurs solaires à la Maison Rochat	20/16	77'000	66'580.55	26'880.55	0.00	39'700.00	6'700.00	0	33'000.00	2022
9143.00.128	Réfection du Club-house du Tennis-Club	23/16	830'000	828'297.30	79'797.30	40'000.00	708'500.00	26'263.40	0	3'536.60	2022
9143.00.129	Étude pour l'extention du complexe scolaire de Bois-Murat	01/17	2'600'000	2'238'497.37	0.00	0.00	2'238'497.37	297'747.24		2'536'244.61	En cours
9143.00.130	Étude pour la rénovation des façades et toitures de la salle des spectacles, de l'Auberge, etc.	04/17	370'000	386'765.74	38'765.74	0.00	348'000.00	38'700.00	0	309'300.00	2022
9143.00.132	Étude pour la rénovation des inst. techniques de la salle des spectacles, de l'Auberge, etc.	15/17	510'000	497'861.90	49'861.90	0.00	448'000.00	5'815.80	0	403'400.00	2022
9143.00.133	Bornes de recharge publiques à la Croix-Blanche et aux Croisettes	14/17	118'000	118'532.95	32'732.95	10'000.00	75'800.00	10'900.00	0	64'900.00	2022
9143.00.134	Nouveaux bureaux pour l'administration dans la Maison palinzarde	21/17	180'000	147'088.50	14'788.50	0.00	132'300.00	4'900.00	0	127'400.00	2022
9143.00.135	Réfection de la dalle du rez-de-chaussée du bâtiment de la voirie au Bois-de-la-Chapelle 3	07/18	120'000	83'144.20	8'444.20	0.00	74'700.00	2'800.00	0	71'900.00	2022
9143.00.136	Réfection des locaux et de la cuisine du CAP	11/18	70'000	50'476.98	15'376.98	0.00	35'100.00	5'100.00	0	30'000.00	2022
9143.00.137	Extension du complexe scolaire de Bois-Murat	02/19	31'700'000	5'687'366.38	0.00	26'457.80	5'660'908.58	5'638'082.80		11'298'991.38	En cours
9143.00.138	Achat de l'église des Croisettes	20/19	1	1.00	0.00	0.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.139	Réfection place et escaliers de la salle de gym de la Croix-Blanche	02/20	240'000	207'317.75			207'317.75	3'785.10	7'102.85	204'000.00	2022
9143.00.140	Réfection de la salle des spectacles, de l'Auberge et des locaux du service du feu	04/20	8'617'700	1'526'985.00			1'526'985.00	7'042'139.30		8'569'124.30	En cours
9143.00.141	Installation de réseaux WiFi dans les bâtiments scolaires	06/21	925'000	0.00			0.00	454'608.30		454'608.30	En cours
9143.00	Total						31'326'824.72	13'466'828.99	1'056'582.05	3'536.60	43'733'535.06

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
FORÊTS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de</u> <u>l'acquisition</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9145.00.000 Forêts	06/09	59'341	59'341.35	59'341.35	1.00			1.00	p.m.
9145.00	Total				1.00	0.00	0.00	1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021 VÉHICULES, MATÉRIEL D'EXPLOITATION

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût d'acquisition au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement au 31.12.2020</u>	<u>Solde au 01.01.2021</u>	<u>Paiements 2021</u>	<u>Amortissement 2021 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Solde au 31.12.2021</u>	<u>Prochain amortissement obligatoire</u>
9146.00.000 Balayeuse de route	05/03	196'000	202'057.25	202'056.25	1.00			1.00	p.m.
9146.00.001 Bus scolaire	04/09	76'000	78'000.00	77'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.002 Véhicule de voirie	05/09	175'000	181'000.00	180'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.003 Broyeur à branches	01/10	72'000	68'194.20	68'193.20	1.00			1.00	p.m.
9146.00.004 Véhicule articulé de voirie	02/10	156'500	146'751.70	146'750.70	1.00			1.00	p.m.
9146.00.005 Réseau radio de police (Polycom)	03/10	56'000	40'189.25	40'188.25	1.00			1.00	p.m.
9146.00.006 Tracteur forestier	04/11	365'000	355'440.00	355'439.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.007 Faucheuse-débroussailluse pour la voirie	05/11	79'000	45'000.00	44'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.008 Serveurs et logiciels de gestion communale	07/11	215'000	212'774.90	212'773.90	1.00			1.00	p.m.
9146.00.009 Trois véhicules de voirie	02/12	365'000	362'222.00	362'221.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.010 Site extranet pour le Conseil communal	18/12	11'500	21'384.00	21'383.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.011 Quatre véhicules, deux saleuses et une nacelle pour la voirie	01/13	435'000	419'487.55	419'486.55	1.00			1.00	p.m.
9146.00.012 Véhicule pour les éco-points	10/13	63'500	59'991.50	59'990.50	1.00			1.00	p.m.
9146.00.013 Quatre véhicules de voirie	24/13	330'000	298'517.05	298'516.05	1.00			1.00	p.m.
9146.00.014 Tracteur à gazon pour la voirie	07/15	23'000	19'300.00	19'299.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.015 Véhicule pour le service du feu	07/15	100'000	88'597.95	88'596.95	1.00			1.00	p.m.
9146.00.016 Balayeuse de route	15/15	140'000	140'000.00	139'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.00.017 Véhicule de commandement du SDIS	06/16	48'500	48'964.80	48'963.80	1.00			1.00	p.m.
9146.00.018 Matériel d'exploitation pour la déchèterie	24/16	176'050	174'818.33	69'518.33	105'300.00		17'500.00 o	87'800.00	2022
9146.00.019 Camion pour la voirie	13/17	249'000	247'749.30	74'449.30	173'300.00		24'800.00 o	148'500.00	2022
9146.00 À reporter					278'618.00	0.00	42'300.00	236'318.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021 VÉHICULES, MATÉRIEL D'EXPLOITATION

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût</u> <u>d'acquisition</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Paiements</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9146.00	Reports				278'618.00	0.00	42'300.00	236'318.00	
9146.00.020	Benne et rouleau compacteur pour la déchèterie	25/19	162'000	139'366.43	14'066.43	125'300.00	14'000.00 o	111'300.00	2022
9146.00	Total				403'918.00	0.00	56'300.00	347'618.00	

DÉTAIL DES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AU 31 DÉCEMBRE 2021 AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS D'INVESTISSEMENTS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Total de la</u> <u>souscription ou</u> <u>participation</u> <u>au 31.12.2020</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2020</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Souscription</u> <u>ou participation</u> <u>2021</u>	<u>Amortissement</u> <u>2021</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9165.00.000	Participation à la restructuration de Beaulieu	02/99	742'741.00	742'741.00	0.00		0.00	
9165.00.001	Participation à Gedrel SA	10/96	231'000.00	231'000.00	0.00		0.00	
9165.00.002	Participation à Biopôle SA	04/04	50'000.00	49'999.00	1.00		1.00	p.m.
9165.00.003	Participation financière à la rénovation des installations du Tennis-Club du Bois-de-Ban	09/09	200'000.00	199'999.00	1.00		1.00	p.m.
9165.00.004	Fonds d'aide au développement économique local	04/21	390'000.00		0.00	236'420.65	236'420.65	en cours
9165.00	Total				2.00	236'420.65	0.00	236'422.65

**FINANCEMENTS SPÉCIAUX
ET
FONDS DE RÉSERVE**

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2021

<u>Objet</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Attribution</u> <u>2021</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u>
9280.00 Fonds alimentés par des recettes affectées					
9280.00.002 Fonds réseau d'égouts et épuration	947'152.30	1'087'648.84		2'034'801.14	Attribution - 4600.3811.000
9280.00 Total	947'152.30	1'087'648.84	0.00	2'034'801.14	
9281.00 Fonds de renouvellement et de rénovation					
9281.00.004 Réserve : renouvellement du matériel informatique	206'640.85			206'640.85	
9281.00.011 Réserve : entretien terrains de sport de la Croix-Blanche	19'100.00			19'100.00	
9281.00.014 Réserve : entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00			10'500.00	
9281.00.018 Réserve : entretien du réseau routier	500'000.00			500'000.00	
9281.00.022 Réserve : entretien et rénovation des ruisseaux	6'000.00			6'000.00	
9281.00.023 Réserve : éclairage public	12'400.00			12'400.00	
9281.00.024 Réserve : animation, réceptions et manifestations	21'184.40	3'787.20		24'971.60	Attribution 1500.3809.080
9281.00.026 Réserve : mensurations cadastrales et SIT	112'195.00			112'195.00	
9281.00.035 Réserve : entretien et rénovation des bâtiments	475'300.00			475'300.00	
9281.00.036 Réserve : renouvellement des véhicules	140'700.00			140'700.00	
9281.00 Total	1'504'020.25	3'787.20	0.00	1'507'807.45	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2021

<u>Objet</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2021</u>	<u>Attribution</u> <u>2021</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2021</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u>
9282 Fonds de réserve					
9282.00.001 Fonds pour élèves méritants	7'958.85		100.00	7'858.85	Prélèvement - 9100.00.000 (prix écoles)
9282.00.003 Fonds d'aides communales	113'050.90	19'500.00			Attribution - 7100.3809.090
			16'110.80	116'440.10	Prélèvement - 7100.4809.011
9282.00.006 Fonds d'aide LADB - prévention des dépendances	204'632.20	35'530.00		240'162.20	Attribution - 2100.3809.000
9282.00.007 Fonds de réserve COVID-19 - transports et aides	750'000.00		132'560.00	617'440.00	Prélèvement - 1800.4809.090
9282.00.008 Fonds pour équipements communautaires	2'188'619.60			2'188'619.60	
9282.00.009 Fonds pour l'énergie et le développement durable (FEEDD)	289'905.92	180'000.00			Attribution - 4000.3816.000
			220'042.35	249'863.57	Prélèvement - 4000.4816.000
9282.20.000 Provision pour pertes sur débiteurs - compte collectif	10'000.00			10'000.00	
9282.20.001 Provision pour pertes sur débiteurs ACI (Personnes physiques et morales)	1'069'400.00	357'000.00		1'426'400.00	Attribution - 2100.3809.100
9282.30.001 Provision pour régulation des péréquations intercommunales	1'865'104.55	201'260.00			Attribution - 2200.3809.090
		1'094'095.70			Attribution - 7200.3809.070
			23'900.00	3'136'560.25	Prélèvement - 6110.4809.009
9282.30.002 Provision pour régulation des corrections d'impôts ACI	3'093'770.26	2'352'086.39			Attribution - 2100.3809.090
			1'086'783.26	4'359'073.39	Prélèvement - 2100.4809.016
9282.40.000 Fonds de réserve de la petite enfance	2'140'000.00		340'000.00	1'800'000.00	Prélèvement - 7110.4809.008
9282.50.000 Réserve : amortissements futurs	7'456'875.00			7'456'875.00	
9282.90.000 Réserve : heures supplémentaires du personnel	92'191.20			92'191.20	Prélèvement - 5110.4809.017
9282 Total	19'281'508.48	4'239'472.09	1'819'496.41	21'701'484.16	

RATIOS DE FINANCEMENT

Ratios de financement

<u>Autofinancement / Endettement net</u>	<u>Années</u>	<u>Marge d'autofinancement</u>	<u>Endettement net</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyennes sur 5 ans au 31.12.2020</u>	<u>au 31.12.2021</u>
	2017	232'284.99	19'450'207.91	1.19%		
	2018	8'248'361.84	18'657'963.31	44.21%		
	2019	2'113'403.91	19'133'408.26	11.05%		
	2020	2'921'877.04	27'367'979.76	10.68%	15.974%	
	2021	6'201'231.67	40'345'942.56	15.37%		15.779%
<u>Interprétation :</u>	Indique le rapport entre les disponibilités annuelles propres et l'endettement net à la fin de l'exercice. Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 4.99 % l'endettement est très important, entre 5 et 14.99 % l'endettement est important, entre 15 et 49.99 % l'endettement est moyen, au-delà de 50 % l'endettement est faible.					
<u>Remarque :</u>	Ce ratio n'a une signification réelle que si les masses comparées ont une certaine importance. En effet, sur de faibles montants, le recours à l'emprunt, même limité, déséquilibre immédiatement les finances.					

<u>Quotité d'autofinancement</u>	<u>Années</u>	<u>Marge d'autofinancement</u>	<u>Revenus de fonctionnement</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyennes sur 5 ans au 31.12.2020</u>	<u>au 31.12.2021</u>
<u>Autofinancement / Revenus de fonctionnement épurés</u>	2017	232'284.99	46'308'795.68	0.50%		
	2018	8'248'361.84	57'521'792.54	14.34%		
	2019	2'113'403.91	49'936'850.69	4.23%		
	2020	2'921'877.04	51'295'086.56	5.70%	6.591%	
	2021	6'201'231.67	54'832'962.46	11.31%		7.587%
<u>Interprétation :</u>	Quelle est la part des revenus disponible pour l'autofinancement des nouveaux investissements ? Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 9.99 % faible capacité d'autofinancement, entre 10 et 19.99 % la capacité d'autofinancement est moyenne, au delà de 20 % le rapport est bon.					
<u>Remarque :</u>	Ce ratio peut faire apparaître des variations annuelles importantes. Sa moyenne permet une vue plus parlante sur la situation réelle de cette donnée.					

Ratios de financement

<u>Degré d'autofinancement</u>	<u>Années</u>	<u>Marge d'autofinancement</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyennes sur 5 ans</u> <u>au 31.12.2020</u> <u>au 31.12.2021</u>	
<i>Autofinancement / Dépenses nettes d'investissements</i>	2017	232'284.99	7'346'630.10	3.16%		
	2018	8'248'361.84	8'088'853.85	101.97%		
	2019	2'113'403.91	2'258'847.25	93.56%		
	2020	2'921'877.04	10'875'735.63	26.87%	47.308%	
	2021	6'201'231.67	18'752'657.04	33.07%		41.665%
<u>Interprétation :</u>	<p>Jusqu'à quel pourcentage l'autofinancement des nouveaux investissements est-il possible ? Au-delà de 100 %, la Commune finance entièrement ses investissements et rembourse sa dette. En deçà de 100 %, c'est le contraire.</p>					
<u>Remarque :</u>	<p>Comme le précédent, ce ratio peut faire ressortir de fortes variations et il n'est parlant que sur une période de plusieurs années.</p>					

<u>Quotité de la charge des intérêts</u>	<u>Années</u>	<u>Intérêts nets</u>	<u>Revenus de fonctionnement</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyennes sur 5 ans</u> <u>au 31.12.2020</u> <u>au 31.12.2021</u>	
<i>Intérêts annuels nets / Revenus de fonctionnement épurés</i>	2017	553'341.67	46'308'795.68	1.19%		
	2018	537'086.25	57'521'792.54	0.93%		
	2019	550'250.00	49'936'850.69	1.10%		
	2020	528'346.40	51'295'086.56	1.03%	1.058%	
	2021	569'301.10	54'832'962.46	1.04%		1.054%
<u>Interprétation :</u>	<p>Quelle est la part des revenus utilisée pour la couverture des seuls intérêts de la dette ? Indique ce que représente la charge d'intérêts de la dette par rapport aux revenus de fonctionnement épurés.</p>					

Ratios de financement

<u>Investissements nets / Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>	<u>Moyennes sur 5 ans</u>	
					<u>au 31.12.2020</u>	<u>au 31.12.2021</u>
	2017	7'346'630.10	9'335	787.00		
	2018	8'088'853.85	9'624	840.00		
	2019	2'258'847.25	9'701	233.00		
	2020	10'875'735.63	9'743	1'116.00	743.95	
	2021	18'752'657.04	9'813	1'911.00		981.47

<u>Endettement net / Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Endettement net</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>		
	2016	16'214'645.33	9'297	1'744.00		
	2017	19'450'207.91	9'335	2'084.00		
	2018	18'657'963.31	9'624	1'939.00		
	2019	19'133'408.26	9'701	1'972.00		
	2020	27'367'979.76	9'743	2'809.00		
	2021	40'345'942.56	9'813	4'111.00		VD 2020 = 3'938.00

COMPTES CISTEP 2021

CISTEP - COMPTE D'EXPLOITATION 2021

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	27'670'041.27	27'670'041.27	31'662'400.00	31'662'400.00	23'781'819.32	23'781'819.32	
301 Traitements	5'271'351.92		5'318'400.00		5'246'350.57		STEP exploitation: 40 EPT fixes + 3,9 auxiliaires STEPACT: 7,9 EPT
303 Cotisations AVS et AC	486'379.91		496'400.00		487'208.41		
304 Cotisations à la caisse de pensions	665'488.31		703'800.00		665'177.64		
305 Assurance accidents	34'773.62		31'900.00		31'486.65		Augmentation de la prime d'assurance accident de 0,6128% à 0,6801%
309 Frais de formation professionnelle	16'825.50		42'400.00		15'755.90		Report des formations en lien avec les restrictions COVID
310 Imprimés et fournitures de bureau	0.00		5'100.00		28.00		Financé à travers Epura SA
313 Marchandises	0.00		0.00		190.30		
317 Déplacements, débours, dédommagements	1'016.63		2'600.00		2'216.28		Déplacement et rencontres diminués en phase COVID
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	53'846.75		209'700.00		103'022.65		Y compris hon. PREE 41'000.- (voir nature 439) et audit cptes de la CISTEP 6'400.-
318 Facture Epura SA	20'755'214.60		24'466'500.00		16'967'697.67		En fonction du bouclement des comptes d'Epura SA
319 Impôts, taxes et frais divers			0.00		300.00		
390 Imputations internes	385'144.03		385'600.00		390'901.00		Service du pesonnel 74'544,03 Service des finances 150'800,- Comptabilité de direction 159'800,-
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		10'397.80		0.00		13'039.80	STAP St-Sulpice
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		6'773'258.96		6'884'100.00		6'822'656.72	STEP exploitation: 5'447'057,06 STEPACT: 1'326'201,90
436 Dédommagement de tiers		79'723.60		10'000.00		25'254.15	Importants remboursements des indemnités journalières de la part de la SUVA, AI et APG
439 Autres recettes		26'330.38		0.00		66'769.08	Participation du Canton (DGE) au PREE, budget sur nature 451
451 Participation du Canton aux charges				108'000.00			Participations en fonction des dépenses pour le PREE, comptabilisées sur la nature 439
452 Participation des communes aux charges		20'780'330.53		24'660'300.00		16'982'615.32	

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2021

CISTEP - RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES 2021

	Comptes 2021 HT	Comptes 2020 HT	Budget 2021 HT
Montant total à répartir, nature 452	CHF 20'780'330.53	16'982'615.32	24'660'300
Total des montants selon surface imputable	CHF 1'366'300.47	1'418'224.30	1'430'297
Solde à répartir selon consommations	CHF 19'414'030.06	15'564'391.02	23'230'003
Volume total d'eau consommée :	m ³ 20'055'270.64	18'993'840	20'032'319
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	CHF/m³ 0.96803	0.81944	1.15963

	Consommations d'eau en 2021	Soustraction non relevés COVID *	Surface imputable ** en ha	Répartitions comptes 2021		Comptes 2021 HT	TVA 2021	Comptes 2021 TTC	Budget 2021 HT
	[m ³]	[m ³]	[ha]	Participation à raison de CHF 0,96803 / m ³	Participation à raison de CHF 500.00 / ha	Total HT	TVA	2021 TTC	[CHF]
Chavannes-p-Renens	545'517	0	78.000	528'074.80	39'000.00	567'074.80	43'664.75	610'739.55	597'300.00
Cheseaux (y c. Bell SA)	386'556	-1'514	5.278	372'730.80	2'638.75	375'369.55	28'903.45	404'273.00	459'000.00
Morrens	2'027	0	0.051	1'962.20	25.50	1'987.70	153.05	2'140.75	1'900.00
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	774'197	-15	18.094	749'428.70	9'046.80	758'475.50	58'402.60	816'878.10	890'700.00
Villars-Ste-Croix	82'148	0	5.416	79'521.45	2'708.05	82'229.50	6'331.65	88'561.15	100'000.00
Bussigny	630'352	0	19.400	610'197.35	9'700.00	619'897.35	47'732.10	667'629.45	806'900.00
Ecublens	933'789	0	55.247	903'932.35	27'623.65	931'556.00	71'729.80	1'003'285.80	1'132'400.00
Epalinges	716'639	-61'964	247.753	633'742.65	123'876.65	757'619.30	58'336.70	815'956.00	835'600.00
Jouxkens-Mézery	234'754	-84'250	20.099	145'691.85	10'049.50	155'741.35	11'992.10	167'733.45	168'900.00
Lausanne (réduit Tridel)	12'146'981	-296'521	1'380.760	11'471'556.76	690'380.00	12'161'936.76	936'469.15	13'098'405.91	14'632'500.00
Le Mont-s-Lausanne	823'928	-175'120	402.929	628'063.25	201'464.37	829'527.62	63'873.65	893'401.27	1'055'100.00
Prilly	981'894	-1'122	203.114	949'413.10	101'557.00	1'050'970.10	80'924.70	1'131'894.80	1'222'900.00
Pully (collecteur Vuachère)	101'755	0	26.720	98'501.50	13'360.00	111'861.50	8'613.35	120'474.85	123'400.00
Renens	2'441'766	-768'257	220.511	1'620'000.80	110'255.50	1'730'256.30	133'229.75	1'863'486.05	1'867'700.00
Romanel-sur-Lausanne	249'471	-232	28.468	241'269.90	14'234.20	255'504.10	19'673.80	275'177.90	320'000.00
Saint-Sulpice	543'003	-150'511	20.761	379'942.60	10'380.50	390'323.10	30'054.90	420'378.00	446'000.00
	21'594'777	-1'539'506	2'732.601	19'414'030.06	1'366'300.47	20'780'330.53	1'600'085.50	22'380'416.03	24'660'300.00

* Relevés manquants durant la période de semi-confinement COVID, ajoutés dans les comptes 2020, à déduire dans les comptes 2021 car comptabilisés par les relevés effectifs

** en italique : pas de valeur reçue en 2021, utilisation de la donnée de 2020