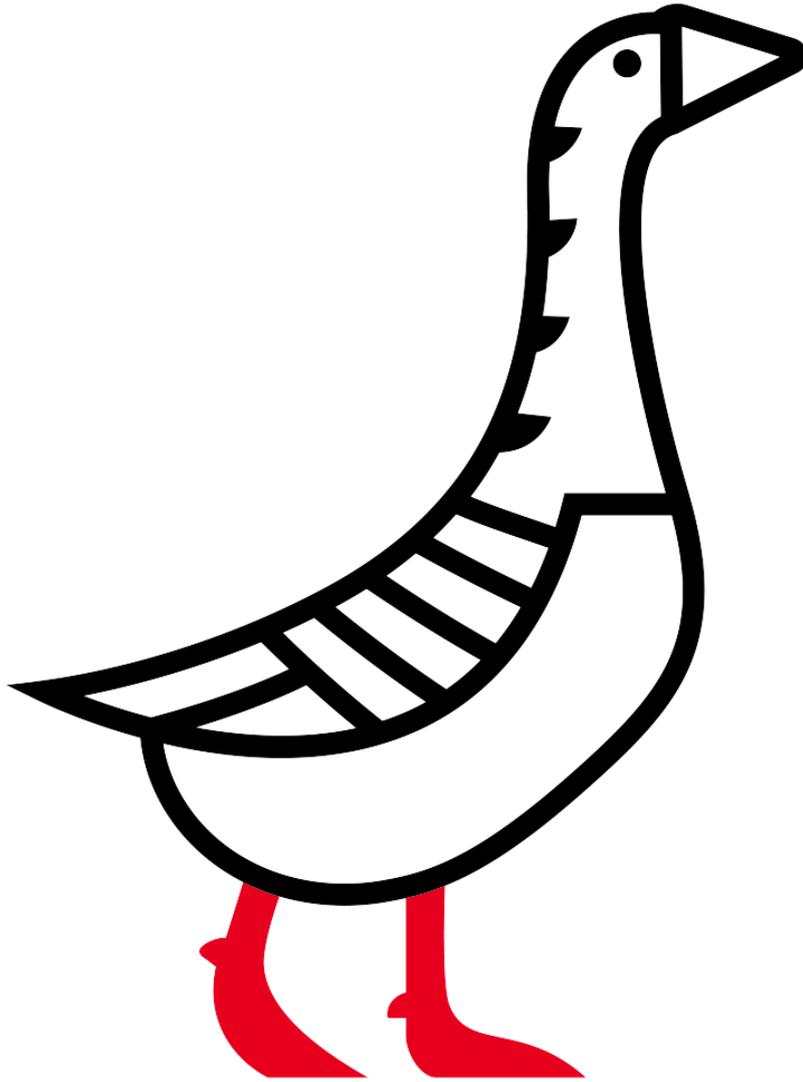


# Épalinges

Commune

---



**Budget 2026**

---



<b>TABLE DES MATIÈRES</b>	<b>PAGES</b>
<b>INTRODUCTION</b>	<b>1 - 15</b>
<b>ETAT DU PERSONNEL COMMUNAL</b>	<b>16</b>
<b>PROJET DE BUDGET DE FONCTIONNEMENT (Chapitres 1 à 7) :</b>	<b>17 - 57</b>
<i>1 Administration générale</i>	<i>19 - 24</i>
<i>2 Finances</i>	<i>25 - 27</i>
<i>3 Domaines et bâtiments</i>	<i>27 - 41</i>
<i>4 Travaux</i>	<i>42 - 48</i>
<i>5 Instruction publique et cultes</i>	<i>49 - 52</i>
<i>6 Police</i>	<i>53 - 55</i>
<i>7 Sécurité sociale</i>	<i>55 - 56</i>
<i>Récapitulation par chapitre</i>	<i>57</i>
<b>EVOLUTION DES CHARGES &amp; REVENUS PAR DICASTÈRE, SERVICE ET OFFICE</b>	<b>59 - 64</b>
<i>Graphique d'évolution des charges par dicastère 2021-2026</i>	<i>63 - 64</i>
<i>Graphique d'évolution des revenus par dicastère 2021-2026</i>	<i>63 - 64</i>
<b>EVOLUTION DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE 2021-2025</b>	<b>65 - 73</b>
<i>Graphique de répartition des charges par nature 2026</i>	<i>69</i>
<i>Graphique de répartition des revenus par nature 2026</i>	<i>70</i>
<i>Graphique d'évolution des charges par nature 2021-2026</i>	<i>71</i>
<i>Graphique d'évolution des revenus par nature 2021-2026</i>	<i>72 - 73</i>
<b>DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>75 - 78</b>
<b>PLAN DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>79 - 82</b>
<b>DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES</b>	<b>83 - 88</b>
<b>SITUATION DES EMPRUNTS À COURT, MOYEN ET LONG TERMES</b>	<b>89 - 93</b>
<i>Evolution des emprunts et intérêts réels 2018-2026</i>	<i>91 - 92</i>
<i>Graphique d'évolution des emprunts et intérêts réels 2018-2026</i>	<i>93</i>
<b>PROJET DE BUDGET DETAILLE PAR FONCTION AVEC COMMENTAIRES</b>	<b>95 - 174</b>



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

Conformément aux dispositions :

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

la Municipalité soumet à votre examen et votre approbation le projet de budget pour l'année 2026.

## INTRODUCTION

Le budget de fonctionnement 2026 de la Commune d'Épalinges présente un total de charges de CHF 57'345'370.55 (CHF 55'529'820 pour le budget 2025), soit une augmentation de CHF +1'815'550.55 représentant +3.26% par rapport au budget 2025.

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>TOTAUX</b>	<b>57 345 371</b>	<b>55 345 371</b>	<b>55 529 820</b>	<b>55 209 564</b>	<b>63 443 406</b>	<b>62 792 730</b>
<b>EXCEDENT DE REVENUS(+)/ EXCEDENT DE CHARGES(-)</b>		<b>-2 000 000</b>		<b>-320 256</b>		<b>-650 676</b>

Il en est de même pour les revenus qui passent de CHF 55'209'564.- dans le budget 2025 à CHF 55'345'370.55 en 2026, soit une hausse de CHF +135'806.55 représentant +0.24%, laissant apparaître un excédent prévisionnel de charges de CHF 2'000'000.- Ce résultat n'a été possible que grâce au prélèvement net de CHF 6'419'880.55 dans des différents fonds de réserve.

En 2025, l'excédent de charges budgété était de CHF 320'256.- après prélèvement de CHF 7'071'634.- des fonds de réserve. Dans les comptes 2024, l'excédent de charges était de CHF 650'676.43 et un prélèvement net dans les fonds de CHF 496'568.48

Si on regarde dans le détail, on constate une très forte disparité entre l'évolution de nos charges de celle de nos revenus. Pour plus de détails, se référer aux chapitres sur l'évolution des charges et revenus par dicastère, service et office, ainsi que celui sur l'évolution des charges et revenus par nature.

Charges par nature	Budget 2026	en %	Budget 2025	Diff. B26/B25	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022
Autorités et personnel	13 566 461	23.66%	13 409 195	157 266	11 885 492	11 514 586	11 009 001
Biens, services, marchandises	9 219 125	16.08%	9 723 460	- 504 335	8 572 034	8 378 134	7 044 477
Intérêts passifs	1 169 230	2.04%	1 443 070	- 273 840	1 164 106	1 029 568	600 105
Amortissements	4 774 190	8.33%	3 379 030	1 395 160	4 234 318	3 198 979	3 149 692
Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	22 653 500	39.50%	21 697 450	956 050	30 720 693	29 256 293	28 821 755
Aides et subventions	3 578 395	6.24%	3 444 515	133 880	3 212 195	3 055 477	3 041 609
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	925 820	1.61%	1 021 640	- 95 820	2 249 624	3 060 682	3 263 972
Imputations internes	1 458 650	2.54%	1 411 460	47 190	1 404 945	1 210 852	1 298 121
<b>Total des charges</b>	<b>57 345 371</b>	<b>100%</b>	<b>55 529 820</b>	<b>1 815 551</b>	<b>63 443 406</b>	<b>60 704 571</b>	<b>58 228 732</b>

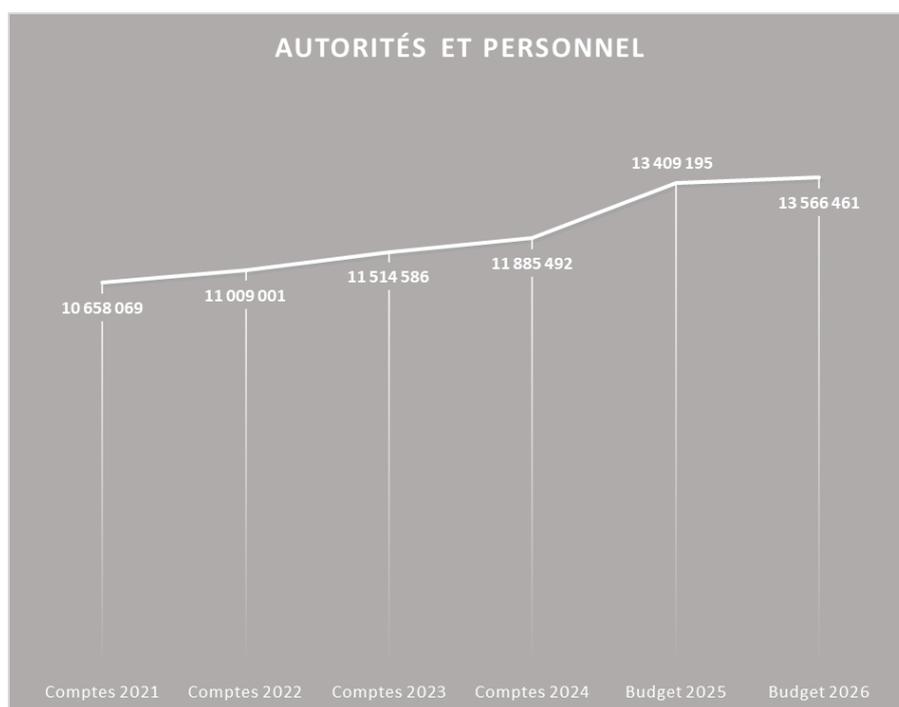
Les montants portés au budget sont contrôlés par la Municipalité. Un ordre de priorité dans les dépenses peut être établi par la Municipalité en collaboration avec les différents services et offices.

**Les charges de personnel** CHF 13'566'460.55 sont en hausse de 1.17% (CHF +157'266.-) par rapport au budget 2025, mais +14.14% par rapport aux comptes 2024 (+CHF 1'680'969.-). L'augmentation de la masse salariale provient d'une part des augmentations statutaires (les annuités accordées dans la limite de la classe et de la fonction de chacun) ainsi que les nouveaux postes supplémentaires dans différents services. Il n'y a pas eu d'indexation au taux d'inflation entre le budget 2026 et 2025. Pour plus de détail, se référer au résumé de l'état du personnel communal qui se trouve à la fin de cette introduction.

On peut cependant noter une évolution très significative des charges de personnel entre 2021 et 2026. En 2026, la charge pour cette rubrique est de CHF 13.56 mios alors qu'elle était de CHF 10.65 mios en 2021. Soit une hausse de CHF +2.90 mios représentant +27.30%. La professionnalisation de

l'administration communale, la complexification grandissante de certaines démarches administratives ainsi que la création de nouvelles prestations pour la population peuvent expliquer cette hausse. Il n'empêche que cette ligne budgétaire doit faire l'objet d'une attention particulière afin de garder le contrôle de notre masse salariale globale.

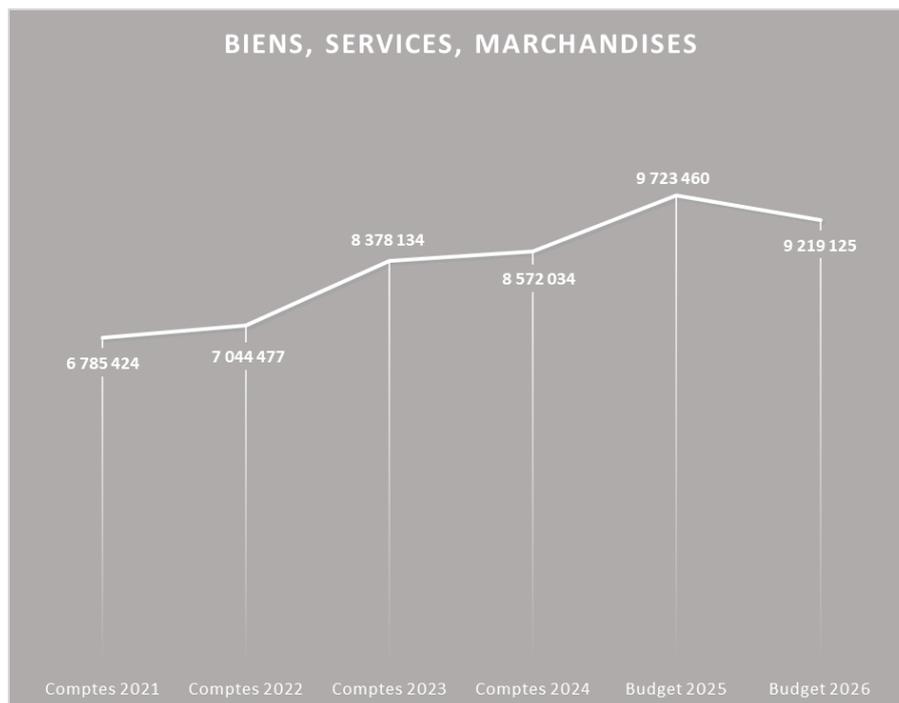
	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Autorités et personnel</b>	<b>13 566 460.55</b>	<b>13 409 195.00</b>	<b>11 885 491.80</b>	<b>11 514 585.86</b>	<b>11 009 001.28</b>	<b>10 658 068.91</b>
Autorités et commissions	528 575.25	484 800.00	436 874.25	439 205.60	454 217.15	458 414.65
Personnel administratif et d'exploitation	9 662 120.00	9 569 830.00	8 795 297.15	8 356 323.90	8 035 636.83	7 705 689.80
Assurances sociales	905 100.55	912 300.00	761 673.70	817 529.20	763 024.95	740 408.35
Caisses de pensions et de prévoyance	1 456 622.75	1 499 190.00	1 181 448.65	1 273 118.60	1 153 346.75	1 192 498.50
Assurances accidents et maladie	686 377.00	612 330.00	400 649.65	394 962.00	386 014.00	360 839.20
Indemnisation et remboursement de frais	102 145.00	102 775.00	92 232.85	91 525.09	92 847.80	87 969.00
Personnel intérimaire	36 000.00	37 000.00	34 413.50	36 523.50	36 219.85	28 369.10
Autres charges des autorités et du personnel	189 520.00	190 970.00	182 902.05	105 397.97	87 693.95	83 880.31



**Le total des achats de biens, services et marchandises** CHF 9'219'125.- est en baisse (CHF -504'335.- par rapport au budget 2025). Dans les détails, on constate une légère hausse sur la consommation d'eau, d'énergie et des combustibles, ainsi que sur les loyers, fermages et redevances d'utilisation. Par contre sur toutes les autres rubriques de cette ligne budgétaire, on constate des baisses : les imprimés et fournitures de bureau, achats de mobilier, matériel, machines et véhicules, les autres fournitures et marchandises, l'entretien des immeubles, routes et territoire, d'objets mobiliers et d'installations techniques, les honoraires et prestations de services, les impôts, taxes, cotisations et frais divers.

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>9 219 125.00</b>	<b>9 723 460.00</b>	<b>8 572 034.44</b>	<b>8 378 134.45</b>	<b>7 044 476.65</b>	<b>6 785 424.19</b>
Imprimés et fournitures de bureau	262 170.00	271 020.00	274 967.53	218 778.78	198 301.57	217 792.78
Achats de mobilier, matériel, machines et véhi	519 815.00	836 800.00	476 948.15	652 344.46	589 363.26	519 810.87
Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1 160 600.00	1 044 500.00	1 134 912.08	1 028 269.81	818 358.25	741 904.77
Autres fournitures et marchandises	632 750.00	636 000.00	555 843.35	516 778.52	542 814.84	471 259.19
Entretien des immeubles, routes et territoire	1 546 750.00	1 609 650.00	1 610 082.92	1 658 500.94	998 761.93	1 329 310.84
Entretien d'objets mobiliers et d'installations te	1 350 510.00	1 428 800.00	1 095 211.00	964 387.07	899 799.12	717 729.55
Loyers, fermages et redevances d'utilisation	325 450.00	315 840.00	228 881.11	205 731.90	133 156.70	166 619.62
Réceptions et manifestations	416 300.00	428 730.00	479 520.91	427 192.10	336 612.71	164 752.44
Honoraires et prestations de services	2 767 350.00	2 897 970.00	2 503 656.68	2 480 721.16	2 317 328.95	2 240 125.91
Impôts, taxes, cotisations et frais divers	237 430.00	254 150.00	212 010.71	225 429.71	209 979.32	216 118.22

Si on regarde l'évolution de cette rubrique budgétaire entre 2021 et 2026, on constate une croissance significative. En 2026 les dépenses prévisibles sont de CHF 9.2 mios alors qu'elles étaient de CHF 6.7 mios en 2021. Soit une hausse de CHF +2.4 mios représentant +36.2%.

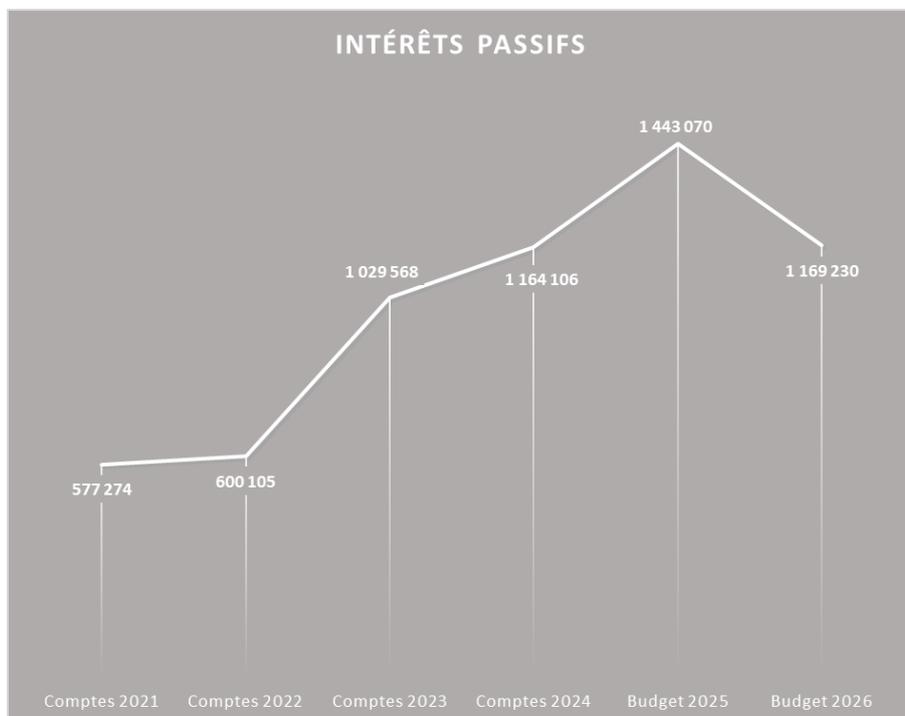


**Les intérêts passifs** CHF 1'169'230.- sont le reflet de l'évolution de nos emprunts à court, moyen et long terme. La baisse des intérêts passifs par rapport au budget 2025 (CHF 1'443'070.-) malgré l'augmentation de notre dette (environ 100 mios en 2026) est due à la baisse du taux directeur par la BNS de ces dernières années et au renouvellement des emprunts à des taux plus bas.

Nous sommes donc dans une situation favorable malgré l'augmentation du volume global de nos emprunts. Il est toujours important de bien étudier chaque renouvellement d'emprunt arrivant à échéance ou chaque conclusion de nouveau prêt afin d'obtenir les meilleures conditions possibles. **Il faut cependant faire très attention, car c'est une situation conjoncturelle sur laquelle la Municipalité n'a aucune emprise. Il suffit que quelques emprunts arrivent à échéance lorsque les taux d'intérêts sont à la hausse pour que ces intérêts passifs prennent l'ascenseur.** D'autant plus que notre taux d'endettement net au 31.12.2024 était déjà de 206.1% (niveau problématique selon les seuils du mécanisme de maîtrise des finances communales MMFC).

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Intérêts passifs</b>	<b>1 169 230.00</b>	<b>1 443 070.00</b>	<b>1 164 105.57</b>	<b>1 029 568.31</b>	<b>600 105.30</b>	<b>577 273.55</b>
Intérêts des dettes à court terme	270 000.00	164 500.00	54 805.56	155 060.15	2 013.90	166.40
Intérêts des dettes à moyen et long termes	889 230.00	1 272 570.00	1 099 672.78	871 277.79	592 748.70	571 754.15
Autres intérêts	10 000.00	6 000.00	9 627.23	3 230.37	5 342.70	5 353.00

Si on regarde l'évolution de ces intérêts entre 2021 et 2026, nous sommes passés de 0.57 mio à 1.16 mios. Soit une hausse de 0.59 mio représentant 103.5 %



**Les amortissements** CHF 4'774'190.- sont en hausse de CHF 1'395'100.- par rapport au budget 2025 due à la mise en service du Complexe scolaire de Bois-Murat (amortissement annuel 1'193'000.-) et de la Caserne des pompiers (amortissement annuel CHF 133'000.-).

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Amortissements</b>	<b>4 774 190.00</b>	<b>3 379 030.00</b>	<b>4 234 317.90</b>	<b>3 198 978.50</b>	<b>3 149 691.93</b>	<b>2 830 290.38</b>
Amortissements du patrimoine financier	227 000.00	252 000.00	253 497.45	113 673.42	462 529.99	363 450.84
Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4 547 190.00	3 127 030.00	3 818 320.90	3 085 305.08	2 687 161.94	2 466 839.54
Autres amortissements du patrimoine administratif			162 499.55			

Conformément à la pratique en place depuis de nombreuses années, aucun amortissement supplémentaire n'a été budgétisé. Et comme pour les budgets précédents, le fonds de réserve pour amortissements futurs a été utilisé pour couvrir les amortissements obligatoires.



Chaque entité communale doit légalement procéder à l'amortissement de ses investissements, selon des règles échelonnant ces coûts sur des périodes s'étalant de cinq à trente ans. Par investissement, il faut comprendre, principalement « toute dépense prévisible supérieure à un certain montant (limite actuellement fixée par le Conseil communal à **CHF 50'000.-** par objet selon le Règlement sur la comptabilité des communes - RCom) relative à l'achat, la création ou l'amélioration de biens durables du patrimoine administratif ou financier ».

### Le remboursement, participations et subvention à des collectivités publiques

Cette rubrique est composée pour l'essentiel de nos participations aux charges de péréquation, aux charges d'associations intercommunales (Police, SDIS, CISTEP, ORPC), aux participations aux coûts (du trafic régional, culturels de la Ville de Lausanne, RAS, GEDREL, Lausanne Région, lieux de culte), à la couverture du déficit du trafic d'agglomération et du Centre Sportif de Malley (CSM), ainsi que les subventions liées à la protection de l'environnement (Subvention FEED). En dehors des subventions FEED, la Municipalité n'a que peu d'influence sur ces charges.

L'augmentation de CHF 956'050.- est principalement due à la hausse du trafic d'agglomération avec les TL (CHF +304K), du trafic régional (CHF +246K), la participation à la cohésion sociale (CHF +128K), les subventions FEED (CHF +100K), la STEP (CHF +55K) et la SDIS (CHF +22K).

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques</b>	<b>22 653 500.00</b>	<b>21 697 450.00</b>	<b>30 720 692.52</b>	<b>29 256 293.37</b>	<b>28 821 754.67</b>	<b>27 679 037.55</b>
Remboursements, participations à des charges cantonales	17 999 550.00	17 321 950.00	16 604 107.35	17 349 219.85	17 760 310.00	16 504 296.40
Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations	4 653 950.00	4 375 500.00	14 116 585.17	11 907 073.52	11 061 444.67	11 174 741.15

Les charges provisoires au titre de la Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV) sont de CHF 1'826'100.- pour 2026 contre CHF 1'732'000.- soit CHF 94'100.- de plus. La participation à la cohésion sociale (PCS) provisoire est de CHF 9'746'100.- contre CHF 9'617'600.- en 2025. La facture policière cantonale reste stable à 1.8 mios. Il faut aussi tenir compte des revenus budgétés en 2026 au titre de la NPIV de CHF 2'341'970.-

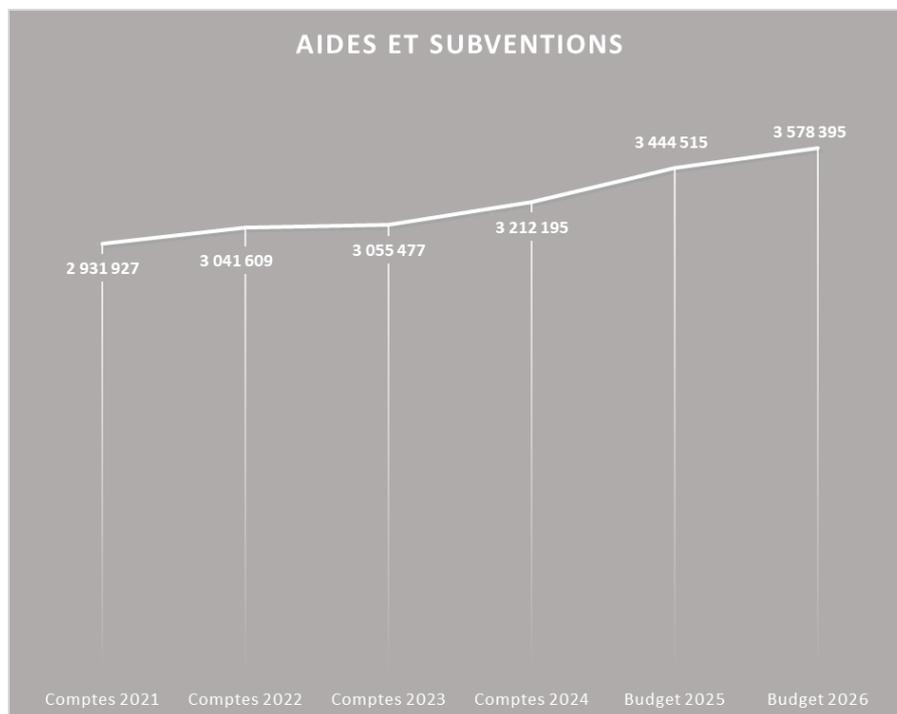
C'est donc un total de CHF 11'072'080.- **en 2026 pour la NPIV, la PCS et la facture policière** contre 11'052'600.- en 2025. Ce qui représente **11'072'080 / 36'728'100 = 30,14% des impôts.**

### Les aides et subventions

En dehors des subventions FEED liées à la protection de l'environnement qui sont enregistrées dans la rubrique remboursement, participations et subvention à des collectivités publiques ci-dessus, toutes les autres aides et subventions communales sont enregistrées dans cette rubrique 36. Il s'agit essentiellement des aides et subvention pour la culture, les loisirs et le sport, les dons, aides et subventions casuels, les aides individuelles à la formation et aux études, les aides individuelles à l'hygiène et à la santé publique et enfin les aides de prévoyance sociale dont le réseau d'accueil de jour (AAEE).

Pour 2026, la Municipalité prévoit d'octroyer CHF 3'578'395.- d'aides et subventions contre CHF 3'444'515.- au budget 2025, soit une hausse de CHF 134K représentant 3.9%. Si on regarde l'évolution de cette rubrique entre 2021 et 2026, on constate une hausse de CHF 647K soit +22.07%

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Aides et subventions</b>	<b>3 578 395.00</b>	<b>3 444 515.00</b>	<b>3 212 195.26</b>	<b>3 055 476.82</b>	<b>3 041 609.49</b>	<b>2 931 926.59</b>
Aides, subventions à des institutions privées	3 047 195.00	2 925 615.00	2 711 069.64	2 600 892.15	2 586 512.45	2 475 679.69
Aides individuelles	531 200.00	518 900.00	501 125.62	454 584.67	455 097.04	456 246.90

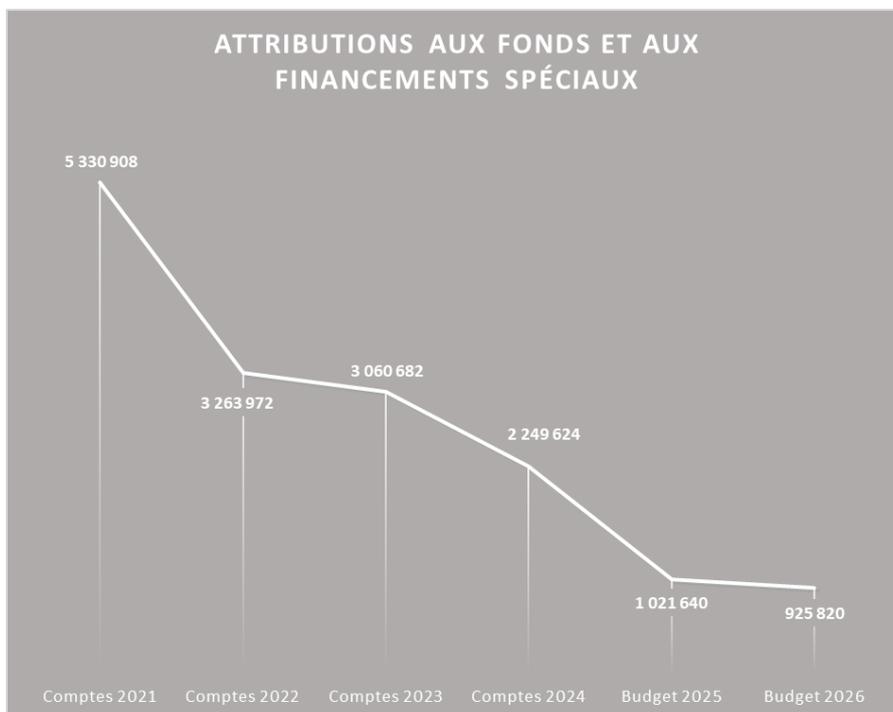


#### Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

Comme un ménage qui verse chaque mois une partie de son salaire sur un compte d'épargne, une Commune en bonne santé financière aura tendance à attribuer une partie de son excédent de revenus à des fonds de réserve pour garantir une marge de sécurité et de flexibilité dans différents domaines et notamment pour faire face aux imprévus dans les charges de fonctionnement, et ou financer des investissements (préfinancements).

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>925 820.00</b>	<b>1 021 640.00</b>	<b>2 249 623.60</b>	<b>3 060 681.88</b>	<b>3 263 971.75</b>	<b>5 330 908.13</b>
Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	236 200.00	56 000.00	1 575 743.60	2 004 385.90	2 185 524.92	4 063 259.29
Attributions aux financements spéciaux	689 620.00	965 640.00	673 880.00	1 056 295.98	1 078 446.83	1 267 648.84

La diminution très significative de nos attributions aux fonds de réserve entre 2021 et 2026 montre que notre capacité à épargner baisse à cause de l'augmentation plus rapide de nos charges par rapport à nos revenus.



## REVENUS PAR NATURE

Les revenus globaux de la Commune passent de 55.20 mios en 2025 à **55.34 mios en 2026**.

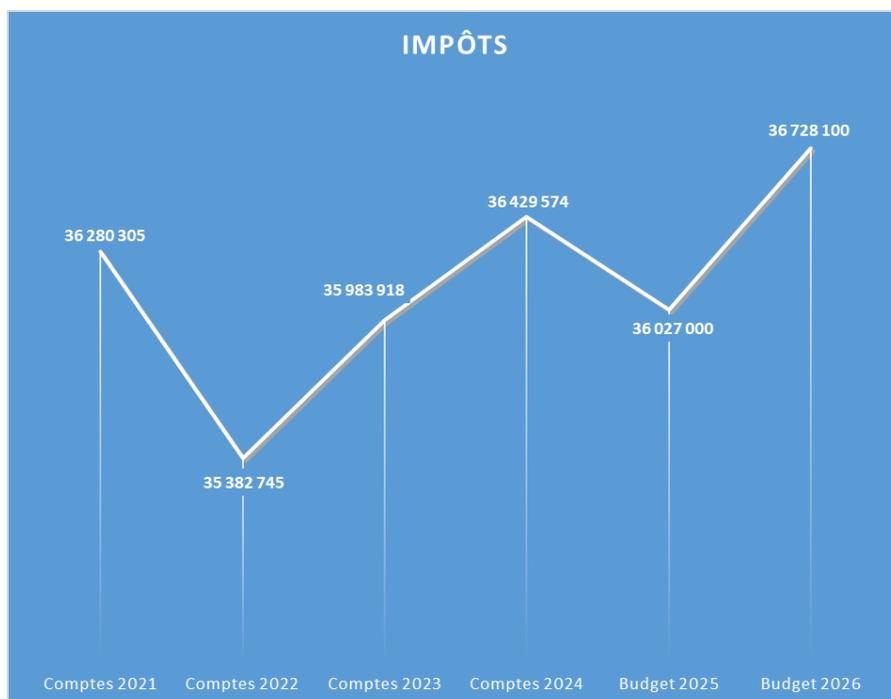
Les estimations des recettes fiscales des personnes physiques et morales sont toujours difficiles à effectuer. Elles sont impactées non seulement par les incertitudes liées aux marchés financiers et l'état de la conjoncture économique, auxquelles s'ajoutent les conflits géopolitiques et l'inflation. A quoi il faut ajouter les mouvements de la population (installation et départ de la Commune), les décès, les modifications au registre du commerce pour les sociétés qui s'installent ou quittent le territoire communal.

Les prévisions de revenus fiscaux sont fournies par l'Administration cantonale des impôts (ACI) aux communes ayant externalisé la gestion de leurs impôts.

Revenus par nature	Budget 2026	en %	Budget 2025	Diff. B26/B25	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022
Impôts	- 36 728 100	66.36%	- 36 027 000	- 701 100	- 36 429 574	- 35 983 918	- 35 382 745
Patentes, concessions	- 33 000	0.06%	- 36 000	3 000	- 32 391	- 34 997	- 37 172
Revenus du patrimoine	- 620 090	1.12%	- 606 530	- 13 560	- 860 306	- 628 721	- 700 225
Taxes, émoluments, produits des ventes	- 4 783 800	8.64%	- 4 866 700	82 900	- 6 101 158	- 5 167 436	- 4 743 755
Parts à des recettes cantonales	- 1 135 000	2.05%	- 1 071 600	- 63 400	- 1 133 793	- 1 070 859	- 1 569 338
Participations et remboursements de collectivités publiques	- 3 097 370	5.60%	- 2 951 600	- 145 770	- 12 889 381	- 15 067 556	- 11 862 122
Autres participations et subventions	- 143 660	0.26%	- 145 400	1 740	- 1 194 990	- 221 829	- 198 147
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	- 7 345 701	13.27%	- 8 093 274	747 573	- 2 746 192	- 1 366 947	- 2 446 044
Imputations internes	- 1 458 650	2.64%	- 1 411 460	- 47 190	- 1 404 945	- 1 210 852	- 1 298 121
<b>Total des revenus</b>	<b>- 55 345 371</b>	<b>100%</b>	<b>- 55 209 564</b>	<b>- 135 807</b>	<b>- 62 792 730</b>	<b>- 60 753 114</b>	<b>- 58 237 669</b>

En regardant les variations rubrique par rubrique, on remarque que **les revenus d'impôts** prévisibles passent de CHF 36.02 mios en 2025 à CHF 36.72 mios en 2026 soit une hausse de CHF +701'100.- Cette hausse est principalement due aux impôts sur le revenu et la fortune CHF +1.60 mios, à l'impôt foncier CHF+ 92'000.- et aux droits de mutation CHF +76'000.-. Sinon les autres postes sont en baisse notamment l'impôt sur le bénéfice et le capital CHF -574'000.-, l'impôt sur les successions et donations CHF -452'000.-

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Impôts</b>	<b>-36 728 100.00</b>	<b>-36 027 000.00</b>	<b>-36 429 573.61</b>	<b>-35 983 917.97</b>	<b>-35 382 744.97</b>	<b>-36 280 305.24</b>
Impôts sur le revenu et la fortune	-30 832 900.00	-29 230 000.00	-30 537 069.97	-29 166 979.06	-27 494 760.47	-29 676 784.34
Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	-1 170 200.00	-1 744 000.00	-1 169 902.70	-1 745 598.25	-2 035 729.15	-1 754 719.65
Impôt foncier	-2 700 000.00	-2 608 000.00	-2 698 147.30	-2 608 250.75	-2 428 685.31	-2 348 850.80
Droits de mutation	-1 360 000.00	-1 284 000.00	-1 357 226.75	-1 284 814.65	-891 041.30	-1 803 696.30
Impôts sur les successions et donations	-515 000.00	-967 000.00	-512 242.80	-967 545.90	-2 252 594.50	-585 788.80
Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-46 500.00	-38 000.00	-33 760.00	-36 160.00	-37 080.00	-37 120.00
Impôts récupérés après défalcation	-103 500.00	-156 000.00	-121 224.09	-174 569.36	-242 854.24	-73 345.35



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

Lors de sa séance du 16 septembre 2025, le Conseil communal a adopté le taux de **64.5% pour l'année 2026**.

**Les patentes et concessions** restent stable depuis plusieurs années.

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Patentes, concessions</b>	<b>33 000.00</b>	<b>36 000.00</b>	<b>32 391.15</b>	<b>34 996.55</b>	<b>37 171.60</b>	<b>35 530.00</b>
Patentes	33 000.00	36 000.00	32 391.15	34 996.55	37 171.60	35 530.00

### Les revenus du patrimoine

Les revenus du patrimoine sont pour l'essentiel constitués des intérêts de retard sur les impôts, des intérêts et dividendes des placements, des loyers des bâtiments, des droits de superficie, les locations des places de parcs (macarons de stationnement) et diverses redevances d'utilisation du domaine public comme les redevances d'affichage de la SGA ainsi que les concessions funéraires, et enfin des gains comptables.

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>620 090.00</b>	<b>606 530.00</b>	<b>860 306.21</b>	<b>628 721.33</b>	<b>700 225.27</b>	<b>589 782.94</b>
Revenus des capitaux du patrimoine financier	207 500.00	212 600.00	315 825.01	202 349.84	278 220.87	244 139.57
Revenus des immeubles du patrimoine financier	168 810.00	156 050.00	180 730.50	141 133.70	133 018.55	152 551.70
Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			99 500.00	4 220.35		
Revenus des immeubles du patrimoine administratif	243 780.00	237 880.00	264 250.70	281 017.44	288 985.85	193 091.67

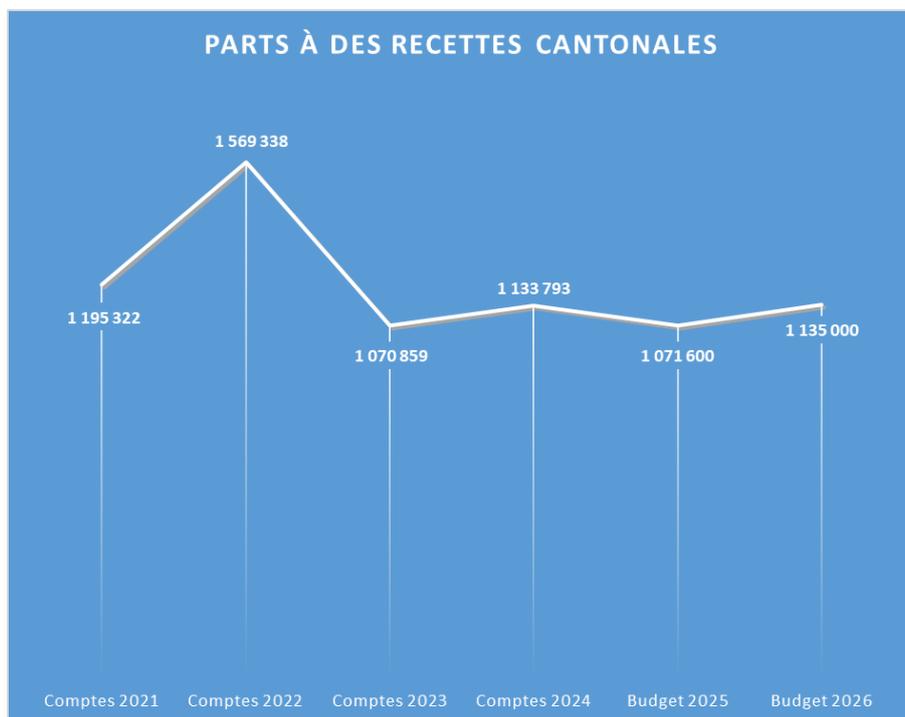
## Les taxes, émoluments et produits des ventes

Cette rubrique comprend les taxes d'équipements communautaires, les émoluments de la police, du contrôle des habitants, des permis de construire et d'habiter, les émoluments pour l'usage du sol communal par les services industriels, les finances d'écologies à charge des parents, les taxes de raccordement, les taxes sur les déchets, les produits des ventes des déchets recyclables, les produits de la vente des ressources de nos forêts, du vin, des repas dans les cantines, les indemnités de l'APG, SUVA, les remboursements des frais d'enquêtes du service de l'urbanisme, les remboursements des assurances en cas de sinistre, les amendes en cas de soustraction d'impôts, les finances de naturalisation et enfin les finances d'entrées aux spectacles.

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>-4 783 800.00</b>	<b>-4 866 700.00</b>	<b>-6 101 157.96</b>	<b>-5 167 436.37</b>	<b>-4 743 754.52</b>	<b>-5 010 976.66</b>
Taxes légales de remplacement			-801 324.45			
Émoluments	-952 500.00	-985 400.00	-1 141 533.37	-1 323 553.94	-734 317.65	-446 817.72
Écolages	-12 000.00	-12 000.00	-12 150.00	-12 150.00	-11 350.00	-12 875.00
Taxes de raccordement et d'utilisation	-2 920 800.00	-3 044 500.00	-2 962 960.88	-2 776 653.19	-2 849 469.91	-3 413 415.66
Ventes et prestations de service	-542 800.00	-503 000.00	-510 232.16	-547 242.65	-575 163.97	-545 078.66
Remboursements de tiers	-46 700.00	-46 500.00	-356 838.19	-355 480.40	-379 665.38	-421 399.84
Amendes	-189 000.00	-177 300.00	-190 077.25	-132 135.39	-182 287.61	-153 889.78
Autres recettes	-120 000.00	-98 000.00	-126 041.66	-20 220.80	-11 500.00	-17 500.00

La part aux recettes cantonales principalement constituée de l'impôt sur les gains immobiliers et la taxe sur le CO2 passe de CHF 1'071'600.- en 2025 à CHF 1'135'000.- en 2026. Soit une hausse de CHF +64'000.-

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>-1 135 000.00</b>	<b>-1 071 600.00</b>	<b>-1 133 792.95</b>	<b>-1 070 858.50</b>	<b>-1 569 337.60</b>	<b>-1 195 321.90</b>
Parts à des recettes cantonales	-1 135 000.00	-1 071 600.00	-1 133 792.95	-1 070 858.50	-1 569 337.60	-1 195 321.90

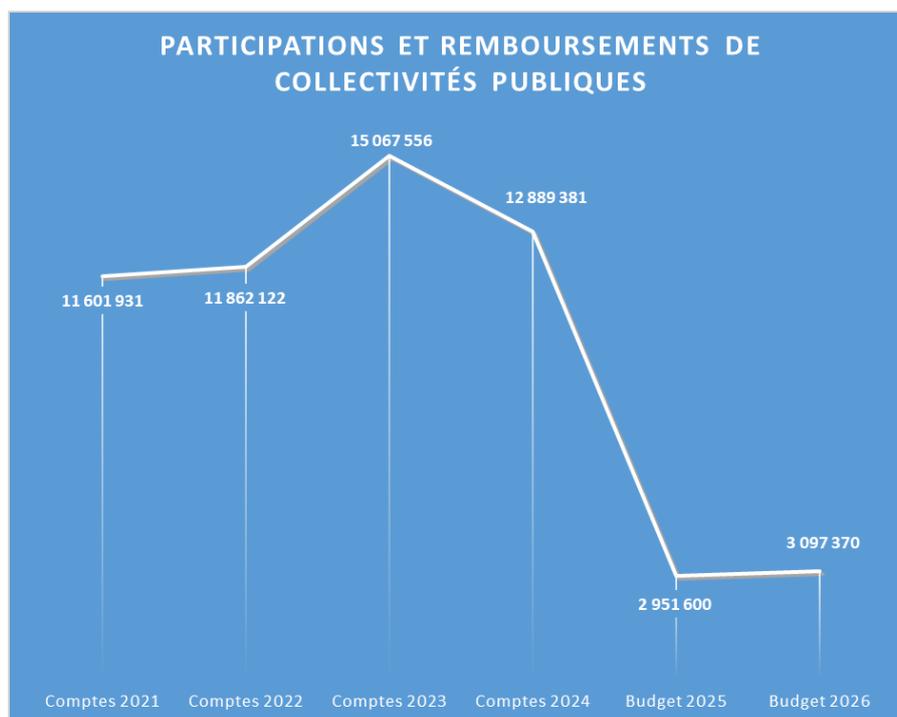


## Les participations et remboursements de collectivités publiques

Les participations et remboursements de collectivités publiques sont des revenus tels que la participation du Canton pour la bibliothèque, pour la scolarisation des enfants selon l'art. 134 LEO, pour les camps de ski, de découverte, les échanges scolaires, les subsides du Canton pour le CAP ou pour les moniteurs d'accueil, la somme octroyée par le Canton aux communes pour atténuer les effets de l'entrée en vigueur de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA), les subventions cantonales pour les forêts protectrices, les remboursements des montants perçus en trop par le canton pour la cohésion sociale, les revenus reçus du fonds de péréquation (NPIV), les finances d'écologies et enfin les rétrocessions pour la vente des sacs taxés.

Pour 2026, la péréquation des besoins structurels prévisible est CHF 671'370.- (CHF 671'000.- en 2025), la compensation transitoire CHF 334'500.- identique qu'en 2025, la péréquation des ressources (prélèvement sur les impôts conjoncturels) CHF 393'860.- (CHF 127'000.- en 2025) et la compensation des charges des villes CHF 942'240.- (CHF 1'000'500.- en 2025). Soit un total de revenu budgété au titre de la NPIV de CHF 2'341'970.- contre CHF 2'133'000.- dans le budget 2025.

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Participations et remboursements de collectivités publiques</b>	<b>-3 097 370.00</b>	<b>-2 951 600.00</b>	<b>-12 889 380.88</b>	<b>-15 067 555.88</b>	<b>-11 862 122.22</b>	<b>-11 601 930.77</b>
Participations et remboursements du canton	-1 256 170.00	-1 316 000.00	-1 340 764.28	-1 338 362.30	-511 680.16	-726 401.32
Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	-1 841 200.00	-1 635 600.00	-11 548 616.60	-13 729 193.58	-11 350 442.06	-10 875 529.45



### Autres participations et subventions

Les revenus d'autres participations et subventions sont constitués des participations de tiers pour l'enseignement et les cultes (participations des parents pour les camps et abonnements Mobilis, des locataires des LADA, des activités de jeunesse du CAP), les participations du Canton pour la culture, les loisirs et le sport, les rétrocessions de l'AAEE ou de la FAJE, les participations de tiers pour le trafic et l'énergie, les dons et les legs.

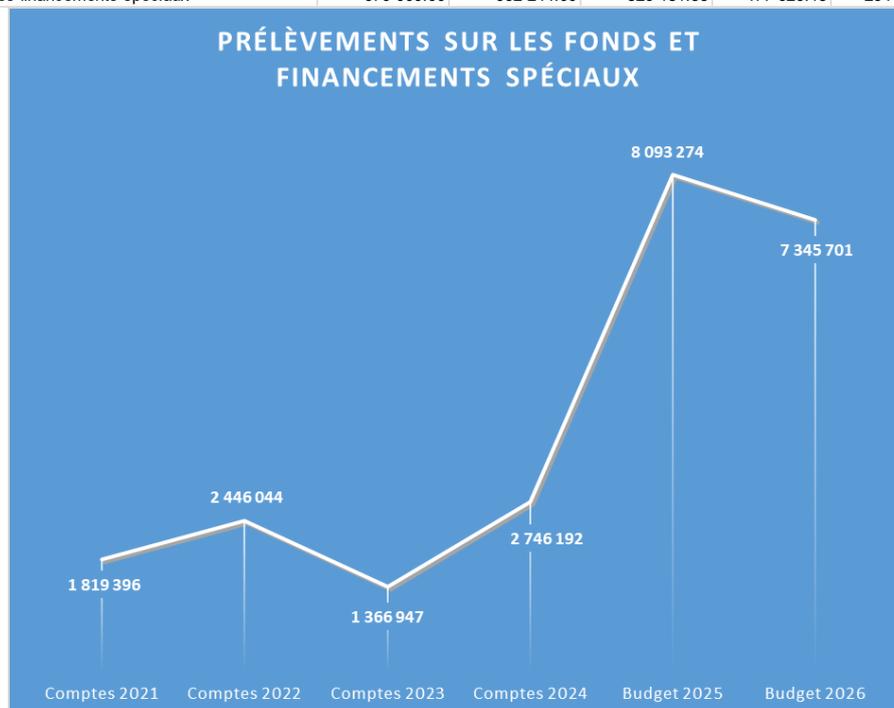
	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Autres participations et subventions</b>	<b>-143 660.00</b>	<b>-145 400.00</b>	<b>-1 194 989.82</b>	<b>-221 828.97</b>	<b>-198 147.25</b>	<b>-119 114.95</b>
Participations et subventions de tiers	-143 660.00	-145 400.00	-184 989.82	-221 828.97	-198 147.25	-119 114.95
Dons et legs			-1 010 000.00			

### Prélèvements sur les fonds et financement spéciaux

Les prélèvements sur les fonds de réserve peuvent être affectés aux dépenses prévues par la loi cantonale (fonds pour le réseau d'égouts et épuration, fonds pour les déchets), des règlements communaux pour couvrir des charges de fonctionnement spécifiques, des aides et subventions ou faire face aux fluctuations conjoncturelles (FEED, LADB, fonds d'aides communales, fonds pour les équipements communautaires, fonds pour la petite enfance, fonds de régulation pour les péréquations, etc.), ou pour financer/préfinancer le renouvellement et la rénovation de notre patrimoine et nos équipements (fonds pour la matériel informatique, entretien du réseau routier, rénovation des bâtiments, renouvellement des véhicules, etc.).

Une municipalité ne peut pas avoir pour stratégie d'utiliser **sur le long terme** des fonds de réserve pour équilibrer son budget ou réduire les excédents de charges des comptes d'une Commune. Parce que si c'est le cas, cela signifierait que l'excédent de charges dont il est question n'est pas conjoncturel ou passager mais structurel et donc sur le long terme. Il en est de même pour un ménage, si le ménage prélève régulièrement de l'argent sur son compte d'épargne pour couvrir ses charges quotidiennes, c'est que son train de vie est supérieur à ses revenus courants/réguliers.

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-7 345 700.55	-8 093 274.00	-2 746 192.08	-1 366 947.16	-2 446 043.84	-1 819 396.41
Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-6 675 700.55	-7 431 030.00	-1 920 010.53	-889 321.01	-2 151 111.24	-1 599 354.06
Prélèvements sur les financements spéciaux	-670 000.00	-662 244.00	-826 181.55	-477 626.15	-294 932.60	-220 042.35



## DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les dépenses d'investissements prévues en 2026, selon le tableau du plan des investissements (voir chapitre à cet effet), s'élèvent à CHF 19'405'330.- (dont 10'765'330.- de crédits votés) contre CHF 31'385'000.- en 2025 (dont CHF 8'925'000.- de crédits votés). Il appartiendra au Conseil communal de se prononcer sur la majeure partie de ce montant par le biais de préavis déposés en temps utile.

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

## MARGE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
<b>Revenus</b>	<b>55 345 371</b>	<b>55 209 564</b>	<b>62 792 730</b>	<b>60 753 114</b>	<b>58 237 669</b>	<b>58 224 339</b>
Prélèvement sur fonds et financements spéciaux	- 7 345 701	- 8 093 274	- 2 746 192	- 1 366 947	- 2 446 044	- 1 819 396
Ecritures internes	- 1 458 650	- 1 411 460	- 1 404 945	- 1 210 852	- 1 298 121	- 1 571 980
<b>Revenus épurés (Revenus avec effets sur les liquidités)</b>	<b>46 541 020</b>	<b>45 704 830</b>	<b>58 641 593</b>	<b>58 175 316</b>	<b>54 493 503</b>	<b>54 832 962</b>
<b>Charges</b>	<b>57 345 371</b>	<b>55 529 820</b>	<b>63 443 406</b>	<b>60 704 571</b>	<b>58 228 732</b>	<b>58 364 909</b>
Amortissements du patrimoine administratif	- 4 547 190	- 3 127 030	- 3 980 820	- 3 085 305	- 2 687 162	- 2 466 840
Attributions aux fonds de réserves et financements spéciaux	- 925 820	- 1 021 640	- 2 249 624	- 3 060 682	- 3 263 972	- 5 330 908
Ecritures internes	- 1 458 650	- 1 411 460	- 1 404 945	- 1 210 852	- 1 298 121	- 1 571 980
<b>Charges épurées (Charges avec effets sur les liquidités)</b>	<b>50 413 711</b>	<b>49 969 690</b>	<b>55 808 017</b>	<b>53 347 732</b>	<b>50 979 477</b>	<b>48 995 182</b>
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>- 3 872 691</b>	<b>- 4 264 860</b>	<b>2 833 576</b>	<b>4 827 583</b>	<b>3 514 026</b>	<b>5 837 781</b>

D'une manière générale, la marge d'autofinancement doit être positive. C'est-à-dire que le total des revenus épurés (revenus courants) doit être supérieur au total des charges épurées (charges courantes).

**La marge d'autofinancement permet de financer les investissements et de rembourser la dette.** Ce qui signifie qu'une marge d'autofinancement négative est le signe principal d'une Commune qui vit au-dessus de ses moyens. Si la marge d'autofinancement est négative et qu'en plus les emprunts augmentent, cela signifie qu'une partie de cet emprunt est utilisée pour financer des charges de fonctionnement.

Pour le budget 2026, notre marge d'autofinancement est de CHF -3'872'691.- alors qu'elle était de CHF -4'264'860.- au budget 2025. Dans les comptes 2024, cette marge d'autofinancement a été de CHF +2'833'576.- Si on observe son évolution, on constate que les budgets présentent des marges d'autofinancement négatives (charges épurées supérieures aux revenus épurés) pour les budgets 2026 et 2025 alors que celle des comptes 2024 est positive. Cette situation donne l'impression que soit la Commune est en train d'atteindre un point de basculement où ses charges épurées risquent à l'avenir d'être supérieures à ses revenus épurés (un manque de financement), soit les charges du budget de fonctionnement sont surestimées et ou les revenus sous-estimés. A moins que cet écart entre le budget et les comptes réels soit le fait des éléments exceptionnels (conjoncturels) qui viennent améliorer nos résultats.

**Idéalement, la commune doit réaliser de manière constante et sur plusieurs décennies, une marge d'autofinancement positive d'au moins CHF +4 mios par année. Ce qui lui permettrait de rembourser environ 2 mios de dette et financer ses multiples projets d'investissement d'environ 2 mios également.**

**SITUATION DES EMPRUNTS À COURT, MOYEN ET LONG TERME (PRÉVISION)**

Prêteurs	Montant initial	Taux en %	Emprunts au budget 2025	Emprunts au 31.12.2026	Intérêts 2026 CHF
AXA - 07.10.2011 à 2026	2'500'000	1.8500	2'500'000	-	10'920
AXA - 10.02.2012 à 2027	2'500'000	1.7500	2'500'000	2'500'000	43'750
VAUDOISE Assurances - 28.03.2013 à 2028	2'500'000	1.9000	2'500'000	2'500'000	47'500
POSTFINANCE - 01.10.2014 à 2029	2'500'000	1.6900	2'500'000	2'500'000	42'250
Caisse de pensions POSTE - 05.06.2015 à 2030	5'000'000	0.9800	5'000'000	5'000'000	49'000
AXA - 20.06.2017 à 2034	5'000'000	0.9000	5'000'000	5'000'000	45'000
MIGROS Pensionskasse - 03.05.2018 à 2033	5'000'000	1.2500	5'000'000	5'000'000	62'500
Caisse intercommunale de pensions - 19.06.2020 à 2030	5'000'000	0.4500	5'000'000	5'000'000	22'500
POSTFINANCE - 10.02.2021 à 2040	5'000'000	0.7400	5'000'000	5'000'000	37'000
Banque Cantonale Vaudoise - 15.06.2021 à 2032	5'000'000	0.6200	4'291'661	4'124'993	27'260
SUVA - 18.02.2022 à 2036	5'000'000	0.8900	5'000'000	5'000'000	44'500
SUVA - 11.04.2022 à 2029	5'000'000	0.9800	5'000'000	5'000'000	49'000
SUVA - 20.01.2023 à 2027	2'500'000	1.8800	2'500'000	2'500'000	47'000
SUVA - 20.01.2023 à 2028	2'500'000	1.8900	2'500'000	2'500'000	47'250
POSTFINANCE - 08.05.2023 à 2038	5'000'000	2.5000	5'000'000	5'000'000	125'000
FOND. INSTITUTION SUPPLÉMENTAIRE LPP 20.10.2023 à 2026	5'000'000	1.9300	5'000'000	-	19'300
SUVA - 20.10.2023 à 2031	5'000'000	2.0200	5'000'000	5'000'000	101'000
FOND. INSTITUTION SUPPLÉMENTAIRE LPP 28.11.2024 à 2027	2'000'000	1.0500	-	2'000'000	21'000
SWISSQUOTE - 28.11.2024 à 2027	2'000'000	0.9500	-	2'000'000	19'000
SWISSQUOTE - 18.11.2024 à 2027	3'000'000	0.9500	-	3'000'000	28'500
Emprunts à court terme (moins de 12 mois)	10'000'000	0.7000	9'000'000	10'000'000	80'000
<b>Sous-total</b>			<b>78'291'661</b>	<b>78'624'993</b>	<b>969'230</b>
<b>Emprunts à renouveler</b>			<b>6'500'000</b>	<b>12'500'000</b>	<b>100'000</b>
<b>Éventuels nouveaux emprunts (investissements, préavis votés)</b>			<b>15'000'000</b>	<b>10'765'330</b>	<b>90'000</b>
<b>Total</b>			<b>99'791'661</b>	<b>101'890'323</b>	<b>1'159'230</b>

Le besoin en trésorerie sera d'abord couvert par les liquidités courantes, ainsi que par le renouvellement de plusieurs emprunts pour **CHF 22'500'000.-** échu d'ici 2026. Ensuite nous ferons aussi des emprunts pour financer tout ou partie des préavis déjà votés (CHF 10'765'330.-) qui seront exécutés en 2026.

La situation des emprunts fait état d'un endettement brut prévisible de **CHF 101'890'323.-** au 31 décembre 2026, auquel il convient d'ajouter les cautionnements accordés non garantis par un gage. À ce jour, ces derniers représentent un montant de CHF 150'000.- ; ainsi, l'endettement prévisible peut être évalué à **CHF 102'040'323.-**

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

## ETAT DES FINANCEMENTS SPECIAUX

Gestion des fonds de réserves									
Compte	Objet	Solde au 31.12.2023	Mouvements 2024 réels	Solde au 31.12.2024	Mouvements 2025 prévus	Solde prévisible au 31.12.2025	Mouvements 2026 prévus	Solde prévisible au 31.12.2026	Contreparties
9280.00.002	Fonds réseau d'égouts et épuration	2 542 374.98	-137 100.45	2 405 274.53	239 040.00	2 644 314.53	17 620.00	2 661 934.53	4600.3811.000
9280.00.004	Fonds pour les déchets	71 643.91	-71 643.91	0.00	-92 243.91	-92 243.91		-92 243.91	4500.3812.000
9281.00.004	Renouvellement du matériel informatique	445 635.59	-60 000.00	385 635.59	-40 000.00	345 635.59	-118 645.00	226 990.59	1900.4801.000
9281.00.011	Entretien terrains de sport de la Croix-Blanche	19 100.00	-19 100.00	0.00		0.00		0.00	
9281.00.014	Entretien terrains du Bois-de-la-Chapelle	10 500.00	-10 500.00	0.00		0.00		0.00	
9281.00.018	Entretien réseau routier	500 000.00	-48 413.92	451 586.08		451 586.08	-150 000.00	301 586.08	
9281.00.022	Entretien des ruisseaux	6 000.00		6 000.00		6 000.00		6 000.00	
9281.00.023	Entretien éclairage public	12 400.00		12 400.00		12 400.00	-12 400.00	0.00	
9281.00.024	Animations, réceptions et manifestations	21 526.92	-8 500.00	13 026.92		13 026.92	-10 000.00	3 026.92	
9281.00.026	Mensurations cadastrales	112 195.00		112 195.00		112 195.00		112 195.00	
9281.00.035	Entretien des bâtiments	790 000.00		790 000.00		790 000.00	-234 500.00	555 500.00	
9281.00.036	Renouvellement véhicules	340 700.00	-44 991.80	295 708.20		295 708.20		295 708.20	
9282.00.001	Fonds élèves méritants	7 858.85		7 858.85		7 858.85		7 858.85	
9282.00.003	Fonds aides communales	130 686.10	10 000.00	140 686.10	-17 000.00	123 686.10	-30 000.00	93 686.10	
9282.00.006	Fonds d'aides LADB	274 378.35	25 754.75	300 133.10	-14 000.00	286 133.10	23 000.00	309 133.10	
9282.00.007	Fonds COVID-19 - aides et transports			0.00		0.00		0.00	
9282.00.008	Équipements communautaires	1 947 498.85	799 546.95	2 747 045.80		2 747 045.80		2 747 045.80	
9282.00.009	Fonds pour l'énergie FEED	932 822.52	-15 201.10	917 621.42	156 600.00	1 074 221.42	2 000.00	1 076 221.42	4000.4816.000
9282.00.011	Fonds développement économique local	621 447.55		621 447.55		621 447.55		621 447.55	
9282.20.000	Pertes sur débiteurs	10 000.00	6 200.00	16 200.00		16 200.00	6 500.00	22 700.00	
9282.20.001	Pertes sur débiteurs ACI	1 067 215.00	725 828.00	1 793 043.00		1 793 043.00	196 700.00	1 989 743.00	
9282.30.001	Provision régulation de la cohésion sociale	4 050 520.20		4 050 520.20	-2 654 600.00	1 395 920.20	-561 684.09	834 236.11	7200.4809.009
9282.30.002	Provision régulations corrections impôts	3 657 258.46	-1 132 447.00	2 524 811.46	-1 760 800.00	764 011.46	-764 011.46	0.00	2100.4809.016
9282.40.000	Garantie déficit de la petite enfance	2 000 000.00	-500 000.00	1 500 000.00	-500 000.00	1 000 000.00	-1 000 000.00	0.00	7110.4809.008
9282.50.000	Réserve amortissements futurs	8 200 000.00		8 200 000.00	-2 388 630.00	5 811 370.00	-3 764 460.00	2 046 910.00	2300.4809.014
9282.90.000	Heures supplémentaires	83 442.35	-16 000.00	67 442.35		67 442.35		67 442.35	
9233.00.001	Fonds des écoles - spectacles	31 782.90		31 782.90		31 782.90	-20 000.00	11 782.90	
	<b>Total</b>	<b>27 886 987.53</b>	<b>-496 568.48</b>	<b>27 390 419.05</b>	<b>-7 071 633.91</b>	<b>20 318 785.14</b>	<b>-6 419 880.55</b>	<b>13 898 904.59</b>	
9290.00.000	Capital	4 800 303.00	-650 676.43	4 149 626.57	-320 256.00	3 829 370.57	-2 000 000.00	1 829 370.57	
<b>TOTAL</b>		<b>32 687 290.53</b>	<b>-1 147 244.91</b>	<b>31 540 045.62</b>	<b>-7 391 889.91</b>	<b>24 148 155.71</b>	<b>-8 419 880.55</b>	<b>15 728 275.16</b>	

Comme les prévisions budgétaires des exercices écoulés, le budget 2026 ne permet pas d'atteindre l'équilibre financier (**Excédent de charges de CHF 2'000'000.-**). **Ce résultat n'a été possible que grâce au prélèvement de CHF 6'419'880.55 des différents fonds de réserve.** En 2025, les prélèvements budgétés sur les fonds de réserves étaient de CHF 7'071'634.-

A la fin de l'année 2026, le solde prévisible des réserves serait de CHF 15'728'275.16- (CHF 19'310'900.- prévisible en 2025) y compris le capital.

## CONCLUSION

Le budget 2026 a été établi sur la base des informations disponibles au moment de son élaboration. Les Services et Offices se sont efforcés d'élaborer ce budget avec le souci permanent de réduire au maximum les coûts de fonctionnement, sans toutefois réduire la qualité des prestations offertes à la collectivité palinzarde. La Commune faisant face à un équilibre financier fragile, la Municipalité a analysé le bien-fondé des dépenses présentées.

Notre marge d'autofinancement prévisionnel négative nous donne des alertes sur une croissance trop rapide de nos charges épurées par rapport à nos revenus épurés (charges et revenus ayant un impact sur les liquidités). Laissant présager qu'à moyen terme, des mesures devront être prises soit pour augmenter nos revenus, soit pour diminuer nos charges, soit un mixte des deux. Mais comme nous pouvons aussi le constater, les résultats réels des exercices passés ont souvent générés des marges d'autofinancement positives. Espérons qu'il en sera de même lors du bouclage des comptes 2025 et 2026.

La Commune continue de se donner les moyens de réaliser les projets prioritaires à son développement. Dans ce contexte, la Municipalité continue un travail de fond sur le plan des investissements en identifiant les dépenses absolument indispensables et en les répartissant au mieux dans le temps.

La Commune doit se concentrer sur les missions de base d'une collectivité publique, sachant que sa marge de manœuvre est extrêmement limitée. De nombreuses prestations sont effectivement liées à des obligations légales ou rendues nécessaires pour maintenir un niveau de service suffisant. La Commune se doit également d'offrir des prestations de qualité à la population ce qui appelle à une certaine prudence lors de l'élaboration du budget.

La Municipalité ne souhaite pas terminer ce préavis de budget 2026 sans remercier l'ensemble des citoyennes et citoyens ainsi que les contribuables pour les efforts consentis en faveur de la collectivité et adresser ses sentiments de gratitude aux collaboratrices et collaborateurs des Services et Offices communaux pour leur engagement et leur disponibilité.

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

Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Budget 2024	
	en unité	en ETP	en unité	en ETP	en unité	en ETP
<b>Conseil communal</b>	<b>1</b>	<b>0.5000</b>	<b>1</b>	<b>0.5000</b>	<b>1</b>	<b>0.5000</b>
<b>Administration générale</b> 1)	<b>19</b>	<b>16.5000</b>	<b>18</b>	<b>14.9000</b>	<b>20</b>	<b>15.3000</b>
Secrétariat municipal et communication	7	6.6000	7	6.0000	8	6.0000
Personnel et assurances (Ressources humaines)	3	2.4000	3	2.3000	3	2.5000
Animations, manifestations et affaires culturelles	3	2.0000	3	2.0000	3	1.8000
Service des finances	5	4.5000	4	3.6000	5	4.2000
Informatique	1	1.0000	1	1.0000	1	0.8000
<b>Forêts</b>	<b>3</b>	<b>3.0000</b>	<b>3</b>	<b>3.0000</b>	<b>3</b>	<b>3.0000</b>
<b>Conciergerie</b> 2)	<b>26</b>	<b>19.2800</b>	<b>29</b>	<b>20.4891</b>	<b>29</b>	<b>20.4891</b>
<b>Église des Croisettes - Fonctionnement</b>	<b>1</b>	<b>0.4053</b>	<b>1</b>	<b>0.4053</b>	<b>1</b>	<b>0.4053</b>
<b>Service des travaux et environnement - Administration</b> + un-e apprenti-e	<b>4</b>	<b>3.4000</b>	<b>4</b>	<b>3.4000</b>	<b>4</b>	<b>3.2000</b>
<b>Service de l'urbanisme, architecture et énergie</b> 3)	<b>10</b>	<b>9.3000</b>	<b>12</b>	<b>10.1000</b>	<b>9</b>	<b>8.3000</b>
<b>Travaux</b>	<b>23</b>	<b>21.8500</b>	<b>23</b>	<b>21.9500</b>	<b>22</b>	<b>21.3500</b>
Voirie	14	13.7500	14	13.7500	14	13.7500
Espaces verts + cimetières + un-e apprenti-e + gardiennage des oies	6	5.3000	6	5.2000	5	4.6000
Déchèterie communale + un-e apprenti-e et des ambassadeurs de tri	2	2.0000	2	2.0000	2	2.0000
Réseau d'égouts et d'épuration	1	0.8000	1	1.0000	1	1.0000
<b>École et jeunesse</b> 4)	<b>19</b>	<b>12.0744</b>	<b>21</b>	<b>12.3452</b>	<b>20</b>	<b>12.2330</b>
Chauffeur du bus scolaire	1	1.0000	1	1.0000	1	1.0000
Bibliothèque communale et scolaire	4	2.5300	5	2.5300	5	2.5300
Centre d'animation des jeunes (CAP) + un-e stagiaire	8	5.3013	9	5.5104	9	5.5104
Postes refacturés à la Fondation Épalogements protégés - don Kamprad	-2	-0.6000	-2	-0.6000	-2	-0.6000
Réfectoire scolaire	4	1.4431	4	1.4048	4	1.3926
Office de l'enfance, de la jeunesse et des affaires sociales - OEJS	4	2.4000	4	2.5000	3	2.4000
<b>Sécurité et police administrative</b> + deux patrouilleurs et sept patrouilleuses scolaires	<b>5</b>	<b>4.8000</b>	<b>5</b>	<b>4.8000</b>	<b>5</b>	<b>5.0000</b>
<b>Office de la population</b> 5)	<b>4</b>	<b>3.5000</b>	<b>3</b>	<b>2.7000</b>	<b>4</b>	<b>3.0000</b>
<b>Total</b>	<b>115</b>	<b>94.6097</b>	<b>120</b>	<b>94.5896</b>	<b>118</b>	<b>92.7774 *</b>
<b>Variation 2025/2026</b>	<b>- 5</b>	<b>0.0201</b>	<b>+ 2</b>	<b>1.8122</b>		

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

**Renseignements complémentaires :**

- 1) Mutations/ajustements dans les services administratifs et nouvelle organisation du service des finances (départs/remplacements).
- 2) Diminution du nombre de concierges suite à l'externalisation du nettoyage des bâtiments de la voirie (Giziaux) et des salles de classes du bâtiment D du collège de Bois-Murat (sans les salles de quartier qui sont toujours nettoyées par nos concierges).
- 3) Engagement d'une secrétaire Energie et durabilité à 100%, annulation d'un poste vacant et non remplacement d'une collaboratrice.
- 4) Fusion de deux postes 33 et 30% en un seul à 63% à la bibliothèque, un poste poste vacant à 20.91% a été annulé et remplacé par du personnel auxiliaire.
- 5) Engagement d'une personne en CDD à 80% jusqu'en fin février 2026

# **PROJET DE BUDGET DE FONCTIONNEMENT (Chapitres 1 à 7) :**

- 1 Administration générale
  - 2 Finances
  - 3 Domaines et bâtiments
  - 4 Travaux
  - 5 Instruction publique et cultes
  - 6 Police
  - 7 Sécurité sociale
- Récapitulation par chapitre



	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>0</b>	<b>TOTAUX</b>											
	57'345'370.55	55'345'370.55	55'529'820.00	55'209'564.00	63'443'406.22	62'792'729.79	60'704'570.87	60'753'114.41	58'228'732.37	58'237'668.57	58'364'908.99	58'224'338.56
		2'000'000.00		320'256.00		650'676.43						
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>											
	11'846'520.55	467'945.00	11'232'040.00	314'300.00	10'530'353.28	544'202.01	10'636'186.23	867'771.14	8'815'174.90	480'873.24	8'256'990.48	343'696.25
		11'378'575.55		10'917'740.00		9'986'151.27						
<b>10</b>	<b>AUTORITÉS</b>											
	996'825.55	34'000.00	1'016'450.00	25'000.00	882'654.15	34'897.40	938'926.19	552'579.45	1'033'105.36	114'641.50	933'917.80	25'940.60
<b>100</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>											
	236'590.00		247'800.00		198'211.76	30.00	207'935.88	7'943.45	187'441.38		233'183.20	
<b>1000</b>	<b>Conseil communal</b>											
	236'590.00		247'800.00		198'211.76	30.00	207'935.88	7'943.45	187'441.38		233'183.20	
1000 3001.000	Rétributions des autorités	7'080.00	7'000.00	9'700.00	6'250.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
1000 3003.000	Jetons de présence : Conseil communal	34'720.00	35'800.00	17'590.00	28'395.00		28'450.00		33'000.00		33'000.00	
1000 3003.001	Jetons de présence : commissions	52'540.00	47'500.00	44'450.00	35'410.00		39'750.00		30'650.00		30'650.00	
1000 3003.002	Jetons de présence : votations/élections	15'000.00	6'800.00	18'070.45	6'615.00		5'965.00		15'641.00		15'641.00	
1000 3011.000	Traitements du personnel	48'000.00	47'800.00	46'009.00	45'329.40		44'420.20		30'837.25		30'837.25	
1000 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	12'000.00	16'000.00	9'367.35	15'025.20		10'361.30		17'006.35		17'006.35	
1000 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'500.00	6'700.00	5'130.60	5'435.30		5'655.40		5'009.55		5'009.55	
1000 3040.000	Cotisations C.I.P.	7'600.00	7'700.00	6'883.35	7'351.95		6'692.10		4'077.00		4'077.00	
1000 3050.010	Assurances accidents	3'700.00	3'000.00	1'715.35	1'653.65		1'683.90		1'313.30		1'313.30	
1000 3064.000	Frais de téléphone privé	300.00	300.00	333.35	300.00		300.00		300.00		300.00	
1000 3066.000	Frais de subsistance	350.00		381.00								
1000 3069.010	Frais divers et repas du Conseil	15'500.00	15'000.00	16'634.50	15'013.30		15'532.50		8'671.25		8'671.25	
1000 3091.000	Formation du personnel	13'000.00		30.00								
1000 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00	14'000.00	19'149.16	31'376.81		12'272.33		45'271.60		45'271.60	
1000 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau		2'000.00		917.95		2'853.85		18'585.00		18'585.00	
1000 3113.000	Achats de mobilier et équipements		25'000.00									
1000 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	7'800.00	8'000.00	6'217.65	7'037.32		5'858.90		3'644.85		3'644.85	
1000 3181.000	Affranchissements	2'500.00	2'500.00		1'825.00		2'645.90		2'176.05		2'176.05	
1000 3659.800	Subventions aux partis								12'000.00		12'000.00	
1000 4361.010	Remboursements de traitements						7'943.45					
1000 4361.020	Remboursements de jetons de présence				30.00							
<b>101</b>	<b>MUNICIPALITÉ</b>											
	760'235.55	34'000.00	768'650.00	25'000.00	684'442.39	34'867.40	730'990.31	544'636.00	845'663.98	114'641.50	700'734.60	25'940.60
<b>1010</b>	<b>Municipalité</b>											
	760'235.55	34'000.00	768'650.00	25'000.00	684'442.39	34'867.40	730'990.31	544'636.00	845'663.98	114'641.50	700'734.60	25'940.60
1010 3001.000	Rétributions des autorités	297'006.25	258'660.00	245'265.15	255'079.20		255'079.20		255'079.20		255'079.20	
1010 3001.010	Vacations	103'369.00	103'290.00	97'932.75	101'853.60		101'853.60		101'853.60		101'853.60	
1010 3003.003	Jetons de présence : commissions municipales	1'000.00	2'000.00	610.00	1'200.00		1'450.00		1'850.00		1'850.00	
1010 3012.000	Traitements du personnel occasionnel			375.00								
1010 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	25'200.55	32'900.00	25'200.55	29'850.95		27'419.30		28'178.00		28'178.00	
1010 3040.010	Cotisations LPP	44'932.75	61'500.00	44'932.75	53'657.90		60'226.80		61'956.30		61'956.30	
1010 3050.010	Assurances accidents	3'727.00	6'800.00	3'727.00	4'290.60		4'290.60		4'290.60		4'290.60	
1010 3061.000	Déplacements et représentation	32'000.00	32'600.00	30'500.00	32'000.00		32'678.50		32'000.00		32'000.00	
1010 3064.000	Frais de téléphone privé	1'750.00	3'500.00	3'325.00	3'500.00		3'500.00		3'500.00		3'500.00	
1010 3066.000	Frais de subsistance	4'000.00	2'000.00	2'880.50	539.80		2'310.80		674.65		674.65	
1010 3091.000	Formation du personnel	2'000.00	2'000.00	1'245.00			580.00		157.00		157.00	
1010 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau			685.95								
1010 3102.000	Publications, frais d'annonces	10'000.00		412.85								
1010 3109.000	Autres frais	250.00										
1010 3131.000	Achats de vin rouge		4'500.00	6'696.00	1'400.00		4'000.00		5'400.00		5'400.00	
1010 3170.000	Frais de réceptions	28'000.00	22'000.00	28'635.99	26'651.41		26'177.23		23'700.25		23'700.25	
1010 3181.000	Affranchissements			436.80								
1010 3185.000	Honoraires, actes officiels	45'000.00	70'000.00	41'984.55	63'153.25		50'176.75		25'000.00		25'000.00	
1010 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	16'920.00	17'400.00	15'666.25	16'298.85		17'515.60		16'386.45		16'386.45	
1010 3526.000	Participation à Lausanne Région	77'000.00	78'000.00	79'379.10	74'964.75		77'620.80		73'162.50		73'162.50	
1010 3658.000	Contributions pour l'économie publique	3'500.00	4'500.00	1'000.00	3'800.00		1'733.95		79.05		79.05	
1010 3659.000	Dons, aides et subventions casuels	21'080.00	28'500.00	18'251.20	25'450.00		142'750.85		36'395.00		36'395.00	
1010 3659.010	Dons, aides au développement	26'500.00	26'500.00	25'300.00	26'300.00		26'300.00		26'072.00		26'072.00	
1010 3902.000	Imp. Interne Vin pour réceptions	17'000.00	12'000.00	10'000.00	10'000.00		10'000.00		5'000.00		5'000.00	
1010 4361.020	Remboursements de jetons de présence		14'000.00	7'000.00	13'999.40		6'696.00		7'141.50		8'440.60	
1010 4391.000	Finances de naturalisation		20'000.00	18'000.00	20'100.00		11'500.00		11'500.00		17'500.00	
1010 4392.000	Finances d'entrées				768.00							
1010 4809.090	Prélèvement sur fonds de réserve et renouvellement						526'440.00		96'000.00			

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>1'061'070.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'052'780.00</b>	<b>700.00</b>	<b>983'277.02</b>	<b>43'965.90</b>	<b>936'385.72</b>	<b>827.00</b>	<b>795'676.07</b>	<b>30'958.30</b>	<b>760'794.94</b>	<b>42'343.45</b>
<b>110</b>	<b>SECRETARIAT MUNICIPAL</b>	<b>1'061'070.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'052'780.00</b>	<b>700.00</b>	<b>983'277.02</b>	<b>43'965.90</b>	<b>936'385.72</b>	<b>827.00</b>	<b>795'676.07</b>	<b>30'958.30</b>	<b>760'794.94</b>	<b>42'343.45</b>
<b>1100</b>	<b>Secrétariat municipal, communication et archives</b>	<b>1'061'070.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'052'780.00</b>	<b>700.00</b>	<b>983'277.02</b>	<b>43'965.90</b>	<b>936'385.72</b>	<b>827.00</b>	<b>795'676.07</b>	<b>30'958.30</b>	<b>760'794.94</b>	<b>42'343.45</b>
1100 3011.000	Traitements du personnel	658'000.00		600'000.00		604'714.45		603'761.00		524'534.75		530'151.50	
1100 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	2'400.00				1'500.00		1'200.00		2'300.00		400.00	
1100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	9'000.00		8'500.00		8'153.90		17'803.00		6'821.00			
1100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	61'000.00		55'900.00		53'061.27		59'119.85		47'171.45		46'491.95	
1100 3040.000	Cotisations C.I.P.	101'000.00		95'400.00		79'857.24		85'649.70		75'951.50		81'160.50	
1100 3050.000	Assurances maladie et accidents	46'000.00		33'800.00		24'918.59		26'201.45		22'958.50		18'093.55	
1100 3062.000	Autres frais de transports	200.00		500.00		121.20		79.00		52.60		373.70	
1100 3064.000	Frais de téléphone privé	720.00		900.00		603.00		733.20		657.00		721.05	
1100 3066.000	Frais de subsistance	1'000.00		1'000.00		2'283.95		468.20		550.65		163.65	
1100 3091.000	Formation du personnel	8'500.00		15'000.00		3'002.72		3'477.07		4'835.00		2'614.64	
1100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	9'300.00		12'000.00		9'369.40		5'801.84		6'406.22		15'922.28	
1100 3102.000	Publications, frais d'annonces	96'170.00		104'490.00		120'905.57		37'506.58		613.10		1'588.55	
1100 3102.010	Journaux, documentation	1'490.00		3'500.00		4'203.18		3'872.90		3'935.80		3'270.35	
1100 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau			450.00				140.45		11.95			
1100 3143.000	Entretien des panneaux d'informations							2'100.15					
1100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	18'720.00		46'500.00		24'773.78		20'706.82		32'963.59		12'928.16	
1100 3181.000	Affranchissements	30'850.00		37'340.00		30'920.02		29'737.95		29'166.01		25'613.06	
1100 3182.000	Frais de téléphone	4'000.00		20'000.00		3'414.40		19'107.75		19'165.60		18'492.90	
1100 3185.000	Honoraires, actes officiels	10'000.00		15'000.00		6'419.80		16'628.50		15'299.10		464.40	
1100 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	500.00		500.00		478.05		476.10		470.30		481.45	
1100 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	2'220.00		2'000.00		1'576.50		1'814.20		1'811.95		1'863.25	
1100 4272.020	Redevance affichage (SGA)						8'400.00						
1100 4311.000	Émoluments de chancellerie		1'000.00		600.00		1'095.00		810.00		2'675.00		265.00
1100 4352.000	Ventes d'imprimés et de matériel		100.00		100.00		6.00		17.00		506.00		190.00
1100 4361.010	Remboursements de traitements						34'464.90				16'330.95		41'888.45
1100 4362.000	Remboursements de frais										11'446.35		
<b>13</b>	<b>RESSOURCES HUMAINES ET ASSURANCES</b>	<b>542'370.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>565'080.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>569'653.81</b>	<b>48'936.75</b>	<b>420'821.00</b>	<b>16'387.65</b>	<b>258'536.16</b>	<b>33'402.35</b>	<b>247'397.29</b>	<b>19'193.70</b>
<b>130</b>	<b>RESSOURCES HUMAINES ET ASSURANCES</b>	<b>542'370.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>565'080.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>569'653.81</b>	<b>48'936.75</b>	<b>420'821.00</b>	<b>16'387.65</b>	<b>258'536.16</b>	<b>33'402.35</b>	<b>247'397.29</b>	<b>19'193.70</b>
<b>1300</b>	<b>Ressources humaines et assurances</b>	<b>542'370.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>565'080.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>569'653.81</b>	<b>48'936.75</b>	<b>420'821.00</b>	<b>16'387.65</b>	<b>258'536.16</b>	<b>33'402.35</b>	<b>247'397.29</b>	<b>19'193.70</b>
1300 3011.000	Traitements du personnel	273'500.00		236'800.00		239'494.85		189'874.45		135'999.15		125'393.10	
1300 3012.000	Traitements du personnel occasionnel											9'530.10	
1300 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	25'000.00		21'500.00		18'780.81		17'277.05		12'954.60		12'600.45	
1300 3040.000	Cotisations C.I.P.	43'000.00		38'000.00		33'006.88		29'173.75		15'507.30		19'667.50	
1300 3050.000	Assurances maladie et accidents	13'000.00		12'800.00		8'832.95		7'457.95		5'055.70		5'138.10	
1300 3062.000	Autres frais de transports	300.00		500.00		157.20							
1300 3064.000	Frais de téléphone privé	360.00		500.00		331.45		252.00		168.00		240.00	
1300 3066.000	Frais de subsistance	1'000.00		500.00				220.00		230.00			
1300 3091.000	Formation du personnel	13'500.00		6'000.00		4'917.33		1'047.00				4'426.10	
1300 3092.000	Frais de recherche de personnel	14'730.00		27'310.00		74'191.33		14'587.83		10'878.80			
1300 3099.000	Sortie du personnel	19'470.00		18'316.00		18'316.00		8'557.60		16'069.05		10'215.30	
1300 3099.010	Charges diverses du personnel	13'960.00		12'650.00		13'402.95		10'891.73		12'028.48		10'669.04	
1300 3099.020	Plan communal de mobilité	14'000.00		14'000.00		13'260.00		13'572.00		8'160.00		7'720.00	
1300 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		7'000.00		5'810.91		1'143.61		1'748.73		327.10	
1300 3102.010	Journaux, documentation	500.00		2'500.00		236.10		1'244.15		2'755.85		2'332.05	
1300 3113.000	Achats de mobilier et équipements					633.95							
1300 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	17'000.00		23'300.00		7'780.35		11'425.18		3'728.55		3'728.55	
1300 3170.000	Frais de réceptions			3'000.00		390.60		2'205.95		3'150.85		2'458.60	
1300 3181.000	Affranchissements	100.00				29.70							
1300 3185.010	Honoraires et frais d'études	72'740.00		128'000.00		110'732.85		92'815.65		11'059.70		13'909.90	
1300 3186.010	Primes assurances accidents et RC commune	18'500.00		19'500.00		18'638.80		18'437.30		18'332.60		18'332.60	
1300 3186.040	Assurances véhicules	710.00		710.00		708.80		637.80		708.80		708.80	
1300 4272.000	Locations de places de parc		11'000.00		11'000.00		5'210.35		10'740.05		10'154.40		11'133.75
1300 4361.000	Remboursements A.P.G.						1'692.60				1'304.05		
1300 4361.010	Remboursements de traitements						23'756.50		3'647.60				330.20
1300 4361.100	Participation au bénéfice sur assurances		10'000.00		10'000.00		16'277.30				16'837.25		2'754.00
1300 4361.110	Remises affiliations AVS + CGAF + CG										3'106.65		2'975.75
1300 4909.008	Imputation interne assurance RC déchèterie		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES, MANIFESTATIONS ET LOISIRS</b>	<b>1'825'570.00</b>	<b>260'300.00</b>	<b>1'794'710.00</b>	<b>203'000.00</b>	<b>1'682'852.50</b>	<b>305'493.96</b>	<b>1'722'238.63</b>	<b>214'820.49</b>	<b>1'550'385.28</b>	<b>157'435.83</b>	<b>1'319'588.48</b>	<b>44'298.50</b>
<b>150</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET MANIFESTATIONS</b>	<b>675'630.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>652'180.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>637'240.90</b>	<b>148'533.06</b>	<b>672'460.80</b>	<b>92'670.59</b>	<b>648'170.08</b>	<b>98'634.83</b>	<b>436'540.29</b>	<b>971.40</b>
<b>1500</b>	<b>Affaires culturelles et manifestations</b>	<b>675'630.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>652'180.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>637'240.90</b>	<b>148'533.06</b>	<b>672'460.80</b>	<b>92'670.59</b>	<b>648'170.08</b>	<b>98'634.83</b>	<b>436'540.29</b>	<b>971.40</b>
1500 3003.004	Commission culturelle	500.00		1'000.00				40.00		640.00		520.00	
1500 3011.000	Traitements du personnel	185'000.00		169'600.00		168'322.75		149'471.95		164'314.70		146'146.30	
1500 3011.040	Allocations de ménage et de naissance					800.00							
1500 3011.050	Inconvénients de fonction	1'050.00		750.00		600.00		920.85					
1500 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	6'000.00		8'000.00		4'146.10		7'597.65		5'177.40		2'449.80	
1500 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	17'500.00		16'200.00		15'497.75		17'568.30		14'611.00		14'303.60	
1500 3040.000	Cotisations C.I.P.	29'000.00		29'000.00		19'479.45		28'187.15		23'530.90		23'332.80	
1500 3050.000	Assurances maladie et accidents	13'500.00		10'000.00		7'614.90		7'791.35		7'041.30		6'543.90	
1500 3062.000	Autres frais de transports	500.00		500.00		30.00		264.90		313.55		440.80	
1500 3064.000	Frais de téléphone privé			300.00		288.00		408.00		486.00		576.00	
1500 3066.000	Frais de subsistance	500.00		500.00		484.00		339.35		429.65		160.60	
1500 3091.000	Formation du personnel	5'000.00		5'000.00		1'590.23		570.33		2'894.52			
1500 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		2'000.00		1'871.95		1'171.50		1'955.88		1'153.85	
1500 3102.000	Publications, frais d'annonces	6'000.00		5'000.00		4'708.15		48'340.78		78'705.00		63'519.70	
1500 3113.000	Achats de mobilier et équipements	11'000.00		51'000.00		7'672.90		2'526.77		1'430.73		909.40	
1500 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		1'420.10		500.00					
1500 3123.000	Électricité	2'000.00		2'000.00		420.30		1'656.25		1'242.45		239.25	
1500 3143.000	Entretien des panneaux d'informations											3'904.15	
1500 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	4'000.00		4'000.00		2'579.70		2'290.70		3'918.65		2'887.50	
1500 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements							357.25		1'338.00			
1500 3163.000	Locations véhicules et machines					258.65							
1500 3163.020	Location patinoire synthétique									32'129.60			
1500 3170.010	Journée et activités pour les Aînés							32'031.50		26'546.00		22'019.50	
1500 3170.020	Réceptions et manifestations	92'000.00		255'530.00		340'108.62		298'995.12		218'646.78		75'324.54	
1500 3170.060	Saison culturelle payante	150'000.00											
1500 3181.000	Affranchissements	3'500.00		3'000.00		3'733.40		16'765.25		21'713.95		19'303.40	
1500 3182.000	Frais de téléphone	350.00		600.00		301.05		292.55		276.15			
1500 3189.000	Frais divers					34.00							
1500 3523.000	Participation culturelle Ville de Lausanne	40'000.00		65'000.00		25'000.00		25'000.00		25'148.60		25'018.00	
1500 3653.010	Frais passeports vacances	8'200.00		5'000.00		5'649.90		9'573.30		8'823.95			
1500 3659.000	Dons, aides et subventions casuels	87'030.00				14'814.00							
1500 3809.080	Attribution fonds de réserve animation									1'855.32		3'787.20	
1500 3909.090	Imputations internes diverses	10'000.00		20'000.00		9'815.00		19'800.00		5'000.00		24'000.00	
1500 4272.010	Taxes marchés villageois								390.00		1'469.00		670.00
1500 4272.020	Redevance affichage (SGA)								8'400.00		8'532.00		
1500 4356.000	Contributions de tiers						376.00						
1500 4359.000	Ventes et prestations diverses	12'000.00		10'000.00		22'395.80		59'066.79		40'804.38		301.40	
1500 4361.010	Remboursements de traitements					5'764.60		526.00		17'829.45			
1500 4392.000	Finances d'entrées	100'000.00		80'000.00		104'860.26		8'720.80					
1500 4652.020	Participations pour passeports vacances	3'000.00		3'000.00				2'315.00					
1500 4809.000	Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances	10'000.00		25'000.00		6'636.40		7'952.00			30'000.00		
1500 4809.015	Prélèvement sur fonds de réserve animation	10'000.00				8'500.00		5'300.00					
<b>151</b>	<b>ANIMATION SOCIOCULTURELLE (CAP)</b>	<b>924'000.00</b>	<b>125'300.00</b>	<b>895'030.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>816'276.60</b>	<b>156'960.90</b>	<b>835'051.83</b>	<b>122'149.90</b>	<b>708'091.70</b>	<b>58'801.00</b>	<b>689'325.69</b>	<b>43'327.10</b>
<b>1510</b>	<b>Animation socioculturelle (CAP)</b>	<b>924'000.00</b>	<b>125'300.00</b>	<b>895'030.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>816'276.60</b>	<b>156'960.90</b>	<b>835'051.83</b>	<b>122'149.90</b>	<b>708'091.70</b>	<b>58'801.00</b>	<b>689'325.69</b>	<b>43'327.10</b>
1510 3011.000	Traitements du personnel	552'500.00		575'500.00		491'725.35		515'032.00		464'234.25		462'736.95	
1510 3011.040	Allocations de ménage et de naissance							400.00					
1510 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	71'300.00		47'100.00		71'327.50		51'231.20		58'192.30		41'766.65	
1510 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	55'000.00		56'400.00		48'971.51		55'843.00		48'653.70		47'742.20	
1510 3040.000	Cotisations C.I.P.	87'500.00		91'700.00		72'223.15		83'962.50		69'824.10		72'440.30	
1510 3050.000	Assurances maladie et accidents	41'000.00		32'000.00		23'389.55		23'581.65		21'273.00		19'407.35	
1510 3061.000	Déplacements et représentation	100.00				55.10							
1510 3062.000	Autres frais de transports	500.00		500.00				158.55		226.00		21.60	
1510 3064.000	Frais de téléphone privé	400.00		400.00		398.80		355.80		355.80		355.80	
1510 3066.000	Frais de subsistance	800.00		500.00				200.00		168.10			
1510 3091.000	Formation du personnel	6'000.00		6'000.00		8'214.75		5'522.00		3'727.91		3'067.40	
1510 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	7'800.00		8'680.00		5'023.89		5'479.13		4'802.80		669.60	
1510 3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00		250.00		2'633.75							
1510 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	1'200.00		3'000.00		1'061.25		1'978.77					

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus										
1510 3181.000	1'000.00		1'000.00		730.26		738.28		852.40		709.40	
1510 3182.000	1'600.00		1'700.00		1'493.35		1'700.85		1'099.59		1'257.80	
1510 3186.040	400.00		400.00		225.20		122.50					
1510 3189.000					102.00							
1510 3653.010					2'649.70		577.60				7'583.05	
1510 3653.040	60'500.00		51'500.00		67'651.49		71'068.00		34'281.75		31'567.59	
1510 3653.060	7'500.00											
1510 3653.061	7'500.00											
1510 3909.090	20'900.00		18'400.00		18'400.00		17'500.00					
1510 4342.000		105'300.00		65'000.00		99'706.10		59'628.90		32'148.60		23'892.00
1510 4361.000										3'825.00		6'058.90
1510 4361.010						3'879.10		4'168.80		997.20		1'134.75
1510 4513.000						33'055.00		38'070.00		2'000.00		
1510 4652.010		20'000.00		20'000.00		20'320.70		20'282.20		19'830.20		12'241.45
<b>152</b>	<b>225'940.00</b>		<b>247'500.00</b>		<b>229'335.00</b>		<b>214'726.00</b>		<b>194'123.50</b>		<b>193'722.50</b>	
<b>1520</b>	<b>225'940.00</b>		<b>247'500.00</b>		<b>229'335.00</b>		<b>214'726.00</b>		<b>194'123.50</b>		<b>193'722.50</b>	
1520 3141.000	2'500.00		5'000.00									
1520 3153.000			2'500.00									
1520 3161.000									15'000.00		35'180.00	
1520 3161.010	27'000.00		27'000.00		27'000.00		27'000.00		18'000.00		43'270.00	
1520 3653.020	95'000.00				94'145.00		93'366.00		93'223.50		92'672.50	
1520 3653.050	34'500.00		33'000.00		23'250.00		30'560.00		32'600.00		22'600.00	
1520 3909.090	66'940.00		85'000.00		84'940.00		63'800.00		35'300.00			
<b>16</b>	<b>9'400.00</b>	<b>12'500.00</b>										
<b>160</b>	<b>9'400.00</b>	<b>12'500.00</b>										
<b>1600</b>	<b>9'400.00</b>	<b>12'500.00</b>										
1600 3522.020	9'400.00											
1600 4066.000		12'500.00										
<b>17</b>	<b>454'680.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>476'890.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>680'433.04</b>	<b>49'559.70</b>	<b>408'506.27</b>	<b>16'810.85</b>	<b>270'662.07</b>	<b>16'900.00</b>	<b>433'894.59</b>	<b>21'400.00</b>
<b>170</b>	<b>91'930.00</b>		<b>61'690.00</b>		<b>56'840.28</b>	<b>10'500.00</b>	<b>37'361.58</b>		<b>37'512.30</b>		<b>45'763.05</b>	
<b>1700</b>	<b>91'930.00</b>		<b>61'690.00</b>		<b>56'840.28</b>	<b>10'500.00</b>	<b>37'361.58</b>		<b>37'512.30</b>		<b>45'763.05</b>	
1700 3011.000	2'100.00		2'100.00									
1700 3011.040	30.00		30.00									
1700 3030.000	200.00		200.00									
1700 3040.000	320.00		320.00									
1700 3050.000	150.00		110.00									
1700 3069.000	30.00		30.00									
1700 3113.000	1'000.00		1'500.00									
1700 3114.000	500.00		500.00									
1700 3121.000	2'000.00		2'000.00									
1700 3123.000	5'500.00		5'500.00		992.90		1'574.19		1'693.30		1'646.15	
1700 3133.000	1'000.00		1'000.00		5'948.85		2'940.80		5'755.95		3'305.05	
1700 3141.000	5'300.00		10'100.00		1'000.00		1'000.00				400.00	
1700 3145.010	51'500.00		16'500.00		5'935.78		4'240.50		3'122.45		2'860.00	
1700 3153.000	1'300.00		2'800.00		32'235.80		7'188.90		5'690.90		18'685.65	
1700 3161.020	10'000.00		10'000.00		230.25		1'852.44		2'758.20		346.80	
1700 3186.000	500.00		500.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'010.00	
1700 3191.011	500.00		500.00		496.70		564.75		491.50		509.40	
1700 3902.001			8'000.00				8'000.00		8'000.00		8'000.00	
1700 3902.007	10'000.00											
1700 4804.003						10'500.00						
<b>171</b>	<b>85'550.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>147'150.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>148'948.41</b>	<b>39'059.70</b>	<b>96'614.79</b>	<b>16'810.85</b>	<b>94'185.12</b>	<b>16'400.00</b>	<b>95'590.74</b>	<b>16'400.00</b>
<b>1710</b>	<b>85'550.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>147'150.00</b>	<b>16'400.00</b>	<b>148'948.41</b>	<b>39'059.70</b>	<b>96'614.79</b>	<b>16'810.85</b>	<b>94'185.12</b>	<b>16'400.00</b>	<b>95'590.74</b>	<b>16'400.00</b>
1710 3011.000	15'400.00		15'400.00		20'366.40		20'427.25		20'105.95		19'478.85	
1710 3011.040	100.00		100.00				240.00				240.00	
1710 3030.000	1'600.00		1'600.00		1'975.30		1'978.60		1'990.85		1'932.25	
1710 3040.000	2'400.00		2'400.00		3'093.35		3'305.40		2'989.85		3'093.60	
1710 3050.000	1'100.00		1'000.00		897.10		897.90		863.95		796.85	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
1710 3062.000	Autres frais de transports	100.00	100.00										
1710 3064.000	Frais de téléphone privé	50.00	50.00						9.00		36.00		
1710 3069.000	Indemnité de dérangment	200.00	200.00			300.00		300.00	300.00		300.00		
1710 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00	1'000.00										
1710 3114.000	Achats de matériel d'exploitation		500.00			500.00		500.00			1'424.85		
1710 3121.000	Eau	9'000.00	9'000.00			6'628.31		7'085.75	3'004.50		9'180.50		
1710 3123.000	Électricité	9'000.00	9'000.00			14'029.05		10'025.15	10'784.35		11'689.40		
1710 3133.000	Produits de nettoyage	500.00	500.00			1'000.00		1'000.00			450.00		
1710 3141.000	Entretien du bâtiment	6'500.00	9'000.00			8'711.58		6'025.34	10'087.85		11'292.00		
1710 3145.010	Entretien des terrains	31'100.00	88'500.00			86'583.03		40'549.05	35'651.15		26'847.19		
1710 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'700.00	6'500.00			2'472.85		700.00	6'360.63		7'151.85		
1710 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation		500.00					1'772.95	160.04				
1710 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'800.00	1'800.00			1'678.15		1'807.40	1'637.00		1'677.40		
1710 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	500.00				473.29							
1710 4271.050	Locations d'emplacements		16'400.00		16'400.00		16'400.00		16'400.00		16'400.00		
1710 4363.000	Remboursements de dommages						3'559.70						
1710 4804.004	Prélèvement sur fonds entretien complexe sportif Croix-Blanche						19'100.00						
1710 4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel								410.85				
<b>176</b>	<b>PARTICIPATIONS À DES INSTALLATIONS SPORTIVES</b>	<b>219'200.00</b>	<b>210'050.00</b>			<b>419'047.00</b>		<b>217'741.00</b>	<b>96'319.40</b>	<b>500.00</b>	<b>245'635.80</b>	<b>5'000.00</b>	
<b>1760</b>	<b>Participations à des installations sportives</b>	<b>219'200.00</b>	<b>210'050.00</b>			<b>419'047.00</b>		<b>217'741.00</b>	<b>96'319.40</b>	<b>500.00</b>	<b>245'635.80</b>	<b>5'000.00</b>	
1760 3012.000	Traitements du personnel occasionnel										6'065.60		
1760 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF										575.05		
1760 3050.000	Assurances maladie et accidents										104.45		
1760 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements								3'779.40		1'946.85		
1760 3163.020	Location patinoire synthétique										27'881.45		
1760 3170.020	Réceptions et manifestations										1'628.40		
1760 3523.020	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	219'200.00	210'050.00			419'047.00		217'741.00	92'540.00		207'434.00		
1760 4659.000	Autres participations et subsides de tiers									500.00		5'000.00	
<b>177</b>	<b>SUBVENTIONS AUX SOCIÉTÉS SPORTIVES</b>	<b>58'000.00</b>	<b>58'000.00</b>			<b>55'597.35</b>		<b>56'788.90</b>	<b>42'645.25</b>		<b>46'905.00</b>		
<b>1770</b>	<b>Subventions aux sociétés sportives</b>	<b>58'000.00</b>	<b>58'000.00</b>			<b>55'597.35</b>		<b>56'788.90</b>	<b>42'645.25</b>		<b>46'905.00</b>		
1770 3653.000	Subventions aux sociétés sportives	58'000.00	58'000.00			55'597.35		56'788.90	42'645.25		46'905.00		
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>6'312'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>5'762'350.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'041'060.15</b>	<b>1'348.30</b>	<b>5'459'164.15</b>	<b>66'345.70</b>	<b>4'490'283.35</b>	<b>66'480.00</b>	<b>4'263'360.35</b>	<b>190'520.00</b>
<b>180</b>	<b>PARTICIPATIONS AUX TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>6'312'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>5'762'350.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'041'060.15</b>	<b>1'348.30</b>	<b>5'459'164.15</b>	<b>66'345.70</b>	<b>4'490'283.35</b>	<b>66'480.00</b>	<b>4'263'360.35</b>	<b>190'520.00</b>
<b>1800</b>	<b>Participations aux transports publics</b>	<b>6'312'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>5'762'350.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'041'060.15</b>	<b>1'348.30</b>	<b>5'459'164.15</b>	<b>66'345.70</b>	<b>4'490'283.35</b>	<b>66'480.00</b>	<b>4'263'360.35</b>	<b>190'520.00</b>
1800 3517.000	Participation au déficit du trafic d'agglomération	4'755'200.00		4'451'730.00		3'934'078.00		4'254'421.55	3'469'451.50		3'401'735.00		
1800 3517.010	Participation aux coûts du trafic régional	1'556'900.00		1'310'620.00		1'106'982.15		1'134'742.60	950'831.85		791'625.35		
1800 3663.000	CFF : achat abonnements généraux							70'000.00	70'000.00		70'000.00		
1800 4653.000	CFF : ventes de cartes journalières		2'000.00		5'000.00		1'348.30		66'345.70		66'480.00	57'960.00	
1800 4809.090	Prélèvement sur fonds de réserve et renouvellement											132'560.00	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>19</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>											
	644'505.00	118'645.00	563'780.00	41'200.00	690'422.61	60'000.00	750'144.27		416'526.61	61'055.26	298'037.03	
<b>190</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>											
	644'505.00	118'645.00	563'780.00	41'200.00	690'422.61	60'000.00	750'144.27		416'526.61	61'055.26	298'037.03	
<b>1900</b>	<b>Service informatique</b>											
	644'505.00	118'645.00	563'780.00	41'200.00	690'422.61	60'000.00	750'144.27		416'526.61	61'055.26	298'037.03	
1900 3011.000	Traitements du personnel	91'500.00	91'260.00		64'630.05							
1900 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'400.00	8'400.00		5'987.70							
1900 3040.000	Cotisations C.I.P.	14'400.00	14'400.00		8'156.90							
1900 3050.000	Assurances maladie et accidents	4'900.00	4'900.00		1'881.95							
1900 3062.000	Autres frais de transports	300.00	300.00									
1900 3064.000	Frais de téléphone privé	300.00	300.00									
1900 3066.000	Frais de subsistance	300.00	300.00									
1900 3091.000	Formation du personnel	6'000.00	9'000.00		10'567.45						3'209.45	
1900 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'700.00	3'000.00		4'545.02		1'206.30		1'296.70		2'174.25	
1900 3102.010	Journaux, documentation	270.00	300.00		135.00		125.00		119.00		115.00	
1900 3111.010	Achats de matériel et d'équipements	118'645.00	113'700.00		156'083.99		136'006.90		122'515.45		54'073.00	
1900 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	284'040.00	278'500.00		390'169.90		288'891.82		268'489.81		217'251.63	
1900 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements				25.00							
1900 3182.000	Frais de téléphone	39'700.00	30'420.00		39'627.10		19'945.70		20'129.90		17'516.10	
1900 3185.010	Honoraires et frais d'études	60'000.00										
1900 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	4'500.00	5'000.00									
1900 3186.020	Assurance ordinateurs	3'600.00	4'000.00		3'923.65		3'968.55		3'975.75		3'697.60	
1900 3187.010	Emoluments	450.00			500.00							
1900 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	4'500.00			4'188.90							
1900 3801.000	Attribution fonds matériel informatique						300'000.00					
1900 4359.010	Ventes diverses			1'200.00						50.00		
1900 4801.000	Prélèvement sur fonds matériel informatique	118'645.00		40'000.00		60'000.00				61'005.26		

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus										
<b>2 FINANCES</b>	<b>8'266'720.00</b>	<b>45'293'071.46</b>	<b>6'792'900.00</b>	<b>44'062'890.00</b>	<b>18'722'209.21</b>	<b>49'989'189.53</b>	<b>16'948'101.90</b>	<b>48'955'879.16</b>	<b>17'102'991.52</b>	<b>48'053'622.22</b>	<b>17'672'777.59</b>	<b>47'852'380.72</b>
	<b>37'026'351.46</b>		<b>37'269'990.00</b>		<b>31'266'980.32</b>							
<b>20 SERVICE DES FINANCES</b>	<b>788'200.00</b>	<b>91'200.00</b>	<b>677'200.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>705'474.46</b>	<b>97'118.04</b>	<b>767'017.80</b>	<b>92'496.41</b>	<b>815'981.08</b>	<b>82'556.00</b>	<b>741'544.47</b>	<b>71'439.24</b>
<b>201 SERVICE DES FINANCES</b>	<b>788'200.00</b>	<b>91'200.00</b>	<b>677'200.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>705'474.46</b>	<b>97'118.04</b>	<b>767'017.80</b>	<b>92'496.41</b>	<b>815'981.08</b>	<b>82'556.00</b>	<b>741'544.47</b>	<b>71'439.24</b>
<b>2010 Service des finances</b>	<b>788'200.00</b>	<b>91'200.00</b>	<b>677'200.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>705'474.46</b>	<b>97'118.04</b>	<b>767'017.80</b>	<b>92'496.41</b>	<b>815'981.08</b>	<b>82'556.00</b>	<b>741'544.47</b>	<b>71'439.24</b>
2010 3011.000 Traitements du personnel	481'000.00		405'500.00		464'621.10		549'291.90		553'615.00		510'045.90	
2010 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	1'200.00				500.00							
2010 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	44'000.00		36'800.00		38'371.89		49'357.85		49'389.45		47'999.85	
2010 3040.000 Cotisations C.I.P.	76'500.00		65'800.00		49'527.50		70'705.55		83'826.60		83'548.60	
2010 3050.000 Assurances maladie et accidents	32'500.00		20'800.00		15'650.33		20'195.80		21'989.50		18'665.65	
2010 3062.000 Autres frais de transports	200.00		400.00		103.80		79.80		105.10		56.40	
2010 3064.000 Frais de téléphone privé	500.00		600.00		384.00		420.00		540.00		780.00	
2010 3066.000 Frais de subsistance	800.00		800.00		563.00		200.00		296.35		354.50	
2010 3091.000 Formation du personnel	10'000.00		17'500.00				30.00				70.00	
2010 3101.000 Imprimés et fournitures de bureau	11'500.00		14'000.00		11'059.89		12'930.08		16'296.01		10'495.50	
2010 3102.010 Journaux, documentation	1'000.00		1'200.00		1'073.20		940.15		1'264.30		1'063.25	
2010 3111.000 Achats de mobilier et machines de bureau			1'000.00						77.45			
2010 3151.000 Entretien mobilier et machines de bureau	5'800.00		6'800.00		2'249.32		5'251.43		6'235.49		6'315.34	
2010 3181.000 Affranchissements	6'000.00		7'000.00		5'431.10				1'955.00			
2010 3181.010 Frais CCP	9'000.00		14'000.00		8'158.62		3'913.13		3'316.74		2'460.56	
2010 3183.000 Frais bancaires	10'200.00		22'000.00		9'485.17		16'447.21		18'547.34		7'168.37	
2010 3184.000 Frais de contentieux	20'000.00		35'000.00		18'182.49				39'604.50		33'710.75	
2010 3185.000 Honoraires, actes officiels	58'000.00		9'000.00									
2010 3185.020 Honoraires contrôle des comptes	20'000.00		19'000.00		80'113.25		18'928.30		18'922.25		18'809.80	
2010 4361.010 Remboursements de traitements						15'793.95		4'544.10		13'298.90		5'448.65
2010 4362.000 Remboursements de frais		700.00		1'000.00		681.98		1'161.10		977.10		585.45
2010 4362.020 Remboursements de frais de contentieux		8'500.00		8'500.00		8'642.11		14'291.21		13'280.00		10'405.14
2010 4901.004 Imputation interne frais du personnel administratif		70'000.00		70'000.00		60'000.00		60'000.00		45'000.00		45'000.00
2010 4902.005 Imputation interne frais administratifs pour les déchets		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		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		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		1'500.00		1'000.00		1'000.00
<b>21 IMPÔTS</b>	<b>2'537'800.00</b>	<b>41'258'381.46</b>	<b>2'290'000.00</b>	<b>41'381'800.00</b>	<b>2'804'936.18</b>	<b>39'102'067.59</b>	<b>2'223'072.73</b>	<b>37'407'408.95</b>	<b>4'015'876.97</b>	<b>39'346'088.79</b>	<b>5'195'585.58</b>	<b>38'999'924.09</b>
<b>210 IMPÔTS</b>	<b>2'537'800.00</b>	<b>41'258'381.46</b>	<b>2'290'000.00</b>	<b>41'381'800.00</b>	<b>2'804'936.18</b>	<b>39'102'067.59</b>	<b>2'223'072.73</b>	<b>37'407'408.95</b>	<b>4'015'876.97</b>	<b>39'346'088.79</b>	<b>5'195'585.58</b>	<b>38'999'924.09</b>
<b>2100 Impôts</b>	<b>2'537'800.00</b>	<b>41'258'381.46</b>	<b>2'290'000.00</b>	<b>41'381'800.00</b>	<b>2'804'936.18</b>	<b>39'102'067.59</b>	<b>2'223'072.73</b>	<b>37'407'408.95</b>	<b>4'015'876.97</b>	<b>39'346'088.79</b>	<b>5'195'585.58</b>	<b>38'999'924.09</b>
2100 3184.000 Frais de contentieux	17'000.00		15'000.00		16'319.23		14'269.01		12'131.04		12'840.65	
2100 3187.000 Office d'impôt : taxation, perception	230'000.00		250'000.00		213'560.87		215'959.73		203'758.39		189'965.35	
2100 3290.000 Intérêts rémunérateurs sur impôts	10'000.00		6'000.00		9'627.23		3'230.37		5'342.70		5'353.00	
2100 3301.000 Défalcons sur impôts prélevés	220'000.00		250'000.00		196'707.33		113'106.02		462'529.99		363'450.84	
2100 3301.020 Défalcons sur impôt foncier	5'000.00		1'000.00		4'549.00							
2100 3515.021 Participation sur recettes conjoncturelles					1'605'953.37		1'841'511.05		2'458'601.15		1'879'359.35	
2100 3520.002 NPIV Péréquation des ressources - sol. Principale	1'826'100.00		1'732'000.00									
2100 3809.000 Attribution au fonds d'aides LADB	33'000.00		36'000.00			32'391.15		34'996.55		37'171.60		35'530.00
2100 3809.090 Attribution fonds de réserve et renouvellement									836'342.10		2'352'086.39	
2100 3809.100 Attribution provision pour pertes sur débiteurs ACI	196'700.00				725'828.00						357'000.00	
2100 4001.000 Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)	25'079'700.00		23'308'000.00		24'787'996.16		23'242'660.24		21'555'600.84		24'374'238.77	
2100 4002.000 Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)	4'454'900.00		4'638'000.00		4'454'826.89		4'638'194.14		4'578'820.98		4'440'234.49	
2100 4003.000 Impôt à la source	863'300.00		809'000.00		809'595.27		810'552.01		975'732.35		543'405.33	
2100 4004.000 Impôt sur la dépense	435'000.00		475'000.00		433'651.65		475'572.67		384'606.30		318'905.75	
2100 4011.000 Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)	598'000.00		1'168'000.00		597'900.30		1'168'378.30		1'295'637.00		1'138'215.45	
2100 4012.000 Impôt sur le capital des personnes morales (PM)	240'200.00		233'000.00		240'146.30		233'420.70		397'475.10		450'645.50	
2100 4013.000 Impôt complémentaire sur immeubles (PM)	332'000.00		343'000.00		331'856.10		343'799.25		342'617.05		165'858.70	
2100 4020.000 Impôt foncier	2'700'000.00		2'608'000.00		2'698'147.30		2'608'250.75		2'428'685.31		2'348'850.80	
2100 4040.000 Droits de mutation	1'360'000.00		1'284'000.00		1'357'226.75		1'284'814.65		891'041.30		1'803'696.30	
2100 4050.000 Impôt sur les successions et donations	515'000.00		967'000.00		512'242.80		967'545.90		2'252'594.50		585'788.80	
2100 4061.000 Impôt sur les chiens	34'000.00		38'000.00		38'000.00		36'160.00		37'080.00		37'120.00	
2100 4090.000 Impôts récupérés après défalcons	103'500.00		156'000.00		121'224.09		174'569.36		242'854.24		73'345.35	
2100 4101.000 Taxes LADB et patentes de tabac		33'000.00		36'000.00		32'391.15		34'996.55		37'171.60		35'530.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
2100 4221.000		190'000.00		190'000.00		298'296.61		184'829.84		257'352.52		224'168.87	
2100 4370.000		1'000.00		1'000.00				638.20		36'971.66		83.00	
2100 4411.000		1'130'000.00		1'065'000.00		1'128'012.95		1'065'674.40		1'562'752.10		1'193'095.95	
2100 4510.013		671'370.00		671'000.00									
2100 4510.015		334'500.00		334'500.00									
2100 4515.000		82'800.00		144'000.00		81'346.27		132'166.99		176'938.91		179'957.77	
2100 4520.002		393'860.00		127'000.00									
2100 4520.004		942'240.00		1'000'500.00									
2100 4809.000				25'000.00									
2100 4809.013								5'185.00		354'000.00			
2100 4809.016		764'011.46		1'760'800.00		1'132'447.00				1'538'157.03		1'086'783.26	
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>1'165'730.00</b>	<b>168'500.00</b>	<b>1'437'070.00</b>	<b>200'960.00</b>	<b>12'228'392.34</b>	<b>10'645'512.10</b>	<b>10'718'329.94</b>	<b>11'451'753.45</b>	<b>10'053'283.60</b>	<b>8'624'977.43</b>	<b>10'090'800.55</b>	<b>8'781'017.39</b>
<b>220</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>1'165'730.00</b>	<b>168'500.00</b>	<b>1'437'070.00</b>	<b>200'960.00</b>	<b>12'228'392.34</b>	<b>10'645'512.10</b>	<b>10'718'329.94</b>	<b>11'451'753.45</b>	<b>10'053'283.60</b>	<b>8'624'977.43</b>	<b>10'090'800.55</b>	<b>8'781'017.39</b>
<b>2200</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'165'730.00</b>	<b>168'500.00</b>	<b>1'437'070.00</b>	<b>200'960.00</b>	<b>12'228'392.34</b>	<b>10'645'512.10</b>	<b>10'718'329.94</b>	<b>11'451'753.45</b>	<b>10'053'283.60</b>	<b>8'624'977.43</b>	<b>10'090'800.55</b>	<b>8'781'017.39</b>
2200 3210.000	Intérêts sur dettes à courts termes	270'000.00		164'500.00		54'805.56		155'060.15		2'013.90		166.40	
2200 3223.053	Intérêts Vaudoise 2010 - 2025			21'570.00		31'950.00		31'950.00		31'950.00		31'950.00	
2200 3223.054	Intérêts AXA 2011 - 2026	10'920.00		46'250.00		46'250.00		46'250.00		46'250.00		46'250.00	
2200 3223.055	Intérêts Postfinance 2012 - 2021											2'844.45	
2200 3223.056	Intérêts AXA Leben 2012 - 2027	43'750.00		43'750.00		43'750.00		43'750.00		43'750.00		43'750.00	
2200 3223.057	Intérêts SUVA 2012 - 2022									10'170.15		36'250.00	
2200 3223.058	Intérêts Vaudoise 2013 - 2028	47'500.00		47'500.00		47'500.00		47'500.00		47'500.00		47'500.00	
2200 3223.059	Intérêts SUVA 2013 - 2024					29'550.00		83'900.00		39'400.00		39'400.00	
2200 3223.060	Intérêts Postfinance 2014 - 2023							9'813.35		27'600.00		27'600.00	
2200 3223.061	Intérêts Postfinance 2014 - 2029			42'250.00		42'250.00		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		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		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		62'500.00		62'500.00		62'500.00	
2200 3223.065	Intérêts CIP 2020 - 2030	22'500.00		22'500.00		22'500.00		22'500.00		22'500.00		22'500.00	
2200 3223.066	Intérêts POSTFINANCE 2021 - 2040	37'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00		37'000.00	
2200 3223.067	Intérêts BCV 2021 - 2032 - Amortissement	27'260.00		27'650.00		28'757.50		29'725.54		30'773.25			
2200 3223.068	Intérêts SUVA 2022 - 2036	44'500.00		44'500.00		44'500.00		44'500.00		44'500.00			
2200 3223.069	Intérêts SUVA 2022 - 2029	49'000.00		49'000.00		49'000.00		49'000.00					
2200 3223.070	Intérêts SUVA 2023 - 2027	47'000.00		47'000.00		47'000.00		47'000.00					
2200 3223.071	Intérêts SUVA 2023 - 2028	47'250.00		47'250.00		47'250.00							
2200 3223.072	Intérêts POSTFINANCE 2023 - 2038	125'000.00		125'000.00		125'000.00							
2200 3223.073	Intérêts FONDATION SUPPL. LPP 2023 - 2025			77'350.00		96'266.67							
2200 3223.074	Intérêts FONDATION SUPPL. LPP 2023 - 2026			19'300.00		96'768.06							
2200 3223.075	Intérêts SUVA 2023 - 2031	101'000.00		101'000.00		101'000.00							
2200 3223.076	Intérêts SWISSQUOTE 2024-2027	47'500.00											
2200 3223.077	Intérêts Fond. Instituion Supplétive LPP 2024-2027	21'000.00											
2200 3223.900	Intérêts sur nouveaux emprunts			240'000.00		6'880.55		226'638.90		57'105.30		74'959.70	
2200 3520.000	Alimentation fonds de péréquation horizontale					10'353'739.00		9'691'992.00		9'230'046.00		9'317'620.00	
2200 3520.001	Alimentation fonds de péréquation horizontale année précédente					703'975.00							
2200 3809.013	Attribution provision pour pertes sur débiteurs	6'500.00				6'200.00							
2200 3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement					10'000.00				228'475.00		201'260.00	
2200 4221.010	Revenus comptes courants et placements			5'000.00						3'258.35		2'619.45	
2200 4222.000	Revenus des titres et dividendes	17'500.00		17'600.00		17'528.40		17'520.00		17'610.00		17'351.25	
2200 4412.000	Redistribution de la taxe CO2									6'585.50		2'225.95	
2200 4520.000	Retour du fonds de péréquation					9'471'025.00		10'154'426.00		8'206'818.00		8'358'924.00	
2200 4520.001	Retour du fonds de péréquation année précédente							1'133'793.00		228'475.00		201'260.00	
2200 4690.000	Dons et legs					1'010'000.00							
2200 4909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs	107'000.00		138'360.00		103'464.70		102'621.28		111'366.37		114'450.17	
2200 4909.004	Imputation interne locaux service du feu											10'000.00	
2200 4909.007	Imputation interne intérêts élimination des ordures	44'000.00		40'000.00		43'494.00		43'393.17		50'864.21		74'186.57	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON-VENTILÉS</b>											
	3'774'990.00	3'774'990.00	2'388'630.00	2'388'630.00	2'983'406.23	144'491.80	3'239'681.43	4'220.35	2'217'849.87		1'644'846.99	
<b>230</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>											
	3'774'990.00	3'774'990.00	2'388'630.00	2'388'630.00	2'983'406.23	144'491.80	3'239'681.43	4'220.35	2'217'849.87		1'644'846.99	
<b>2300</b>	<b>Amortissements</b>											
	3'774'990.00	3'774'990.00	2'388'630.00	2'388'630.00	2'983'406.23	144'491.80	3'239'681.43	4'220.35	2'217'849.87		1'644'846.99	
2300 3311.000	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	1'165'000.00	923'730.00	1'383'916.77	1'092'203.64	1'006'149.87	783'664.94					
2300 3312.000	Amortissements obligatoires des bâtiments	2'515'000.00	1'379'500.00	1'504'497.66	1'127'512.79	861'100.00	861'182.05					
2300 3313.020	Amortissements obligatoires des véhicules et machines	44'990.00	35'400.00	44'991.80	35'400.00	10'600.00						
2300 3315.000	Amortissements d'autres investissements	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	10'000.00						
2300 3809.060	Attribution aux fonds de réserve et renouvellement					52'144.00						
2300 3809.200	Attribution fonds de réserve pour amortissements futurs					413'125.00		330'000.00				
2300 4249.000	Gains comptables sur autres éléments				99'500.00		4'220.35					
2300 4801.010	Prélèvement sur fonds renouvellement des véhicules				44'991.80							
2300 4809.014	Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs	3'764'460.00		2'388'630.00								
2300 4909.009	Imput. interne Garderie Croisettes - Amort. des travaux d'aménagement	10'530.00										
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BÂTIMENTS</b>											
	5'894'135.00	1'569'510.00	6'048'145.00	1'203'630.00	5'393'723.32	1'572'379.07	5'419'737.73	1'402'833.08	4'460'204.16	1'341'706.62	4'301'880.84	1'196'917.97
		4'324'625.00		4'844'515.00		3'821'344.25						
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>											
		63'000.00		40'300.00		63'043.60		34'996.45		34'641.20		54'049.40
<b>310</b>	<b>TERRAINS, EXPLOITATIONS</b>											
		63'000.00		40'300.00		63'043.60		34'996.45		34'641.20		54'049.40
<b>3100</b>	<b>Terrains, exploitations</b>											
		63'000.00		40'300.00		63'043.60		34'996.45		34'641.20		54'049.40
3100 4232.000	Droits de superficie	47'200.00	34'300.00	47'243.60	28'996.45	28'641.20	48'049.40					
3100 4232.010	Loyers des terrains et fermages	15'800.00	6'000.00	15'800.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00					
<b>32</b>	<b>FORÊTS ET PÂTURAGES</b>											
	597'390.00	78'400.00	613'540.00	92'000.00	716'574.67	344'942.47	579'940.53	214'789.55	529'718.88	225'174.14	655'918.18	333'032.45
<b>320</b>	<b>FORÊTS</b>											
	597'390.00	78'400.00	613'540.00	92'000.00	716'574.67	344'942.47	579'940.53	214'789.55	529'718.88	225'174.14	655'918.18	333'032.45
<b>3200</b>	<b>Forêts, exploitation</b>											
	415'840.00	78'400.00	413'690.00	77'000.00	320'935.67	235'263.17	239'437.48	121'017.90	219'136.50	140'168.64	276'868.62	163'918.45
3200 3011.000	Traitements du personnel	172'000.00	170'000.00	93'749.25	57'760.00		67'726.35		80'841.00			
3200 3011.030	Indemnités de piquet	450.00	450.00									
3200 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'440.00	1'440.00	768.00	542.65		694.70		688.80			
3200 3011.050	Inconvénients de fonction	450.00										
3200 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	5'000.00		96.00			1'226.75		5'476.65			
3200 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	16'000.00	15'600.00	7'101.90	5'319.70		6'632.40		6'717.46			
3200 3040.000	Cotisations C.I.P.	26'500.00	26'800.00	12'571.50	9'645.95		9'924.90		10'669.34			
3200 3050.000	Assurances maladie et accidents	15'700.00	28'000.00	6'149.80	4'838.45		6'517.00		6'540.19			
3200 3062.000	Autres frais de transports	500.00	500.00	160.70	774.95		259.70		299.90			
3200 3064.000	Frais de téléphone privé	250.00	250.00	86.65	96.75		66.00		152.30			
3200 3066.000	Frais de subsistance	1'500.00	700.00		549.70							
3200 3091.000	Formation du personnel	2'500.00	3'000.00	894.80	1'643.05		1'375.65		385.00			
3200 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	100.00										
3200 3113.000	Achats de mobilier et équipements	34'000.00										
3200 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	15'000.00	49'000.00	18'593.90	22'674.85		21'728.75		19'787.95			
3200 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	2'500.00	3'500.00	51.00	3'267.10		896.60		7'330.50			
3200 3124.010	Achats de carburants	13'000.00	13'000.00	8'528.70	13'314.70		8'630.65		7'017.60			
3200 3134.030	Reboisement	3'000.00	2'500.00	3'076.44	466.35		1'854.75		2'313.50			
3200 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	5'000.00	5'000.00	5'642.88	4'496.98		2'348.65		3'997.60			
3200 3146.000	Entretien des routes forestières	20'000.00	20'000.00	66'621.05	11'526.10				24'688.18			
3200 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	4'550.00	4'550.00	4'122.45	6'940.80		2'733.40		4'287.20			
3200 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	20'000.00	25'000.00	14'016.33	20'402.30		14'755.70		4'514.65			
3200 3163.000	Locations véhicules et machines	3'000.00	3'000.00	3'696.51					1'898.35			
3200 3182.000	Frais de téléphone	500.00	500.00	296.00	276.00		276.10		558.40			

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3200 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	900.00		900.00		757.35							
3200 3186.040 Assurances véhicules	3'500.00		3'500.00		3'166.50		3'612.15		3'923.45		3'628.65	
3200 3189.020 Prestations services de tiers	7'000.00		8'000.00		3'470.70		10'021.20		4'297.00		3'083.25	
3200 3192.000 Taxes sur les véhicules	500.00		500.00		395.88		642.15		273.00		410.00	
3200 3199.000 Indemnités pour dommages à des tiers	500.00		500.00									
3200 3518.000 Triage forestier	18'000.00		17'500.00		17'891.08		8'213.15		7'459.30		6'176.65	
3200 3659.030 Participation Jorat, Parc naturel	10'000.00		10'000.00		9'910.00		9'828.00		9'813.00		9'701.00	
3200 3901.005 Prestations de la voirie pour les forêts	7'500.00											
3200 3901.006 Prestations des espaces verts pour les forêts	5'000.00											
3200 3909.000 Imputation interne revenus forêts de protection					39'120.30		42'584.45		45'722.70		65'704.50	
3200 4355.000 Ventes de bois		45'000.00		50'000.00		43'683.40		54'340.60		47'214.35		47'569.15
3200 4356.000 Contributions de tiers		3'000.00		2'000.00		11'347.00		3'415.00		2'101.00		20'352.80
3200 4361.000 Remboursements A.P.G.								135.35				
3200 4361.010 Remboursements de traitements						18'401.55		3'662.80				11'308.55
3200 4518.010 Subvention cantonale		20'000.00		20'000.00		232.50		2'740.00		15'566.00		14'083.60
3200 4657.000 Droits de douane sur carburants		400.00		400.00		623.20		415.90		436.80		549.50
3200 4804.000 Prélèvement sur fonds entretien réseau routier						48'413.92						
3200 4901.000 Prestations des forêts pour la voirie		4'000.00								8'637.50		
3200 4901.001 Prestations des forêts pour les espaces verts		1'500.00								9'775.00		
3200 4903.000 Bois de feu pour refuges		4'500.00		4'600.00		4'600.00						
3200 4909.001 Imputation interne frais forêts de protection						107'961.60		56'308.25		56'437.99		70'054.85
<b>3201 Forêts, sentiers et places d'accueil</b>	<b>181'550.00</b>		<b>199'850.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>238'649.60</b>	<b>33'227.65</b>	<b>165'610.90</b>	<b>20'507.55</b>	<b>165'857.24</b>		<b>166'278.12</b>	<b>25'632.85</b>
3201 3011.000 Traitements du personnel	115'000.00		113'000.00		161'131.55		110'717.25		101'913.30		97'178.20	
3201 3011.030 Indemnités de piquet	300.00		300.00									
3201 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	1'000.00		1'000.00		1'320.00		1'040.15		1'045.40		828.00	
3201 3012.000 Traitements du personnel occasionnel					165.00				1'845.95		6'583.43	
3201 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	10'700.00		10'400.00		12'206.45		10'169.15		9'980.35		8'075.00	
3201 3040.000 Cotisations C.I.P.	18'000.00		17'900.00		21'607.25		18'659.10		14'934.80		12'825.51	
3201 3050.000 Assurances maladie et accidents	10'500.00		18'700.00		10'570.05		9'252.60		9'806.60		7'862.08	
3201 3062.000 Autres frais de transports	500.00		500.00		276.20		366.40		229.20			
3201 3064.000 Frais de téléphone privé	150.00		150.00		148.90		185.45		99.30			
3201 3146.030 Entretien des sentiers forestiers	25'000.00		25'000.00		12'899.20		5'720.80		26'002.34		2'925.90	
3201 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	400.00		400.00									
3201 3901.005 Prestations de la voirie pour les forêts				7'500.00		12'650.00		6'150.00			7'800.00	
3201 3901.006 Prestations des espaces verts pour les forêts				5'000.00		5'675.00		3'350.00			22'200.00	
3201 4361.010 Remboursements de traitements						3'1627.65		40.55				25'632.85
3201 4901.000 Prestations des forêts pour la voirie				5'000.00				10'442.35				
3201 4901.001 Prestations des forêts pour les espaces verts				10'000.00		1'600.00		10'024.65				
<b>3202 Forêts, travaux pour des tiers</b>											<b>25'897.39</b>	<b>39'874.35</b>
3202 3011.000 Traitements du personnel											18'872.29	
3202 3011.040 Allocations de ménage et de naissance											160.80	
3202 3012.000 Traitements du personnel occasionnel											1'278.52	
3202 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF											1'568.19	
3202 3040.000 Cotisations C.I.P.											2'490.75	
3202 3050.000 Assurances maladie et accidents											1'526.84	
3202 4361.010 Remboursements de traitements												12'132.75
3202 4901.000 Prestations des forêts pour la voirie												11'490.65
3202 4901.001 Prestations des forêts pour les espaces verts												16'250.95
<b>3203 Forêts de protection</b>					<b>156'989.40</b>	<b>76'451.65</b>	<b>174'892.15</b>	<b>73'264.10</b>	<b>144'725.14</b>	<b>85'005.50</b>	<b>186'874.05</b>	<b>103'606.80</b>
3203 3011.000 Traitements du personnel					38'085.65		86'984.85		64'335.50		84'784.46	
3203 3011.040 Allocations de ménage et de naissance					312.00		817.20		659.90		722.40	
3203 3012.000 Traitements du personnel occasionnel					39.00				1'165.30		5'743.80	
3203 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF					2'885.15		7'889.25		6'300.35		7'045.15	
3203 3040.000 Cotisations C.I.P.					5'107.15		15'269.20		9'428.00		11'189.80	
3203 3050.000 Assurances maladie et accidents					2'498.35		7'189.90		6'190.70		6'859.39	
3203 3061.010 Frais de déplacements					24.75							
3203 3062.000 Autres frais de transports					40.55		287.85		144.70		314.50	
3203 3064.000 Frais de téléphone privé					35.20		145.65		62.70		159.70	
3203 3909.001 Imputation interne frais forêts de protection					107'961.60		56'308.25		56'437.99		70'054.85	
3203 4361.010 Remboursements de traitements						7'475.65		60.85				26'316.30
3203 4518.010 Subvention cantonale						29'855.70		28'218.80		34'692.80		10'056.00
3203 4903.000 Bois de feu pour refuges								2'400.00		4'590.00		1'530.00
3203 4909.000 Imputation interne revenus forêts de protection							39'120.30	42'584.45	45'722.70		65'704.50	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>33</b>	<b>VIGNE</b>	<b>37'300.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>32'800.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>26'301.43</b>	<b>25'505.00</b>	<b>30'905.50</b>	<b>26'005.00</b>	<b>23'406.40</b>	<b>26'243.50</b>	<b>24'089.95</b>	<b>34'117.00</b>
<b>330</b>	<b>VIGNE</b>	<b>37'300.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>32'800.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>26'301.43</b>	<b>25'505.00</b>	<b>30'905.50</b>	<b>26'005.00</b>	<b>23'406.40</b>	<b>26'243.50</b>	<b>24'089.95</b>	<b>34'117.00</b>
<b>3300</b>	<b>Vigne</b>	<b>37'300.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>32'800.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>26'301.43</b>	<b>25'505.00</b>	<b>30'905.50</b>	<b>26'005.00</b>	<b>23'406.40</b>	<b>26'243.50</b>	<b>24'089.95</b>	<b>34'117.00</b>
3300 3080.010	Vignolage	15'000.00		16'000.00		12'587.70		15'920.30		15'425.00		10'352.90	
3300 3131.000	Achats de vin rouge	5'500.00				590.23							
3300 3141.000	Entretien du bâtiment	500.00		500.00								35.00	
3300 3146.020	Entretien des chemins et murs	300.00						73.30		73.30			
3300 3146.040	Exploitation - vinification	11'000.00		10'000.00		10'562.70		9'712.30		4'708.50		8'469.50	
3300 3186.050	Assurance grêle	1'000.00		1'000.00		764.40		955.50		955.50		614.20	
3300 3191.000	Impôt foncier, taxe agricole			300.00		46.40		244.10		244.10		155.85	
3300 3904.000	Prestations de la voirie pour la vigne	4'000.00		4'000.00		1'750.00		4'000.00		2'000.00		4'462.50	
3300 4355.010	Vente de vin		19'000.00		20'000.00		15'505.00		16'005.00		16'243.50		24'917.00
3300 4363.000	Remboursements de dommages												4'200.00
3300 4902.000	Imp. Interne Vin pour réceptions		17'000.00		12'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		5'000.00
<b>35</b>	<b>BÂTIMENTS</b>	<b>5'259'445.00</b>	<b>1'392'110.00</b>	<b>5'401'805.00</b>	<b>1'039'330.00</b>	<b>4'650'847.22</b>	<b>1'138'888.00</b>	<b>4'808'891.70</b>	<b>1'127'042.08</b>	<b>3'907'078.88</b>	<b>1'055'647.78</b>	<b>3'621'872.71</b>	<b>775'719.12</b>
<b>350</b>	<b>BÂTIMENTS SCOLAIRES (patrimoine administratif)</b>	<b>3'314'840.00</b>	<b>895'820.00</b>	<b>3'386'630.00</b>	<b>612'000.00</b>	<b>3'041'440.59</b>	<b>626'080.55</b>	<b>3'153'372.18</b>	<b>590'425.99</b>	<b>2'526'622.84</b>	<b>605'178.48</b>	<b>2'286'378.63</b>	<b>524'309.20</b>
<b>3500</b>	<b>Collège de la Croix-Blanche et Centre de Vie Infantile</b>	<b>322'410.00</b>	<b>332'860.00</b>	<b>369'000.00</b>	<b>235'800.00</b>	<b>389'196.46</b>	<b>268'028.15</b>	<b>689'559.63</b>	<b>279'749.89</b>	<b>291'162.53</b>	<b>235'788.50</b>	<b>243'648.49</b>	<b>234'109.05</b>
3500 3011.000	Traitements du personnel	85'000.00		80'200.00		90'654.85		61'615.85		57'617.40		61'490.50	
3500 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	500.00		500.00		300.00		300.00		300.00		300.00	
3500 3012.000	Traitements du personnel occasionnel									1'259.55		271.05	
3500 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'000.00		7'500.00		6'797.25		5'839.55		5'645.50		5'930.25	
3500 3040.000	Cotisations C.I.P.	10'100.00		10'100.00		12'868.75		9'644.60		8'423.95		8'730.60	
3500 3050.000	Assurances maladie et accidents	6'000.00		4'500.00		3'380.70		3'037.05		2'839.55		2'751.70	
3500 3064.000	Frais de téléphone privé	100.00				38.90		90.00		90.00		90.00	
3500 3069.000	Indemnité de dérangment	600.00		600.00		375.00		375.00		375.00		375.00	
3500 3091.000	Formation du personnel	960.00											
3500 3112.000	Achats de mobilier scolaire	2'500.00		2'500.00		2'332.70		2'500.00		2'399.00		3'632.55	
3500 3113.000	Achats de mobilier et équipements	2'500.00		3'000.00		2'350.55		2'481.80		2'548.65		1'136.65	
3500 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	5'000.00		6'000.00		1'572.00		8'406.79		2'211.45		982.60	
3500 3121.000	Eau	3'800.00		4'000.00		3'143.98		2'956.70		3'738.78		3'341.92	
3500 3122.000	Gaz	26'000.00		26'000.00		28'514.80		24'207.20		20'447.10		19'841.70	
3500 3123.000	Électricité	38'500.00		38'500.00		37'682.25		38'403.20		27'991.05		33'329.20	
3500 3133.000	Produits de nettoyage	2'500.00		4'000.00		1'300.00		1'451.65		4'296.71		731.50	
3500 3141.000	Entretien du bâtiment	59'800.00		66'800.00		107'502.53		119'993.75		71'946.40		50'489.35	
3500 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs					367.65							
3500 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'200.00		28'000.00		26'965.15		24'461.25		23'888.05		3'586.10	
3500 3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'500.00		2'000.00		452.83				1'977.70		22.30	
3500 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	44'650.00		63'600.00		42'525.75		54'356.39		41'843.30		36'262.47	
3500 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		1'500.00		1'460.10		339.60		1'402.15		97.85	
3500 3182.000	Frais de téléphone	4'500.00		4'500.00		4'680.75		3'435.10		326.94		350.95	
3500 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	10'500.00		10'500.00		9'558.05		10'964.15		9'594.30		9'904.25	
3500 3189.000	Frais divers					17.00							
3500 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	4'700.00		4'700.00		4'354.92							
3500 3803.010	Attribution fonds entretien des bâtiments							314'700.00					
3500 3909.090	Imputations internes diverses	2'000.00											
3500 4271.000	Locations		1'000.00		1'000.00		960.00		960.00		960.00		960.00
3500 4272.000	Locations de places de parc		6'500.00		4'000.00		7'275.00		3'600.00		3'700.00		1'850.00
3500 4361.010	Remboursements de traitements						18'768.50						499.05
3500 4363.000	Remboursements de dommages						3'557.65		44'389.89		328.50		
3500 4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		20'000.00										
3500 4904.001	Imputation interne loyers AAEE		305'360.00		230'800.00		237'467.00		230'800.00		230'800.00		230'800.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3501 Collège du Village</b>	<b>98'860.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>103'360.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>94'939.62</b>	<b>2'100.00</b>	<b>77'577.18</b>	<b>1'387.50</b>	<b>73'581.22</b>	<b>1'050.00</b>	<b>65'783.36</b>	<b>1'500.00</b>
3501 3011.000 Traitements du personnel	31'100.00		31'100.00		29'831.75		31'550.30		28'068.45		28'114.15	
3501 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	150.00		150.00		120.00		120.00		120.00		120.00	
3501 3012.000 Traitements du personnel occasionnel											2'115.05	
3501 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'000.00		3'000.00		2'831.35		3'477.40		2'722.70		2'915.65	
3501 3040.000 Cotisations C.I.P.	4'800.00		4'800.00		4'264.55		5'693.55		4'011.30		4'152.00	
3501 3050.000 Assurances maladie et accidents	2'300.00		1'900.00		1'530.50		1'564.85		1'433.00		1'260.20	
3501 3064.000 Frais de téléphone privé	60.00		60.00		54.00		54.00		54.00		54.00	
3501 3069.000 Indemnité de dérangment	150.00		150.00		150.00		150.00		150.00		150.00	
3501 3112.000 Achats de mobilier scolaire	2'000.00		2'200.00		1'500.00		2'000.00		2'118.10		2'377.05	
3501 3113.000 Achats de mobilier et équipements	1'000.00		1'500.00		641.85		500.00		890.00		250.00	
3501 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	2'300.00		3'300.00		950.00		1'991.28		560.00		661.50	
3501 3121.000 Eau	4'000.00		4'000.00		470.32		504.58		573.75		526.75	
3501 3122.000 Gaz	12'000.00		12'000.00		12'075.55		10'145.55		9'846.95		8'885.55	
3501 3123.000 Électricité	3'000.00		3'000.00		2'759.90		2'361.95		2'391.80		1'503.95	
3501 3133.000 Produits de nettoyage	3'000.00		3'000.00		1'000.00		1'000.00		2'890.00		500.00	
3501 3141.000 Entretien du bâtiment	18'000.00		19'900.00		30'106.77		9'804.53		11'763.15		6'704.80	
3501 3145.000 Entretien des espaces extérieurs	500.00		500.00		293.40				347.90		692.35	
3501 3152.000 Entretien du mobilier scolaire	1'500.00		1'500.00		101.60				1'085.00			
3501 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	4'600.00		6'100.00		2'498.55		3'422.39		2'374.07		2'978.71	
3501 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00						500.00			
3501 3182.000 Frais de téléphone	1'400.00		1'400.00		1'430.35		1'317.10				85.00	
3501 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	1'900.00		1'900.00		1'677.20		1'919.70		1'681.05		1'736.65	
3501 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	900.00		900.00		651.98							
3501 3909.090 Imputations internes diverses	200.00											
3501 4272.000 Locations de places de parc		2'000.00		1'200.00		2'100.00		1'387.50		1'050.00		1'500.00
3501 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		8'000.00										
<b>3502 Pavillon scolaire du Chaugand</b>	<b>52'750.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>56'550.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>55'760.53</b>	<b>300.00</b>	<b>68'674.72</b>	<b>750.00</b>	<b>42'685.61</b>	<b>750.00</b>	<b>43'168.83</b>	<b>900.00</b>
3502 3011.000 Traitements du personnel	21'700.00		21'700.00		20'686.00		25'152.55		19'473.55		19'505.45	
3502 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	100.00		100.00		90.00		90.00		90.00		90.00	
3502 3012.000 Traitements du personnel occasionnel											1'213.85	
3502 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'100.00		2'100.00		1'963.30		2'393.10		1'888.90		2'007.90	
3502 3040.000 Cotisations C.I.P.	3'300.00		3'300.00		2'963.35		3'924.20		2'789.45		2'886.00	
3502 3050.000 Assurances maladie et accidents	1'600.00		1'400.00		1'056.45		1'211.50		988.60		869.00	
3502 3064.000 Frais de téléphone privé	50.00		50.00		36.00		36.00		36.00		36.00	
3502 3069.000 Indemnité de dérangment	150.00		150.00		112.80		112.80		112.80		112.80	
3502 3112.000 Achats de mobilier scolaire	1'000.00		1'500.00		800.00		1'000.00				400.00	
3502 3113.000 Achats de mobilier et équipements	500.00		1'500.00		500.00		500.00		1'200.00			
3502 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	200.00		1'000.00		320.00		1'541.27		1'020.00		822.55	
3502 3121.000 Eau	800.00		800.00		418.32		419.71		439.51		409.00	
3502 3123.000 Électricité	3'000.00		3'000.00		3'463.85		4'756.60				3'005.60	
3502 3133.000 Produits de nettoyage	2'500.00		2'500.00		840.00		991.65		2'246.75		553.25	
3502 3141.000 Entretien du bâtiment	3'500.00		3'500.00		16'699.15		6'115.70		3'117.43		4'994.31	
3502 3145.000 Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		1'500.00				13'738.20		173.95		1'473.30	
3502 3152.000 Entretien du mobilier scolaire	1'500.00		1'500.00						1'000.00			
3502 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	5'100.00		6'600.00		2'648.53		4'400.79		6'579.02		3'726.97	
3502 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00						500.00			
3502 3182.000 Frais de téléphone	1'400.00		1'200.00		1'347.40		1'121.20					
3502 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	1'200.00		1'200.00		1'024.05		1'169.45		1'029.65		1'062.85	
3502 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	950.00		950.00		791.33							
3502 3909.090 Imputations internes diverses	100.00											
3502 4272.000 Locations de places de parc		300.00		1'000.00		300.00		750.00		750.00		900.00
3502 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		1'000.00										

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3503 Pavillon scolaire du Grand-Chemin</b>	<b>56'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>64'400.00</b>		<b>125'854.95</b>		<b>69'533.97</b>		<b>90'344.81</b>	<b>6'826.23</b>	<b>72'742.94</b>	
3503 3011.000 Traitements du personnel	22'900.00		22'900.00		21'591.45		21'272.60		20'889.85		20'688.70	
3503 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	100.00		100.00		90.00		90.00		90.00		90.00	
3503 3012.000 Traitements du personnel occasionnel									225.00			
3503 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'200.00		2'200.00		2'047.45		2'016.10		2'046.00		2'002.95	
3503 3040.000 Cotisations C.I.P.	3'500.00		3'500.00		3'124.40		3'324.60		3'023.70		3'141.00	
3503 3050.000 Assurances maladie et accidents	1'600.00		1'400.00		1'086.40		1'075.65		1'034.50		967.10	
3503 3064.000 Frais de téléphone privé	50.00		50.00		36.00		36.00		36.00		36.00	
3503 3069.000 Indemnité de dérangéement	150.00		150.00		112.80		112.80		112.80		112.80	
3503 3112.000 Achats de mobilier scolaire	1'000.00		1'500.00		900.00		2'000.00		25'789.25		26'619.05	
3503 3113.000 Achats de mobilier et équipements	1'000.00		1'500.00		500.00		500.00		850.00		229.90	
3503 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	400.00		800.00		320.00		499.60		410.00		500.00	
3503 3121.000 Eau	500.00		500.00		404.43		418.46		469.35		420.96	
3503 3122.000 Gaz	5'500.00		5'500.00		5'936.92		4'461.32		3'426.15		4'413.61	
3503 3123.000 Électricité	1'000.00		1'000.00		1'403.88		1'042.78		699.90		788.79	
3503 3133.000 Produits de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'000.00		1'000.00		2'200.00		400.00	
3503 3141.000 Entretien du bâtiment	4'800.00		9'000.00		7'935.62		6'422.64		13'378.75		6'602.39	
3503 3145.000 Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		1'000.00		73'802.70		17'878.20		10'575.18		935.30	
3503 3152.000 Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'500.00						1'000.00			
3503 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	4'500.00		6'000.00		3'117.78		5'447.82		2'497.18		3'874.14	
3503 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation			1'000.00						500.00			
3503 3182.000 Frais de téléphone	1'200.00		1'200.00		1'126.20		921.65					
3503 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	1'000.00		1'000.00		886.45		1'013.75		891.20		920.25	
3503 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	600.00		600.00		432.47							
3503 3199.000 Indemnités pour dommages à des tiers									200.00			
3503 3909.090 Imputations internes diverses	600.00											
3503 4361.010 Remboursements de traitements										6'478.23		
3503 4363.000 Remboursements de dommages										348.00		
3503 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		1'000.00										
<b>3504 Collèges de Bois-Murat A, B, C, D</b>	<b>1'203'200.00</b>	<b>344'160.00</b>	<b>1'155'200.00</b>	<b>249'500.00</b>	<b>723'853.13</b>	<b>168'695.30</b>	<b>579'192.55</b>	<b>109'800.00</b>	<b>476'826.01</b>	<b>92'359.82</b>	<b>433'904.25</b>	<b>107'495.50</b>
3504 3011.000 Traitements du personnel	291'000.00		320'000.00		198'670.00		194'127.85		153'030.60		148'920.80	
3504 3011.040 Allocations de ménage et de naissance									240.00		240.00	
3504 3011.050 Inconvénients de fonction	600.00		300.00									
3504 3012.000 Traitements du personnel occasionnel	32'500.00				5'238.75		4'150.40		11'814.75		3'812.60	
3504 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	30'000.00		31'900.00		19'236.25		18'543.45		15'390.00		14'575.75	
3504 3040.000 Cotisations C.I.P.	49'000.00		53'600.00		28'043.45		26'762.40		21'392.35		21'957.00	
3504 3050.000 Assurances maladie et accidents	23'500.00		19'900.00		9'565.95		8'539.90		7'614.15		6'785.05	
3504 3064.000 Frais de téléphone privé	450.00		450.00		90.00		30.00					
3504 3069.000 Indemnité de dérangéement					300.00		300.00		490.00		600.00	
3504 3112.000 Achats de mobilier scolaire	10'000.00		14'000.00						6'688.60		3'581.00	
3504 3113.000 Achats de mobilier et équipements	10'500.00		13'000.00		1'336.10		23'124.82		4'315.56		500.00	
3504 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	10'500.00		23'000.00		6'509.48		8'992.28		9'434.75		9'13.30	
3504 3121.000 Eau	9'000.00		9'000.00		7'290.91		7'147.40		4'704.04		2'628.55	
3504 3122.000 Gaz	201'000.00		155'000.00		200'585.95		148'255.30		146'868.95		114'994.35	
3504 3123.000 Électricité	50'500.00		40'000.00		50'039.37		30'868.71		29'854.04		2'805.60	
3504 3133.000 Produits de nettoyage	11'000.00		12'000.00		10'553.45		1'220.90		9'372.30		16'561.50	
3504 3141.000 Entretien du bâtiment	196'000.00		124'500.00		38'176.00		41'594.49		18'038.88		18'327.99	
3504 3145.000 Entretien des espaces extérieurs	3'800.00		35'300.00		3'180.30		60.40		74.18		34'491.20	
3504 3152.000 Entretien du mobilier scolaire	3'000.00		5'000.00						5'500.00			
3504 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	208'750.00		208'750.00		98'786.80		22'216.70		10'282.36		20'127.26	
3504 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	6'000.00		8'000.00		618.67		3'267.90		712.75		307.15	
3504 3182.000 Frais de téléphone							342.70					
3504 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	35'000.00		35'000.00		31'549.49		39'646.95		21'007.75		21'775.15	
3504 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	14'000.00		14'000.00		14'082.21							
3504 3909.090 Imputations internes diverses	7'100.00											
3504 4361.000 Remboursements A.P.G.											47.15	42.00
3504 4361.010 Remboursements de traitements						963.10				7'812.67		2'853.50
3504 4363.000 Remboursements de dommages						9'115.20						
3504 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		90'000.00										
3504 4904.001 Imputation interne loyers AAEE		234'860.00		230'200.00		139'317.00		109'800.00		65'200.00		104'600.00
3504 4909.090 Imputations internes diverses		19'300.00		19'300.00		19'300.00				19'300.00		

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus								
<b>3505 Collège de Bois-Murat F</b>	<b>925'300.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>927'950.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>817'053.58</b>	<b>82'358.90</b>	<b>778'665.53</b>	<b>72'826.40</b>	<b>787'065.18</b>	<b>146'096.48</b>	<b>662'225.71</b>	<b>47'475.40</b>
3505 3011.000 Traitements du personnel	431'000.00		418'900.00		321'686.40		354'927.40		377'917.25		319'953.80	
3505 3011.010 Traitements du personnel auxiliaire									7'653.90		7'615.80	
3505 3011.030 Indemnités de piquet									525.00			
3505 3011.040 Allocations de ménage et de naissance									960.00		960.00	
3505 3011.050 Inconvénients de fonction	2'400.00		2'400.00		1'250.00							
3505 3012.000 Traitements du personnel occasionnel	5'000.00		5'000.00		64'470.10		12'491.00		30'405.90		22'118.50	
3505 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	39'000.00		38'600.00		30'761.22		33'658.30		33'646.45		33'091.65	
3505 3040.000 Cotisations C.I.P.	58'500.00		57'900.00		50'278.09		47'270.60		42'923.20		44'298.00	
3505 3050.000 Assurances maladie et accidents	32'500.00		24'200.00		17'428.22		17'385.20		17'510.90		14'618.00	
3505 3061.010 Frais de déplacements					55.70							
3505 3062.000 Autres frais de transports	500.00		500.00								291.00	
3505 3064.000 Frais de téléphone privé	200.00		200.00				423.00		378.00		162.00	
3505 3066.000 Frais de subsistance							217.90					
3505 3069.000 Indemnité de dérangement									760.00		1'200.00	
3505 3091.000 Formation du personnel	2'000.00		3'000.00		2'200.00							
3505 3112.000 Achats de mobilier scolaire					25'000.00		5'400.00		18'856.50		12'390.10	
3505 3113.000 Achats de mobilier et équipements					10'000.00		184.30		18'026.90		2'369.60	
3505 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	12'500.00		11'000.00		6'661.97		10'945.86		17'269.53		1'534.07	
3505 3121.000 Eau	3'500.00		4'000.00		2'886.90		3'338.48		3'752.00		3'949.18	
3505 3122.000 Gaz	4'500.00		8'500.00		3'740.10		6'236.70		8'244.10		5'390.75	
3505 3123.000 Électricité	59'000.00		60'000.00		56'920.34		42'636.25		38'777.40		52'451.35	
3505 3133.000 Produits de nettoyage	10'500.00		10'500.00		6'825.00		5'200.10		10'545.55		11'182.05	
3505 3141.000 Entretien du bâtiment	98'100.00		110'650.00		117'333.56		146'332.94		63'065.40		71'228.93	
3505 3145.000 Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		1'000.00									
3505 3152.000 Entretien du mobilier scolaire	4'000.00		5'500.00				387.70		4'155.20			
3505 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	86'400.00		81'900.00		85'255.21		54'449.67		63'029.66		27'796.05	
3505 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	3'200.00		4'700.00		152.05		2'135.85		2'148.65		3'599.23	
3505 3182.000 Frais de téléphone	1'800.00		1'800.00		1'072.95		2'331.25		1'394.89		1'370.10	
3505 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	23'000.00		23'000.00		21'951.57		22'888.45		19'368.50		20'157.75	
3505 3186.040 Assurances véhicules	1'100.00		1'100.00		1'120.30		1'009.20		1'120.30		1'047.50	
3505 3188.010 Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants	3'000.00											
3505 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	6'600.00		6'600.00		5'160.30							
3505 3192.000 Taxes sur les véhicules									80.00		258.30	
3505 3062.030 Subventions transports enseignants					6'622.90		3'348.00		4'550.00		3'192.00	
3505 4271.000 Locations						150.00				200.00		500.00
3505 4271.010 Loyers appartement et garage		18'000.00		18'000.00		4'650.00				15'940.60		20'224.20
3505 4272.000 Locations de places de parc		15'000.00		12'000.00		16'375.00		19'342.50		20'312.50		19'762.50
3505 4356.000 Contributions de tiers						1'056.00						
3505 4361.010 Remboursements de traitements						34'447.00		29'003.90		85'969.23		6'988.70
3505 4362.000 Remboursements de frais						1'245.90						
3505 4363.000 Remboursements de dommages						735.00						
3505 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		60'000.00							1'080.00		11'974.15	
3505 4904.001 Imputation interne loyers AAEE						23'700.00		23'400.00		11'700.00		
<b>3506 Salle de gym et piscine de Bois-Murat E</b>	<b>235'100.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>287'300.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>287'054.12</b>	<b>32'017.50</b>	<b>280'579.72</b>	<b>47'065.05</b>	<b>231'478.75</b>	<b>47'771.95</b>	<b>263'327.51</b>	<b>63'054.25</b>
3506 3011.000 Traitements du personnel	80'000.00		102'500.00		130'534.85		87'198.50		89'026.05		85'653.20	
3506 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'500.00		9'600.00		12'349.85		8'291.80		8'643.50		8'338.15	
3506 3040.000 Cotisations C.I.P.	12'000.00		15'500.00		15'171.15		12'157.50		11'230.50		11'793.60	
3506 3050.000 Assurances maladie et accidents	5'000.00		5'500.00		5'445.85		3'709.85		3'641.95		3'339.40	
3506 3069.000 Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3506 3091.000 Formation du personnel					1'280.00							
3506 3112.000 Achats de mobilier scolaire	500.00		500.00		500.00		500.00		400.00			
3506 3113.000 Achats de mobilier et équipements	5'000.00		7'000.00				84.00		14'247.10		180.00	
3506 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		2'000.00		2'500.00		2'500.00		701.20		2'300.00	
3506 3121.000 Eau	15'500.00		15'500.00		15'229.11		13'355.75		15'437.27		8'935.56	
3506 3122.000 Gaz	3'800.00		3'800.00		4'808.95		6'902.30		3'351.40		3'661.20	
3506 3123.000 Électricité	18'000.00		30'800.00		15'639.35		33'988.50		26'082.50		23'599.25	
3506 3133.000 Produits de nettoyage	8'500.00		12'000.00		7'946.80		19'893.60		9'290.55		15'470.50	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus										
3506 3141.000 Entretien du bâtiment	10'700.00		10'000.00		14'108.91		26'037.57		6'939.52		45'927.03	
3506 3145.000 Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		1'000.00				397.45				33.70	
3506 3152.000 Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00					1'000.00				
3506 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	40'200.00		45'200.00		40'325.09		49'616.53		28'004.82		38'921.02	
3506 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	3'000.00		3'000.00		404.17		1'718.27				3'143.90	
3506 3182.000 Frais de téléphone	1'900.00		1'900.00		1'711.05		1'739.15		1'856.74		1'847.70	
3506 3185.030 Analyses d'eau	3'000.00		3'000.00		2'329.55		2'434.00		2'877.15		1'139.75	
3506 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	8'900.00		8'900.00		8'514.25		8'854.95		7'548.50		7'843.55	
3506 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	7'100.00		7'100.00		7'055.39							
3506 4271.000 Locations		13'000.00		13'000.00		20'017.50		23'047.50		11'347.50		26'987.50
3506 4356.000 Contributions de tiers								1'239.00				
3506 4361.000 Remboursements A.P.G.									424.45		378.05	
3506 4363.000 Remboursements de dommages								378.55			3'488.70	
3506 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		5'000.00										
3506 4904.001 Imputation interne loyers AAEE		12'000.00		12'000.00		12'000.00		22'400.00		36'000.00		32'200.00
<b>3507 Salle de gym de la Croix-Blanche</b>	<b>243'770.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>254'820.00</b>		<b>363'523.55</b>	<b>1'520.00</b>	<b>403'487.93</b>	<b>8'997.15</b>	<b>349'231.81</b>	<b>3'712.20</b>	<b>342'172.81</b>	<b>150.00</b>
3507 3011.000 Traitements du personnel	54'000.00		53'800.00		149'958.55		150'997.50		149'639.55		143'547.75	
3507 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	120.00		120.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3507 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'000.00		5'000.00		14'570.25		14'663.05		14'852.10		14'280.45	
3507 3040.000 Cotisations C.I.P.	8'000.00		7'100.00		22'430.40		23'910.05		21'806.40		22'854.00	
3507 3050.000 Assurances maladie et accidents	3'900.00		3'300.00		6'978.00		7'004.80		6'760.90		6'197.05	
3507 3064.000 Frais de téléphone privé	150.00		150.00		108.00		108.00		189.00		432.00	
3507 3069.000 Indemnité de dérangement	150.00		150.00		7'860.00		5'100.00		5'100.00		5'100.00	
3507 3091.000 Formation du personnel	600.00											
3507 3112.000 Achats de mobilier scolaire			600.00		500.00		500.00		600.00			
3507 3113.000 Achats de mobilier et équipements	11'000.00		12'500.00		8'188.40		5'990.00		13'075.10		5'980.50	
3507 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	7'500.00		8'000.00		3'500.00		3'919.79				563.20	
3507 3121.000 Eau	2'400.00		2'400.00		1'967.74		2'283.27		2'295.04		2'297.34	
3507 3122.000 Gaz	35'000.00		35'000.00		33'315.50		32'052.05		28'920.45		26'515.45	
3507 3123.000 Électricité	15'000.00		20'500.00		23'193.75		21'137.75		15'335.30		15'535.50	
3507 3124.010 Achats de carburants	300.00		300.00									
3507 3133.000 Produits de nettoyage	10'000.00		10'000.00		9'000.00		13'255.45		10'031.65		13'738.35	
3507 3141.000 Entretien du bâtiment	34'600.00		38'300.00		33'473.84		82'518.14		28'347.55		54'486.50	
3507 3145.000 Entretien des espaces extérieurs	1'000.00		1'000.00									
3507 3152.000 Entretien du mobilier scolaire								500.00				
3507 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	37'750.00		41'700.00		34'483.56		27'397.70		39'169.26		21'114.62	
3507 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	4'800.00		3'000.00		1'632.30		1'159.13		2'355.12		736.10	
3507 3182.000 Frais de téléphone	2'000.00		2'000.00		2'034.90		1'965.85		852.09		139.05	
3507 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	8'300.00		8'300.00		8'164.05		8'325.40		7'200.30		7'454.95	
3507 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	1'600.00		1'600.00		964.31							
3507 4271.000 Locations		1'000.00				1'360.00		560.00		1'260.00		150.00
3507 4272.000 Locations de places de parc						160.00				425.00		
3507 4363.000 Remboursements de dommages								4'469.50		2'027.20		
3507 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		8'000.00										
3507 4809.017 Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel								3'967.65				
<b>3508 Collège de l'Ofréquaz et Unité d'Accueil de la Petite Enfance</b>	<b>176'850.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>168'050.00</b>	<b>69'500.00</b>	<b>184'204.65</b>	<b>71'060.70</b>	<b>206'100.95</b>	<b>69'850.00</b>	<b>184'246.92</b>	<b>70'823.30</b>	<b>159'404.73</b>	<b>69'625.00</b>
3508 3011.000 Traitements du personnel	53'300.00		53'300.00		72'360.00		71'220.85		67'812.50		46'832.15	
3508 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	150.00		150.00		120.00		120.00		120.00		120.00	
3508 3012.000 Traitements du personnel occasionnel											275.55	
3508 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'000.00		5'000.00		6'848.60		6'740.05		6'562.55		3'495.45	
3508 3040.000 Cotisations C.I.P.	8'100.00		8'100.00		10'265.35		10'809.90		9'604.55		6'912.60	
3508 3050.000 Assurances maladie et accidents	3'800.00		3'300.00		3'808.40		3'661.75		3'556.00		1'828.05	
3508 3064.000 Frais de téléphone privé	150.00		150.00		162.00		162.00		162.00		162.00	
3508 3069.000 Indemnité de dérangement	150.00		150.00		150.00		150.00		150.00		150.00	
3508 3112.000 Achats de mobilier scolaire	2'000.00		2'000.00		1'500.00		23'593.05		1'200.00		24'023.20	
3508 3113.000 Achats de mobilier et équipements	500.00		1'500.00		1'900.00		2'418.80		1'115.80		500.00	
3508 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	3'000.00		3'500.00		3'500.00		4'681.25		5'923.55		619.55	
3508 3121.000 Eau	1'500.00		1'500.00		1'232.07		1'215.40		1'244.80		3'144.95	
3508 3122.000 Gaz	23'000.00		23'000.00		24'457.45		20'002.00		21'511.85		20'561.05	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3508 3123.000	Électricité	6'000.00		6'000.00	10'519.90		6'143.65		5'942.70		4'897.45		
3508 3133.000	Produits de nettoyage	5'000.00		5'000.00	1'200.00		1'467.35		4'803.17		696.83		
3508 3141.000	Entretien du bâtiment	26'400.00		15'900.00	17'215.60		26'016.77		24'754.03		10'298.10		
3508 3145.000	Entretien des espaces extérieurs				686.40		178.30				7'432.00		
3508 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau				569.50								
3508 3152.000	Entretien du mobilier scolaire	2'000.00		2'000.00					1'500.00				
3508 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	21'300.00		22'600.00	16'479.45		18'150.83		19'173.27		19'188.55		
3508 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		1'500.00					136.60		1'000.00		
3508 3182.000	Frais de téléphone	200.00		200.00	407.85				98.40				
3508 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	6'500.00		6'500.00	5'061.60		9'133.00		8'011.75		8'267.25		
3508 3186.010	Primes assurances accidents et RC commune	3'400.00		3'400.00	2'916.40								
3508 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	3'300.00		3'300.00	2'844.08								
3508 3909.090	Imputations internes diverses	600.00											
3508 4272.000	Locations de places de parc		2'500.00			2'850.00		2'850.00		3'600.00		2'625.00	
3508 4363.000	Remboursements de dommages					1'210.70				223.30			
3508 4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		5'000.00										
3508 4904.001	Imputation interne loyers AAEE		67'000.00		67'000.00		67'000.00		67'000.00		67'000.00		
<b>351</b>	<b>BÂTIMENTS COMMUNAUX (patrimoine administratif)</b>	<b>1'270'980.00</b>	<b>188'980.00</b>	<b>1'174'230.00</b>	<b>106'480.00</b>	<b>1'083'062.04</b>	<b>178'288.15</b>	<b>1'073'972.60</b>	<b>183'936.89</b>	<b>885'517.68</b>	<b>181'451.95</b>	<b>801'746.22</b>	<b>102'873.77</b>
<b>3510</b>	<b>Maison de commune</b>	<b>101'910.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>108'560.00</b>	<b>99'400.86</b>	<b>5.90</b>	<b>106'582.44</b>	<b>200.00</b>	<b>109'785.69</b>	<b>7'577.70</b>	<b>79'973.26</b>	<b>8'139.40</b>	
3510 3011.000	Traitements du personnel	34'800.00		34'800.00	26'404.60		26'284.50		25'681.80		25'324.70		
3510 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		60.00	60.00		60.00		60.00		60.00		
3510 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'200.00		3'200.00	2'489.65		2'808.90		2'482.90		2'392.60		
3510 3040.000	Cotisations C.I.P.	5'100.00		5'100.00	3'784.85		4'018.60		3'681.65		3'865.20		
3510 3050.000	Assurances maladie et accidents	2'500.00		2'050.00	1'359.70		1'358.45		1'300.60		1'198.25		
3510 3064.000	Frais de téléphone privé	100.00		100.00	54.00		54.00		54.00		54.00		
3510 3069.000	Indemnité de dérangemnt	100.00		100.00	75.00		75.00		75.00		75.00		
3510 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		16'000.00	18'617.51		13'478.75		9'958.85		2'483.85		
3510 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'500.00		4'000.00	1'705.25		1'998.90		2'339.55		876.00		
3510 3121.000	Eau	700.00		700.00	407.89		455.04		455.04		542.76		
3510 3123.000	Électricité						772.85						
3510 3133.000	Produits de nettoyage	3'000.00		3'000.00	2'700.00		3'916.55		2'477.10		1'522.90		
3510 3141.000	Entretien du bâtiment	21'100.00		11'000.00	7'051.05		17'712.59		32'704.50		12'815.70		
3510 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	6'850.00		8'350.00	15'178.94		8'915.41		12'725.83		13'457.30		
3510 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation								500.00				
3510 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	4'700.00		4'700.00	4'287.36		4'672.90		4'202.10		4'324.40		
3510 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	400.00		400.00	225.06								
3510 3903.002	Frais de chauffage	15'000.00		15'000.00	15'000.00		20'000.00		11'000.00		11'000.00		
3510 3909.090	Imputations internes diverses	1'800.00											
3510 4271.000	Locations									6'377.70		6'377.70	
3510 4356.000	Contributions de tiers								1'200.00		1'200.00		
3510 4361.010	Remboursements de traitements					5.90						561.70	
3510 4363.000	Remboursements de dommages							200.00					
3510 4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		7'000.00										
<b>3511</b>	<b>Maison palinzarde</b>	<b>149'620.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>155'520.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>173'054.79</b>	<b>4'001.95</b>	<b>191'816.19</b>	<b>2'714.00</b>	<b>126'248.17</b>	<b>2'664.00</b>	<b>112'009.24</b>	<b>3'225.65</b>
3511 3011.000	Traitements du personnel	27'500.00		27'500.00	26'404.90		26'284.50		25'681.75		25'324.70		
3511 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		60.00	60.00		60.00		60.00		60.00		
3511 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'500.00		2'500.00	2'489.25		2'486.35		2'483.25		2'393.60		
3511 3040.000	Cotisations C.I.P.	4'000.00		4'000.00	3'785.15		4'018.60		3'681.55		3'865.20		
3511 3050.000	Assurances maladie et accidents	2'000.00		1'600.00	1'360.05		1'357.55		1'301.65		1'198.85		
3511 3064.000	Frais de téléphone privé	60.00		60.00	54.00		54.00		54.00		54.00		
3511 3069.000	Indemnité de dérangemnt	100.00		100.00	75.00		75.00		75.00		75.00		
3511 3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'500.00		12'000.00	8'717.75		31'794.37		22'997.50		9'817.02		
3511 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'500.00		2'500.00	931.25		1'498.51		5'997.82		800.00		
3511 3121.000	Eau	800.00		800.00	725.42		617.18		612.95		1'087.02		
3511 3122.000	Gaz	19'500.00		15'000.00	19'167.96		12'383.70		10'563.40		13'548.02		
3511 3123.000	Électricité	26'000.00		18'000.00	25'364.94		21'048.75		13'962.85		13'303.93		
3511 3133.000	Produits de nettoyage	3'000.00		3'000.00	2'000.00		2'935.55		2'445.30		1'554.70		
3511 3141.000	Entretien du bâtiment	10'000.00		13'000.00	38'951.64		66'554.44		12'607.10		18'836.55		
3511 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	16'000.00		23'400.00	14'117.15		12'045.79		19'648.20		14'191.25		
3511 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00			19.10		613.85				
3511 3161.030	Loyers nettoyage sol extérieur						4'652.60				2'326.20		
3511 3182.000	Frais de téléphone	400.00			303.05								
3511 3186.000	Assurances mobilières et immobilières			4'000.00	3'442.80		3'930.20		3'462.00		3'573.20		
3511 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	27'000.00		27'000.00	25'104.48								
3511 3909.090	Imputations internes diverses	700.00											

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus										
3511 4271.000 Locations				2700.00		3'996.00		2'664.00		2'664.00		2'664.00
3511 4271.080 Locations de la salle des sociétés							50.00					
3511 4361.010 Remboursements de traitements						5.95						561.65
3511 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		3'000.00										
<b>3512 Salle des spectacles</b>	<b>444'900.00</b>	<b>74'730.00</b>	<b>466'950.00</b>	<b>49'730.00</b>	<b>424'008.18</b>	<b>73'420.05</b>	<b>449'055.07</b>	<b>62'153.20</b>	<b>303'081.76</b>	<b>65'592.85</b>	<b>279'106.55</b>	<b>51'660.95</b>
3512 3011.000 Traitements du personnel	168'500.00		172'000.00		158'210.05		159'042.25		144'315.30		123'359.80	
3512 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	1'000.00		1'000.00		1'080.00		1'080.00		1'080.00		1'080.00	
3512 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	15'500.00		15'700.00		14'947.85		16'418.55		13'955.30		12'140.35	
3512 3040.000 Cotisations C.I.P.	23'600.00		24'300.00		23'194.55		26'636.75		20'719.05		19'396.80	
3512 3050.000 Assurances maladie et accidents	11'600.00		9'400.00		8'060.40		6'807.20		5'860.40		5'689.90	
3512 3064.000 Frais de téléphone privé	50.00		50.00		54.00		54.00		54.00		54.00	
3512 3069.000 Indemnité de dérangements	1'200.00		1'200.00		1'350.00		1'370.00		1'350.00		1'350.00	
3512 3113.000 Achats de mobilier et équipements	5'000.00		9'000.00		1'320.60		2'995.82		2'465.65			
3512 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	3'000.00		23'000.00		7'990.45		3'950.89		3'326.60		10'269.26	
3512 3121.000 Eau	4'000.00		4'000.00		234.00		266.92		2'089.80		3'705.43	
3512 3122.000 Gaz	72'000.00		60'000.00		71'313.90		98'302.85		289.25		221.60	
3512 3123.000 Électricité	40'000.00		35'000.00		39'601.85		39'099.35		48'457.50		21'432.60	
3512 3124.000 Mazout											25'812.30	
3512 3133.000 Produits de nettoyage	400.00		400.00		3'459.50		2'955.40		2'562.10		806.45	
3512 3141.000 Entretien du bâtiment	9'250.00		13'250.00		14'973.24		20'270.02		3'935.30		16'709.03	
3512 3145.000 Entretien des espaces extérieurs					1'000.00							
3512 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	60'100.00		67'950.00		52'829.93		44'385.07		28'382.82		17'096.73	
3512 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	200.00		200.00		150.75		1'127.30		1'500.00			
3512 3182.000 Frais de téléphone	2'700.00		2'700.00		1'365.85		2'352.95		2'640.44		2'924.25	
3512 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	22'500.00		22'500.00		20'545.46		21'939.75		20'098.25		17'058.05	
3512 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	4'300.00		4'300.00		3'325.80							
3512 4271.020 Loyers appartement		17'200.00		17'200.00		17'118.60		17'118.60		17'034.00		16'949.40
3512 4271.060 Locations grande salle		32'330.00		12'330.00		28'966.00		14'728.50		32'357.50		2'540.00
3512 4271.090 Locations matériel grande salle		7'700.00		3'700.00		10'490.00		6'170.00		1'930.00		
3512 4356.000 Contributions de tiers				1'500.00				581.50				
3512 4361.000 Remboursements A.P.G.								3'554.60				
3512 4361.010 Remboursements de traitements						1'820.95						10'109.80
3512 4363.000 Remboursements de dommages						24.50				3'271.35		11'061.75
3512 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		2'500.00										
3512 4903.002 Frais de chauffage maison de commune		15'000.00		15'000.00		15'000.00		20'000.00		11'000.00		11'000.00
<b>3513 Auberge communale</b>	<b>89'350.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>64'150.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>65'023.27</b>	<b>50'095.25</b>	<b>9'627.28</b>	<b>81'389.79</b>	<b>36'354.43</b>	<b>68'662.85</b>	<b>33'529.45</b>	<b>17'717.27</b>
3513 3113.000 Achats de mobilier et équipements									820.00		156.15	
3513 3123.000 Électricité	40'000.00				516.00							
3513 3141.000 Entretien du bâtiment	3'050.00		3'050.00		2'595.50		999.00		7'760.65		29'656.95	
3513 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	46'300.00		44'100.00		4'664.50		8'628.28		27'773.78		3'716.35	
3513 3185.000 Honoraires, actes officiels			17'000.00		18.00							
3513 3185.040 Honoraires et frais d'expertises					7'567.00							
3513 3301.040 Amortissement créance Auberge communale					49'662.27							
3513 4271.030 Loyers appartement et chambres		21'000.00		21'000.00		23'261.40		25'966.65		20'822.90		12'368.40
3513 4271.070 Loyers de l'auberge		4'000.00				22'833.85		46'665.14		40'090.60		4'682.22
3513 4351.000 Finances de chauffage		40'000.00				4'000.00		8'000.00		7'333.35		666.65
3513 4363.000 Remboursements de dommages								758.00		416.00		

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus										
<b>3514 Locaux de la voirie du Giziaux</b>	<b>290'300.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>254'800.00</b>	<b>31'800.00</b>	<b>200'992.13</b>	<b>47'889.35</b>	<b>193'646.04</b>	<b>31'046.00</b>	<b>209'435.81</b>	<b>34'225.35</b>	<b>190'773.89</b>	<b>19'131.00</b>
3514 3011.000 Traitements du personnel	5'100.00		5'100.00		40'845.65		40'242.45		41'395.70		35'047.30	
3514 3011.040 Allocations de ménage et de naissance	100.00		100.00		60.00		60.00		60.00		60.00	
3514 3012.000 Traitements du personnel occasionnel	51'600.00		51'600.00									
3514 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'100.00		5'100.00		2'187.70		3'805.95		3'995.05		3'387.50	
3514 3040.000 Cotisations C.I.P.	10'500.00		10'500.00		5'831.25		6'195.05		5'661.65		4'869.00	
3514 3050.000 Assurances maladie et accidents	3'200.00		2'500.00		1'526.90		2'011.00		2'088.20		1'638.45	
3514 3064.000 Frais de téléphone privé					46.85		90.00		90.00		72.00	
3514 3069.000 Indemnité de dérangements	100.00		100.00		75.00		75.00		75.00		75.00	
3514 3113.000 Achats de mobilier et équipements	2'500.00		2'500.00		1'350.00		3'936.50		4'483.04		6'028.11	
3514 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	4'500.00		6'000.00		1'931.90		7'434.60		1'450.00		600.00	
3514 3121.000 Eau	2'300.00		2'300.00		5'559.24		1'847.26		2'058.52		2'095.18	
3514 3122.000 Gaz	16'500.00		16'500.00		16'623.50		14'982.05		11'918.80		14'384.65	
3514 3123.000 Électricité	19'200.00		19'200.00		22'245.20		17'835.05		15'174.80		15'035.85	
3514 3129.000 Chauffage à bois	22'200.00		22'200.00		17'600.00		21'530.00		18'200.00		20'454.00	
3514 3133.000 Produits de nettoyage	3'000.00		3'000.00		2'500.00		2'500.00		3'000.00		500.00	
3514 3141.000 Entretien du bâtiment	67'300.00		21'500.00		15'454.68		10'995.75		42'345.30		29'702.92	
3514 3141.010 Entretien local Route du Village	500.00		500.00				290.00					
3514 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	35'800.00		45'300.00		39'092.38		35'503.68		33'961.96		30'614.45	
3514 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	18'000.00		18'000.00		8'703.30		7'757.75		8'335.49		8'827.53	
3514 3182.000 Frais de téléphone	4'500.00		4'500.00		3'824.90		3'840.85		4'320.75		6'107.45	
3514 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	13'000.00		13'000.00		11'178.97		12'713.10		10'821.55		11'274.50	
3514 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	5'300.00		5'300.00		4'354.71							
3514 4271.020 Loyers appartement				17'800.00		17'706.00		17'706.00		17'706.00		17'706.00
3514 4271.080 Locations de la salle des sociétés		500.00		500.00		80.00		80.00		80.00		80.00
3514 4272.000 Locations de places de parc		1'500.00		1'500.00		1'260.00		1'260.00		1'230.00		1'425.00
3514 4361.010 Remboursements de traitements						16'843.35						
3514 4363.000 Remboursements de dommages										3'209.35		
3514 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		15'000.00										
3514 4909.090 Imputations internes diverses		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00		
<b>3515 Abri P.C. de l'Ofréquaz</b>	<b>7'650.00</b>	<b>50.00</b>	<b>7'650.00</b>	<b>50.00</b>	<b>4'810.60</b>	<b>48.00</b>	<b>3'970.70</b>	<b>48.00</b>	<b>4'683.15</b>	<b>48.00</b>	<b>8'654.35</b>	<b>48.00</b>
3515 3113.000 Achats de mobilier et équipements	500.00		500.00									
3515 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	500.00		500.00									
3515 3121.000 Eau	500.00		500.00		387.63		375.35		377.25		352.70	
3515 3123.000 Électricité	2'500.00		2'500.00		2'511.95		1'523.40		91.85		4'795.65	
3515 3124.000 Mazout									2'356.60			
3515 3141.000 Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00									
3515 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00								1'600.00	
3515 3182.000 Frais de téléphone	400.00		400.00		252.50		303.20		303.00		303.50	
3515 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	1'600.00		1'600.00		1'545.45		1'768.75		1'554.45		1'602.50	
3515 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	150.00		150.00		113.07							
3515 4271.100 Participation PC régionale		50.00		50.00		48.00		48.00		48.00		48.00
<b>3516 Poste d'attente P.C. de Bois-Murat</b>	<b>6'350.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6'350.00</b>	<b>200.00</b>	<b>13'901.95</b>	<b>48.00</b>	<b>17'187.53</b>	<b>48.00</b>	<b>4'880.15</b>	<b>48.00</b>	<b>1'501.00</b>	<b>48.00</b>
3516 3113.000 Achats de mobilier et équipements	500.00		500.00									
3516 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	500.00		500.00									
3516 3121.000 Eau	700.00		700.00				231.53		617.50		547.35	
3516 3123.000 Électricité	2'500.00		2'500.00				6'167.95		2'845.35		155.10	
3516 3124.000 Mazout									664.25			
3516 3141.000 Entretien du bâtiment	500.00		500.00		13'072.30		9'982.45					
3516 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00									
3516 3182.000 Frais de téléphone	500.00		500.00		353.50		303.10		303.00		333.00	
3516 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	500.00		500.00		378.90		502.50		450.05		465.55	
3516 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	150.00		150.00		97.25							
3516 4271.000 Locations		100.00		100.00								
3516 4271.100 Participation PC régionale		100.00		100.00		48.00		48.00		48.00		48.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3517 Église des Croisettes</b>	<b>123'750.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>110'250.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>101'870.26</b>	<b>2'779.65</b>	<b>102'087.35</b>	<b>6'337.90</b>	<b>91'048.52</b>	<b>2'633.20</b>	<b>96'198.48</b>	<b>2'903.50</b>
3517 3011.000 Traitements du personnel	56'000.00		55'200.00		56'142.35		56'455.60		52'274.10		51'807.00	
3517 3012.000 Traitements du personnel occasionnel	1'000.00		1'000.00		2'263.25		1'205.20		700.55		320.00	
3517 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'200.00		5'100.00		5'063.25		5'161.10		4'964.45		4'655.65	
3517 3040.010 Cotisations LPP	8'500.00		8'500.00		8'028.50		8'485.85		7'707.60		8'067.60	
3517 3050.000 Assurances maladie et accidents	4'000.00		2'400.00		1'835.35		1'866.25		1'671.70		1'421.50	
3517 3064.000 Frais de téléphone privé	50.00		50.00		43.10		45.00		45.00		45.00	
3517 3066.000 Frais de subsistance	100.00		100.00						100.00			
3517 3109.000 Autres frais	450.00											
3517 3113.000 Achats de mobilier et équipements	1'000.00		1'000.00		800.00		800.00		230.00			
3517 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		500.00		500.00		250.00			
3517 3121.000 Eau	500.00		500.00		86.14		86.10		86.10		86.10	
3517 3123.000 Électricité	10'000.00		10'000.00		10'719.10		8'222.20		8'885.35		7'746.20	
3517 3133.000 Produits de nettoyage	1'000.00		1'000.00		1'500.00		1'500.00		950.00			
3517 3141.000 Entretien du bâtiment	19'500.00		5'500.00		2'377.50		7'898.20		2'742.87		12'503.35	
3517 3145.000 Entretien des espaces extérieurs	500.00		500.00									
3517 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	9'350.00		12'350.00		8'325.21		6'158.30		6'661.55		6'200.18	
3517 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00						500.00			
3517 3182.000 Frais de téléphone	200.00		200.00		207.05		196.80		196.80		164.00	
3517 3186.000 Assurances mobilières et immobilières	3'600.00		3'600.00		3'394.05		3'506.75		3'082.45		3'181.90	
3517 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	800.00		800.00		585.41							
3517 4231.010 Locations		1'000.00		1'000.00								200.00
3517 4361.010 Remboursements de traitements						2'779.65		748.90		2'633.20		2'703.50
3517 4363.000 Remboursements de dommages								5'589.00				
3517 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		7'000.00										
<b>3518 Caserne des pompiers</b>	<b>57'150.00</b>	<b>2'000.00</b>										
3518 3011.000 Traitements du personnel	18'000.00											
3518 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'600.00											
3518 3040.000 Cotisations C.I.P.	2'800.00											
3518 3050.000 Assurances maladie et accidents	1'300.00											
3518 3069.000 Indemnité de dérangement	150.00											
3518 3113.000 Achats de mobilier et équipements	500.00											
3518 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	5'000.00											
3518 3121.000 Eau	2'000.00											
3518 3123.000 Électricité	5'000.00											
3518 3133.000 Produits de nettoyage	1'000.00											
3518 3141.000 Entretien du bâtiment	5'100.00											
3518 3151.000 Entretien mobilier et machines de bureau	1'000.00											
3518 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	10'600.00											
3518 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00											
3518 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	2'000.00											
3518 3909.090 Imputations internes diverses	100.00											
3518 4803.010 Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		2'000.00										

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352</b>	<b>IMMEUBLES ET LOCAUX DIVERS (patrimoine financier)</b>											
	<b>446'875.00</b>	<b>200'410.00</b>	<b>515'445.00</b>	<b>212'750.00</b>	<b>322'247.07</b>	<b>201'646.30</b>	<b>380'697.57</b>	<b>203'379.20</b>	<b>357'294.88</b>	<b>202'517.35</b>	<b>311'470.11</b>	<b>144'036.15</b>
<b>3520</b>	<b>Refuge du Chaugand</b>											
3520 3011.000	17'495.00	21'500.00	38'355.00	21'100.00	23'507.82	21'682.10	33'384.49	20'850.00	22'018.15	22'550.00	18'674.81	13'391.70
3520 3011.040	5'100.00		5'100.00		4'785.95		4'715.40		4'566.15		5'037.20	
3520 3030.000	60.00		60.00		60.00		60.00		60.00		60.00	
3520 3040.000	500.00		500.00		458.15		449.95		445.70		485.45	
3520 3050.000	760.00		760.00		721.20		771.10		691.55		703.20	
3520 3069.000	350.00		260.00		212.45		210.05		199.95		199.65	
3520 3113.000	75.00		75.00		75.00		75.00		75.00		75.00	
3520 3114.000	500.00		500.00		500.00		500.00		320.00		500.00	
3520 3121.000	500.00		500.00		600.00		600.00		270.00		300.00	
3520 3123.000	500.00		500.00		496.50		496.10		496.10		496.10	
3520 3133.000	1'400.00		1'400.00		1'337.55		1'170.35		1'103.65		736.40	
3520 3141.000	200.00		200.00		200.00		900.00		900.00		450.00	
3520 3145.000	1'700.00		14'200.00		9'102.73		13'915.68		1'356.30		6'241.58	
3520 3153.000	500.00		500.00		534.44		397.05		798.69		743.10	
3520 3186.000	950.00		2'400.00		421.20		481.05		410.45		427.00	
3520 3189.000	500.00		500.00		702.65		7'700.60		7'894.61		2'220.13	
3520 3189.000	800.00		8'000.00		702.65		7'700.60		7'894.61		2'220.13	
3520 3903.000	2'600.00		2'400.00		2'600.00				2'380.00			
3520 4271.000		21'000.00		21'000.00		20'480.00		20'750.00		22'050.00		13'155.00
3520 4272.000		500.00				765.00						
3520 4356.000				100.00				100.00		225.00		100.00
3520 4361.010												56.70
3520 4362.000						37.10						
3520 4363.000						400.00				275.00		80.00
<b>3521</b>	<b>Ferme de la Girarde</b>											
	<b>28'050.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>53'350.00</b>	<b>50'200.00</b>	<b>40'050.10</b>	<b>53'639.25</b>	<b>76'219.95</b>	<b>48'716.95</b>	<b>19'438.23</b>	<b>47'419.90</b>	<b>48'046.70</b>	<b>51'300.95</b>
3521 3113.000									120.00		3'670.90	
3521 3114.000	100.00		100.00		500.00		500.00				826.70	
3521 3121.000	2'000.00		2'000.00		1'477.97		4'442.50		1'854.68		1'274.55	
3521 3122.000	11'000.00		11'000.00		11'014.14		11'289.32		9'421.60		9'423.27	
3521 3123.000	2'000.00		2'000.00		1'227.71		734.58		671.65		536.48	
3521 3133.000	200.00		200.00		200.00		500.00		500.00		250.00	
3521 3141.000	8'200.00		28'200.00		14'145.00		53'593.55		4'186.85		25'822.05	
3521 3145.000	500.00		500.00		815.45						3'458.25	
3521 3153.000	1'450.00		6'750.00		5'277.00		2'776.75		591.25		642.40	
3521 3182.000	200.00		200.00						284.95			
3521 3186.000	2'400.00		2'400.00		2'243.60		2'383.25		2'057.25		2'142.10	
3521 3191.011					2'849.23							
3521 4231.000		52'000.00		50'000.00		53'231.80		48'148.05		46'738.80		50'682.55
3521 4356.000				200.00		407.45		568.90		681.10		618.40
<b>3522</b>	<b>Maison Rochat</b>											
	<b>29'550.00</b>	<b>42'360.00</b>	<b>44'250.00</b>	<b>43'800.00</b>	<b>19'943.55</b>	<b>41'224.10</b>	<b>32'596.56</b>	<b>44'142.20</b>	<b>9'818.45</b>	<b>42'946.35</b>	<b>11'032.20</b>	<b>43'288.20</b>
3522 3114.000	500.00		500.00		500.00		500.00		95.00		250.00	
3522 3121.000	2'000.00		2'000.00		976.45		1'074.41		1'071.05		2'522.15	
3522 3122.000	500.00		500.00		5'032.75		5'349.95		4'668.10		4'364.35	
3522 3123.000	3'000.00		3'000.00		36.50							
3522 3133.000	200.00		200.00		500.00		500.00				200.00	
3522 3141.000	17'900.00		30'100.00		9'921.30		22'294.35		1'610.80		1'767.30	
3522 3145.000	500.00		500.00									
3522 3153.000	2'000.00		4'500.00		799.65		1'766.60		1'199.00		922.10	
3522 3154.000	200.00		200.00						200.00			
3522 3182.000	200.00		200.00		120.00		120.00		120.00		120.00	
3522 3186.000	1'100.00		1'100.00		954.25		991.25		854.50		886.30	
3522 3191.011	1'450.00		1'450.00		1'102.65							
3522 4231.000		42'360.00		43'800.00		40'689.10		42'642.20		42'848.55		43'179.75
3522 4359.000										97.80		108.45
3522 4363.000						535.00						
3522 4513.000								1'500.00				

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>3523</b>	<b>Chalet l'Espérance</b>	<b>222'700.00</b>	<b>40'500.00</b>	<b>222'000.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>178'036.94</b>	<b>40'474.85</b>	<b>168'990.88</b>	<b>43'237.00</b>	<b>218'012.98</b>	<b>58'737.80</b>	<b>166'282.99</b>	<b>23'009.25</b>
3523 3011.000	Traitements du personnel	104'500.00		102'100.00		98'559.60		94'396.95		122'699.25		79'508.00	
3523 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'000.00		1'000.00						514.55		3'816.45	
3523 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	9'800.00		9'400.00		8'857.75		8'746.05		9'865.20		8'016.80	
3523 3040.000	Cotisations C.I.P.	15'700.00		15'400.00		13'987.30		14'317.30		12'887.65		12'675.60	
3523 3050.000	Assurances maladie et accidents	7'800.00		5'500.00		2'889.00		2'849.60		3'611.55		3'348.45	
3523 3062.000	Autres frais de transports	500.00		1'000.00		317.40						1'609.80	
3523 3064.000	Frais de téléphone privé									16.50		135.00	
3523 3113.000	Achats de mobilier et équipements	9'100.00		11'100.00		2'813.25		1'465.40		6'566.65		20.45	
3523 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	4'600.00		9'600.00		2'343.45		1'349.60		1'230.44		640.05	
3523 3121.000	Eau	1'800.00		1'800.00		920.75		1'982.90		1'630.55		1'020.55	
3523 3122.000	Gaz	500.00		500.00		248.60		733.90		212.50			
3523 3123.000	Électricité	3'000.00		3'000.00		2'880.80		4'428.60		1'832.35		2'046.50	
3523 3124.000	Mazout	11'000.00		12'000.00		10'144.15		12'207.60		9'845.80		6'246.55	
3523 3133.000	Produits de nettoyage	1'000.00		1'000.00		1'516.72		1'000.00		979.80		80.00	
3523 3141.000	Entretien du bâtiment	15'600.00		13'300.00		9'187.10		5'901.45		23'338.92		32'807.35	
3523 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	2'200.00		3'200.00		1'521.55				1'023.15			
3523 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau									597.55			
3523 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	27'400.00		24'900.00		16'811.22		14'767.33		15'393.64		10'791.19	
3523 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	200.00		200.00						981.63			
3523 3182.000	Frais de téléphone	1'500.00		1'500.00		1'101.40		1'256.70		1'861.55		947.40	
3523 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'100.00		3'100.00		2'812.25		3'012.10		2'538.35		2'357.45	
3523 3189.000	Frais divers	2'000.00		2'000.00						20.00			
3523 3191.010	Taxes et impôts	400.00		400.00				575.40		365.40		215.40	
3523 3191.011	Taxes d'épuration des eaux					1'124.65							
3523 4231.010	Locations		1'500.00		10'000.00		1'521.00		5'737.00				940.00
3523 4356.000	Contributions de tiers												89.25
3523 4361.010	Remboursements de traitements						2'953.85				27'237.80		4'980.00
3523 4909.003	Imputation interne camps des écoles		39'000.00		39'000.00		36'000.00		37'500.00		31'500.00		17'000.00
<b>3524</b>	<b>Maison des jeunes et four à pain</b>	<b>60'935.00</b>	<b>8'950.00</b>	<b>78'185.00</b>	<b>10'950.00</b>	<b>31'286.91</b>	<b>8'970.00</b>	<b>35'381.88</b>	<b>9'620.50</b>	<b>42'760.24</b>	<b>8'923.30</b>	<b>44'222.71</b>	<b>3'796.75</b>
3524 3011.000	Traitements du personnel	19'600.00		19'600.00		4'785.95		4'715.40		4'566.15		6'601.20	
3524 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		60.00		60.00		60.00		60.00		60.00	
3524 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'800.00		1'800.00		458.15		449.95		445.70		615.30	
3524 3040.000	Cotisations C.I.P.	2'950.00		2'950.00		721.20		771.10		691.55		703.20	
3524 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'500.00		1'250.00		212.45		210.05		199.95		234.45	
3524 3064.000	Frais de téléphone privé	50.00		50.00									
3524 3069.000	Indemnité de dérangements	75.00		75.00		75.00		75.00		75.00		75.00	
3524 3113.000	Achats de mobilier et équipements	3'500.00		7'500.00		2'180.05		2'011.30		7'397.23		1'354.80	
3524 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'500.00		1'000.00		1'000.00		1'773.50		500.00	
3524 3123.000	Électricité	13'000.00		13'000.00		10'170.25		11'036.65		12'335.00		9'243.00	
3524 3133.000	Produits de nettoyage	1'500.00		1'000.00		1'400.00		1'910.90		501.30		1'498.70	
3524 3141.000	Entretien du bâtiment	5'300.00		17'000.00		3'218.87		3'674.85		3'525.95		16'158.50	
3524 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'600.00		6'100.00		3'742.39		5'373.86		5'146.60		4'060.01	
3524 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	200.00		200.00						500.00			
3524 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'100.00		2'100.00		1'824.80		1'869.95		1'666.90		1'713.15	
3524 3189.000	Frais divers	2'500.00		2'500.00		237.80		1'022.87		2'345.41		215.40	
3524 3903.000	Bois de feu	1'200.00		1'500.00		1'200.00		1'200.00		1'530.00		1'190.00	
3524 4231.000	Locations appartements												
3524 4231.010	Locations		8'950.00		10'950.00		8'590.00		9'610.00		8'790.00		3'500.00
3524 4361.010	Remboursements de traitements										133.30		296.75
3524 4363.000	Remboursements de dommages								10.50				

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>3525</b>	<b>Maison forestière</b>	<b>12'095.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>18'755.00</b>	<b>16'100.00</b>	<b>14'219.13</b>	<b>14'056.00</b>	<b>17'966.51</b>	<b>13'835.00</b>	<b>14'007.76</b>	<b>15'640.00</b>	<b>12'171.05</b>	<b>8'824.50</b>
3525 3011.000	Traitements du personnel	5'100.00		5'100.00		4'786.55		4'715.50		4'565.80		5'036.10	
3525 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	60.00		60.00		60.00		60.00		60.00		60.00	
3525 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	500.00		500.00		462.15		454.25		449.45		490.75	
3525 3040.000	Cotisations C.I.P.	760.00		760.00		721.75		768.70		692.95		703.20	
3525 3050.000	Assurances maladie et accidents	350.00		260.00		215.45		211.95		201.60		199.35	
3525 3069.000	Indemnité de dérangement	75.00		75.00		74.40		74.40		74.40		74.40	
3525 3113.000	Achats de mobilier et équipements	100.00		100.00						200.00		400.00	
3525 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	100.00		100.00		500.00		500.00		210.00		250.00	
3525 3133.000	Produits de nettoyage	100.00		100.00		700.00		700.00		350.00		350.00	
3525 3141.000	Entretien du bâtiment	1'850.00		3'800.00		4'260.33		4'299.50		212.30		2'609.80	
3525 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	500.00		500.00									
3525 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	700.00		1'300.00		660.50		658.05		693.35		199.20	
3525 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	100.00		100.00						500.00			
3525 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	300.00		300.00		264.55		296.25		259.65		268.95	
3525 3189.000	Frais divers	800.00		5'000.00		713.45		4'027.91		4'858.26		1'189.30	
3525 3903.000	Bois de feu	700.00		700.00		800.00		1'200.00		680.00		340.00	
3525 4231.010	Locations						13'275.00						
3525 4271.000	Locations		13'500.00		16'000.00				13'835.00		15'540.00		8'565.00
3525 4356.000	Contributions de tiers				100.00								250.00
3525 4361.010	Remboursements de traitements												9.50
3525 4363.000	Remboursements de dommages						781.00				100.00		
<b>3526</b>	<b>Propriété à la Cabolétaz</b>					<b>343.82</b>		<b>1'357.45</b>	<b>512.10</b>	<b>3'507.55</b>		<b>1'252.90</b>	<b>424.80</b>
3526 3141.000	Entretien du bâtiment					343.82		342.20		2'627.60		342.20	
3526 3186.000	Assurances mobilières et immobilières							1'015.25		879.95		910.70	
3526 4362.000	Remboursements de frais								512.10				424.80
<b>3527</b>	<b>Club-house au Bois-de-Ban</b>	<b>61'250.00</b>		<b>30'750.00</b>		<b>10'160.45</b>		<b>7'947.35</b>	<b>865.45</b>	<b>7'861.30</b>		<b>9'786.75</b>	
3527 3113.000	Achats de mobilier et équipements	100.00		100.00		3'473.00							
3527 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	100.00		100.00		500.00		500.00					
3527 3141.000	Entretien du bâtiment	13'500.00		24'000.00		1'468.30		2'721.10		197.45		5'137.90	
3527 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	46'550.00		5'550.00		3'846.10		3'726.75		6'804.50		3'758.75	
3527 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'000.00		1'000.00		873.05		999.50		859.35		890.10	
3527 4363.000	Remboursements de dommages								865.45				
<b>3528</b>	<b>Bâtiment Route Croix-Blanche 9</b>	<b>14'800.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>29'800.00</b>	<b>21'600.00</b>	<b>4'698.35</b>	<b>21'600.00</b>	<b>6'852.50</b>	<b>21'600.00</b>	<b>19'870.22</b>	<b>6'300.00</b>		
3528 3121.000	Eau	300.00		300.00						60.85			
3528 3123.000	Électricité	500.00		500.00		77.85		58.65		14.97			
3528 3124.000	Mazout	7'000.00		7'000.00				1'459.15		4'383.90			
3528 3141.000	Entretien du bâtiment	5'000.00		20'000.00		1'478.35		1'119.00		15'186.80			
3528 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00		1'902.00		2'972.00					
3528 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'500.00		1'500.00		1'240.15		1'243.70		223.70			
3528 4271.000	Locations								21'600.00				
3528 4271.030	Loyers appartement et chambres		21'600.00		21'600.00		21'600.00				6'300.00		
<b>359</b>	<b>AUTRES BÂTIMENTS</b>	<b>226'750.00</b>	<b>106'900.00</b>	<b>325'500.00</b>	<b>108'100.00</b>	<b>204'097.52</b>	<b>132'873.00</b>	<b>200'849.35</b>	<b>149'300.00</b>	<b>137'643.48</b>	<b>66'500.00</b>	<b>222'277.75</b>	<b>4'500.00</b>
<b>3590</b>	<b>Salles communautaires - Épalogements protégés RF 501</b>	<b>31'550.00</b>		<b>36'550.00</b>		<b>27'060.64</b>		<b>21'459.15</b>		<b>18'815.76</b>		<b>25'540.29</b>	
3590 3011.000	Traitements du personnel	13'200.00		12'900.00		13'212.20		6'811.30					
3590 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'200.00		1'200.00		1'224.15		631.15					
3590 3040.000	Cotisations C.I.P.	1'900.00		1'900.00		1'850.90		954.55					
3590 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'000.00		800.00		441.65		227.40					
3590 3113.000	Achats de mobilier et équipements	200.00		200.00						620.00		500.00	
3590 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	200.00		200.00		1'980.00		3'017.85		60.00		500.00	
3590 3121.010	Droits d'eau	1'000.00		1'000.00									
3590 3122.000	Gaz	2'500.00		2'500.00		2'193.75		2'731.85		1'964.15		1'637.60	
3590 3123.000	Électricité	2'500.00		2'500.00									
3590 3133.000	Produits de nettoyage	200.00		200.00		1'500.00		1'500.00		960.00			
3590 3141.000	Entretien du bâtiment	3'000.00		6'000.00		2'237.65		298.60		1'309.05		1'788.50	
3590 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'250.00		6'750.00		2'063.54		1'836.15		3'570.26		1'199.29	
3590 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation									800.00			
3590 3182.000	Frais de téléphone	400.00		400.00		356.80		280.30		276.30		303.90	
3590 3189.000	Frais divers							3'170.00		9'256.00		12'826.00	
3590 3191.000	Impôt foncier, taxe agricole											6'785.00	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3591 Immeuble Route de la Croix-Blanche 1 - État de Vaud</b>			<b>43'550.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>64'724.35</b>	<b>60'333.00</b>	<b>73'374.75</b>	<b>80'500.00</b>	<b>79'070.52</b>	<b>66'500.00</b>	<b>196'737.46</b>	<b>4'500.00</b>
3591 3113.000 Achats de mobilier et équipements			200.00								599.00	
3591 3114.000 Achats de matériel d'exploitation			200.00									
3591 3121.000 Eau			2'000.00		424.97		514.00		2'604.65		4'944.60	
3591 3123.000 Électricité			2'000.00		6'156.58		5'404.95		5'101.02		1'751.85	
3591 3124.000 Mazout			7'000.00		10'954.20		17'066.75		16'526.60		6'550.75	
3591 3133.000 Produits de nettoyage			500.00		500.00		500.00					
3591 3141.000 Entretien du bâtiment			900.00				475.45		6'438.15		146'532.21	
3591 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements			19'200.00		4'589.75		5'061.60		10'846.75		4'349.05	
3591 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation			200.00									
3591 3161.000 Loyers			11'000.00		39'857.00		44'352.00		37'553.35		32'010.00	
3591 3191.011 Taxes d'épuration des eaux			350.00		2'241.85							
3591 4904.001 Imputation interne loyers AAEE				16'000.00		28'233.00		48'400.00		48'400.00		4'500.00
3591 4909.004 Imputation interne locaux service du feu				1'500.00		14'100.00						
3591 4909.090 Imputations internes diverses				18'000.00		18'000.00		32'100.00		18'100.00		
<b>3592 Locaux Girarde - CLÉ</b>	<b>109'300.00</b>	<b>72'540.00</b>	<b>110'400.00</b>	<b>72'600.00</b>	<b>112'312.53</b>	<b>72'540.00</b>	<b>106'015.45</b>	<b>68'800.00</b>	<b>39'757.20</b>			
3592 3011.000 Traitements du personnel	21'900.00		21'500.00		19'978.25		10'216.60					
3592 3012.000 Traitements du personnel occasionnel					2'100.00							
3592 3030.000 Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'000.00		2'000.00		2'046.05		946.45					
3592 3040.000 Cotisations C.I.P.	3'200.00		3'200.00		2'776.30		1'431.85					
3592 3050.000 Assurances maladie et accidents	1'800.00		1'400.00		728.30		341.65					
3592 3113.000 Achats de mobilier et équipements	1'000.00		2'000.00		800.00		6'168.65		35'274.88			
3592 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		870.00		2'742.55					
3592 3123.000 Électricité	1'500.00		900.00		1'369.10		835.10					
3592 3141.000 Entretien du bâtiment	1'500.00		1'500.00		7'699.53		2'435.70		4'482.32			
3592 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements	1'000.00		2'500.00		269.35		6'752.25					
3592 3154.000 Entretien du matériel d'exploitation	200.00		200.00									
3592 3161.000 Loyers	72'600.00		72'600.00		72'052.65		72'540.00					
3592 3182.000 Frais de téléphone	1'600.00		1'600.00		1'623.00		1'604.65					
3592 4909.090 Imputations internes diverses		72'540.00		72'600.00		72'540.00		68'800.00				
<b>3593 Garderie locaux Ch. des Croisettes 9b - SwissLife</b>	<b>85'900.00</b>	<b>34'360.00</b>										
3593 3161.000 Loyers	85'900.00											
3593 4904.001 Imputation interne loyers AAEE		34'360.00										
<b>3594 UAPE Village - Chemin du Polny 14</b>			<b>135'000.00</b>									
3594 3113.000 Achats de mobilier et équipements			45'000.00									
3594 3161.000 Loyers			90'000.00									

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	<b>TRAVAUX</b>	11'483'850.00	5'448'200.00	11'924'420.00	5'529'144.00	11'672'416.60	6'519'243.93	10'610'169.39	5'777'201.62	9'757'752.44	4'887'440.55	10'230'046.23	5'431'443.97
			6'035'650.00		6'395'276.00		5'153'172.67						
40	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	1'450'650.00	1'432'000.00	1'413'500.00	1'392'600.00	2'218'453.42	2'437'456.27	1'476'988.30	1'575'597.50	825'863.66	866'289.30	422'361.60	490'396.85
400	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	1'450'650.00	1'432'000.00	1'413'500.00	1'392'600.00	2'218'453.42	2'437'456.27	1'476'988.30	1'575'597.50	825'863.66	866'289.30	422'361.60	490'396.85
4000	<b>Service administratif - développement durable</b>	1'450'650.00	1'432'000.00	1'413'500.00	1'392'600.00	2'218'453.42	2'437'456.27	1'476'988.30	1'575'597.50	825'863.66	866'289.30	422'361.60	490'396.85
4000 3123.000	Électricité		25'200.00		20'000.00		24'073.25		24'916.10		14'122.65		2'088.85
4000 3142.000	Entretien du réseau routier et des trottoirs		15'000.00										
4000 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements		20'550.00		5'100.00		1'906.88		850.85		1'026.05		1'094.25
4000 3161.000	Loyers		2'400.00		2'400.00		3'000.00		2'400.00		2'400.00		2'400.00
4000 3170.020	Réceptions et manifestations		15'000.00				258.65						
4000 3181.000	Affranchissements		2'600.00		2'600.00		758.84				2'589.40		
4000 3182.000	Frais de téléphone		300.00		400.00		216.00		216.00				215.60
4000 3185.040	Honoraires et frais d'expertises		18'000.00		81'000.00		19'896.40		14'308.75		11'412.60		13'270.00
4000 3186.000	Assurances mobilières et immobilières		800.00		800.00		575.45		588.35		582.56		600.55
4000 3189.000	Frais divers				700.00		432.40				323.10		
4000 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé		6'300.00		3'900.00		3'000.00		3'050.00		2'950.00		2'650.00
4000 3301.030	Défalcations sur débiteurs						50.00						
4000 3526.010	Subventions FEED		670'000.00		570'000.00		689'081.10		465'126.15		294'932.60		220'042.35
4000 3809.020	Attribution au fonds taxes équipements communautaires						801'324.45						
4000 3816.000	Attribution au fonds efficacité énergétique FEED		672'000.00		726'600.00		673'880.00		965'209.00		495'308.70		180'000.00
4000 3909.090	Imputations internes diverses		2'500.00										
4000 4309.000	Taxes équipements communautaires						801'324.45						
4000 4312.000	Émoluments		25'000.00		25'000.00		53'599.24				17'704.50		8'677.40
4000 4313.010	Permis de construire et d'habiter		55'000.00		55'000.00		216'996.48		81'724.50		42'088.50		76'877.10
4000 4313.020	Taxe énergie et émoluments pour l'usage du sol communal (S.I.)		667'000.00		720'000.00		668'100.00		1'022'221.60		495'308.70		180'000.00
4000 4356.000	Contributions de tiers		1'000.00		1'000.00		2'575.00		360.00		1'200.00		600.00
4000 4412.000	Redistribution de la taxe CO2		5'000.00		6'600.00		5'780.00		5'184.10				
4000 4659.000	Autres participations et subsides de tiers		9'000.00		15'000.00						14'350.00		4'200.00
4000 4809.020	Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires								981.15		705.00		
4000 4816.000	Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED		670'000.00		570'000.00		689'081.10		465'126.15		294'932.60		220'042.35
41	<b>SERVICE TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT - ADMINISTRATION</b>	572'000.00	28'400.00	552'000.00	28'400.00	383'508.46	39'277.15	488'129.02	20'000.00	478'389.65		472'476.61	
4100	<b>Service travaux et environnement - Administration</b>	572'000.00	28'400.00	552'000.00	28'400.00	383'508.46	39'277.15	488'129.02	20'000.00	478'389.65		472'476.61	
4100 3011.000	Traitements du personnel		384'000.00		376'000.00		274'270.50		356'708.90		338'282.75		320'917.50
4100 3011.040	Allocations de ménage et de naissance		2'400.00				500.00		1'800.00		1'800.00		
4100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF		35'000.00		34'300.00		23'665.34		35'594.50		32'384.80		30'748.75
4100 3040.000	Cotisations C.I.P.		62'000.00		60'600.00		37'613.42		52'984.20		52'050.05		52'977.60
4100 3050.000	Assurances maladie et accidents		26'000.00		18'900.00		10'530.05		13'434.65		13'165.15		11'863.25
4100 3061.000	Déplacements et représentation		500.00		500.00								
4100 3062.000	Autres frais de transports		500.00				121.50		53.40		21.00		385.10
4100 3064.000	Frais de téléphone privé		720.00		400.00		255.00		282.50		270.00		318.00
4100 3066.000	Frais de subsistance		700.00		500.00				749.55		460.00		258.45
4100 3091.000	Formation du personnel		6'000.00		6'000.00		930.00		4'384.55		1'941.55		1'855.95
4100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau		10'000.00		3'000.00		4'402.38		3'799.16		2'732.85		1'597.80
4100 3102.010	Journaux, documentation		1'250.00										
4100 3111.020	Achats de mobilier et d'équipements		2'000.00		2'000.00		6'141.45				13'381.28		229.15
4100 3114.000	Achats de matériel d'exploitation		500.00		500.00				95.40		630.05		282.35
4100 3115.000	Achats de véhicules et accessoires		1'000.00		1'000.00								
4100 3123.000	Électricité		1'000.00		1'000.00								
4100 3124.010	Achats de carburants						297.40		1'257.35		944.50		821.45
4100 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules		1'000.00		1'000.00		275.23		1'126.37		2'590.52		2'804.65
4100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau		1'000.00		8'000.00				5'012.33		4'362.42		4'722.96
4100 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers		1'000.00		1'000.00						782.10		
4100 3170.020	Réceptions et manifestations		2'000.00		2'000.00				296.00		250.00		287.40
4100 3181.000	Affranchissements								893.70				
4100 3182.000	Frais de téléphone		2'500.00		3'000.00		2'162.95		1'912.85		1'976.08		2'147.20
4100 3185.040	Honoraires et frais d'expertises		25'000.00		25'000.00		17'153.18		4'361.10		6'758.10		33'505.85
4100 3186.040	Assurances véhicules		700.00		700.00		671.10		604.70		671.10		1'414.30
4100 3192.000	Taxes sur les véhicules		500.00		500.00		385.16		78.76		39.00		143.00
4100 3193.010	Cotisations		4'730.00		5'300.00		4'133.80		2'899.05		2'896.35		3'395.90
4100 4272.020	Redevance affichage (SGA)		8'400.00		8'400.00								
4100 4361.000	Remboursements A.P.G.								3'277.15				
4100 4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel								16'000.00				
4100 4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif		20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00				

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42 SERVICE DE L'URBANISME, ARCHITECTURE ET ÉNERGIE	1'697'250.00	11'500.00	1'935'120.00	15'300.00	1'633'892.47	13'193.25	1'370'717.04	86'127.82	1'175'913.71	13'811.50	1'203'505.62	12'637.65
420 SERVICE DE L'URBANISME, ARCHITECTURE ET ÉNERGIE	1'697'250.00	11'500.00	1'935'120.00	15'300.00	1'633'892.47	13'193.25	1'370'717.04	86'127.82	1'175'913.71	13'811.50	1'203'505.62	12'637.65
4200 Service de l'urbanisme, architecture et énergie	1'697'250.00	11'500.00	1'935'120.00	15'300.00	1'633'892.47	13'193.25	1'370'717.04	86'127.82	1'175'913.71	13'811.50	1'203'505.62	12'637.65
4200 3003.008 Commission municipale		5'000.00		11'000.00		2'900.00		1'600.00		10'800.00		9'950.00
4200 3011.000 Traitements du personnel		1'142'000.00		1'223'800.00		942'085.70		854'653.10		793'315.20		755'665.00
4200 3011.040 Allocations de ménage et de naissance		4'800.00		6'000.00		4'000.00		5'300.00		6'000.00		6'400.00
4200 3012.000 Traitements du personnel occasionnel		32'000.00		31'500.00		24'194.60						24'000.00
4200 3030.000 Cotisations AVS/AII/APG/AC/AF		107'500.00		128'200.00		83'474.63		85'091.55		74'811.70		74'554.65
4200 3040.000 Cotisations C.I.P.		185'500.00		220'000.00		144'638.29		143'928.10		125'033.45		129'463.75
4200 3050.000 Assurances maladie et accidents		78'000.00		71'000.00		38'666.84		35'159.80		31'580.10		28'713.60
4200 3061.000 Déplacements et représentation												18.70
4200 3062.000 Autres frais de transports		3'000.00		3'000.00		557.00				680.80		891.05
4200 3064.000 Frais de téléphone privé		600.00		600.00		540.00		540.00		540.00		876.00
4200 3066.000 Frais de subsistance		3'000.00		3'000.00		4'467.70		4'646.80		2'245.60		5'482.65
4200 3069.000 Indemnité de dérangement		1'300.00		1'300.00								
4200 3091.000 Formation du personnel		5'000.00		17'000.00		12'153.49		7'446.20		6'447.63		10'983.15
4200 3101.000 Imprimés et fournitures de bureau		4'500.00		5'000.00		8'375.64		2'382.42		3'227.18		3'859.75
4200 3102.000 Publications, frais d'annonces		13'000.00		13'000.00		10'929.68		8'461.75		10'468.75		12'551.85
4200 3102.010 Journaux, documentation		1'250.00										
4200 3111.020 Achats de mobilier et d'équipements								70'801.66		1'817.90		4'629.70
4200 3113.000 Achats de mobilier et équipements				15'000.00		30'917.59		1'467.95				
4200 3114.000 Achats de matériel d'exploitation		1'000.00		3'500.00		2'484.75		487.75		4'462.10		217.65
4200 3115.000 Achats de véhicules et accessoires								3'999.00				
4200 3124.010 Achats de carburants		1'500.00		2'500.00		499.50		1'585.10		2'085.30		1'276.95
4200 3136.000 Achats de fournitures pour véhicules		2'000.00		9'000.00		1'833.24				82.60		
4200 3141.000 Entretien du bâtiment		25'000.00		28'000.00		24'878.56		17'851.40		15'694.67		19'869.15
4200 3151.000 Entretien mobilier et machines de bureau		2'000.00		10'000.00		1'918.95		7'177.74		5'792.90		7'866.87
4200 3153.000 Entretien du mobilier et des équipements		15'500.00		16'000.00				19'842.60		1'869.90		
4200 3155.000 Entretien des véhicules par des tiers		1'000.00		2'000.00		953.60		117.00		1'962.40		310.60
4200 3161.000 Loyers		2'200.00		2'220.00								
4200 3170.020 Réceptions et manifestations				45'000.00		17'426.81		25'363.57		29'432.76		18'499.05
4200 3181.000 Affranchissements		3'000.00		3'000.00				931.60		2'595.60		1'690.85
4200 3182.000 Frais de téléphone		1'100.00		1'100.00		862.25		975.25		1'593.37		672.60
4200 3185.040 Honoraires et frais d'expertises		50'000.00		56'000.00		108'952.90		63'996.70		39'852.10		82'837.40
4200 3186.040 Assurances véhicules		1'800.00		1'800.00		1'632.80		1'543.50		1'229.10		
4200 3193.010 Cotisations		2'200.00		3'100.00		2'048.40		2'654.40		2'292.60		2'124.65
4200 3321.000 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif						162'499.55						
4200 3528.000 Inspectorat des chantiers		2'500.00		2'500.00								100.00
4200 4311.000 Émoluments de chancellerie						300.00						
4200 4356.000 Contributions de tiers		500.00		1'000.00				602.35		3'024.22		211.50
4200 4361.010 Remboursements de traitements								1'500.00				100.00
4200 4362.010 Remboursements de frais d'enquêtes		11'000.00		11'000.00				8'400.00		8'023.60		9'450.00
4200 4363.000 Remboursements de dommages								600.00				10'850.00
4200 4392.000 Finances d'entrées								313.40				
4200 4516.000 Subvention cantonale (PGEE)										31'375.00		
4200 4526.000 Participations de tiers				3'000.00						30'205.00		150.00
4200 4659.000 Autres participations et subsides de tiers												4'000.00
4200 4809.020 Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires							1'777.50					
4200 4816.000 Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED									12'000.00			

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus										
43	VOIRIE	2'693'850.00	300'100.00	2'762'900.00	160'100.00	2'579'034.62	146'045.55	2'498'606.05	271'750.20	2'221'636.61	102'292.55	2'351'982.48	349'786.25
430	VOIRIE	2'330'850.00	287'700.00	2'422'900.00	155'100.00	2'152'668.49	146'045.55	2'321'148.24	264'246.55	2'092'638.88	102'292.55	2'169'071.44	331'977.50
4300	Voirie	2'330'850.00	287'700.00	2'422'900.00	155'100.00	2'152'668.49	146'045.55	2'321'148.24	264'246.55	2'092'638.88	102'292.55	2'169'071.44	331'977.50
4300	3011.000	1'231'000.00		1'260'000.00		1'130'836.50		1'093'569.55		1'087'549.28		1'119'730.25	
4300	3011.030	26'500.00		41'500.00		33'661.45		33'881.25		39'966.25		39'325.00	
4300	3011.040	6'000.00		6'000.00		6'000.00		6'200.00		7'500.00		5'400.00	
4300	3011.050	8'100.00		3'600.00		3'066.65		1'000.00					
4300	3012.000	25'000.00		25'000.00		82'950.45						30'000.00	
4300	3030.000	117'500.00		118'000.00		99'844.70		104'194.10		103'046.90		108'800.75	
4300	3040.000	189'000.00		194'500.00		163'500.22		169'746.10		153'916.50		169'479.90	
4300	3050.000	107'000.00		109'000.00		74'180.55		71'246.75		74'459.55		79'826.30	
4300	3062.000	1'000.00		1'000.00		171.00		568.10		408.00		816.60	
4300	3064.000	2'900.00		2'900.00		2'631.10		2'415.00		2'598.75		2'940.00	
4300	3066.000	4'300.00		3'500.00		2'783.95		1'579.30		5'484.70		4'142.65	
4300	3069.000	2'100.00		2'100.00		2'100.00		2'100.00					
4300	3091.000	20'000.00		12'000.00		8'513.40		8'870.88		8'605.70		14'202.23	
4300	3099.010					5.50							
4300	3101.000							169.80					
4300	3109.000	1'500.00		2'000.00		1'181.40		999.50		364.10		997.70	
4300	3114.000	45'000.00		52'400.00		45'760.00		100'817.97		54'793.35		50'252.77	
4300	3114.010							712.45					
4300	3115.000	2'000.00		81'400.00		17'239.25		132.45		4'916.25		57'703.15	
4300	3116.000	1'000.00											
4300	3124.010			40'000.00		26'406.85		33'515.05		29'044.50		39'353.38	
4300	3135.000	30'000.00		30'000.00		24'820.20		26'632.61		22'252.14		23'250.32	
4300	3135.010	44'000.00		45'000.00		38'388.52		35'149.30		55'979.57		45'175.88	
4300	3136.000	50'000.00		45'000.00		59'019.11		26'026.12		44'704.03		56'046.97	
4300	3142.000	150'000.00		125'000.00		101'203.07		217'861.74		127'062.83		109'626.64	
4300	3142.010									14'282.40		255.20	
4300	3142.020	4'000.00				10'800.00							
4300	3153.000	150.00				152.85							
4300	3154.000	15'000.00		15'000.00		6'582.57		12'626.27		9'000.95		12'074.30	
4300	3155.000	40'000.00		25'000.00		36'608.73		43'719.42		38'023.32		35'742.83	
4300	3163.000	3'000.00		16'000.00		22'046.30		20'732.25		3'112.55		134.72	
4300	3182.000	800.00		1'000.00		516.60		521.80		1'009.54		1'871.25	
4300	3186.000	4'500.00		4'500.00		4'232.40		5'228.60		4'091.19		4'194.75	
4300	3186.040	27'000.00		27'000.00		25'062.20		23'003.65		24'664.80		22'521.25	
4300	3188.410	2'500.00		2'500.00		744.39		592.35		269.25		796.20	
4300	3189.000							31'808.50		47'506.60			
4300	3191.011	2'000.00											
4300	3192.000	9'000.00		9'000.00		9'031.05		10'151.80		11'119.35		10'830.10	
4300	3199.000	3'000.00		3'000.00		1'000.00		9'755.70		3'841.50		3'902.70	
4300	3801.010							100'000.00					
4300	3901.000	4'000.00		5'000.00				10'442.35		8'637.50		11'490.65	
4300	3901.007	7'000.00		10'000.00		7'200.00		10'750.00					
4300	3909.090	105'000.00		105'000.00		104'427.53		104'427.53		104'427.53		108'187.00	
4300	4356.000		1'000.00		5'000.00		200.00		447.50		1'090.00		175.00
4300	4359.000						150.00		40.00				
4300	4359.010		200.00		1'000.00		220.00		732.65		5'500.00		1'500.00
4300	4361.000										3'234.55		3'758.90
4300	4361.010						13'762.00		98'415.25		66'328.05		47'318.90
4300	4362.000						12.15						
4300	4363.000		1'000.00		1'000.00		3'486.40						3'699.70
4300	4804.000		150'000.00										
4300	4809.020								116'761.15		11'139.95		
4300	4901.002		105'000.00		104'600.00		101'500.00		5'900.00				193'387.50
4300	4901.005		7'500.00		7'500.00		12'650.00		6'150.00				7'800.00
4300	4901.008		4'000.00		4'000.00		2'500.00		4'000.00				37'875.00
4300	4902.001				8'000.00				8'000.00		8'000.00		8'000.00
4300	4904.000		4'000.00		4'000.00		1'750.00		4'000.00		2'000.00		4'462.50
4300	4909.090		15'000.00		20'000.00		9'815.00		19'800.00		5'000.00		24'000.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>431</b>	<b>ÉCLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>363'000.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>426'366.13</b>		<b>177'457.81</b>	<b>7'503.65</b>	<b>128'997.73</b>		<b>182'911.04</b>	<b>17'808.75</b>
<b>4310</b>	<b>Éclairage public</b>	<b>363'000.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>426'366.13</b>		<b>177'457.81</b>	<b>7'503.65</b>	<b>128'997.73</b>		<b>182'911.04</b>	<b>17'808.75</b>
4310 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	3'000.00				1'963.60		2'680.30		467.25		758.85	
4310 3123.010	Consommation du réseau	110'000.00		90'000.00		156'575.35		92'595.95		71'489.70		69'284.85	
4310 3143.020	Entretien et amélioration du réseau	250'000.00		250'000.00		267'827.18		82'181.56		57'040.78		112'867.34	
4310 4363.000	Remboursements de dommages				5'000.00				7'503.65				17'808.75
4310 4804.002	Prélèvement sur fonds entretien éclairage public		12'400.00										
<b>44</b>	<b>ESPACES VERTS ET CIMETIÈRES</b>	<b>962'410.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>970'700.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>820'159.84</b>	<b>67'323.95</b>	<b>1'018'495.14</b>	<b>190'296.80</b>	<b>779'708.21</b>	<b>55'722.50</b>	<b>818'251.39</b>	<b>122'884.35</b>
<b>440</b>	<b>ESPACES VERTS</b>	<b>773'310.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>955'900.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>814'813.08</b>	<b>48'803.95</b>	<b>1'005'606.54</b>	<b>172'154.95</b>	<b>762'010.34</b>	<b>36'131.40</b>	<b>803'712.96</b>	<b>109'399.75</b>
<b>4400</b>	<b>Espaces verts</b>	<b>773'310.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>955'900.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>814'813.08</b>	<b>48'803.95</b>	<b>1'005'606.54</b>	<b>172'154.95</b>	<b>762'010.34</b>	<b>36'131.40</b>	<b>803'712.96</b>	<b>109'399.75</b>
4400 3011.000	Traitements du personnel	382'500.00		480'200.00		419'389.55		418'699.55		396'986.55		366'783.60	
4400 3011.030	Indemnités de piquet	4'300.00		4'000.00		1'137.50		2'625.00		1'487.50		2'625.00	
4400 3011.040	Allocations de ménage et de naissance											400.00	
4400 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	47'400.00		40'000.00		100'703.70		10'279.80		9'200.75		9'449.65	
4400 3030.000	Cotisations AVS/AII/APG/AC/AF	38'000.00		45'500.00		33'710.56		37'835.85		36'458.05		31'209.40	
4400 3040.000	Cotisations C.I.P.	55'500.00		71'800.00		54'748.31		56'385.90		49'509.70		53'805.65	
4400 3050.000	Assurances maladie et accidents	34'500.00		42'200.00		27'221.88		27'137.00		25'399.60		24'628.55	
4400 3061.010	Frais de déplacements	500.00											
4400 3064.000	Frais de téléphone privé	600.00		600.00		467.00		468.00		410.25		450.00	
4400 3066.000	Frais de subsistance	500.00		500.00		150.00		400.00		577.80		64.00	
4400 3091.000	Formation du personnel	1'500.00		5'000.00		2'223.75		4'027.75		3'960.71		2'544.25	
4400 3109.000	Autres frais	400.00		1'000.00		375.00		674.00		697.20		1'098.80	
4400 3113.000	Achats de mobilier et équipements	6'000.00		7'000.00		147.55		24'900.67		30'626.89		38'983.25	
4400 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	9'900.00		13'000.00		13'950.82		9'029.99		15'818.45		15'378.75	
4400 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	1'000.00		2'500.00				7'936.80					
4400 3121.000	Eau	15'000.00		13'000.00		18'545.40		12'941.78		8'841.05		12'083.15	
4400 3123.000	Électricité	2'500.00		12'000.00		2'239.05		11'908.45		4'389.15		5'082.80	
4400 3124.010	Achats de carburants	3'000.00		3'000.00		4'231.65		3'624.00		2'480.20		1'773.05	
4400 3133.000	Produits de nettoyage	500.00		500.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'005.00	
4400 3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	90'500.00		101'000.00		75'926.21		74'699.76		90'662.45		52'696.41	
4400 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	3'000.00		3'000.00		2'825.73		1'026.31		4'943.38		3'252.15	
4400 3141.020	Entretien des édifices publics	14'100.00		30'300.00		17'195.85		115'140.60		9'859.55		10'478.40	
4400 3142.020	Entretien des places publiques	10'000.00		15'000.00		9'459.32		4'554.40		655.55		538.65	
4400 3145.020	Entretien des zones vertes	23'000.00		25'600.00		8'707.90		2'348.40		14'063.45		23'162.25	
4400 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	4'700.00		3'000.00		212.95		5'541.20		1'438.27			
4400 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	2'000.00		2'000.00		6'343.70		6'319.53		1'868.05		449.95	
4400 3182.000	Frais de téléphone	800.00		800.00		396.50		740.35		285.59		309.55	
4400 3185.010	Honoraires et frais d'études	8'000.00		10'000.00		2'535.45		6'047.95		1'803.95		6'720.50	
4400 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'700.00		2'700.00		2'451.55		2'131.55		1'868.10		1'895.05	
4400 3186.040	Assurances véhicules	2'600.00		2'600.00		2'394.30		2'157.20		2'394.30		2'159.00	
4400 3189.000	Frais divers							40'763.25		35'349.85		80'426.20	
4400 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	2'000.00		3'500.00		1'743.65							
4400 3192.000	Taxes sur les véhicules	300.00		300.00		278.25						134.00	
4400 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé			300.00				236.85		199.00			
4400 3193.010	Cotisations	510.00											
4400 3801.010	Attribution fonds de renouvellement des véhicules							100'000.00					
4400 3901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	1'500.00		10'000.00		1'600.00		10'024.65		9'775.00		16'250.95	
4400 3901.008	Prestations de la voirie pour les espaces verts	4'000.00		4'000.00		2'500.00		4'000.00				37'875.00	
4400 4356.000	Contributions de tiers						307.00						
4400 4359.000	Ventes et prestations diverses						400.00		590.00		100.00		
4400 4361.000	Remboursements A.P.G.										417.10		
4400 4361.010	Remboursements de traitements						34'543.10		43'390.25		26'720.00		65'990.85
4400 4362.000	Remboursements de frais						178.85						18'472.65
4400 4363.000	Remboursements de dommages		500.00		2'000.00		500.00		2'541.20				2'736.25
4400 4659.000	Autres participations et subsides de tiers										8'894.30		
4400 4809.020	Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires								111'533.50				
4400 4901.006	Prestations des espaces verts pour les forêts	5'000.00		5'000.00		5'675.00				3'350.00			22'200.00
4400 4901.007	Prestations des espaces verts pour la voirie	7'000.00		10'000.00		7'200.00				10'750.00			
4400 4902.007	Imputation interne des EVE aux terrains de sports		10'000.00										

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus										
<b>441</b>	<b>CIMETIÈRES</b>	<b>189'100.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>5'346.76</b>	<b>18'520.00</b>	<b>12'888.60</b>	<b>18'141.85</b>	<b>17'697.87</b>	<b>19'591.10</b>	<b>14'538.43</b>	<b>13'484.60</b>
<b>4410</b>	<b>Cimetières</b>	<b>189'100.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>5'346.76</b>	<b>18'520.00</b>	<b>12'888.60</b>	<b>18'141.85</b>	<b>17'697.87</b>	<b>19'591.10</b>	<b>14'538.43</b>	<b>13'484.60</b>
4410 3011.000	Traitements du personnel		127'500.00										
4410 3011.030	Indemnités de piquet		1'600.00										
4410 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF		13'000.00										
4410 3040.000	Cotisations C.I.P.		19'000.00										
4410 3050.000	Assurances maladie et accidents		11'500.00										
4410 3064.000	Frais de téléphone privé		200.00										
4410 3113.000	Achats de mobilier et équipements		1'000.00		1'000.00								
4410 3114.000	Achats de matériel d'exploitation		2'000.00		1'000.00		364.56		1'146.75		592.25		1'230.50
4410 3133.000	Produits de nettoyage		300.00		500.00								500.00
4410 3141.000	Entretien du bâtiment		2'000.00		6'800.00		373.95		8'171.88		1'742.70		5'403.20
4410 3145.030	Entretien des cimetières		9'000.00		2'500.00		3'534.95		2'864.42		14'715.37		6'530.58
4410 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements		500.00		2'000.00		1'073.30		245.25		422.65		874.15
4410 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation		1'000.00		1'000.00				460.30		224.90		
4410 3909.090	Imputations internes diverses		500.00										
4410 4359.000	Ventes et prestations diverses				16'000.00						15'930.00		11'780.00
4410 4363.000	Remboursements de dommages										2'601.85		1'704.60
<b>45</b>	<b>ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS</b>	<b>1'877'690.00</b>	<b>1'472'700.00</b>	<b>1'902'200.00</b>	<b>1'576'744.00</b>	<b>1'669'442.15</b>	<b>1'472'037.57</b>	<b>1'600'721.02</b>	<b>1'503'348.37</b>	<b>2'099'848.34</b>	<b>1'678'556.54</b>	<b>2'182'058.59</b>	<b>1'697'755.13</b>
<b>450</b>	<b>ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS</b>	<b>1'877'690.00</b>	<b>1'472'700.00</b>	<b>1'902'200.00</b>	<b>1'576'744.00</b>	<b>1'669'442.15</b>	<b>1'472'037.57</b>	<b>1'600'721.02</b>	<b>1'503'348.37</b>	<b>2'099'848.34</b>	<b>1'678'556.54</b>	<b>2'182'058.59</b>	<b>1'697'755.13</b>
<b>4500</b>	<b>Déchèterie, ordures ménagères et déchets</b>	<b>1'769'190.00</b>	<b>1'472'700.00</b>	<b>1'810'200.00</b>	<b>1'567'744.00</b>	<b>1'611'303.07</b>	<b>1'469'039.82</b>	<b>1'501'768.37</b>	<b>1'501'768.37</b>	<b>1'668'797.34</b>	<b>1'668'797.34</b>	<b>1'685'787.35</b>	<b>1'682'416.88</b>
4500 3011.000	Traitements du personnel		192'000.00		191'200.00		178'289.30		133'508.75		198'913.20		147'988.10
4500 3011.030	Indemnités de piquet		1'500.00		1'500.00								437.50
4500 3011.040	Allocations de ménage et de naissance										1'200.00		1'200.00
4500 3011.050	Inconvénients de fonction		1'500.00		1'500.00		750.00						
4500 3012.000	Traitements du personnel occasionnel		15'000.00		16'325.70		16'325.70		17'862.15		21'347.65		15'727.70
4500 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF		19'100.00		18'500.00		18'223.60		13'477.25		20'517.20		14'687.35
4500 3040.000	Cotisations C.I.P.		28'000.00		27'500.00		21'389.05		15'993.05		30'669.90		24'065.40
4500 3050.000	Assurances maladie et accidents		17'200.00		17'000.00		11'288.70		8'287.40		12'396.00		10'350.95
4500 3064.000	Frais de téléphone privé		540.00		600.00		450.00		330.00		600.00		474.00
4500 3066.000	Frais de subsistance		200.00		200.00				232.13		100.00		100.00
4500 3091.000	Formation du personnel		3'000.00		3'000.00		2'460.00		4'367.49				600.00
4500 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau		4'000.00		4'000.00		2'391.19		3'380.68		2'352.99		29.27
4500 3102.000	Publications, frais d'annonces						413.50						
4500 3113.000	Achats de mobilier et équipements		1'000.00		1'000.00								
4500 3114.000	Achats de matériel d'exploitation		16'500.00		30'000.00		15'555.92		3'887.26		4'988.20		3'004.10
4500 3115.000	Achats de véhicules et accessoires		1'000.00		1'000.00								
4500 3121.000	Eau		800.00		800.00		633.73		615.96		627.11		598.57
4500 3123.000	Électricité		6'500.00		4'000.00		6'586.81		3'429.38		3'647.91		3'650.65
4500 3124.010	Achats de carburants		2'300.00		2'500.00		2'225.00		2'191.75		2'172.00		
4500 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules		1'000.00		1'000.00				799.58		612.40		
4500 3141.000	Entretien du bâtiment				13'000.00		4'857.96		9'944.66		1'671.31		1'704.41
4500 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs		7'000.00										
4500 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau		500.00										
4500 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements		11'050.00		11'400.00		7'382.19		4'815.46		6'004.31		21'907.06
4500 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation		4'000.00		4'000.00		3'930.85		2'113.13		3'625.90		1'381.61
4500 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers		3'000.00		3'000.00		3'490.15				3'277.30		
4500 3156.000	Entretien des installations - Écopoints		12'000.00		15'000.00		1'453.79		2'390.02		2'390.02		12'276.05
4500 3181.000	Affranchissements		5'000.00		7'500.00		868.54				4'081.74		5'094.63
4500 3182.000	Frais de téléphone		1'400.00		1'600.00		1'339.07		1'431.07		1'436.97		1'431.20
4500 3185.040	Honoraires et frais d'expertises		4'000.00		4'000.00						1'170.01		
4500 3186.000	Assurances mobilières et immobilières		6'300.00		6'300.00		5'289.75		6'244.05		5'686.55		5'804.50
4500 3186.040	Assurances véhicules		1'200.00		1'200.00		1'037.10		934.10		1'037.10		919.60
4500 3188.000	Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants		185'000.00		185'000.00		179'523.79		184'058.83		177'328.46		194'625.22
4500 3188.011	Enlèvement des biodéchets		242'000.00		242'000.00		240'333.14		218'483.62		208'238.18		240'216.88
4500 3188.012	Enlèvement du verre		35'000.00		35'000.00		13'484.41		13'748.92		15'095.78		20'705.73
4500 3188.013	Enlèvement du papier et des cartons		75'000.00		75'000.00		71'998.60		73'352.84		74'622.76		76'913.37
4500 3188.015	Enlèvement des plastiques		15'000.00		15'000.00		12'303.76		14'057.16		11'527.66		17'904.79
4500 3188.016	Enlèvement des métaux (alu, ferraille)		10'000.00		10'000.00		5'432.00		5'465.44		6'810.95		4'982.58
4500 3188.017	Enlèvement du bois		30'000.00		30'000.00		27'415.99		24'805.58		33'581.74		37'551.73
4500 3188.030	Enlèvement et élimination d'autres déchets (divers)		30'000.00		40'000.00		5'152.44		5'561.56		37'122.04		41'279.11
4500 3188.040	Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants		250'000.00		250'000.00		223'057.47		237'503.42		203'783.71		242'472.55
4500 3188.110	Enlèvement des huiles		3'000.00		3'000.00		1'112.95						

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4500 3188.113 Enlèvement déchets inertes (démolition)	15'000.00		15'000.00		1'884.95							
4500 3188.114 Enlèvement des déchets de voirie					3'720.01							
4500 3189.001 Frais divers (soumis TVA)							38'963.75		21'350.47		5'572.38	
4500 3191.011 Taxes d'épuration des eaux	1'400.00		1'400.00		1'128.77							
4500 3194.000 TVA non récupérable - correction							8'918.04		6'322.02		10'523.62	
4500 3301.030 Défalcatons sur débiteurs					1'928.85		567.40					
4500 3312.010 Amortissements déchèterie et terrain	185'700.00		195'400.00		195'400.00		195'400.00		195'400.00		195'400.00	
4500 3313.020 Amortissements obligatoires des véhicules et machines	31'500.00		31'500.00		33'879.97		52'498.00		77'900.00		77'900.00	
4500 3326.020 Participation communale GEDREL SA	45'000.00		45'000.00		44'797.87		44'226.00		47'658.50		43'897.49	
4500 3526.021 Prestations Lausanne	4'000.00		5'000.00		3'500.00		3'769.50		1'044.58		24'998.68	
4500 3665.010 Participation aux frais d'évacuation revenus modestes	2'000.00		2'000.00		1'622.20		2'859.82		969.24		1'224.00	
4500 3812.000 Attribution réserve déchets									166'651.27			
4500 3901.002 Imputation interne frais du personnel de la voirie	105'000.00		104'600.00		101'500.00		5'900.00				100'000.00	
4500 3901.004 Imputation interne frais du personnel administratif	80'000.00		80'000.00		80'000.00		80'000.00					
4500 3902.005 Imputation interne frais administratifs	10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00					
4500 3909.007 Imputation interne intérêts élimination des ordures	44'000.00		40'000.00		43'494.00		43'393.17		50'864.21		74'186.57	
4500 3909.008 Imputation interne assurance RC déchèterie	2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4500 4342.000 Contributions de tiers		500.00		500.00				1'016.39		633.15		356.27
4500 4342.010 Taxes élimination déchets - habitants		624'000.00		624'000.00		640'105.28		623'171.95		622'551.70		614'314.46
4500 4342.020 Taxes élimination déchets - entreprises		100'000.00		100'000.00		98'530.15		101'578.95		99'594.96		99'946.69
4500 4342.021 Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises		21'000.00		30'000.00		21'093.49		22'338.90		21'972.23		25'589.50
4500 4354.011 Produit de récupération - Biodéchets		7'500.00		7'500.00								
4500 4354.020 Produit de récupération - Verre		35'000.00		35'000.00		27'711.33		33'724.37		36'791.17		35'687.50
4500 4354.030 Produit de récupération - Papier, carton		20'000.00		10'000.00		25'189.67		5'515.23		59'807.05		46'313.46
4500 4354.040 Produit de récupération - PET								4'166.22		5'366.26		5'192.01
4500 4354.050 Produit de récupération - Plastiques		5'000.00		2'000.00		3'891.72				220.03		208.80
4500 4354.060 Produit de récupération - Métaux		15'000.00		15'000.00		15'152.35		16'847.14		27'260.70		32'103.53
4500 4354.070 Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager										2'416.12		
4500 4354.080 Produit de récupération - Textiles		3'000.00		6'000.00		6'420.82		6'247.82		12'634.77		18'397.21
4500 4354.090 Produit de récupération - Déchets divers		1'000.00		1'000.00				1'947.56		916.71		813.32
4500 4356.020 Facturation de services à des tiers										665.27		517.83
4500 4356.021 Prestations Lausanne		75'000.00		75'000.00		76'670.42		64'828.80		86'013.31		89'016.05
4500 4359.000 Ventes et prestations diverses		2'500.00		2'500.00		360.00						
4500 4361.010 Remboursements de traitements						149.45		290.45		5'862.80		11'887.05
4500 4526.010 Récessions périmètre vente de sacs		470'000.00		470'000.00		421'591.23		525'087.23		412'791.11		428'773.20
4500 4809.904 Prélèvement sur fonds pour les déchets						71'643.91		95'007.36				
4500 4812.00 Prélèvement sur fonds de réserve déchets						92'244.00						
4500 4909.010 Imputations internes exonérations taxe déchets		60'500.00		96'000.00		60'530.00						
4500 4909.090 Imputations internes diverses		31'700.00								273'300.00		273'300.00
<b>4501 Déchets - frais couverts par l'impôt</b>	<b>108'500.00</b>		<b>92'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>58'139.08</b>	<b>2'997.75</b>	<b>98'952.65</b>	<b>1'580.00</b>	<b>431'051.00</b>	<b>9'759.20</b>	<b>496'271.24</b>	<b>15'338.25</b>
4501 3114.000 Achats de matériel d'exploitation	3'000.00		3'000.00				19'038.80		18'828.40		15'017.88	
4501 3137.010 Achats de sacs pour propres besoins	2'500.00		2'500.00		200.80							
4501 3137.020 Achats de sacs taxés	25'000.00		25'000.00				30'467.78		16'497.46		4'699.18	
4501 3144.000 Entretien et rénovation des collecteurs					14'556.75							
4501 3181.000 Affranchissements					5'355.42		7'438.88					
4501 3188.010 Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants					631.65							
4501 3188.013 Enlèvement du papier et des cartons					730.76			1'026.92				
4501 3188.104 Taxes d'élimination déchets non couverts	35'000.00		35'000.00		6'476.33		11'957.87		32'846.99		7'392.01	
4501 3188.110 Enlèvement des huiles					622.65		3'024.15		1'550.85		1'983.75	
4501 3188.112 Enlèvement piles, batteries, électroménagers			1'500.00									
4501 3188.113 Enlèvement déchets inertes (démolition)					11'203.74		15'843.37		15'140.27		20'111.20	
4501 3188.114 Enlèvement des déchets de voirie	15'000.00		15'000.00		18'360.98		10'154.88		12'479.38		16'610.82	
4501 3188.115 Surveillance des écopoints	10'000.00		10'000.00						7'407.65		10'768.90	
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		45'000.00	
4501 3902.005 Imputation interne frais administratifs									8'000.00		8'000.00	
4501 3909.090 Imputations internes diverses	18'000.00								273'300.00		273'300.00	
4501 4354.040 Produit de récupération - PET				4'000.00		1'037.75						
4501 4354.070 Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager				5'000.00						7'559.20		10'575.75
4501 4359.000 Ventes et prestations diverses						1'960.00		1'580.00		2'200.00		1'580.00
4501 4363.000 Remboursements de dommages												3'182.50

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>46</b>	<b>RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION</b>											
	2'165'000.00	2'165'000.00	2'323'000.00	2'323'000.00	2'340'731.24	2'340'731.24	2'078'001.58	2'078'001.58	2'170'768.16	2'170'768.16	2'757'983.74	2'757'983.74
<b>460</b>	<b>RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION</b>											
	2'165'000.00	2'165'000.00	2'323'000.00	2'323'000.00	2'340'731.24	2'340'731.24	2'078'001.58	2'078'001.58	2'170'768.16	2'170'768.16	2'757'983.74	2'757'983.74
<b>4600</b>	<b>Réseau d'égouts et épuration</b>											
	2'165'000.00	2'165'000.00	2'323'000.00	2'323'000.00	2'340'731.24	2'340'731.24	2'078'001.58	2'078'001.58	2'170'768.16	2'170'768.16	2'757'983.74	2'757'983.74
4600 3011.000	Traitements du personnel	93'000.00		116'000.00		57'617.30		114'327.20		55'493.60		53'645.10
4600 3011.040	Allocations de ménage et de naissance					600.00		1'200.00		600.00		600.00
4600 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	23'000.00										
4600 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	11'000.00		10'400.00		4'859.75		9'380.60		5'317.25		5'141.30
4600 3040.000	Cotisations C.I.P.	15'000.00		18'900.00		9'104.90		19'354.65		8'681.70		8'811.60
4600 3050.000	Assurances maladie et accidents	9'200.00		9'400.00		2'217.50		4'328.35		2'258.20		2'073.20
4600 3062.000	Autres frais de transports	300.00										
4600 3064.000	Frais de téléphone privé			200.00		90.00		180.00		90.00		90.00
4600 3066.000	Frais de subsistance	100.00										
4600 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			1'000.00								
4600 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	120'000.00		120'000.00		196'202.53		191'588.49		145'235.73		170'639.06
4600 3182.000	Frais de téléphone	100.00		200.00		76.90		91.38		91.38		91.38
4600 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	100'000.00		100'000.00		56'324.66		51'957.47		46'261.47		39'583.84
4600 3187.020	Facturation taxe épuration par les Services Industriels	23'000.00		23'000.00		21'059.99		20'903.99		20'877.99		24'075.02
4600 3191.011	Taxes d'épuration des eaux					676.65		69'844.02		71'275.15		81'480.50
4600 3311.010	Amortissements obligatoires des collecteurs	555'000.00		511'500.00		605'634.70		532'290.65		526'012.07		548'692.55
4600 3526.030	Participation à la STEP	1'090'000.00		1'035'000.00		1'282'801.66		868'846.52		760'720.39		620'961.18
4600 3811.000	Attribution réserve réseau d'égouts	17'620.00		239'040.00				91'086.98		416'486.86		1'087'648.84
4600 3909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs	107'000.00		138'360.00		103'464.70		102'621.28		111'366.37		114'450.17
4600 4341.040	Taxes de raccordement à 8 %					506.01		-611.44				
4600 4341.050	Taxes de raccordement à 7.7 %					36'913.59		207'371.57		183'306.32		687'195.01
4600 4341.060	Taxes de raccordement à 8.1 %		330'000.00	365'000.00		283'312.90						
4600 4342.030	Taxes annuelles de traitement		630'000.00	760'000.00		638'013.00		732'353.57		755'891.44		735'121.73
4600 4342.031	Taxes annuelles d'utilisation		1'100'000.00	1'090'000.00		1'134'602.36		1'020'000.00		1'124'326.76		1'227'000.00
4600 4356.000	Contributions de tiers			3'000.00						2'816.11		
4600 4359.000	Ventes et prestations diverses											480.00
4600 4361.010	Remboursements de traitements					5'855.40		14'460.35				
4600 4811.000	Prélèvement sur fonds égouts et épuration					137'100.45						
4600 4909.090	Imputations internes diverses		105'000.00	105'000.00		104'427.53		104'427.53		104'427.53		108'187.00
<b>47</b>	<b>COURS D'EAU, RIVES</b>											
	65'000.00		65'000.00		27'194.40	3'178.95	78'511.24	52'079.35	5'624.10		21'426.20	
<b>470</b>	<b>COURS D'EAU, RIVES</b>											
	65'000.00		65'000.00		27'194.40	3'178.95	78'511.24	52'079.35	5'624.10		21'426.20	
<b>4700</b>	<b>Cours d'eau, rives</b>											
	65'000.00		65'000.00		27'194.40	3'178.95	78'511.24	52'079.35	5'624.10		21'426.20	
4700 3147.000	Entretien des cours d'eau et rives	50'000.00		50'000.00		27'194.40		77'901.99		5'434.10		
4700 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		15'000.00				609.25		190.00		21'426.20
4700 4356.000	Contributions de tiers					3'178.95		48'606.30				
4700 4516.010	Participations du canton							3'473.05				

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2'432'260.00</b>	<b>555'860.00</b>	<b>2'400'650.00</b>	<b>518'200.00</b>	<b>2'141'203.52</b>	<b>626'671.33</b>	<b>1'900'565.80</b>	<b>508'353.78</b>	<b>1'829'308.34</b>	<b>460'879.44</b>	<b>1'653'276.45</b>	<b>354'412.20</b>
			<b>1'876'400.00</b>		<b>1'882'450.00</b>		<b>1'514'532.19</b>						
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>351'260.00</b>		<b>353'000.00</b>		<b>279'923.77</b>		<b>279'191.64</b>		<b>253'341.20</b>		<b>273'279.65</b>	
<b>500</b>	<b>DIRECTION DES ÉCOLES</b>	<b>351'260.00</b>		<b>353'000.00</b>		<b>279'923.77</b>		<b>279'191.64</b>		<b>253'341.20</b>		<b>273'279.65</b>	
<b>5000</b>	<b>Direction des écoles</b>	<b>351'260.00</b>		<b>353'000.00</b>		<b>279'923.77</b>		<b>279'191.64</b>		<b>253'341.20</b>		<b>273'279.65</b>	
5000 3003.009	Conseil d'établissement	2'860.00		2'700.00		1'930.00		1'050.00		2'620.00		1'730.00	
5000 3011.000	Traitements du personnel	89'500.00		89'500.00		88'625.90		88'316.80		85'565.10		83'943.00	
5000 3011.030	Indemnités de piquet			1'500.00									
5000 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00				1'200.00		1'200.00		1'200.00		1'200.00	
5000 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	2'400.00		2'000.00		1'079.30		869.30		1'291.90		1'160.75	
5000 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'800.00		8'500.00		8'477.85		9'096.35		8'371.10		8'266.75	
5000 3040.000	Cotisations C.I.P.	14'000.00		14'000.00		13'161.75		14'030.75		12'795.60		13'246.80	
5000 3050.000	Assurances maladie et accidents	6'600.00		4'900.00		4'057.80		4'192.50		3'865.15		3'615.00	
5000 3064.000	Frais de téléphone privé	400.00		400.00		360.00		360.00		360.00		360.00	
5000 3066.000	Frais de subsistance	100.00											
5000 3109.000	Autres frais	2'300.00		2'300.00		838.70		71.90		244.00		1'381.30	
5000 3111.030	Achats de mobilier	1'000.00		1'000.00									
5000 3124.010	Achats de carburants	4'000.00		4'500.00		2'373.45		3'148.90		2'658.25		2'210.15	
5000 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	5'000.00		8'000.00		3'471.36		2'867.80		969.45		5'531.40	
5000 3151.010	Entretien du mobilier			500.00									
5000 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	10'500.00		5'000.00		5'958.58		10'525.10		741.20		5'295.90	
5000 3163.000	Locations véhicules et machines			55'000.00		31'297.20		1'777.05					
5000 3181.000	Affranchissements			500.00		121.20							
5000 3186.040	Assurances véhicules	1'400.00		1'400.00		1'293.80		1'165.60		1'293.80		1'165.60	
5000 3188.500	Transport de collèges à collèges	147'500.00		150'000.00		115'203.15		140'415.20		131'326.65		109'467.70	
5000 3192.000	Taxes sur les véhicules	2'200.00		100.00		473.73		104.39		39.00		39.00	
5000 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00									
5000 3510.000	Convention de prestations avec le Canton											34'666.30	
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET BIBLIOTHÈQUE</b>	<b>1'270'100.00</b>	<b>222'860.00</b>	<b>1'268'600.00</b>	<b>199'700.00</b>	<b>1'129'622.85</b>	<b>220'473.87</b>	<b>958'001.41</b>	<b>198'939.85</b>	<b>957'719.78</b>	<b>183'397.30</b>	<b>929'595.65</b>	<b>154'507.45</b>
<b>510</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE</b>	<b>831'100.00</b>	<b>132'860.00</b>	<b>818'300.00</b>	<b>108'600.00</b>	<b>724'065.50</b>	<b>123'431.77</b>	<b>569'944.71</b>	<b>104'170.80</b>	<b>582'313.44</b>	<b>90'164.45</b>	<b>557'546.90</b>	<b>67'564.25</b>
<b>5100</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>831'100.00</b>	<b>132'860.00</b>	<b>818'300.00</b>	<b>108'600.00</b>	<b>724'065.50</b>	<b>123'431.77</b>	<b>569'944.71</b>	<b>104'170.80</b>	<b>582'313.44</b>	<b>90'164.45</b>	<b>557'546.90</b>	<b>67'564.25</b>
5100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	65'000.00		75'000.00		58'206.25		55'762.30		64'552.00		62'420.20	
5100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'500.00		6'800.00		4'874.65		4'620.80		5'298.65		6'112.20	
5100 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'000.00		1'000.00		969.60		884.20		833.20		423.90	
5100 3091.000	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00									
5100 3099.000	Sortie du personnel	500.00											
5100 3099.010	Charges diverses du personnel	100.00		500.00		50.00						440.00	
5100 3109.000	Autres frais	1'200.00		1'500.00		555.65		333.30		325.15		436.15	
5100 3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00		480.65						2'562.35	
5100 3116.000	Achats d'équipement et de matériel					151.00							
5100 3116.010	Achats matériel et équipements sportifs	5'800.00		5'300.00		8'308.30		5'084.66		6'364.30		3'734.10	
5100 3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		8'600.00		7'561.00		774.00		897.30		1'256.00	
5100 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'700.00		2'000.00		17'969.40		1'253.65		1'680.10		6'720.50	
5100 3170.030	Manifestations culturelles et sportives	40'100.00		40'200.00		32'836.01		32'363.65		25'118.75		13'754.10	
5100 3182.000	Frais de téléphone	5'000.00		5'000.00		3'918.60		3'703.35		4'046.79		4'171.20	
5100 3188.530	Frais de transports spéciaux	7'500.00		7'500.00		6'091.50		4'841.00		3'803.30		5'570.20	
5100 3189.000	Frais divers	26'500.00		26'500.00		51'418.80		23'846.65		16'300.25			
5100 3512.030	Échanges scolaires	7'000.00		7'000.00		4'575.00		3'069.60		150.00		1'042.80	
5100 3522.010	Finances d'écolages (dégragations)	174'500.00		157'500.00		59'608.20		59'108.35		79'100.00		76'099.90	
5100 3524.000	Prévention en milieu scolaire	9'200.00		9'200.00		4'360.54		3'310.00		4'423.90		3'183.20	
5100 3652.030	Dons divers	4'500.00		4'500.00		3'600.00		3'900.00		3'750.00		3'900.00	
5100 3662.000	Courses d'école	26'400.00		27'200.00		13'853.95		10'570.95		10'603.05		7'301.10	
5100 3662.010	Abonnements Mobilis écoliers	445'600.00		430'000.00		444'676.40		356'393.90		354'632.75		358'419.00	
5100 3809.030	Attribution réserve spectacles scolaires							124.35		433.95			
5100 4332.000	Ecolages devoirs surveillés		12'000.00		12'000.00		12'150.00		12'150.00		11'350.00		12'875.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
5100 4362.000										121.90			
5100 4512.000		36'000.00		36'000.00		39'274.02		23'496.60		17'950.00		19'150.00	
5100 4512.020		3'000.00		3'000.00		4'575.00		3'494.00		360.35			
5100 4522.010		35'100.00		35'100.00		37'265.55		30'442.95		27'192.25		5'525.25	
5100 4652.000						91.00		2'967.25		3'157.95			
5100 4652.030		26'760.00		19'500.00		30'076.20		31'120.00		30'032.00		30'014.00	
5100 4809.005		20'000.00											
5100 4809.011				3'000.00									
5100 4816.000								500.00					
<b>511</b>	<b>BIBLIOTHÈQUE</b>	<b>439'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>450'300.00</b>	<b>91'100.00</b>	<b>405'557.35</b>	<b>97'042.10</b>	<b>388'056.70</b>	<b>94'769.05</b>	<b>375'406.34</b>	<b>93'232.85</b>	<b>372'048.75</b>	<b>86'943.20</b>
<b>5110</b>	<b>Bibliothèque</b>	<b>439'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>450'300.00</b>	<b>91'100.00</b>	<b>405'557.35</b>	<b>97'042.10</b>	<b>388'056.70</b>	<b>94'769.05</b>	<b>375'406.34</b>	<b>93'232.85</b>	<b>372'048.75</b>	<b>86'943.20</b>
5110 3011.000	Traitements du personnel	266'000.00		279'800.00		257'543.20		244'754.15		248'467.55		229'739.50	
5110 3011.040	Allocations de ménage et de naissance			2'400.00		400.00				400.00			
5110 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	10'000.00		10'000.00		7'146.85		4'741.85		6'732.25		3'450.65	
5110 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	25'500.00		26'200.00		22'937.78		25'113.75		23'413.40		22'650.60	
5110 3040.000	Cotisations C.I.P.	42'500.00		45'300.00		37'570.87		39'778.95		35'806.20		36'686.35	
5110 3050.000	Assurances maladie et accidents	18'000.00		14'700.00		11'425.35		11'088.30		11'557.45		10'370.95	
5110 3062.000	Autres frais de transports			200.00									
5110 3066.000	Frais de subsistance	600.00		600.00		997.10		165.25		238.90			
5110 3091.000	Formation du personnel	3'000.00		4'000.00		2'261.15		3'173.90		1'015.00		2'372.00	
5110 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	5'000.00		5'000.00		5'536.14		3'958.30		1'993.05		4'168.61	
5110 3102.010	Journaux, documentation	30'000.00		30'000.00		24'507.93		24'932.58		21'121.44		23'392.67	
5110 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	10'000.00		3'500.00		3'421.85		4'154.19		2'375.09		2'073.20	
5110 3112.010	Achats de mobilier	3'500.00		3'500.00		8'125.70		5'629.39		6'446.59		20'320.91	
5110 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	7'000.00		8'000.00		8'618.80		9'453.90		6'799.10		6'799.10	
5110 3152.010	Entretien du mobilier et des machines	2'500.00		2'500.00				1'827.29		1'749.98		2'943.61	
5110 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00									
5110 3170.040	Frais pour manifestations culturelles	14'000.00		14'000.00		14'190.33		8'693.90		6'710.14		7'080.60	
5110 3170.050	Repas des bénévoles	800.00				724.00		591.00		580.20			
5110 3181.000	Affranchissements	100.00		100.00									
5110 3189.000	Frais divers					150.50							
5110 4352.010	Ventes de cartes de légitimation			500.00						1'280.00		1'300.00	
5110 4352.020	Ventes de livres			300.00					46.00	74.00			
5110 4361.010	Remboursements de traitements						2'296.40			3'453.25			
5110 4370.010	Amendes			1'300.00		1'289.00		1'318.10		1'230.50		850.00	
5110 4510.010	Indemnisation cantonale	90'000.00		89'000.00		93'456.70		93'404.95		87'195.10		84'793.20	
<b>52</b>	<b>RÉFECTOIRE SCOLAIRE</b>	<b>394'300.00</b>	<b>232'000.00</b>	<b>368'700.00</b>	<b>217'500.00</b>	<b>347'879.85</b>	<b>225'033.00</b>	<b>341'397.12</b>	<b>197'670.00</b>	<b>322'867.64</b>	<b>185'415.94</b>	<b>314'273.35</b>	<b>188'657.00</b>
<b>521</b>	<b>RÉFECTOIRE SCOLAIRE</b>	<b>394'300.00</b>	<b>232'000.00</b>	<b>368'700.00</b>	<b>217'500.00</b>	<b>347'879.85</b>	<b>225'033.00</b>	<b>341'397.12</b>	<b>197'670.00</b>	<b>322'867.64</b>	<b>185'415.94</b>	<b>314'273.35</b>	<b>188'657.00</b>
<b>5210</b>	<b>Réfectoire scolaire</b>	<b>394'300.00</b>	<b>232'000.00</b>	<b>368'700.00</b>	<b>217'500.00</b>	<b>347'879.85</b>	<b>225'033.00</b>	<b>341'397.12</b>	<b>197'670.00</b>	<b>322'867.64</b>	<b>185'415.94</b>	<b>314'273.35</b>	<b>188'657.00</b>
5210 3011.000	Traitements du personnel	101'000.00		96'000.00		93'601.20		101'917.95		97'428.30		88'089.45	
5210 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'000.00		3'000.00		1'924.45		359.00				737.35	
5210 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	9'500.00		9'000.00		8'881.45		7'511.05		8'155.75		8'520.60	
5210 3040.000	Cotisations C.I.P.	14'800.00		14'200.00		10'787.65		14'358.00		12'941.65		13'400.40	
5210 3050.000	Assurances maladie et accidents	7'800.00		4'900.00		3'581.80		3'955.75		3'644.20		3'140.15	
5210 3066.000	Frais de subsistance	200.00											
5210 3091.000	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00				88.25		200.00			
5210 3099.010	Charges diverses du personnel	1'200.00											
5210 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	600.00		1'000.00		291.95		86.90		102.85		21.70	
5210 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00		2'500.00		291.15		162.10		351.35		10.25	
5210 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	400.00		500.00		376.50		279.55		320.40			
5210 3131.010	Produits alimentaires	238'450.00		223'600.00		224'775.95		203'702.05		185'634.00		186'421.60	
5210 3133.000	Produits de nettoyage	2'000.00				1'900.00				3'480.15		1'072.70	
5210 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	10'800.00		10'500.00				8'189.75		10'338.10		12'579.40	
5210 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation			500.00									
5210 3181.000	Affranchissements	900.00		600.00		845.00		477.12					
5210 3182.000	Frais de téléphone	400.00		400.00		365.90		309.65		270.89		279.75	
5210 3187.010	Emoluments	150.00				148.00							
5210 3189.000	Frais divers	100.00				108.85							
5210 4359.020	Vente de repas		232'000.00		217'500.00		225'033.00		197'670.00		185'415.94		188'657.00

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ	3'350.00		3'350.00		1'709.55		1'646.15		1'839.75		2'176.85	
530	ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ	3'350.00		3'350.00		1'709.55		1'646.15		1'839.75		2'176.85	
5300	Enseignement spécialisé	3'350.00		3'350.00		1'709.55		1'646.15		1'839.75		2'176.85	
5300 3112.010	Achats de mobilier	1'000.00		1'000.00								464.00	
5300 3152.020	Entretien du mobilier	200.00		200.00									
5300 3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	2'150.00		2'150.00		1'709.55		1'646.15		1'839.75		1'712.85	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	10'000.00		10'000.00		26'145.75				8'914.70		8'628.45	
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	10'000.00		10'000.00		26'145.75				8'914.70		8'628.45	
5400	Orientation professionnelle	10'000.00		10'000.00		26'145.75				8'914.70		8'628.45	
5400 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	500.00		500.00									
5400 3512.020	Participation à l'orientation	9'500.00		9'500.00		26'145.75				8'914.70		8'628.45	
56	SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE	34'150.00		32'800.00		24'625.06		24'556.50		36'991.61		6'909.85	
560	SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE	34'150.00		32'800.00		24'625.06		24'556.50		36'991.61		6'909.85	
5600	Service médical et dentaire	34'150.00		32'800.00		24'625.06		24'556.50		36'991.61		6'909.85	
5600 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	400.00											
5600 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	2'250.00		2'300.00		2'298.15		2'453.15		1'893.26		2'538.85	
5600 3185.000	Honoraires, actes officiels	30'000.00		30'000.00		19'122.40		22'103.35		35'098.35		4'371.00	
5600 3664.020	Subside communal sur traitements	1'500.00		500.00		3'204.51							
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	315'700.00	101'000.00	319'800.00	101'000.00	286'123.94	181'164.46	248'542.13	111'743.93	205'927.86	92'066.20	80'045.85	11'047.75
570	CAMPS DE SKI ET SPORTIFS	200'800.00	69'400.00	195'100.00	69'400.00	158'035.83	143'343.26	146'267.60	91'268.82	105'838.31	65'983.65	39'636.95	
5700	Camps de ski et sportifs	200'800.00	69'400.00	195'100.00	69'400.00	158'035.83	143'343.26	146'267.60	91'268.82	105'838.31	65'983.65	39'636.95	
5700 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	25'500.00		20'300.00		21'676.80		14'910.00		10'950.00		2'950.00	
5700 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'600.00		2'000.00		1'165.35		1'200.35		908.70		279.50	
5700 3050.000	Assurances maladie et accidents	700.00		800.00		437.00		320.50		131.15		43.15	
5700 3131.010	Produits alimentaires	35'900.00		36'900.00		25'292.48		27'102.50		17'281.86		49.55	
5700 3163.010	Location de matériel	12'900.00		12'800.00		10'282.80		9'506.40		5'569.60		4'917.30	
5700 3188.510	Frais de transport	28'800.00		28'300.00		19'137.60		23'487.80		19'379.30		12'040.05	
5700 3188.520	Remontées mécaniques	30'400.00		42'400.00		32'248.00		37'567.00		27'393.60		13'207.40	
5700 3189.000	Frais divers	33'400.00		19'900.00		21'464.40		5'461.65		7'919.70		150.00	
5700 3522.020	Taxes de séjour	5'600.00		5'700.00		5'331.40		5'711.40		2'804.40			
5700 3901.004	Imputation interne frais du personnel administratif	5'000.00		5'000.00									
5700 3909.003	Imputation interne locations chalet	21'000.00		21'000.00		21'000.00		21'000.00		13'500.00		6'000.00	
5700 4512.010	Participations du canton aux camps		12'000.00		12'000.00					18'531.60		36'284.65	
5700 4652.000	Participations des parents		41'400.00		41'400.00		65'171.65		37'956.20			16'755.00	
5700 4653.010	Subsides Jeunesse et Sport (J + S)		16'000.00		16'000.00		34'642.92		34'781.02			12'944.00	

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021			
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
<b>571</b>	<b>CAMPS DE DÉCOUVERTE</b>		<b>114'900.00</b>	<b>31'600.00</b>	<b>124'700.00</b>	<b>31'600.00</b>	<b>128'088.11</b>	<b>37'821.20</b>	<b>102'274.53</b>	<b>20'475.11</b>	<b>100'089.55</b>	<b>26'082.55</b>	<b>40'408.90</b>	<b>11'047.75</b>
<b>5710</b>	<b>Camps de découverte</b>		<b>114'900.00</b>	<b>31'600.00</b>	<b>124'700.00</b>	<b>31'600.00</b>	<b>128'088.11</b>	<b>37'821.20</b>	<b>102'274.53</b>	<b>20'475.11</b>	<b>100'089.55</b>	<b>26'082.55</b>	<b>40'408.90</b>	<b>11'047.75</b>
5710 3012.000	Traitements du personnel occasionnel		13'500.00		13'500.00		7'793.35		7'885.00		8'990.00		6'155.85	
5710 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF		1'300.00		1'300.00		208.80		698.00		816.55		583.50	
5710 3050.000	Assurances maladie et accidents		500.00		500.00		116.00		98.20		108.35		74.15	
5710 3131.010	Produits alimentaires		12'300.00		11'200.00		18'567.75		9'825.95		13'464.55		8'090.50	
5710 3188.510	Frais de transport		14'100.00		15'000.00		7'019.40		10'454.40		14'115.10		6'912.20	
5710 3189.000	Frais divers		5'400.00		3'900.00		8'411.75		2'305.10		3'007.50		2'653.85	
5710 3189.040	Camps fin de scolarité		42'500.00		47'100.00		68'797.46		53'014.48		39'666.60		3'727.85	
5710 3512.030	Échanges scolaires				7'000.00									
5710 3522.020	Taxes de séjour		2'300.00				2'173.60		1'493.40		1'920.90		1'211.00	
5710 3901.004	Imputation interne frais du personnel administratif		5'000.00		5'000.00									
5710 3909.003	Imputation interne locations chalet		18'000.00		18'000.00		15'000.00		16'500.00		18'000.00		11'000.00	
5710 4512.010	Participations du canton aux camps			6'500.00		6'500.00		15'101.00		1'725.11		5'315.55		1'897.75
5710 4652.000	Participations des parents			25'100.00		25'100.00		22'720.20		18'750.00		20'767.00		9'150.00
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>		<b>53'400.00</b>		<b>44'400.00</b>		<b>45'172.75</b>		<b>47'230.85</b>		<b>41'705.80</b>		<b>38'366.80</b>	<b>200.00</b>
<b>580</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>		<b>53'400.00</b>		<b>44'400.00</b>		<b>45'172.75</b>		<b>47'230.85</b>		<b>41'705.80</b>		<b>38'366.80</b>	<b>200.00</b>
<b>5800</b>	<b>Temples et cultes</b>		<b>53'400.00</b>		<b>44'400.00</b>		<b>45'172.75</b>		<b>47'230.85</b>		<b>41'705.80</b>		<b>38'366.80</b>	<b>200.00</b>
5800 3161.000	Loyers		5'000.00		5'000.00		2'775.00		6'180.00		2'800.00			
5800 3522.091	Participation - paroisse catholique		40'000.00		32'000.00		34'000.00		33'693.70		31'643.00		30'918.10	
5800 3652.010	Subside paroisse allemande		2'800.00		1'800.00		2'797.75		1'757.15		1'662.80		1'848.70	
5800 3652.020	Don fête de Noël		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
5800 3652.040	Subside activités CILV (communauté israélite)		600.00		600.00		600.00		600.00		600.00		600.00	
5800 4362.000	Remboursements de frais													200.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>3'625'290.00</b>	<b>409'100.00</b>	<b>3'557'600.00</b>	<b>382'300.00</b>	<b>3'163'869.52</b>	<b>401'720.75</b>	<b>3'241'200.33</b>	<b>393'187.58</b>	<b>3'234'568.80</b>	<b>379'367.25</b>	<b>3'231'647.96</b>	<b>393'554.30</b>
			<b>3'216'190.00</b>	<b>3'175'300.00</b>			<b>2'762'148.77</b>						
<b>61</b>	<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE ET POLICE ADMINISTRATIVE</b>	<b>2'703'120.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>2'652'280.00</b>	<b>204'000.00</b>	<b>2'305'413.68</b>	<b>210'713.25</b>	<b>2'330'489.71</b>	<b>156'259.14</b>	<b>2'356'462.26</b>	<b>214'653.80</b>	<b>2'393'058.04</b>	<b>233'104.23</b>
<b>610</b>	<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE ET POLICE ADMINISTRATIVE</b>	<b>861'270.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>816'280.00</b>	<b>204'000.00</b>	<b>797'066.68</b>	<b>210'713.25</b>	<b>826'021.71</b>	<b>156'259.14</b>	<b>858'244.26</b>	<b>168'891.80</b>	<b>933'844.04</b>	<b>209'204.23</b>
<b>6100</b>	<b>Sécurité publique et police administrative</b>	<b>861'270.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>816'280.00</b>	<b>204'000.00</b>	<b>797'066.68</b>	<b>210'713.25</b>	<b>826'021.71</b>	<b>156'259.14</b>	<b>858'244.26</b>	<b>168'891.80</b>	<b>933'844.04</b>	<b>209'204.23</b>
6100 3011.000	Traitements du personnel	457'000.00		454'500.00		462'101.40		452'987.40		503'150.25		489'918.60	
6100 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	2'400.00		2'400.00		2'400.00		3'300.00		4'800.00		5'200.00	
6100 3011.050	Inconvénients de fonction	13'680.00		13'680.00		14'400.00		13'070.00		14'400.00		14'400.00	
6100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	40'000.00		40'000.00		44'694.70		46'410.15		34'177.75		44'322.90	
6100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	47'000.00		46'000.00		43'853.11		49'219.60		52'128.15		51'851.85	
6100 3040.000	Cotisations C.I.P.	74'000.00		71'600.00		67'628.05		76'222.55		76'104.90		79'489.80	
6100 3050.000	Assurances maladie et accidents	30'500.00		26'700.00		21'494.99		20'530.60		22'633.75		21'154.00	
6100 3062.000	Autres frais de transports	400.00		400.00									
6100 3064.000	Frais de téléphone privé											120.00	
6100 3066.000	Frais de subsistance	1'500.00		3'000.00		1'384.15		2'825.00		3'332.00		4'172.10	
6100 3080.000	Personnel intérimaire	21'000.00		21'000.00		21'825.80		20'603.20		20'794.85		18'016.20	
6100 3091.000	Formation du personnel	1'500.00		1'500.00		330.00		1'136.00		110.00		8'178.80	
6100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		4'000.00		10'884.75		4'236.46		7'606.08		6'579.80	
6100 3102.000	Publications, frais d'annonces	1'000.00		1'000.00		281.05		308.80		362.70		320.40	
6100 3102.010	Journaux, documentation	440.00		1'000.00		2'013.70		765.10		690.00		735.00	
6100 3109.000	Autres frais	600.00		1'000.00		857.75		175.00		177.45		40.10	
6100 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	15'000.00		1'000.00				37.45		89.87		660.20	
6100 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	2'000.00		2'000.00						5'298.60		53'600.00	
6100 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	4'500.00		8'000.00		4'648.51		8'657.79		4'901.20		1'413.40	
6100 3123.000	Électricité	800.00		800.00		631.70		314.30		373.55			
6100 3124.010	Achats de carburants	3'000.00		3'000.00		1'033.85		1'619.75		1'740.75		1'935.67	
6100 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	3'500.00		3'500.00		1'99.75		1'189.96		4'389.60		1'055.05	
6100 3142.030	Signalisation horizontale	16'000.00		29'000.00		14'578.35		24'438.35		31'380.00		23'340.45	
6100 3143.040	Signalisation verticale	20'000.00		26'000.00		37'439.54		48'795.35		30'585.27		64'594.45	
6100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	12'200.00		10'000.00		8'598.00		22'554.90		4'538.89		6'068.07	
6100 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	2'000.00		3'000.00		1'748.80		24.90				1'028.50	
6100 3156.010	Entretien du matériel spécialisé	800.00		1'300.00		139.45		155.00		594.50		753.90	
6100 3161.000	Loyers	48'600.00		6'600.00		6'615.00		6'591.60		6'591.60		6'591.60	
6100 3182.000	Frais de téléphone	5'300.00		6'700.00		5'023.80		5'970.95		5'014.85		6'123.20	
6100 3185.080	Honoraires	1'000.00		2'000.00								988.10	
6100 3186.040	Assurances véhicules	2'000.00		2'000.00		1'856.30		1'741.75		1'862.80		1'212.10	
6100 3192.000	Taxes sur les véhicules	1'000.00		1'000.00		519.48		805.15		1'020.20		795.30	
6100 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	550.00		600.00		450.00		550.00		550.00		650.00	
6100 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	1'000.00		1'000.00				96.45					
6100 3301.090	Défalcatons sur remboursements de dommages					600.00							
6100 3511.020	Participation aux charges cantonales							-18'209.00					
6100 3527.000	Participation au fonds intercommunal des taxis	20'000.00		20'000.00		18'834.70		18'673.20		18'644.70		18'534.50	
6100 3664.000	Prévention B.P.A.	1'000.00		1'000.00									
6100 4271.010	Loyers appartement et garage						260.00						
6100 4272.010	Taxes marchés villageois						380.00						
6100 4312.000	Émoluments		24'500.00		24'500.00		21'285.00		19'506.00		23'033.00		26'439.00
6100 4356.000	Contributions de tiers		500.00		500.00							207.25	
6100 4359.010	Ventes diverses		3'000.00		3'000.00				328.00		640.00		520.00
6100 4361.010	Remboursements de traitements								2'090.45		574.40		353.05
6100 4363.000	Remboursements de dommages		1'000.00		1'000.00				4'155.60		558.95		28'728.15
6100 4370.010	Amendes		188'000.00		175'000.00		188'788.25		130'179.09		144'085.45		152'956.78
<b>611</b>	<b>POLICE CANTONALE</b>	<b>1'841'850.00</b>		<b>1'836'000.00</b>		<b>1'508'347.00</b>		<b>1'504'468.00</b>		<b>1'498'218.00</b>		<b>1'459'214.00</b>	<b>23'900.00</b>
<b>6110</b>	<b>Police cantonale</b>	<b>1'841'850.00</b>		<b>1'836'000.00</b>		<b>1'508'347.00</b>		<b>1'504'468.00</b>		<b>1'498'218.00</b>		<b>1'459'214.00</b>	<b>23'900.00</b>
6110 3511.000	Participation aux charges cantonales année antérieure						3'157.00		45'762.00			23'900.00	
6110 3511.020	Participation aux charges cantonales					1'505'219.00		1'501'311.00		1'452'456.00		1'435'314.00	
6110 3515.022	Participation aux charges cantonales année précédente					3'128.00							
6110 3515.025	Facture policière	1'841'850.00		1'836'000.00									
6110 4809.009	Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations									45'762.00			23'900.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>62</b>	<b>OFFICE DE LA POPULATION</b>	<b>423'620.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>423'600.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>383'767.54</b>	<b>180'457.65</b>	<b>444'698.12</b>	<b>231'361.39</b>	<b>409'803.49</b>	<b>153'507.95</b>	<b>388'136.92</b>	<b>154'559.22</b>
<b>620</b>	<b>OFFICE DE LA POPULATION</b>	<b>423'620.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>423'600.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>383'767.54</b>	<b>180'457.65</b>	<b>444'698.12</b>	<b>231'361.39</b>	<b>409'803.49</b>	<b>153'507.95</b>	<b>388'136.92</b>	<b>154'559.22</b>
<b>6200</b>	<b>Office de la population</b>	<b>423'620.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>423'600.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>383'767.54</b>	<b>180'457.65</b>	<b>444'698.12</b>	<b>231'361.39</b>	<b>409'803.49</b>	<b>153'507.95</b>	<b>388'136.92</b>	<b>154'559.22</b>
6200 3011.000	Traitements du personnel	233'000.00		225'000.00		221'828.65		258'950.40		237'566.65		231'597.95	
6200 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00		800.00					
6200 3012.000	Traitements du personnel occasionnel							3'516.00					
6200 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	21'500.00		20'500.00		19'280.43		25'271.90		22'830.10		22'309.35	
6200 3040.000	Cotisations C.I.P.	34'100.00		33'600.00		31'289.73		33'681.55		30'418.75		34'882.55	
6200 3050.000	Assurances maladie et accidents	18'000.00		13'000.00		10'876.25		11'104.60		11'191.75		11'348.95	
6200 3062.000	Autres frais de transports	100.00		200.00				12.40				11.60	
6200 3064.000	Frais de téléphone privé	100.00		200.00								405.00	
6200 3066.000	Frais de subsistance	200.00		500.00				151.15		393.80			
6200 3091.000	Formation du personnel	5'500.00		4'000.00		532.20		402.00		4'120.80		170.00	
6200 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		2'500.00		2'597.49		1'622.11		1'927.88		2'036.70	
6200 3101.010	Cartes d'identité	7'000.00		7'000.00		4'640.80		6'901.90		9'202.05		8'733.00	
6200 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	3'520.00		2'600.00		1'729.60				177.70			
6200 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	2'100.00		4'000.00		1'837.59		5'573.71		5'093.91		3'499.32	
6200 3170.020	Réceptions et manifestations	5'000.00											
6200 3187.010	Émoluments					706.40							
6200 3189.000	Frais divers		500.00										
6200 3191.020	Taxes Service cantonal - SPOP	90'000.00		105'800.00		87'248.40		96'710.40		86'880.10		73'142.50	
6200 3193.010	Cotisations	300.00											
6200 4311.000	Émoluments de chancellerie						1'850.00		17'043.74		7'1645.95		80'817.72
6200 4312.000	Émoluments		180'000.00		160'000.00		178'607.65		182'231.10		81'862.00		73'741.50
6200 4312.010	Émoluments de police									17.00			
6200 4361.010	Remboursements de traitements								32'069.55				
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>1'875.90</b>	<b>1'799.85</b>	<b>1'712.80</b>	<b>1'667.05</b>	<b>2'609.35</b>	<b>2'599.35</b>	<b>3'140.85</b>	<b>2'990.85</b>
<b>630</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>1'875.90</b>	<b>1'799.85</b>	<b>1'712.80</b>	<b>1'667.05</b>	<b>2'609.35</b>	<b>2'599.35</b>	<b>3'140.85</b>	<b>2'990.85</b>
<b>6300</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>1'875.90</b>	<b>1'799.85</b>	<b>1'712.80</b>	<b>1'667.05</b>	<b>2'609.35</b>	<b>2'599.35</b>	<b>3'140.85</b>	<b>2'990.85</b>
6300 3003.012	Inspectorat et équarrissage	4'500.00		4'500.00		1'875.90		1'712.80		2'609.35		3'140.85	
6300 4356.000	Contributions de tiers		4'500.00		4'500.00		1'799.85		1'667.05		2'599.35		2'990.85
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>9'500.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>12'046.65</b>	<b>8'750.00</b>	<b>5'792.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>8'979.55</b>	<b>8'606.15</b>	<b>8'400.15</b>	<b>2'900.00</b>
<b>640</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>9'500.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>12'046.65</b>	<b>8'750.00</b>	<b>5'792.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>8'979.55</b>	<b>8'606.15</b>	<b>8'400.15</b>	<b>2'900.00</b>
<b>6400</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>9'500.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>12'046.65</b>	<b>8'750.00</b>	<b>5'792.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>8'979.55</b>	<b>8'606.15</b>	<b>8'400.15</b>	<b>2'900.00</b>
6400 3185.090	Constats de décès	6'000.00		6'000.00		6'663.85		4'284.00		5'387.80		5'306.50	
6400 3524.010	Convois funèbres, inhumations	3'500.00		3'500.00		5'382.80		1'508.00		3'591.75		3'093.65	
6400 4272.000	Locations de places de parc						150.00						
6400 4272.030	Taxes d'inhumation		600.00		6'800.00		600.00		1'700.00		2'106.15		200.00
6400 4272.040	Concessions funéraires		7'000.00		7'000.00		8'000.00		2'200.00		6'500.00		2'700.00

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021			
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
<b>65</b>	<b>DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>		<b>199'050.00</b>		<b>185'220.00</b>		<b>182'023.05</b>		<b>182'730.70</b>		<b>183'203.85</b>		<b>172'362.80</b>	
<b>650</b>	<b>SERVICE DU FEU</b>		<b>199'050.00</b>		<b>185'220.00</b>		<b>182'023.05</b>		<b>182'730.70</b>		<b>183'203.85</b>		<b>172'362.80</b>	
<b>6500</b>	<b>Service du feu</b>		<b>199'050.00</b>		<b>185'220.00</b>		<b>182'023.05</b>		<b>182'730.70</b>		<b>183'203.85</b>		<b>172'362.80</b>	
6500 3064.000	Frais de téléphone privé			400.00				360.00					360.00	
6500 3066.000	Frais de subsistance	1'000.00		2'000.00				679.15		1'956.60			486.50	
6500 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau			100.00									79.50	
6500 3114.000	Achats de matériel d'exploitation			800.00		330.00		750.00					8'226.15	
6500 3124.010	Achats de carburants			4'500.00		3'704.10		4'002.75		3'689.15			2'751.60	
6500 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules			1'000.00						465.00				
6500 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers			1'000.00										
6500 3161.000	Loyers			2'220.00										
6500 3186.040	Assurances véhicules			2'200.00		1'773.60		2'079.20		2'539.10			2'080.00	
6500 3189.000	Frais divers			1'000.00		339.70		1'036.70		500.00			2'554.30	
6500 3192.000	Taxes sur les véhicules			100.00		85.00				65.00			232.70	
6500 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00										
6500 3521.010	Participation SDIS Lausanne-Épalinges			184'000.00		160'690.65		158'722.90		158'529.00			144'592.05	
6500 3909.004	Loyer local service du feu			1'500.00		14'100.00		14'100.00		14'100.00			10'000.00	
6500 3909.005	Imputation interne frais administratifs pour le service du feu	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'000.00			1'000.00	
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>		<b>271'000.00</b>		<b>268'000.00</b>		<b>264'742.70</b>		<b>261'737.00</b>		<b>261'417.30</b>		<b>259'882.20</b>	
<b>660</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>		<b>271'000.00</b>		<b>268'000.00</b>		<b>264'742.70</b>		<b>261'737.00</b>		<b>261'417.30</b>		<b>259'882.20</b>	
<b>6600</b>	<b>Protection civile</b>		<b>271'000.00</b>		<b>268'000.00</b>		<b>264'742.70</b>		<b>261'737.00</b>		<b>261'417.30</b>		<b>259'882.20</b>	
6600 3511.040	Participation fonds VD protection civile			65'000.00		64'415.00		63'862.50		63'784.50			63'407.50	
6600 3521.020	Contributions frais Région			206'000.00		200'327.70		197'874.50		197'632.80			196'474.70	
<b>68</b>	<b>MILITAIRES</b>		<b>14'500.00</b>		<b>14'500.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'040.00</b>		<b>12'093.00</b>		<b>6'667.00</b>	
<b>680</b>	<b>STAND DE TIR</b>		<b>14'500.00</b>		<b>14'500.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'040.00</b>		<b>12'093.00</b>		<b>6'667.00</b>	
<b>6800</b>	<b>Stand de tir</b>		<b>14'500.00</b>		<b>14'500.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'040.00</b>		<b>12'093.00</b>		<b>6'667.00</b>	
6800 3521.000	Participation au stand de tir de Vernand			14'500.00		14'000.00		14'040.00		12'093.00			6'667.00	
<b>7</b>	<b>SÉCURITÉ SOCIALE</b>		<b>13'796'595.00</b>	<b>1'601'684.09</b>	<b>13'574'065.00</b>	<b>3'199'100.00</b>	<b>11'819'630.77</b>	<b>3'139'323.17</b>	<b>11'948'609.49</b>	<b>2'847'888.05</b>	<b>13'028'732.21</b>	<b>2'633'779.25</b>	<b>13'018'289.44</b>	<b>2'651'933.15</b>
			<b>12'194'910.91</b>		<b>10'374'965.00</b>		<b>8'680'307.60</b>							
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>		<b>4'050'495.00</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>3'956'465.00</b>	<b>544'500.00</b>	<b>3'483'910.77</b>	<b>533'030.40</b>	<b>3'391'469.09</b>	<b>46'210.80</b>	<b>2'994'586.26</b>	<b>39'801.30</b>	<b>3'065'752.74</b>	<b>356'110.80</b>
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>		<b>636'865.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>685'465.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>463'463.87</b>	<b>23'034.75</b>	<b>298'322.59</b>	<b>39'315.10</b>	<b>213'328.01</b>	<b>39'801.30</b>	<b>380'864.49</b>	<b>16'110.80</b>
<b>7100</b>	<b>Service social</b>		<b>636'865.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>685'465.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>463'463.87</b>	<b>23'034.75</b>	<b>298'322.59</b>	<b>39'315.10</b>	<b>213'328.01</b>	<b>39'801.30</b>	<b>380'864.49</b>	<b>16'110.80</b>
7100 3003.008	Commission municipale			4'500.00		1'350.00								
7100 3011.000	Traitements du personnel			225'000.00		238'800.00		160'478.60		121'914.95			52'218.65	
7100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel			10'000.00		11'285.35		5'025.00		6'807.50			2'812.50	
7100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF			21'500.00		22'600.00		14'955.40		11'433.10			5'236.90	
7100 3040.000	Cotisations C.I.P.			35'000.00		37'800.00		18'757.50		19'219.80			8'162.30	
7100 3050.000	Assurances maladie et accidents			16'500.00		13'600.00		6'617.45		5'200.40			2'326.45	
7100 3062.000	Autres frais de transports			200.00		200.00		60.25					7.40	
7100 3066.000	Frais de subsistance			300.00		250.00		702.70		39.90				
7100 3091.000	Formation du personnel			6'000.00		3'000.00		1'378.34		743.15				
7100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau			5'500.00		5'500.00		4'380.29		2'334.13			1'829.60	
7100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau			3'500.00				3'437.94		2'698.03			2'816.04	
7100 3170.010	Journée et activités pour les Aînés			40'000.00		40'000.00		37'421.50						
7100 3170.030	Manifestations culturelles et sportives			29'400.00		7'000.00		7'528.40						
7100 3181.000	Affranchissements			1'500.00		1'500.00				1'114.12				
7100 3182.000	Frais de téléphone			800.00		1'000.00		737.60		794.75			187.90	
7100 3185.010	Honoraires et frais d'études			5'000.00										
7100 3525.030	Participation à la Région (RAS)			9'000.00		21'000.00		8'845.30		19'626.00			159'020.00	
7100 3654.010	Bureau Information Femmes (BIF)			500.00										
7100 3655.010	Aide aux parents			5'000.00		2'500.00		5'626.55		1'345.00			2'652.00	
7100 3655.030	Centre social protestant			1'650.00		1'500.00		1'650.00		1'500.00			1'500.00	
7100 3655.040	Fondation vaudoise de probation			2'000.00		2'000.00		2'000.00		1'965.00			1'960.00	
7100 3655.050	Main Tendue			200.00										

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
7100 3655.060	Participation sur abonnements TL	3'500.00		3'500.00		2'349.00		2'280.00		2'130.00		1'695.80	
7100 3655.070	Aides et subventions à des institutions privées	72'665.00		72'265.00		69'692.70		48'093.20		34'840.40		43'094.15	
7100 3655.090	Projet Quartier solidaire d'Épalinges									12'544.00		59'734.00	
7100 3659.000	Dons, aides et subventions casuels	3'950.00		3'950.00									
7100 3662.030	Subventions transports enseignants	7'200.00		7'200.00									
7100 3664.010	Achats sacs taxés pour mesures sociales	17'500.00		17'000.00		17'313.71							
7100 3665.000	Aides sociales casuelles	30'000.00		34'000.00		13'831.95		11'412.00		14'342.00		16'110.80	
7100 3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement			20'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00		19'500.00	
7100 3909.010	Imputations internes exonérations taxe déchets	60'500.00		96'000.00		60'530.00							
7100 3909.090	Imputations internes diverses	18'500.00		18'500.00		18'500.00		17'500.00					
7100 4342.000	Contributions de tiers		10'000.00		10'000.00		10'178.00		9'804.40		9'044.75		
7100 4359.000	Ventes et prestations diverses				500.00		75.30						
7100 4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)						12'781.45		13'728.35		16'414.55		
7100 4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales		30'000.00		34'000.00				11'412.00		14'342.00		
7100 4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel								4'370.35			16'110.80	
<b>711</b>	<b>RÉSEAU D'ACCUEIL DE JOUR</b>	<b>3'413'630.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>3'271'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'020'446.90</b>	<b>509'995.65</b>	<b>3'093'146.50</b>	<b>6'895.70</b>	<b>2'781'258.25</b>		<b>2'684'888.25</b>	<b>340'000.00</b>
<b>7110</b>	<b>Réseau d'accueil de jour</b>	<b>3'413'630.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>3'271'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'020'446.90</b>	<b>509'995.65</b>	<b>3'093'146.50</b>	<b>6'895.70</b>	<b>2'781'258.25</b>		<b>2'684'888.25</b>	<b>340'000.00</b>
7110 3003.014	Jetons de présence : comité AAEE		500.00		500.00								
7110 3188.700	Transport d'enfants de l'UAPE	220'000.00		195'000.00		212'194.90		183'706.50		190'093.25		176'668.40	
7110 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	2'500.00		2'500.00									
7110 3655.000	Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour	2'475'520.00		2'466'000.00		2'250'000.00		2'157'000.00		2'082'000.00		2'020'800.00	
7110 3655.020	Contribution à la FAJE	50'000.00		50'000.00		49'535.00		49'140.00		49'065.00		47'319.85	
7110 3809.070	Attribution fonds de régulation de la cohésion sociale							200'000.00					
7110 3904.001	Imputation interne loyers AAEE	653'580.00		556'000.00		507'717.00		501'800.00		459'100.00		439'100.00	
7110 3909.006	Imputation interne frais administratifs accueil de jour	1'000.00		1'000.00		1'000.00		1'500.00		1'000.00		1'000.00	
7110 3909.009	Imput. interne Garderie Croisettes - Amort. des travaux d'aménagement	10'530.00											
7110 4655.000	Rétrocession de l'AAEE ou la FAJE						9'995.65		6'895.70				
7110 4809.008	Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance		1'000'000.00		500'000.00		500'000.00					340'000.00	
<b>72</b>	<b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	<b>9'746'100.00</b>	<b>561'684.09</b>	<b>9'617'600.00</b>	<b>2'654'600.00</b>	<b>8'335'720.00</b>	<b>2'606'292.77</b>	<b>8'557'140.40</b>	<b>2'801'677.25</b>	<b>10'034'145.95</b>	<b>2'593'977.95</b>	<b>9'952'536.70</b>	<b>2'295'822.35</b>
<b>720</b>	<b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	<b>9'746'100.00</b>	<b>561'684.09</b>	<b>9'617'600.00</b>	<b>2'654'600.00</b>	<b>8'335'720.00</b>	<b>2'606'292.77</b>	<b>8'557'140.40</b>	<b>2'801'677.25</b>	<b>10'034'145.95</b>	<b>2'593'977.95</b>	<b>9'952'536.70</b>	<b>2'295'822.35</b>
<b>7200</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>9'746'100.00</b>	<b>561'684.09</b>	<b>9'617'600.00</b>	<b>2'654'600.00</b>	<b>8'335'720.00</b>	<b>2'606'292.77</b>	<b>8'557'140.40</b>	<b>2'801'677.25</b>	<b>10'034'145.95</b>	<b>2'593'977.95</b>	<b>9'952'536.70</b>	<b>2'295'822.35</b>
7200 3515.020	Participation aux charges cantonales					7'855'814.00		8'557'140.40		9'302'899.00		8'858'441.00	
7200 3515.022	Participation aux charges cantonales année précédente					479'906.00							
7200 3515.023	Participation à la cohésion sociale - PCS	9'746'100.00		9'617'600.00									
7200 3809.070	Attribution fonds de régulation de la cohésion sociale								731'246.95			1'094'095.70	
7200 4515.020	Remboursement participations année antérieure						1'000'339.40		960'166.20		135'376.80	416'463.00	
7200 4525.010	Participation sur recettes conjoncturelles						1'605'953.37		1'841'511.05		2'458'601.15	1'879'359.35	
7200 4809.009	Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations		561'684.09		2'654'600.00								

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	11'846'521	467'945	11'232'040	314'300	10'530'353	544'202
2	FINANCES	8'266'720	45'293'071	6'792'900	44'062'890	18'722'209	49'989'190
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	5'894'135	1'569'510	6'048'145	1'203'630	5'393'723	1'572'379
4	TRAVAUX	11'483'850	5'448'200	11'924'420	5'529'144	11'672'417	6'519'244
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'432'260	555'860	2'400'650	518'200	2'141'204	626'671
6	POLICE	3'625'290	409'100	3'557'600	382'300	3'163'870	401'721
7	SÉCURITÉ SOCIALE	13'796'595	1'601'684	13'574'065	3'199'100	11'819'631	3'139'323
<b>TOTAUX</b>		<b>57'345'371</b>	<b>55'345'371</b>	<b>55'529'820</b>	<b>55'209'564</b>	<b>63'443'406</b>	<b>62'792'730</b>
<b>EXCEDENT DE REVENUS(+)</b> / <b>EXCEDENT DE CHARGES(-)</b>		<b>-2'000'000.00</b>		<b>-320'256.00</b>		<b>-650'676.43</b>	



# EVOLUTION DES CHARGES & REVENUS PAR DICASTÈRE, SERVICE ET OFFICE

- Graphique d'évolution des **charges** par dicastère 2021-2026
- Graphique d'évolution des **revenus** par dicastère 2021-2026



**EVOLUTION DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE 2026-2021**

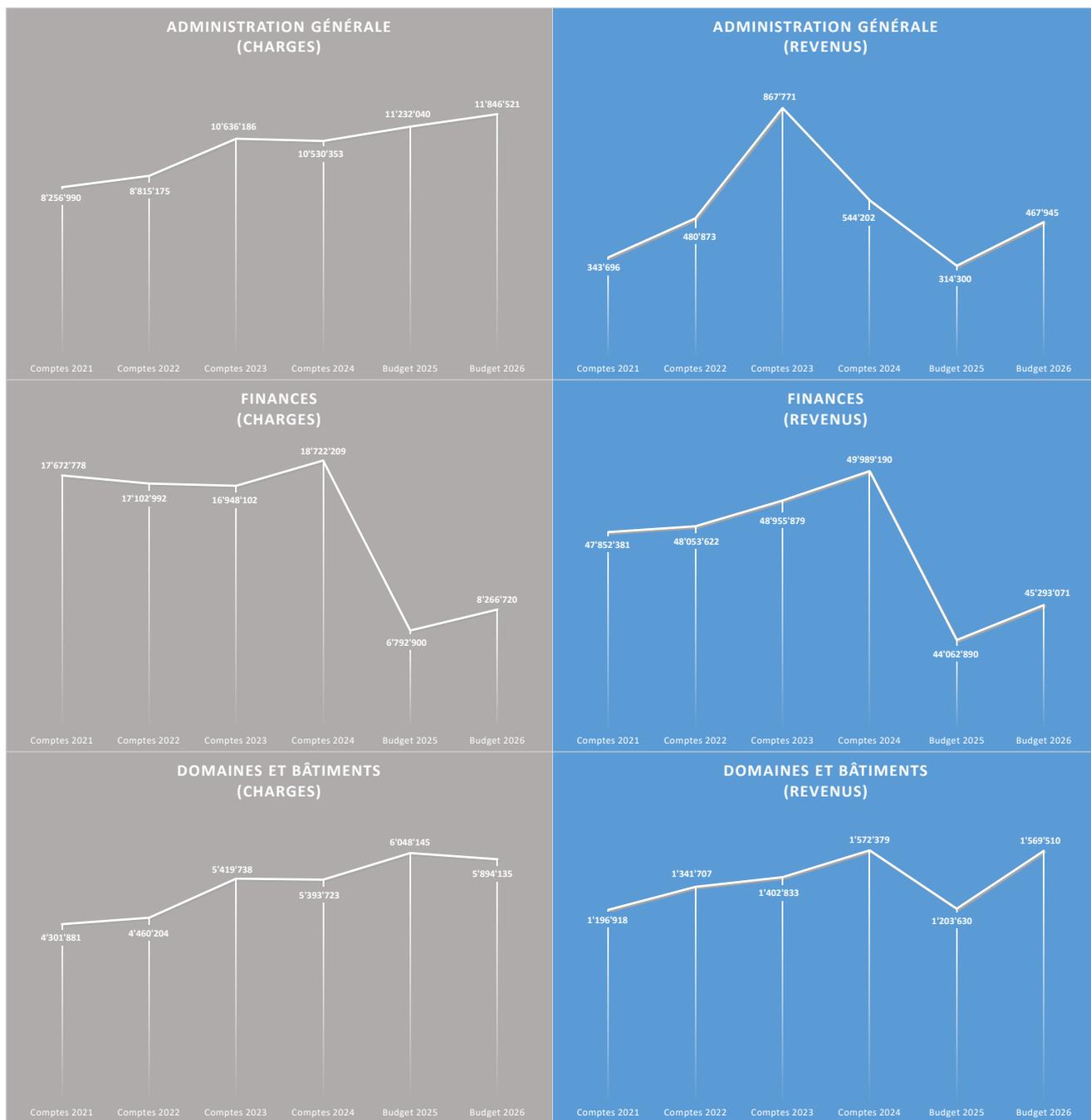
		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	11'846'521	467'945	11'232'040	314'300	10'530'353	544'202	10'636'186	867'771	8'815'175	480'873	8'256'990	343'696
2	FINANCES	8'266'720	45'293'071	6'792'900	44'062'890	18'722'209	49'989'190	16'948'102	48'955'879	17'102'992	48'053'622	17'672'778	47'852'381
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	5'894'135	1'569'510	6'048'145	1'203'630	5'393'723	1'572'379	5'419'738	1'402'833	4'460'204	1'341'707	4'301'881	1'196'918
4	TRAVAUX	11'483'850	5'448'200	11'924'420	5'529'144	11'672'417	6'519'244	10'610'169	5'777'202	9'757'752	4'887'441	10'230'046	5'431'444
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'432'260	555'860	2'400'650	518'200	2'141'204	626'671	1'900'566	508'354	1'829'308	460'879	1'653'276	354'412
6	POLICE	3'625'290	409'100	3'557'600	382'300	3'163'870	401'721	3'241'200	393'188	3'234'569	379'367	3'231'648	393'554
7	SÉCURITÉ SOCIALE	13'796'595	1'601'684	13'574'065	3'199'100	11'819'631	3'139'323	11'948'609	2'847'888	13'028'732	2'633'779	13'018'289	2'651'933
<b>TOTAUX</b>		<b>57'345'371</b>	<b>55'345'371</b>	<b>55'529'820</b>	<b>55'209'564</b>	<b>63'443'406</b>	<b>62'792'730</b>	<b>60'704'571</b>	<b>60'753'114</b>	<b>58'228'732</b>	<b>58'237'669</b>	<b>58'364'909</b>	<b>58'224'339</b>
<b>EXCEDENT DE REVENUS(+)/ EXCEDENT DE CHARGES(-)</b>		<b>-2'000'000.00</b>		<b>-320'256.00</b>		<b>-650'676.43</b>		<b>48'543.54</b>		<b>8'936.20</b>		<b>-140'570.43</b>	

**EVOLUTION DES CHARGES ET REVENUS PAR SERVICE ET OFFICE 2026-2021**

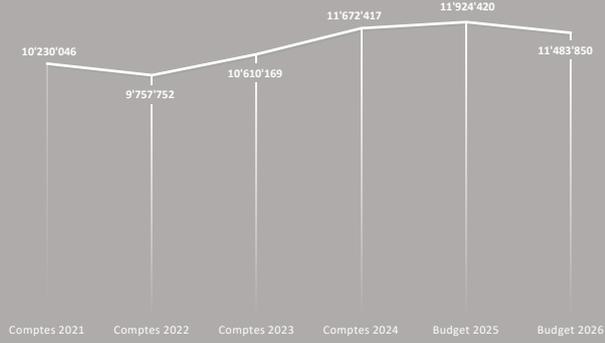
		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		Comptes 2023		Comptes 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1000	Conseil communal	236'590	-	247'800	-	198'212	30	207'936	7'943	187'441	-	233'183	-
1010	Municipalité	760'236	34'000	768'650	25'000	684'442	34'867	730'990	544'636	845'664	114'642	700'735	25'941
1100	Secrétariat municipal, communication et archives	1'061'070	1'100	1'052'780	700	983'277	43'966	936'386	827	795'676	30'958	760'795	42'343
1300	Ressources humaines et assurances	542'370	23'000	565'080	23'000	569'654	48'937	420'821	16'388	258'536	33'402	247'397	19'194
1500	Affaires culturelles et manifestations	675'630	135'000	652'180	118'000	637'241	148'533	672'461	92'671	648'170	98'635	436'540	971
1510	Animation socioculturelle (CAP)	924'000	125'300	895'030	85'000	816'277	156'961	835'052	122'150	708'092	58'801	689'326	43'327
1520	Subventions aux sociétés	225'940	-	247'500	-	229'335	-	214'726	-	194'124	-	193'723	-
1600	Taxe communale de séjour	9'400	12'500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1700	Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle	91'930	-	61'690	-	56'840	10'500	37'362	-	37'512	-	45'763	-
1710	Centre sportif de la Croix-Blanche	85'550	16'400	147'150	16'400	148'948	39'060	96'615	16'811	94'185	16'400	95'591	16'400
1760	Participations à des installations sportives	219'200	-	210'050	-	419'047	-	217'741	-	96'319	500	245'636	5'000
1770	Subventions aux sociétés sportives	58'000	-	58'000	-	55'597	-	56'789	-	42'645	-	46'905	-
1800	Participations aux transports publics	6'312'100	2'000	5'762'350	5'000	5'041'060	1'348	5'459'164	66'346	4'490'283	66'480	4'263'360	190'520
1900	Service informatique	644'505	118'645	563'780	41'200	690'423	60'000	750'144	-	416'527	61'055	298'037	-
2010	Service des finances	788'200	91'200	677'200	91'500	705'474	97'118	767'018	92'496	815'981	82'556	741'544	71'439
2100	Impôts	2'537'800	41'258'381	2'290'000	41'381'800	2'804'936	39'102'068	2'223'073	37'407'409	4'015'877	39'346'089	5'195'586	38'999'924
2200	Service financier	1'165'730	168'500	1'437'070	200'960	12'228'392	10'645'512	10'718'330	11'451'753	10'053'284	8'624'977	10'090'801	8'781'017
2300	Amortissements	3'774'990	3'774'990	2'388'630	2'388'630	2'983'406	144'492	3'239'681	4'220	2'217'850	-	1'644'847	-
3100	Terrains, exploitations	-	63'000	-	40'300	-	63'044	-	34'996	-	34'641	-	54'049
3200	Forêts, exploitation	415'840	78'400	413'690	77'000	320'936	235'263	239'437	121'018	219'137	140'169	276'869	163'918
3201	Forêts, sentiers et places d'accueil	181'550	-	199'850	15'000	238'650	33'228	165'611	20'508	165'857	-	166'278	25'633
3202	Forêts, travaux pour des tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25'897	39'874
3203	Forêts de protection	-	-	-	-	156'989	76'452	174'892	73'264	144'725	85'006	186'874	103'607
3300	Vigne	37'300	36'000	32'800	32'000	26'301	25'505	30'906	26'005	23'406	26'244	24'090	34'117
3500	Collège de la Croix-Blanche et Centre de Vie Infantile	322'410	332'860	369'000	235'800	389'196	268'028	689'560	279'750	291'163	235'789	243'648	234'109
3501	Collège du Village	98'860	10'000	103'360	1'200	94'940	2'100	77'577	1'388	73'581	1'050	65'783	1'500
3502	Pavillon scolaire du Chaugand	52'750	1'300	56'550	1'000	55'761	300	68'675	750	42'686	750	43'169	900
3503	Pavillon scolaire du Grand-Chemin	56'600	1'000	64'400	-	125'855	-	69'534	-	90'345	6'826	72'743	-
3504	Collèges de Bois-Murat A, B, C, D	1'203'200	344'160	1'155'200	249'500	723'853	168'695	579'193	109'800	476'826	92'360	433'904	107'496
3505	Collège de Bois-Murat F	925'300	93'000	927'950	30'000	817'054	82'359	778'666	72'826	787'065	146'096	662'226	47'475
3506	Salle de gym et piscine de Bois-Murat E	235'100	30'000	287'300	25'000	287'054	32'018	280'580	47'065	231'479	47'772	263'328	63'054
3507	Salle de gym de la Croix-Blanche	243'770	9'000	254'820	-	363'524	1'520	403'488	8'997	349'232	3'712	342'173	150
3508	Collège de l'Ofréquaz et Unité d'Accueil de la Petite Enfance	176'850	74'500	168'050	69'500	184'205	71'061	206'101	69'850	184'247	70'823	159'405	69'625
3510	Maison de commune	101'910	7'000	108'560	-	99'401	6	106'582	200	109'786	7'578	79'973	8'139
3511	Maison palinzarde	149'620	3'000	155'520	2'700	173'055	4'002	191'816	2'714	126'248	2'664	112'009	3'226

3512	Salle des spectacles	444'900	74'730	466'950	49'730	424'008	73'420	449'055	62'153	303'082	65'593	279'107	51'661
3513	Auberge communale	89'350	65'000	64'150	21'000	65'023	50'095	9'627	81'390	36'354	68'663	33'529	17'717
3514	Locaux de la voirie du Giziaux	290'300	29'000	254'800	31'800	200'992	47'889	193'646	31'046	209'436	34'225	190'774	19'131
3515	Abri P.C. de l'Ofréquiz	7'650	50	7'650	50	4'811	48	3'971	48	4'683	48	8'654	48
3516	Poste d'attente P.C. de Bois-Murat	6'350	200	6'350	200	13'902	48	17'188	48	4'880	48	1'501	48
3517	Église des Croisettes	123'750	8'000	110'250	1'000	101'870	2'780	102'087	6'338	91'049	2'633	96'198	2'904
3518	Caserne des pompiers	57'150	2'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3520	Refuge du Chaugand	17'495	21'500	38'355	21'100	23'508	21'682	33'384	20'850	22'018	22'550	18'675	13'392
3521	Ferme de la Girarde	28'050	52'000	53'350	50'200	40'050	53'639	76'220	48'717	19'438	47'420	48'047	51'301
3522	Maison Rochat	29'550	42'360	44'250	43'800	19'944	41'224	32'597	44'142	9'818	42'946	11'032	43'288
3523	Chalet l'Espérance	222'700	40'500	222'000	49'000	178'037	40'475	168'991	43'237	218'013	58'738	166'283	23'009
3524	Maison des jeunes et four à pain	60'935	8'950	78'185	10'950	31'287	8'970	35'382	9'621	42'760	8'923	44'223	3'797
3525	Maison forestière	12'095	13'500	18'755	16'100	14'219	14'056	17'967	13'835	14'008	15'640	12'171	8'825
3526	Propriété à la Cabolétaz	-	-	-	-	344	-	1'357	512	3'508	-	1'253	425
3527	Club-house au Bois-de-Ban	61'250	-	30'750	-	10'160	-	7'947	865	7'861	-	9'787	-
3528	Bâtiment Route Croix-Blanche 9	14'800	21'600	29'800	21'600	4'698	21'600	6'853	21'600	19'870	6'300	-	-
3590	Salles communautaires - Épalogements protégés RF 501	31'550	-	36'550	-	27'061	-	21'459	-	18'816	-	25'540	-
3591	Immeuble Route de la Croix-Blanche 1 - État de Vaud	-	-	43'550	35'500	64'724	60'333	73'375	80'500	79'071	66'500	196'737	4'500
3592	Locaux Girarde - CLÉ	109'300	72'540	110'400	72'600	112'313	72'540	106'015	68'800	39'757	-	-	-
3593	Garderie locaux Ch. des Croisettes 9b - SwissLife	85'900	34'360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3594	UAPE Village - Chemin du Polny 14	-	-	135'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4000	Service administratif - développement durable	1'450'650	1'432'000	1'413'500	1'392'600	2'218'453	2'437'456	1'476'988	1'575'598	825'864	866'289	422'362	490'397
4100	Service travaux et environnement - Administration	572'000	28'400	552'000	28'400	383'508	39'277	488'129	20'000	478'390	-	472'477	-
4200	Service de l'urbanisme, architecture et énergie	1'697'250	11'500	1'935'120	15'300	1'633'892	13'193	1'370'717	86'128	1'175'914	13'812	1'203'506	12'638
4300	Voirie	2'330'850	287'700	2'422'900	155'100	2'152'668	146'046	2'321'148	264'247	2'092'639	102'293	2'169'071	331'978
4310	Éclairage public	363'000	12'400	340'000	5'000	426'366	-	177'458	7'504	128'998	-	182'911	17'809
4400	Espaces verts	773'310	22'500	955'900	17'000	814'813	48'804	1'005'607	172'155	762'010	36'131	803'713	109'400
4410	Cimetières	189'100	16'000	14'800	16'000	5'347	18'520	12'889	18'142	17'698	19'591	14'538	13'485
4500	Déchèterie, ordures ménagères et déchets	1'769'190	1'472'700	1'810'200	1'567'744	1'611'303	1'469'040	1'501'768	1'501'768	1'668'797	1'668'797	1'685'787	1'682'417
4501	Déchets - frais couverts par l'impôt	108'500	-	92'000	9'000	58'139	2'998	98'953	1'580	431'051	9'759	496'271	15'338
4600	Réseau d'égouts et épuration	2'165'000	2'165'000	2'323'000	2'323'000	2'340'731	2'340'731	2'078'002	2'078'002	2'170'768	2'170'768	2'757'984	2'757'984
4700	Cours d'eau, rives	65'000	-	65'000	-	27'194	3'179	78'511	52'079	5'624	-	21'426	-
5000	Direction des écoles	351'260	-	353'000	-	279'924	-	279'192	-	253'341	-	273'280	-
5100	Enseignement primaire et secondaire	831'100	132'860	818'300	108'600	724'066	123'432	569'945	104'171	582'313	90'164	557'547	67'564
5110	Bibliothèque	439'000	90'000	450'300	91'100	405'557	97'042	388'057	94'769	375'406	93'233	372'049	86'943
5210	Réfectoire scolaire	394'300	232'000	368'700	217'500	347'880	225'033	341'397	197'670	322'868	185'416	314'273	188'657
5300	Enseignement spécialisé	3'350	-	3'350	-	1'710	-	1'646	-	1'840	-	2'177	-
5400	Orientation professionnelle	10'000	-	10'000	-	26'146	-	-	-	8'915	-	8'628	-
5600	Service médical et dentaire	34'150	-	32'800	-	24'625	-	24'557	-	36'992	-	6'910	-
5700	Camps de ski et sportifs	200'800	69'400	195'100	69'400	158'036	143'343	146'268	91'269	105'838	65'984	39'637	-
5710	Camps de découverte	114'900	31'600	124'700	31'600	128'088	37'821	102'275	20'475	100'090	26'083	40'409	11'048
5800	Temples et cultes	53'400	-	44'400	-	45'173	-	47'231	-	41'706	-	38'367	200
6100	Sécurité publique et police administrative	861'270	217'000	816'280	204'000	797'067	210'713	826'022	156'259	858'244	168'892	933'844	209'204
6110	Police cantonale	1'841'850	-	1'836'000	-	1'508'347	-	1'504'468	-	1'498'218	45'762	1'459'214	23'900
6200	Office de la population	423'620	180'000	423'600	160'000	383'768	180'458	444'698	231'361	409'803	153'508	388'137	154'559
6300	Police sanitaire	4'500	4'500	4'500	4'500	1'876	1'800	1'713	1'667	2'609	2'599	3'141	2'991
6400	Service des inhumations	9'500	7'600	9'500	13'800	12'047	8'750	5'792	3'900	8'980	8'606	8'400	2'900
6500	Service du feu	199'050	-	185'220	-	182'023	-	182'731	-	183'204	-	172'363	-
6600	Protection civile	271'000	-	268'000	-	264'743	-	261'737	-	261'417	-	259'882	-
6800	Stand de tir	14'500	-	14'500	-	14'000	-	14'040	-	12'093	-	6'667	-
7100	Service social	636'865	40'000	685'465	44'500	463'464	23'035	298'323	39'315	213'328	39'801	380'864	16'111
7110	Réseau d'accueil de jour	3'413'630	1'000'000	3'271'000	500'000	3'020'447	509'996	3'093'147	6'896	2'781'258	-	2'684'888	340'000
7200	Prévoyance sociale	9'746'100	561'684	9'617'600	2'654'600	8'335'720	2'606'293	8'557'140	2'801'677	10'034'146	2'593'978	9'952'537	2'295'822
<b>TOTAUX</b>		<b>57'345'371</b>	<b>55'345'371</b>	<b>55'529'820</b>	<b>55'209'564</b>	<b>63'443'406</b>	<b>62'792'730</b>	<b>60'704'571</b>	<b>60'753'114</b>	<b>58'228'732</b>	<b>58'237'669</b>	<b>58'364'909</b>	<b>58'224'339</b>
<b>EXCEDENT DE REVENUS(+)/ EXCEDENT DE CHARGES(-)</b>		<b>-2'000'000.00</b>		<b>-320'256.00</b>		<b>-650'676.43</b>		<b>48'543.54</b>		<b>8'936.20</b>		<b>-140'570.43</b>	

## Evolution charges-revenus par dicastère 2021-2026



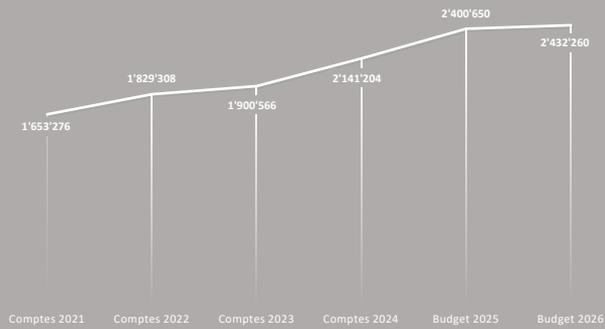
### TRAVAUX (CHARGES)



### TRAVAUX (REVENUS)



### INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (CHARGES)



### INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (REVENUS)



### POLICE (CHARGES)



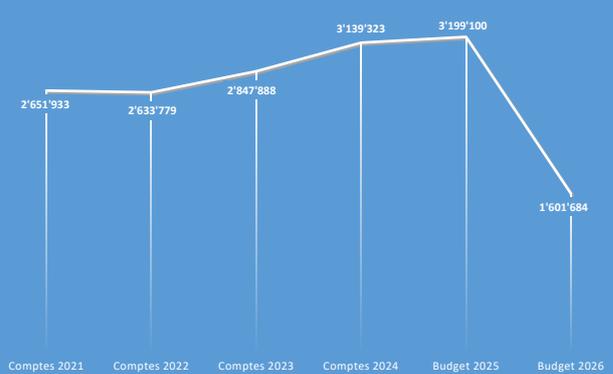
### POLICE (REVENUS)



### SÉCURITÉ SOCIALE (CHARGES)



### SÉCURITÉ SOCIALE (REVENUS)



# EVOLUTION DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE 2021-2026

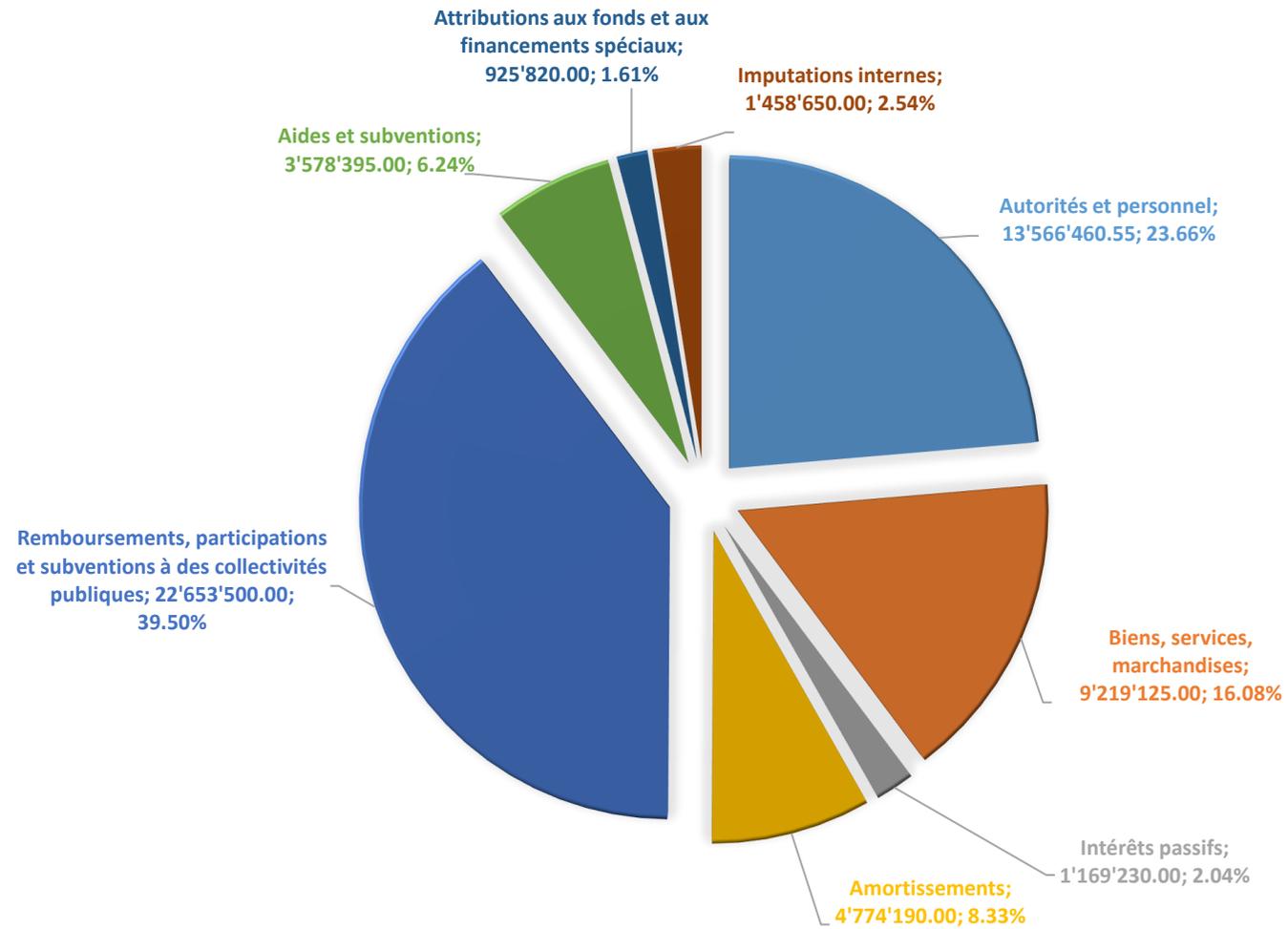
- Graphique de répartition des **charges** par nature 2026
- Graphique de répartition des **revenus** par nature 2026
- Graphique d'évolution des **charges** par nature 2021-2026
- Graphique d'évolution des **revenus** par nature 2021-2026



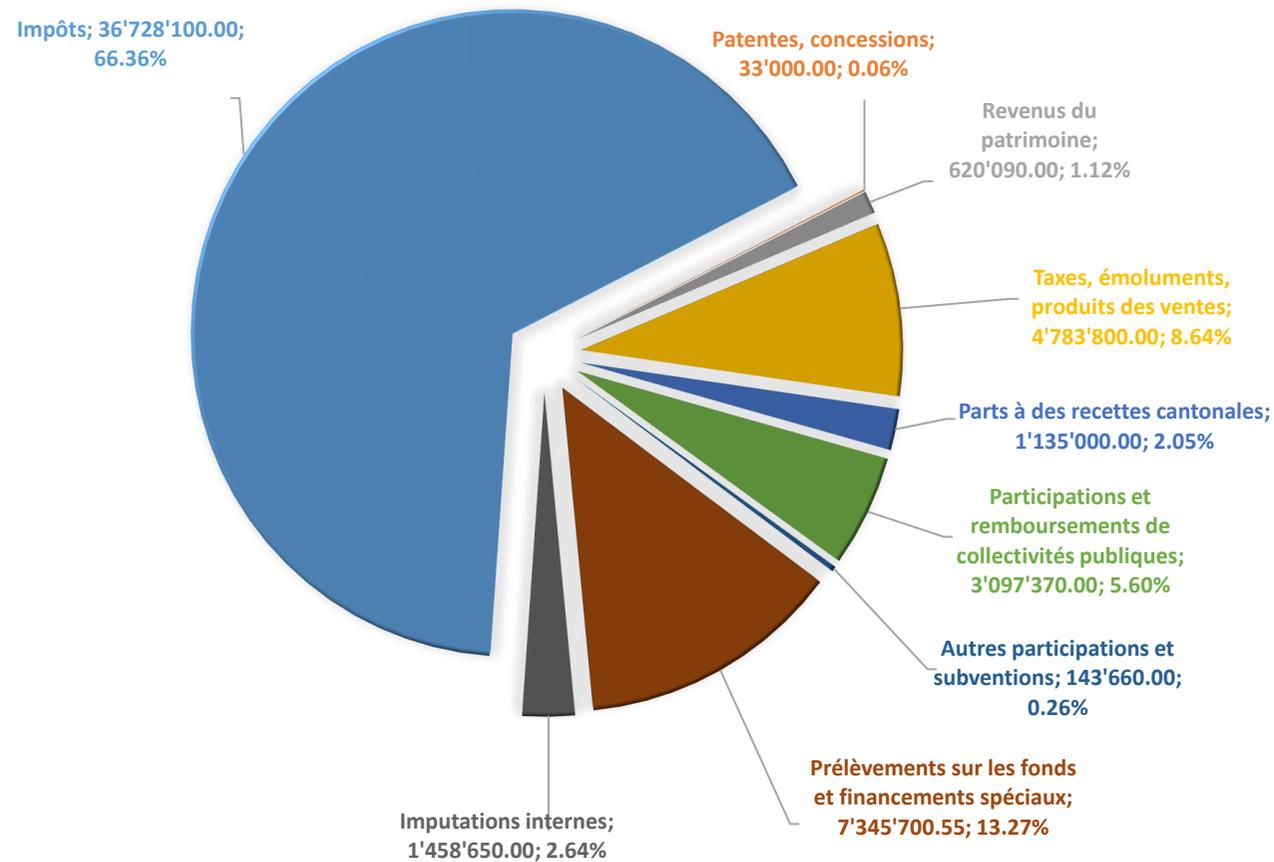
		Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
	<b>Charges</b>	<b>57'345'370.55</b>	<b>55'529'820.00</b>	<b>63'443'406.22</b>	<b>60'704'570.87</b>	<b>58'228'732.37</b>	<b>58'364'908.99</b>
<b>30</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>13'566'460.55</b>	<b>13'409'195.00</b>	<b>11'885'491.80</b>	<b>11'514'585.86</b>	<b>11'009'001.28</b>	<b>10'658'068.91</b>
300	Autorités et commissions	528'575.25	484'800.00	436'874.25	439'205.60	454'217.15	458'414.65
301	Personnel administratif et d'exploitation	9'662'120.00	9'569'830.00	8'795'297.15	8'356'323.90	8'035'636.83	7'705'689.80
303	Assurances sociales	905'100.55	912'300.00	761'673.70	817'529.20	763'024.95	740'408.35
304	Caisses de pensions et de prévoyance	1'456'622.75	1'499'190.00	1'181'448.65	1'273'118.60	1'153'346.75	1'192'498.50
305	Assurances accidents et maladie	686'377.00	612'330.00	400'649.65	394'962.00	386'014.00	360'839.20
306	Indemnisation et remboursement de frais	102'145.00	102'775.00	92'232.85	91'525.09	92'847.80	87'969.00
308	Personnel intérimaire	36'000.00	37'000.00	34'413.50	36'523.50	36'219.85	28'369.10
309	Autres charges des autorités et du personnel	189'520.00	190'970.00	182'902.05	105'397.97	87'693.95	83'880.31
<b>31</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>9'219'125.00</b>	<b>9'723'460.00</b>	<b>8'572'034.44</b>	<b>8'378'134.45</b>	<b>7'044'476.65</b>	<b>6'785'424.19</b>
310	Imprimés et fournitures de bureau	262'170.00	271'020.00	274'967.53	218'778.78	198'301.57	217'792.78
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	519'815.00	836'800.00	476'948.15	652'344.46	589'363.26	519'810.87
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'160'600.00	1'044'500.00	1'134'912.08	1'028'269.81	818'358.25	741'904.77
313	Autres fournitures et marchandises	632'750.00	636'000.00	555'843.35	516'778.52	542'814.84	471'259.19
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1'546'750.00	1'609'650.00	1'610'082.92	1'658'500.94	998'761.93	1'329'310.84
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'350'510.00	1'428'800.00	1'095'211.00	964'387.07	899'799.12	717'729.55
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	325'450.00	315'840.00	228'881.11	205'731.90	133'156.70	166'619.62
317	Réceptions et manifestations	416'300.00	428'730.00	479'520.91	427'192.10	336'612.71	164'752.44
318	Honoraires et prestations de services	2'767'350.00	2'897'970.00	2'503'656.68	2'480'721.16	2'317'328.95	2'240'125.91
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	237'430.00	254'150.00	212'010.71	225'429.71	209'979.32	216'118.22
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>1'169'230.00</b>	<b>1'443'070.00</b>	<b>1'164'105.57</b>	<b>1'029'568.31</b>	<b>600'105.30</b>	<b>577'273.55</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	270'000.00	164'500.00	54'805.56	155'060.15	2'013.90	166.40
322	Intérêts des dettes à moyen et long termes	889'230.00	1'272'570.00	1'099'672.78	871'277.79	592'748.70	571'754.15
329	Autres intérêts	10'000.00	6'000.00	9'627.23	3'230.37	5'342.70	5'353.00
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>4'774'190.00</b>	<b>3'379'030.00</b>	<b>4'234'317.90</b>	<b>3'198'978.50</b>	<b>3'149'691.93</b>	<b>2'830'290.38</b>
330	Amortissements du patrimoine financier	227'000.00	252'000.00	253'497.45	113'673.42	462'529.99	363'450.84
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'547'190.00	3'127'030.00	3'818'320.90	3'085'305.08	2'687'161.94	2'466'839.54
332	Autres amortissements du patrimoine administratif			162'499.55			
<b>35</b>	<b>Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques</b>	<b>22'653'500.00</b>	<b>21'697'450.00</b>	<b>30'720'692.52</b>	<b>29'256'293.37</b>	<b>28'821'754.67</b>	<b>27'679'037.55</b>
351	Remboursements, participations à des charges cantonales	17'999'550.00	17'321'950.00	16'604'107.35	17'349'219.85	17'760'310.00	16'504'296.40
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations de communes	4'653'950.00	4'375'500.00	14'116'585.17	11'907'073.52	11'061'444.67	11'174'741.15
<b>36</b>	<b>Aides et subventions</b>	<b>3'578'395.00</b>	<b>3'444'515.00</b>	<b>3'212'195.26</b>	<b>3'055'476.82</b>	<b>3'041'609.49</b>	<b>2'931'926.59</b>
365	Aides, subventions à des institutions privées	3'047'195.00	2'925'615.00	2'711'069.64	2'600'892.15	2'586'512.45	2'475'679.69
366	Aides individuelles	531'200.00	518'900.00	501'125.62	454'584.67	455'097.04	456'246.90
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>925'820.00</b>	<b>1'021'640.00</b>	<b>2'249'623.60</b>	<b>3'060'681.88</b>	<b>3'263'971.75</b>	<b>5'330'908.13</b>
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	236'200.00	56'000.00	1'575'743.60	2'004'385.90	2'185'524.92	4'063'259.29
381	Attributions aux financements spéciaux	689'620.00	965'640.00	673'880.00	1'056'295.98	1'078'446.83	1'267'648.84
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>1'458'650.00</b>	<b>1'411'460.00</b>	<b>1'404'945.13</b>	<b>1'210'851.68</b>	<b>1'298'121.30</b>	<b>1'571'979.69</b>
390	Imputations internes	1'458'650.00	1'411'460.00	1'404'945.13	1'210'851.68	1'298'121.30	1'571'979.69

		Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
	<b>Revenus</b>	<b>-55'345'370.55</b>	<b>-55'209'564.00</b>	<b>-62'792'729.79</b>	<b>-60'753'114.41</b>	<b>-58'237'668.57</b>	<b>-58'224'338.56</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>-36'728'100.00</b>	<b>-36'027'000.00</b>	<b>-36'429'573.61</b>	<b>-35'983'917.97</b>	<b>-35'382'744.97</b>	<b>-36'280'305.24</b>
400	Impôts sur le revenu et la fortune	-30'832'900.00	-29'230'000.00	-30'537'069.97	-29'166'979.06	-27'494'760.47	-29'676'784.34
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	-1'170'200.00	-1'744'000.00	-1'169'902.70	-1'745'598.25	-2'035'729.15	-1'754'719.65
402	Impôt foncier	-2'700'000.00	-2'608'000.00	-2'698'147.30	-2'608'250.75	-2'428'685.31	-2'348'850.80
404	Droits de mutation	-1'360'000.00	-1'284'000.00	-1'357'226.75	-1'284'814.65	-891'041.30	-1'803'696.30
405	Impôts sur les successions et donations	-515'000.00	-967'000.00	-512'242.80	-967'545.90	-2'252'594.50	-585'788.80
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-46'500.00	-38'000.00	-33'760.00	-36'160.00	-37'080.00	-37'120.00
409	Impôts récupérés après défalcation	-103'500.00	-156'000.00	-121'224.09	-174'569.36	-242'854.24	-73'345.35
<b>41</b>	<b>Patentes, concessions</b>	<b>-33'000.00</b>	<b>-36'000.00</b>	<b>-32'391.15</b>	<b>-34'996.55</b>	<b>-37'171.60</b>	<b>-35'530.00</b>
410	Patentes	-33'000.00	-36'000.00	-32'391.15	-34'996.55	-37'171.60	-35'530.00
<b>42</b>	<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>-620'090.00</b>	<b>-606'530.00</b>	<b>-860'306.21</b>	<b>-628'721.33</b>	<b>-700'225.27</b>	<b>-589'782.94</b>
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	-207'500.00	-212'600.00	-315'825.01	-202'349.84	-278'220.87	-244'139.57
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	-168'810.00	-156'050.00	-180'730.50	-141'133.70	-133'018.55	-152'551.70
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			-99'500.00	-4'220.35		
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-243'780.00	-237'880.00	-264'250.70	-281'017.44	-288'985.85	-193'091.67
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>-4'783'800.00</b>	<b>-4'866'700.00</b>	<b>-6'101'157.96</b>	<b>-5'167'436.37</b>	<b>-4'743'754.52</b>	<b>-5'010'976.66</b>
430	Taxes légales de remplacement			-801'324.45			
431	Émoluments	-952'500.00	-985'400.00	-1'141'533.37	-1'323'553.94	-734'317.65	-446'817.72
433	Écolages	-12'000.00	-12'000.00	-12'150.00	-12'150.00	-11'350.00	-12'875.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	-2'920'800.00	-3'044'500.00	-2'962'960.88	-2'776'653.19	-2'849'469.91	-3'413'415.66
435	Ventes et prestations de service	-542'800.00	-503'000.00	-510'232.16	-547'242.65	-575'163.97	-545'078.66
436	Remboursements de tiers	-46'700.00	-46'500.00	-356'838.19	-355'480.40	-379'665.38	-421'399.84
437	Amendes	-189'000.00	-177'300.00	-190'077.25	-132'135.39	-182'287.61	-153'889.78
439	Autres recettes	-120'000.00	-98'000.00	-126'041.66	-20'220.80	-11'500.00	-17'500.00
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>-1'135'000.00</b>	<b>-1'071'600.00</b>	<b>-1'133'792.95</b>	<b>-1'070'858.50</b>	<b>-1'569'337.60</b>	<b>-1'195'321.90</b>
441	Parts à des recettes cantonales	-1'135'000.00	-1'071'600.00	-1'133'792.95	-1'070'858.50	-1'569'337.60	-1'195'321.90
<b>45</b>	<b>Participations et remboursements de collectivités publiques</b>	<b>-3'097'370.00</b>	<b>-2'951'600.00</b>	<b>-12'889'380.88</b>	<b>-15'067'555.88</b>	<b>-11'862'122.22</b>	<b>-11'601'930.77</b>
451	Participations et remboursements du canton	-1'256'170.00	-1'316'000.00	-1'340'764.28	-1'338'362.30	-511'680.16	-726'401.32
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	-1'841'200.00	-1'635'600.00	-11'548'616.60	-13'729'193.58	-11'350'442.06	-10'875'529.45
<b>46</b>	<b>Autres participations et subventions</b>	<b>-143'660.00</b>	<b>-145'400.00</b>	<b>-1'194'989.82</b>	<b>-221'828.97</b>	<b>-198'147.25</b>	<b>-119'114.95</b>
465	Participations et subventions de tiers	-143'660.00	-145'400.00	-184'989.82	-221'828.97	-198'147.25	-119'114.95
469	Dons et legs			-1'010'000.00			
<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>-7'345'700.55</b>	<b>-8'093'274.00</b>	<b>-2'746'192.08</b>	<b>-1'366'947.16</b>	<b>-2'446'043.84</b>	<b>-1'819'396.41</b>
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-6'675'700.55	-7'431'030.00	-1'920'010.53	-889'321.01	-2'151'111.24	-1'599'354.06
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	-670'000.00	-662'244.00	-826'181.55	-477'626.15	-294'932.60	-220'042.35
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-1'458'650.00</b>	<b>-1'411'460.00</b>	<b>-1'404'945.13</b>	<b>-1'210'851.68</b>	<b>-1'298'121.30</b>	<b>-1'571'979.69</b>
490	Imputations internes	-1'458'650.00	-1'411'460.00	-1'404'945.13	-1'210'851.68	-1'298'121.30	-1'571'979.69

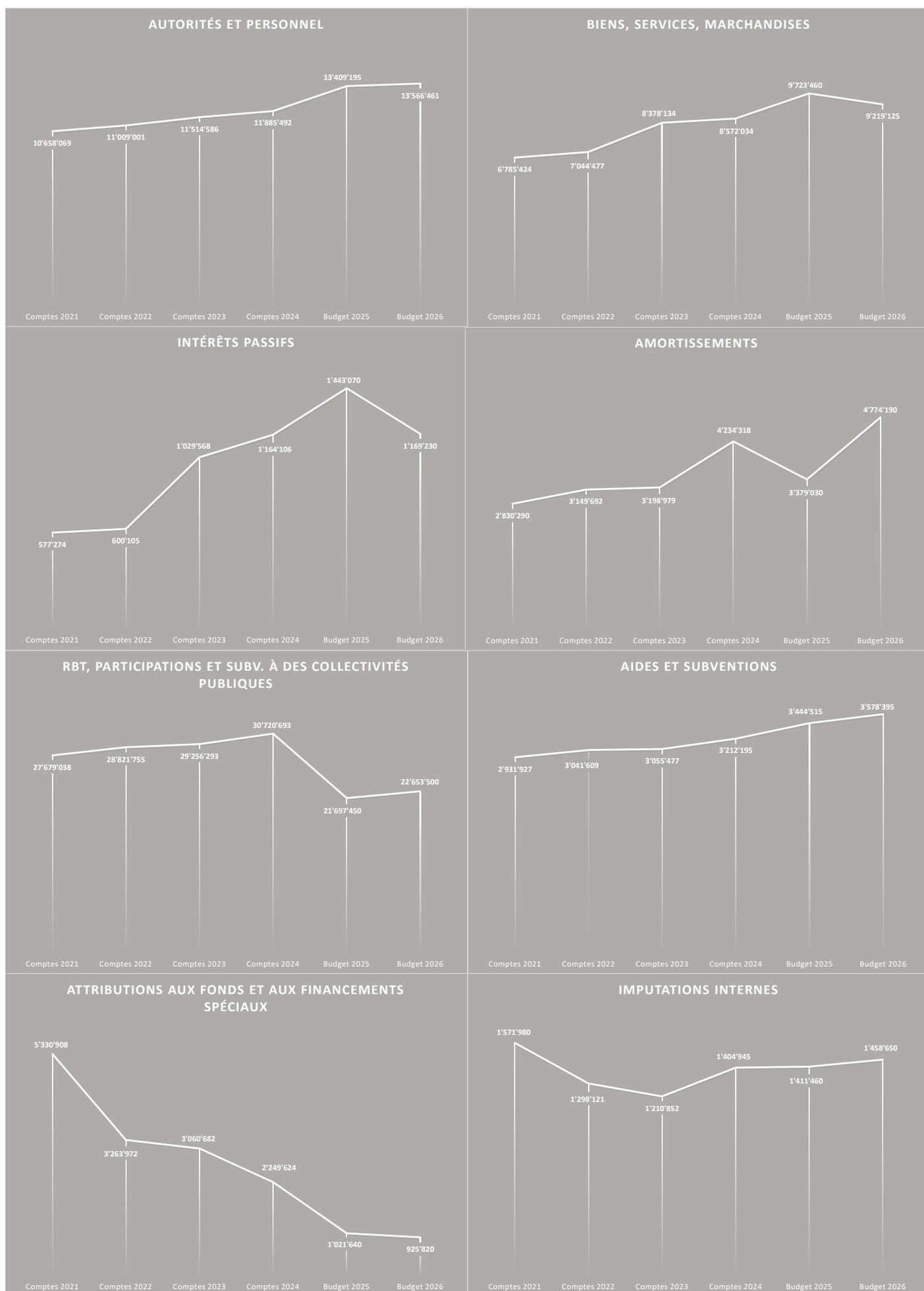
## RÉPARTITION DES CHARGES PAR NATURE



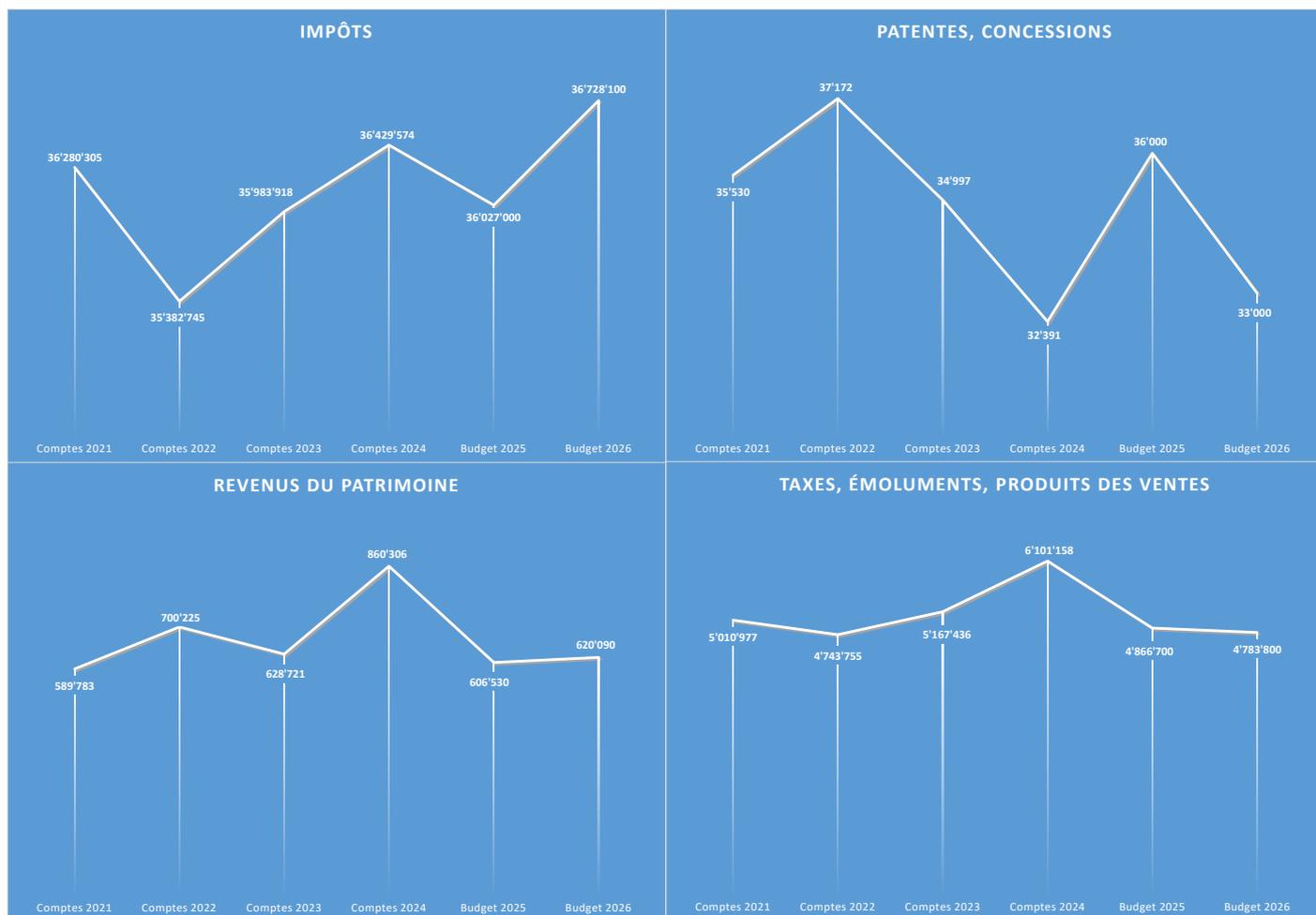
## RÉPARTITION DES REVENUS PAR NATURE



## Evolutions des charges 2021-2026



## Evolutions des revenus 2021-2026



### PARTS À DES RECETTES CANTONALES



### PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES



### AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS



### PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX



### IMPUTATIONS INTERNES





# **DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES**



## DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

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

Débit	Crédit	Montants	Libellés
1010.3902.000	3300.4902.000	17'000.00	Vin blanc et rouge pour les réceptions de la Municipalité
1500.3909.090	4300.4909.090	10'000.00	Imputations internes diverses (prestations de la voirie pour ACMA)
1510.3909.090	3592.4909.090	18'400.00	Loyers pour le CAP à la Girarde
1510.3909.090	4300.4909.090	2'500.00	Imputation interne Voirie pour le CAP
1520.3909.090	3504.4909.090	19'300.00	Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges
1520.3909.090	3514.4909.090	12'000.00	Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges
1520.3909.090	3591.4909.090	0.00	Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges
1520.3909.090	3592.4909.090	35'640.00	Loyers pour les locaux de l'École de musique d'Épalinges à la Girarde
1700.3902.001	4300.4902.001	0.00	Prestations de la voirie pour l'entretien des terrains de sport
1700.3902.007	4400.4902.007	10'000.00	Prestations des espaces verts pour l'entretien des terrains de sport
3200.3909.000	3203.4909.000	0.00	Revenus des forêts de protection
3200.3901.005	4300.4901.005	7'500.00	Prestations de la voirie pour les forêts
3200.3901.006	4400.4901.006	5'000.00	Prestations des espaces verts pour les forêts
3203.3909.001	3200.4909.001	0.00	Frais pour les forêts de protection
3300.3904.000	4300.4904.000	4'000.00	Prestations de la voirie pour l'entretien de la vigne
3510.3903.002	3512.4903.002	15'000.00	Frais de chauffage de la Maison de commune
3520.3903.000	3200.4903.000	2'600.00	Bois de feu pour le Refuge du Chaugand
3524.3903.000	3200.4903.000	1'200.00	Bois de feu pour le Four à pain
3525.3903.000	3200.4903.000	700.00	Bois de feu pour la Maison forestière
4000.3909.090	4300.4909.090	2'500.00	Imputation interne Voirie pour le développement durable
4300.3901.000	3200.4901.000	4'000.00	Prestations des forêts pour la voirie
4300.3901.007	4400.4901.007	7'000.00	Prestations des espaces verts pour la voirie
4300.3909.090	4600.4909.090	105'000.00	Eaux de chaussées récoltées sur le domaine public (HT)
4400.3901.001	3200.4901.001	1'500.00	Prestations des forêts, sentiers et places d'accueil pour les espaces verts
4400.3901.008	4300.4901.008	4'000.00	Prestations de la voirie pour les espaces verts
4500.3909.007	2200.4909.007	44'000.00	Intérêts financiers sur les investissements pour les déchets
4500.3909.008	1300.4909.008	2'000.00	Assurance RC déchèterie
4500.3901.002	4300.4901.002	105'000.00	Tournée poubelles publiques par la voirie pour la déchetterie : 6 h/jour x 6 jours/semaine x 52 semaines
4500.3901.004	2010.4901.004	60'000.00	Frais de personnel service finance pour la gestion taxe déchets
4500.3901.004	4100.4901.004	20'000.00	Frais de personnel service travaux et envir. pour la Déchèterie
4500.3902.005	2010.4902.005	10'000.00	Frais administratifs pour la facturation des taxes déchets
4600.3909.002	2200.4909.002	107'000.00	Intérêts financiers sur les investissements pour les collecteurs
5700.3901.004	2010.4901.004	5'000.00	Frais admin. personnel de la finance pour gestion camps de ski et sportif
5700.3909.003	3523.4909.003	21'000.00	Locations du Chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3901.004	2010.4901.004	5'000.00	Frais admin. personnel de la finance pour gestion camps de découverte
5710.3909.003	3523.4909.003	18'000.00	Locations du Chalet l'Espérance pour les camps de découverte
6500.3909.004	3591.4909.004	0.00	Loyer pour les locaux du Service du feu

## DÉTAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

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

Débit	Crédit	Montants	Libellés
6500.3909.005	2010.4909.005	1'000.00	Frais administratifs pour le Service du feu
7100.3909.010	4500.4909.010	60'500.00	Personnes exonérées de la taxe sur les déchets (mesures sociales)
7100.3909.090	3592.4909.090	18'500.00	Loyers pour l'OEJS à la Girarde
7110.3909.006	2010.4909.006	1'000.00	Frais administratifs pour la gestion de l'accueil de jour
7110.3904.001	3504.4904.001	44'500.00	Pépinière Garderie : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3504.4904.001	25'560.00	Trotinette 1 UAPE : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3504.4904.001	164'800.00	Trotinette new UAPE : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3500.4904.001	43'650.00	Courte-Echelle 1 UAPE : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3500.4904.001	19'500.00	Courte-Echelle 2 UAPE : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3504.4904.001	0.00	Courte-Echelle 3 UAPE : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3500.4904.001	41'444.00	Courte-Echelle 4 UAPE : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3500.4904.001	200'766.00	Jars'din Garderie : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3508.4904.001	67'000.00	Marelle UAPE : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3506.4904.001	12'000.00	Administration AAEE : Loyers pour les locaux de l'Association d'accueil de l'enfance d'Épalinges
7110.3904.001	3593.4904.001	34'360.00	Garderie des Croisettes - SwissLife (Novembre et décembre 2026)
7110.3909.009	2300.4909.009	10'530.00	Garderie des Croisettes - Amortissement des travaux d'aménagement selon préavis (Nov. et déc. 2026)
3500.3909.090	4500.4909.090	2'000.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Collège de la Croix-Blanche et CVE
3501.3909.090	4500.4909.090	200.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Collège du Village
3502.3909.090	4500.4909.090	100.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Pavillon scolaire du Chaugand
3503.3909.090	4500.4909.090	600.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Pavillon scolaire du Grand-Chemin
3504.3909.090	4500.4909.090	7'100.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Collèges de Bois-Murat A,B,C,D, E, F
3508.3909.090	4500.4909.090	600.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Collège de l'Ofréquaz et UAPE
3510.3909.090	4500.4909.090	1'800.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Maison de commune
3511.3909.090	4500.4909.090	700.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Maison palinzarde
3518.3909.090	4500.4909.090	100.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Caserne des pompiers
4410.3909.090	4500.4909.090	400.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Ancien cimetièrre
4410.3909.090	4500.4909.090	100.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Nouveau cimeière
4501.3909.090	4500.4909.090	18'000.00	Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Atelier
		<b>1'458'650.00</b>	

# **PLAN DES INVESTISSEMENTS**



PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2025 à 2030

OBJETS	CRÉDITS VOTÉS	COÛT TOTAL DU PREAVIS	Investis au 30.06.2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<i>Collecteur séparatif Planches -&gt; Pré d'Yverdon et Vaugueny 05/2013 - 5010.140/9141.00.140</i>	<b>CRÉDITS VOTÉS</b>	<b>650'000</b>	<b>0.00</b>	<b>400'000</b>	<b>250'000</b>				
Création et réalisation de trois places de jeux (12/2022) - 5011.180/9141.10.180	CRÉDITS VOTÉS	280'000	152'405.42	44'596	83'000				
Travaux de renforcement et d'entretien du réseau routier (16/2022) - 5011.183/9141.10.183	CRÉDITS VOTÉS	3'250'000	1'928'878.25	0	1'321'330				
Travaux et aménagements pour la nouvelle ligne de bus 44 (10/2024) - 5011.187/9141.10.187	CRÉDITS VOTÉS	3'090'000	2'428'962.40	661'072					
Rénovation et agrandissement de la caserne du SDIS en caserne de type C (10/2023) - 5030.147/9143.00.147 - 6613.147	CRÉDITS VOTÉS	5'480'000	5'506'725.75						
Bois-Murat : nouvelle salle gym, création de classes, nvelle UAPE (02/2019) - 5030.137/9143.00.137 + 5030.142/9143.00.142	CRÉDITS VOTÉS	32'420'000	35'496'866.10	421'355					
Collège de Bois-Murat : raccordement de tout le complexe scolaire au CAD des SIL (05/2024) - 5030.150/9143.00.150	CRÉDITS VOTÉS	1'665'000	1'177'853.76	120'000	50'000				
Crédit-cadre destiné aux études des projets urbanistiques et de constructions 22-26 (24/2021) - 5011.177/9141.10.177	CRÉDITS VOTÉS	1'500'000	481'142.75	200'000	256'000				
Rénovation vestiaires terrain foot Bois-de-la-Chapelle + dépôt souterrain Voirie (01/2024) - 5030.151/9143.00.151	CRÉDITS VOTÉS	5'552'000	307'289.95	800'000	3'000'000	1'445'000			
Création d'une garderie d'enfants dans des nouveaux locaux SwissLife au Ch. des Croisettes 9b (08/2023) - 5030.145/9143.00.145	CRÉDITS VOTÉS	1'895'000	90'969.40	1'000'000	802'000				
Agrandissement et réfection du terrain synthétique de la Croix-Blanche (01/2009) - 5030.094/9143.00.094	CRÉDITS VOTÉS	2'060'000	2'015'557.47	45'000					
Étude révision PDcom, PGA + RPGA -12/2016 - 5011.155/9141.10.155	CRÉDITS VOTÉS	563'000	415'477.52	50'000	50'000	25'000	23'000		
Étude aménagements route et place de la Croix-Blanche 15/2018 - 5011.165/9141.10.165	CRÉDITS VOTÉS	388'000	352'429.73	37'000					
Rapport-préavis sur la mobilité - 22/2021 - 5011.178/9141.10.178	CRÉDITS VOTÉS	415'000	214'098.94	80'000	50'000				
Requalification plat Croix-Blanche -06/2024 - 5011.186/9141.10.186	CRÉDITS VOTÉS	826'000	2'702.50	0	823'000				
Requalification chemin Croisettes - 17/2024 - 5011.188/9141.10.188	CRÉDITS VOTÉS	376'000	175'166.00	46'525	100'000	55'000			
Installation réseaux WIFI dans les bâtiments scolaires 06/2021 - 5030.141/9143.00.141	CRÉDITS VOTÉS	925'000	865'905.70	59'864					
Assainis. bâtiments communaux directeur 2024 - 04/2024 - 5030.153/9143.00.153	CRÉDITS VOTÉS	238'000	148'350.60	90'163					
Etude pour l'élaboration d'un plan de transition écologique et sociale - 09/2024 - 5011.189/9141.10.189	CRÉDITS VOTÉS	106'000	42'797.70	63'202					
<b>Coll. entretiens 2019 - 08/2019 - 5010.158/9141.00.158</b>	<b>CRÉDITS VOTÉS</b>	<b>680'000</b>	<b>99'120.10</b>	<b>581'000</b>					
<b>Entretiens collecteurs 2022 - 07/2022 - 5010.163/9141.00.163</b>	<b>CRÉDITS VOTÉS</b>	<b>595'000</b>	<b>457'938.99</b>	<b>138'000</b>					
<b>Stabilisation des berges + collecteur au Polny - 07/2023 - 5010.164/9141.00.164</b>	<b>CRÉDITS VOTÉS</b>	<b>165'000</b>	<b>82'697.96</b>	<b>165'000</b>					
Aménagements extérieurs de l'Église des Croisettes - 17/2023 - 5030.148/9143.00.148	CRÉDITS VOTÉS	162'000	14'655.70	147'460					
Salle de gym Croix-Blanche : Faux-plafond et luminaires 02/2025 - 5030.156/9143.00.156	CRÉDITS VOTÉS	450'000	0.00	450'000					
Piscine Bois-Murat : Crédit d'étude pour la rénovation - 8/2025 - - 5030.154/9143.00.154	CRÉDITS VOTÉS	2'200'000	83'858.95	176'141	730'000	850'000	360'000		
Achat terrain chemin des Geais 4 - Parcelle 354 - 10/2025 - 9123.00.011 (Patrimoine financier pas de compte d'investissement)	CRÉDITS VOTÉS	1'150'000		100'000	1'050'000				
Terrains des Dailles-Concours d'architecte-Plan d'affectation - 20/2024 (Patrimoine financier pas de compte d'investissement)	CRÉDITS VOTÉS	3'841'000		3'841'000					
Piscine Bois-Murat : carrelage piscine, tt eaux, portes vestiaires, mise aux normes -21/2024 - 5030.154/9143.00.154	CRÉDITS VOTÉS	10'285'000			2'000'000	7'000'000	1'285'000		
Rénovation cuisine de l'Auberge communale - 16/2025 - 5030.159/9143.00.159	CRÉDITS VOTÉS	489'000		489'000					
Collège Croix-Blanche - Phase 1 - Travaux d'isolation du sous-sol et de ventilation passive et protection solaire des combles 5/2025 - 5030.160 - 9143.00.160	CRÉDITS VOTÉS	216'000		16'000	200'000				
<b>Collecteur séparatif chemin du Bois-de-Ban (côté tennis - 170 m.)</b>	<b>CRÉDITS À VOTER</b>	<b>560'000</b>			<b>560'000</b>				
<b>Collecteur séparatif entre chemin des Planchamps et chemin de la Pierraz (250 m.)</b>	<b>CRÉDITS À VOTER</b>	<b>850'000</b>			<b>50'000</b>	<b>800'000</b>			
Amélioration des dessertes forestières sentier de l'Arzillier	CRÉDITS À VOTER	150'000		150'000					
Réfection du passage inférieur du Grand-Chemin	CRÉDITS À VOTER	200'000				200'000			
Réfection du chemin du Chaugand	CRÉDITS À VOTER	400'000				400'000			
Réfection de la passerelle piétonne rte de Montblesson + glissement terrain	CRÉDITS À VOTER	1'000'000			1'000'000				
Local des archives communales	CRÉDITS À VOTER	300'000			300'000				
Collège Croix-Blanche rénovation globale y.c. chauffage - Phase 2	CRÉDITS À VOTER	1'100'000				550'000	550'000		
Chauffage bâtiment Voirie	CRÉDITS À VOTER	800'000			650'000	150'000			
Aménagement extérieur du site scolaire de Bois-Murat	CRÉDITS À VOTER	800'000				400'000	400'000		
Achat d'un tracteur multifonction pour les Espaces verts (tonte, terre enterrements)	CRÉDITS À VOTER	50'000			50'000				
Remplacement du véhicule Aebi pour la voirie (2009)	CRÉDITS À VOTER	200'000			200'000				
Stabilisation glissements de terrains (Moullins, Bois-Murat, etc.)	CRÉDITS À VOTER	200'000			100'000	100'000			
Réfection du chemin des Tuileries	CRÉDITS À VOTER	900'000			900'000				
Aménagement du plat de la Croix-Blanche (partiellement voté (06/24)) -	CRÉDITS À VOTER	5'000'000			2'000'000	2'000'000	1'000'000		
Routes et trottoirs : réfections annuelles	CRÉDITS À VOTER	2'100'000			150'000	100'000	500'000	500'000	850'000

OBJETS	CRÉDITS VOTÉS	COÛT TOTAL DU PREAVIS	Investis au 30.06.2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Mises aux normes bâtiments communaux accès personnes à mobilité réduite	CRÉDITS À VOTER	500'000			100'000		100'000	100'000	
Réaménagement du chemin de Bois-Murat	CRÉDITS À VOTER	500'000				500'000			
Requalification du Grand-Chemin	CRÉDITS À VOTER	2'000'000				2'000'000			
Remplacement du véhicule Mega pour les Espaces verts	CRÉDITS À VOTER	60'000			60'000				
Achat d'un véhicule d'entretien/déneigement pour le Closalet	CRÉDITS À VOTER	300'000						300'000	
Achat d'un tracteur forestier avec agrégats	CRÉDITS À VOTER	650'000				650'000			
Réaménagement de la route de Montblesson	CRÉDITS À VOTER	1'200'000					600'000	600'000	
Maison de commune : rénovation, ascenseur, molasses, modifs rez-de-chaussée	CRÉDITS À VOTER	1'100'000				300'000	800'000		
Réfection de la Maison palinzarde (attractivité du centre)	CRÉDITS À VOTER	1'300'000				500'000	800'000		
Salle de gym Croix-Blanche : plafond, luminaires, chauffage, étanchéité, remplacemt platines commande (partiellement voté 02/2025)	CRÉDITS À VOTER	1'050'000				<b>1050000</b>			
Nouveaux locaux pour l'administration communale	CRÉDITS À VOTER	6'000'000				<b>1000000</b>	2'000'000	3'000'000	
Aménagement du chemin des Croisettes (partiellement voté (17/24))	CRÉDITS À VOTER	3'000'000				<b>1000000</b>	1'000'000	1'000'000	
Stade Croix-Blanche : piste d'athlétisme, terrain synthétique, vestiaires, skatepark	CRÉDITS À VOTER	8'000'000				1'500'000	2'500'000	2'500'000	1'500'000
Création d'un trottoir au chemin du Bois-de-Ban (du PQ Bois-de-Ban -> tennis)	CRÉDITS À VOTER	875'000				325'000	400'000	150'000	
Implémentation d'une GED (y c. workflows) : logiciel + accompagnement	CRÉDITS À VOTER	350'000					100'000	120'000	130'000
<b>Collecteur séparatif à la route de Montblesson (secteur Église - 120 m.)</b>	<b>CRÉDITS À VOTER</b>	<b>270'000</b>			<b>270'000</b>				
<b>Construction d'un bassin de rétention pour le secteur de la Girarde</b>	<b>CRÉDITS À VOTER</b>	<b>500'000</b>				<b>500'000</b>			
<b>Collecteur séparatif au chemin du Bornalet (côté Ouest - 350 m.)</b>	<b>CRÉDITS À VOTER</b>	<b>640'000</b>				<b>640'000</b>			
Réaménagement de l'écopoint des Tuileries	CRÉDITS À VOTER	100'000			100'000				
Création d'un trottoir au chemin de la Biolleyre (y c. éclairage et chaussée)	CRÉDITS À VOTER	450'000			450'000				
Réfection de la route du Village	CRÉDITS À VOTER	1'750'000			1'750'000				
Aménagement de la place des Croisettes (plateforme M2)	CRÉDITS À VOTER	12'000'000							4'000'000
<b>Collecteur séparatif chemin des Boveresses -&gt; chemin des Planches (Ouest - 190 m.)</b>	<b>CRÉDITS À VOTER</b>	<b>310'000</b>				<b>310'000</b>			
<b>Collecteur séparatif chemin de la Vuilletaz -&gt; carrefour Orchez-Bornalet (360 m.)</b>	<b>CRÉDITS À VOTER</b>	<b>670'000</b>				<b>670'000</b>			
Réfection du chemin de Montéclard	CRÉDITS À VOTER	350'000				350'000			
Création d'une garderie/UAPE et des salles de classe à la Croix-Blanche	CRÉDITS À VOTER	15'000'000							
<b>TOTAUX</b>		<b>155'447'000</b>	<b>52'541'852</b>	<b>10'522'379</b>	<b>19'405'330</b>	<b>25'870'000</b>	<b>12'418'000</b>	<b>8'620'000</b>	<b>5'630'000</b>

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

<b>RÉCAPITULATION PAR RUBRIQUE</b>									
Ouvrages de génie civil	42'969'000	6'194'061	1'482'395	9'083'330	7'455'000	3'523'000	2'600'000	4'000'000	
Bâtiments et constructions	99'987'000	45'708'033	3'814'984	7'832'000	14'845'000	8'795'000	5'600'000	1'500'000	
Mobilier et véhicules	1'260'000	0	0	310'000	650'000	0	300'000	0	
Autres participations	0	0	0	0	0	0	0	0	
Autres investissements	5'341'000	0	3'941'000	1'050'000	0	100'000	120'000	130'000	
<b>Investissements à financer</b>	<b>149'557'000</b>	<b>51'902'095</b>	<b>9'238'379</b>	<b>18'275'330</b>	<b>22'950'000</b>	<b>12'418'000</b>	<b>8'620'000</b>	<b>5'630'000</b>	
<i>Investissements financés par des recettes affectées</i>									
<i>Ouvrages d'assainissement (collecteurs - fonds affecté)</i>	<i>5'890'000</i>	<i>639'757</i>	<i>1'284'000</i>	<i>1'130'000</i>	<i>2'920'000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<b>INVESTISSEMENTS TOTAUX</b>	<b>155'447'000</b>	<b>52'541'852</b>	<b>10'522'379</b>	<b>19'405'330</b>	<b>25'870'000</b>	<b>12'418'000</b>	<b>8'620'000</b>	<b>5'630'000</b>	

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

**DÉTAIL DES  
AMORTISSEMENTS  
OBLIGATOIRES**



## DETAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2026

Objets	Travaux finis		Coût total net (subsides déduits)	Amortis en nb années	Dernier amortis. en	Montant
	Préavis	ou à exécuter en				
<b>2300.3311.000 - Génie civil</b>						
Passage inférieur du Grand-Chemin	13/90		1'564'150.15	30	2026	500.00
Réaménagement du plat de la Croix-Blanche	23/94		2'386'221.05	30	2026	500.00
Trottoir du Chemin des Planches	01/96		1'576'139.45	30	2026	500.00
Chaussée et création d'un trottoir partie inférieure de la Route de la Croix-Blanche	11/99	2001	613'400.00	30	2030	20'500.00
Réfection de la chaussée et trottoir du Chemin de la Laiterie	02/01	2001	625'700.00	30	2030	20'900.00
Chaussée et création d'un second trottoir partie intermédiaire de la Route de la Croix-Blanche	04/02	2002	632'500.00	30	2031	21'100.00
Trottoir et chaussée du Chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	2004	360'900.00	30	2033	12'100.00
Trottoir au lieu dit "Le Giziaux"	05/04	2005	114'100.00	30	2034	3'800.00
Chemin de l'Église (y compris participation des propriétaires)	10/04	2005	89'600.00	30	2034	3'000.00
Trottoir du Chemin de l'Église (partie intermédiaire)	12/05	2006	116'500.00	30	2035	3'900.00
Création d'un giratoire et d'une interface bus-métro au carrefour des Croisettes	02/06	2008	1'334'400.00	30	2037	44'500.00
Chemin du Pré-d'Yverdon	06/06	2006	54'900.00	30	2035	1'900.00
Création d'un giratoire et d'un arrêt TL au Chemin du Grand-Pré	11/06	2009	662'700.00	30	2038	22'100.00
Chemin du Polny - partie inférieure	10/06	2007	285'200.00	30	2036	9'500.00
Trottoir au Chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	2011	432'300.00	30	2040	14'400.00
Tronçon de trottoir au Chemin du Bois-de-Ban	12/11	2011	96'200.00	30	2040	3'300.00
Création d'une place de rebroussement au Grand-Chemin	23/11	2015	287'900.00	30	2044	9'600.00
Entretiens routiers 2012	03/12	2012	110'400.00	30	2041	3'700.00
Trottoir et éclairage au Chemin de la Girarde	04/12	2012	250'800.00	30	2041	8'400.00
Entretiens routiers 2013	04/13	2013	719'400.00	30	2042	24'000.00
Réaménagement du trottoir au Chemin de Ballègue et achat de terrain	08/13	2013	82'600.00	30	2042	2'800.00
Aménagement de jardins familiaux à la Girarde	11/13	2013	174'000.00	30	2042	5'800.00
Chemin du Petit-Vennes, trottoir et éclairage, tronçon inférieur	12/13	2014	127'300.00	30	2043	4'300.00
Création d'un tronçon de trottoir au Chemin des Boveresses	25/13	2014	126'200.00	30	2043	4'300.00
Entretiens routiers 2014	04/14	2014	310'600.00	30	2043	10'400.00
Prolongement du trottoir au Chemin des Roches	05/14	2014	83'500.00	30	2043	2'800.00
Mobilier urbain au Biopôle	09/14	2015	157'500.00	30	2044	5'300.00
Création d'un trottoir au Chemin de Mon-Repos	10/14	2014	76'100.00	30	2043	2'600.00
Entretien du Chemin de Ballègue (réseau routier)	12/14	2015	221'500.00	30	2044	7'400.00
Réfection des chemins au cimetière de Mon-Repos	13/14	2015	148'100.00	30	2044	5'000.00
Requalification de la Route de Berne, entre le carrefour de l'autoroute A9 et le carrefour des Croisettes	02/15	2019	289'600.00	30	2048	9'700.00
Entretiens routiers 2015	06/15	2015	435'600.00	30	2044	14'600.00
Création d'une présélection de tourner à droite au carrefour des Croisettes sur la Route de Berne	17/15	2018	305'500.00	30	2047	10'300.00
Conteneurs à déchets racc. CAD Bois-Murat	05/24	2024	29'400.00	10	2033	3'000.00
Plan directeur localisé aux Croisettes	20/15	2024	105'000.00	10	2033	8'640.00
<b>Révision du Plan Directeur Communal, du Plan Général d'Affectation et de son règlement</b>	<b>12/16</b>	<b>en cours</b>	<b>415'500.00</b>	<b>10</b>		-
Réfection de la route forestière longeant le Flon vers la pisciculture et le Chemin de Bois-Murat	13/16	2017	54'700.00	30	2046	1'900.00
Stabilisation du chemin forestier et glissement de terrain à l'aval de la Route de Montblesson	19/16	2018	86'300.00	30	2047	2'900.00
Entretiens routiers 2017	09/17	2020	394'000.00	10	2029	39'400.00
Réfection du Chemin des Moulins	10/17	2018	141'100.00	30	2047	4'700.00
Crédit-cadre pour projets urbanistiques 2018-2021	19/17	2022	1'405'000.00	30	2026	230'400.00
Réaménagement de l'arrêt TL et du préau Sud à Bois-Murat	01/18	2019	227'900.00	30	2048	7'600.00
Trottoir et réaménagement du carrefour au Chemin de la Girarde, 2ème étape	03/18	2020	743'600.00	30	2049	24'800.00
Installation d'un ascenseur côté Croisettes pour accès au M2	04/18	2019	450'600.00	30	2048	15'100.00
Entretiens routiers 2018	10/18	2021	206'200.00	30	2050	6'900.00
<b>Étude globale pour le plat de la Croix-Blanche</b>	<b>15/18</b>	<b>en cours</b>	<b>351'800.00</b>			-
Requalification de la Route de Berne, entre les Croisettes et le Chalet-à-Gobet	02/18	2024	3'428'000.00	30	2053	113'230.00
Desserte forestière au Bois-de-la-Chapelle	05/19	2020	6'700.00	30	2049	300.00
Réfection de routes et trottoirs 2019	07/19	2024	1'096'300.00	30	2053	37'750.00
Travaux d'aménagement et stabilisation des berges du Vauguény	15/19	2020	96'200.00	30	2049	3'300.00
Requalification du Chemin de la Girarde entre les routes de la Croix-Blanche et du Village + élargissement du pont de la Girarde	26/19	2024	3'544'700.00	30	2053	116'850.00
Réaménagement des berges du Vauguény	08/20	2023	240'000.00	30	2052	4'800.00
Mise en place d'une zone 30 km/h dans le secteur des Tuileries	14/20	2021	167'600.00	30	2050	5'600.00
Entretiens routiers 2020	15/20	2024	344'900.00	30	2053	11'435.00
Abri TL à la Croix-Blanche	07/21	2022	65'000.00	10	2031	5'500.00
Amélioration de l'éclairage public (Croix-Blanche, Bois-de-la-Chapelle, Vuilletaz, Ruisseau-Martin)	08/21	2022	397'800.00	10	2031	39'400.00
Entretiens routiers 2021	09/21	2023	463'000.00	30	2052	14'600.00
Crédit-cadre pour projets urbanistiques 2021-2026	24/21	2026	650'600.00			20'000.00
<b>Rapport-préavis sur la mobilité</b>	<b>22/21</b>	<b>en cours</b>	<b>197'900.00</b>	<b>10</b>		-
Entretiens routiers 2022	06/22	2023	480'000.00	30	2052	12'600.00
<b>Création de trois places de jeux</b>	<b>12/22</b>	<b>en cours</b>	<b>147'000.00</b>	<b>10</b>		-
Modernisation de l'éclairage public 2022	13/22	2024	393'900.00	30	2053	14'031.00
Rénovation des installations sportives au Bois-de-la-Chapelle	14/22	2024	386'200.00	10	2033	34'740.00
<b>Travaux de renforcement et d'entretien du réseau routier</b>	<b>16/22</b>	<b>en cours</b>	<b>1'837'200.00</b>	<b>30</b>		-
Travaux de mise en conformité des arrêts de bus pour personnes à mobilité réduite	11/23	2024	111'300.00	10	2033	9'990.00
<b>Requalification plat Croix-Blanche</b>	<b>06/24</b>	<b>en cours</b>	<b>826'000.00</b>	<b>30</b>		-
Travaux et aménagements pour la nouvelle ligne de bus 44	10/24	en cours	2'026'000.00	10		62'500.00
<b>Requalification chemin des Croisettes</b>	<b>17/24</b>	<b>en cours</b>	<b>71'700.00</b>	<b>30</b>		-
<b>Etude plan transition écologique</b>	<b>09/24</b>	<b>en cours</b>	<b>24'000.00</b>	<b>10</b>		-
<b>TOTAL</b>						<b>1'165'466.00</b>

**DETAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2026**

Objets	Travaux finis		Coût total net (subsides déduits)	Amortis en nb années	Dernier amortis. en	Montant
	Préavis	ou à exécuter en				
<b>2300.3312.000 - Bâtiments et constructions</b>						
Réfection et agrandissement du terrain synthétique de la Croix-Blanche	10/08	en cours	2'015'600.00	30		-
Nouveau bâtiment pour la voirie avec salles de sociétés	14/09	2011	2'839'500.00	30	2040	94'600.00
Salle de gym et piscine de Bois-Murat - réfection de l'enveloppe extérieure et remplacement de l'installation de chauffage	10/10	2012	5'214'000.00	30	2041	173'700.00
Extension du collège de la Croix-Blanche (avec centre de vie infantine)	01/11	2012	7'171'200.00	30	2041	238'800.00
Crédit d'études infrastructures scolaires 2025	01/14	2016	252'300.00	10	2025	24'500.00
Part communale pour la construction de logements protégés sur la parcelle RF 501	09/16	2017	1'963'500.00	30	2046	136'400.00
Remplacement urgent d'éléments de toiture au Collège d'Ofréquaz	05/16	2016	944'300.00	30	2045	31'500.00
Appel d'offres rénovation des façades et toiture de la Salle des spectacles	07/16	2020	79'500.00	10	2029	8'000.00
Assainissement du système de chauffage de la Maison Rochat et pose de capteurs thermiques	20/16	2017	66'600.00	10	2026	6'200.00
Rénovation du club-house du Tennis-Club d'Épalinges	23/16	2018	788'300.00	30	2047	26'200.00
Infrastructures scolaires et accueil de l'enfance - extension du Collège de Bois-Murat	01/17	2024	2'591'400.00	10	2033	259'200.00
Études rénovation et assainissement de la Salle des spectacles	04/17	2020	386'800.00	10	2029	38'700.00
Études rénovation des installations techniques de la Salle des spectacles	15/17	2020	503'700.00	10	2029	50'400.00
Installation de deux bornes électriques (Croisettes et Croix-Blanche)	14/17	2018	108'500.00	10	2027	10'900.00
Nouveaux bureaux pour l'administration dans la Maison palinzarde	21/17	2018	147'100.00	30	2047	4'900.00
Bâtiment voirie 3 : traitement des fissures contre la carbonatation, pose d'une résine, silos à sel et colonnes à essence	07/18	2018	83'100.00	30	2047	2'800.00
Maison des jeunes / four à pain : mise en place des parois hydrofuges, isolation, cuisine et électroménager	11/18	2018	50'500.00	10	2027	5'100.00
Extension du complexe scolaire de Bois-Murat, construction d'une nouvelle salle de gymnastique et UAPE	02/19	en cours	34'968'200.00	30		1'193'333.33
Réfection de la place Sud et des escaliers extérieurs de la salle de gymnastique de la Croix-Blanche	02/20	2020	211'100.00	30	2049	7'100.00
Réfection de la toiture, de l'isolation des façades, de l'enveloppe énergétique et installations CVSE de la Salle des spectacles	04/20	2023	8'617'700.00	30	2052	303'080.00
Installation du WiFi dans les bâtiments scolaires	06/21	en cours	857'800.00	10		180'000.00
Crédit complémentaire - création d'une salle de quartier à Bois-Murat, bâtiment D	04/22	en cours	720'000.00	30		-
Rénovation de la toiture du bâtiment F du complexe scolaire de Bois-Murat	05/22	2024	1'751'000.00	30	2053	56'250.00
Démolition du bâtiment à la Cabolétaz, dite "Ferme Collet"	01/23	2023	70'000.00	10	2032	6'600.00
Création d'une garderie d'enfants dans des nouveaux locaux au Chemin des Croisettes 9b	08/23	en cours	1'895'000.00	30		10'527.78
Aménagement des petit et grand foyers et remplacement du matériel de sonorisation de la Salle des spectacles	06/23	2024	196'700.00	30	2053	5'340.00
Rénovation et agrandissement de la caserne des pompiers SDIS	10/23	en cours	4'022'906.15	30		133'333.33
Aménagement extérieurs de l'Eglise des Croisettes	17/23	en cours	12'100.00	30		-
Création deux PRU communaux pénurie énergétique	18/23	2024	86'000.00	10	2033	8'650.00
Collège de Bois-Murat : raccordement de tout le complexe scolaire au CAD des Services industriels de Lausanne (SIL)	05/24	en cours	677'600.00	30		-
Nouveaux vestiaires, buvette et dépôt BDC	01/24	en cours	307'300.00	30		-
Rénovation WC cimetière	03/24	2024	129'562.65	30	2053	4'862.00
Assainissement bâtiments communaux plan directeur	04/24	en cours	134'500.00	30		-
Rénovation et mise aux normes piscine Bois-Murat	21/24	en cours	83'900.00	30		-
<b>TOTAL</b>						<b>2'515'076.44</b>

## DÉTAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2026

Objets	Travaux finis Préavis ou à exécuter en	Coût total net (subsidés déduits)	Amortis en nb années	Dernier amortis. en	Montant	
<b>2300.3313.020 - Véhicules et machines</b>						
<b>Acquis en</b>						
Camion pour la voirie	13/17	2018	247'700.00	10	2027	24'800.00
Achats de véhicules pour la voirie et la conciergerie	09/22	2022	115'000.00	10	2031	10'600.00
Véhicules électriques travaux + conciergerie	13/24	2024	97'791.80	10	2033	9'800.00
<b>TOTAL</b>						<b><u>45'200.00</u></b>
<b>4500.3312.010 - Déchèterie</b>						
Acquisition de la parcelle RF 2852 au Giziaux pour la réalisation de la nouvelle déchèterie	08/15	2015	2'182'800.00	30	2044	72'700.00
Création d'une déchèterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle	13/15	2016	156'500.00	10	2026	6'000.00
Construction d'une nouvelle déchèterie communale au Giziaux	14/15	2018	3'210'300.00	30	2047	107'000.00
<b>TOTAL</b>					<b>(TVA déduite)</b>	<b><u>185'700.00</u></b>
<b>4500.3313.020 - Véhicules et machines déchèterie</b>						
Matériel d'exploitation pour la déchèterie	24/16	2016	174'800.00	10	2025	17'500.00
Achat d'un rouleau compacteur pour la déchèterie	25/19	2020	139'400.00	10	2029	14'000.00
Mobilier UAPE Village - Chemin du Polny 14	15/23	en cours	45'000.00	10		-
<b>TOTAL</b>					<b>(TVA déduite)</b>	<b><u>31'500.00</u></b>

**DETAIL DES AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES 2026**

Objets	Travaux finis		Coût total net (subsidés déduits)	Amortis en nb années	Dernier amortis. en	Montant
	Préavis	ou à exécuter en				
<b>4600.3311.010 - Collecteurs</b>						
Collecteur du plat de la Croix-Blanche	26/94	1996	754'800.00	30	2025	8'600.00
Collecteur du Chemin de Ballègue	05/96	1997	185'200.00	30	2026	2'400.00
Collecteur du Chemin de la Prairie-Cure	01/97	1998	557'800.00	30	2027	18'600.00
Collecteur à La Chenaux	06/98	1999	373'000.00	30	2028	12'500.00
Collecteur du Chemin de l'Ofréquaz	05/98	1998	293'200.00	30	2027	9'800.00
Prolongement du collecteur du Chemin de la Cabolétaz	05/99	1999	101'600.00	30	2028	3'400.00
Collecteur du Chemin du Bois-de-Menton	05/99	1999	78'500.00	30	2028	2'700.00
Collecteur du Chemin du Giziaux, 1ère étape	02/00	2001	88'200.00	30	2030	3'000.00
Collecteur partie inférieure de la Route de la Croix-Blanche	11/99	2000	158'200.00	30	2029	5'300.00
Collecteur du pont de la Girarde	04/00	2000	68'600.00	30	2029	2'300.00
Collecteur du Chemin de la Laiterie, 1ère étape	02/01	2001	217'300.00	30	2030	7'300.00
Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins	07/01	2001	149'900.00	30	2030	5'000.00
Collecteur partie intermédiaire de la Route de la Croix-Blanche	04/02	2002	226'500.00	30	2031	7'600.00
Collecteur du Chemin du Giziaux, 2ème étape	02/03	2004	792'800.00	30	2033	26'500.00
Collecteur du Chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	2004	115'200.00	30	2033	3'900.00
Collecteur au lieu dit Le Giziaux"	05/04	2004	148'900.00	30	2033	5'000.00
Collecteur du Chemin de l'Église	10/04	2005	268'500.00	30	2034	9'000.00
Collecteur du Chemin de l'Église, partie intermédiaire	12/05	2006	76'700.00	30	2035	2'600.00
Prolongation du collecteur EC de la Route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	2008	110'600.00	30	2037	3'700.00
Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	2006	96'600.00	30	2035	3'300.00
Collecteur du Chemin du Polny, partie inférieure	10/06	2007	207'800.00	30	2036	7'000.00
Collecteur de la Route du Village	02/07	2007	165'200.00	30	2036	5'600.00
Mise en séparatif du quartier de Vennes	10/11	2016	777'200.00	30	2045	25'900.00
Collecteur du Chemin de Ballègue	06/08	2008	141'400.00	30	2037	4'800.00
Collecteur du Chemin du Bois-de-Menton	07/08	2008	135'300.00	30	2037	4'600.00
Collecteur séparatif du Chemain de la Crausaz	02/09	2009	138'400.00	30	2038	4'700.00
Collecteur séparatif du Chemain du Bois-de-Ban	03/09	2009	419'400.00	30	2038	14'000.00
Collecteur séparatif au Petit-Vennes	06/10	2010	357'500.00	30	2039	12'000.00
Collecteur eaux usées du Vauguény	07/10	2010	329'400.00	30	2039	11'000.00
Collecteur séparatif au Petit-Vennes - 2ème étape	02/11	2011	261'600.00	30	2040	8'800.00
Collecteur entre le Chemin du Vauguény et le Chemin de Bois-Murat	03/11	2011	163'000.00	30	2040	5'500.00
Collecteur séparatif au Chemin de l'Ofréquaz	05/12	2013	372'900.00	30	2042	12'500.00
Mise en séparatif du collecteur au Chemin des Planches (parcelle 935)	05/13	2013	85'300.00	30	2042	2'900.00
Collecteur séparatif au Chemin des Boveresses	06/13	2013	168'700.00	30	2042	5'700.00
Collecteur Petit-Vennes -> Chemin des Roches, 3ème étape	12/13	2014	602'000.00	30	2043	20'100.00
Collecteur séparatif au Chemin de la Girarde	06/14	2015	706'800.00	30	2044	23'600.00
<b>Collecteurs Montblesson-Planches-Vauguény</b>	<b>14/24</b>	<b>2025</b>				
Réfection du collecteur intercommunal dans la route de Berne entre et le carrefour des Croisettes	03/15	2018	84'400.00	30	2047	2'900.00
Collecteur séparatif au Chemin des Orchez (coté Ouest)	04/15	2015	244'400.00	30	2044	8'200.00
Collecteur séparatif au Chemin de Ballègue (2 tronçons)	09/15	2017	337'400.00	30	2046	11'300.00
Collecteur séparatif au Chemin de la Biolleyre (en vue du PPA)	10/15	2017	651'000.00	30	2046	21'700.00
Réfection canalisations CAD Bois-Murat	05/24	2024	235'700.00	30	2053	7'900.00
Création d'un ouvrage de rétention des eaux claires pour le bassin versant du Giziaux	19/15	2018	261'400.00	30	2047	8'800.00
Construction bassin de rétention parcelle 20219	16/24	2024	179'600.00	30	2053	6'000.00
Etude réfection des collecteurs de la Route de Berne entre les Croisettes et En Marin	01/16	2019	104'200.00	10	2028	10'500.00
Collecteur séparatif au Chemin des Orchez -> partie centrale	02/16	2019	224'800.00	30	2048	7'500.00
Collecteurs EU-EC système séparatif - secteurs Grand-Chemin-Giziaux-Arzillier	05/17	2021	900'700.00	30	2050	32'400.00
Entretien collecteurs Chemin des Orchez (Est) -> vers RC 601 (180 m.)	09/18	2020	309'300.00	30	2049	10'300.00
Collecteurs route de Berne, Croisettes-Orchez	22/18	2024	1'751'000.00	30	2053	57'447.94
<b>Entretien de divers collecteurs 2019</b>	<b>08/19</b>	<b>en cours</b>	<b>632'000.00</b>	<b>30</b>		-
Ouvrage rétention Geais + collecteur Village	01/20	2024	210'000.00	30	2053	6'870.00
Entretiens collecteurs chemins Girarde - Polny - Moulins	16/20	2023	529'200.00	30	2052	19'000.00
Entretien de divers collecteurs 2021	09/21	2023	169'000.00	30	2052	5'800.00
Chemisage du collecteur à la Route de Berne	15/21	2024	86'300.00	30	2053	2'900.00
Entretien de divers collecteurs 2022	07/22	en cours	552'500.00	30		15'264.63
<b>Réaménagement des berges du Polny</b>	<b>15/22</b>	<b>en cours</b>	<b>153'200.00</b>	<b>30</b>		-
Mise en séparatif des collecteurs du Chemin de la Girarde et du carrefour de la Route du Village	07/23	2024	95'000.00	30	2053	9'115.97
<b>TOTAL</b>					<b>(TVA déduite)</b>	<b>555'098.54</b>

# **SITUATION DES EMPRUNTS À COURT, MOYEN ET LONG TERMES**

- Evolution des emprunts et intérêts réels 2018-2026
- Graphique d'évolution des emprunts et intérêts réels 2018-2026



**SITUATION DES EMPRUNTS À COURT, MOYEN ET LONG TERME (PRÉVISION)**

Prêteurs	Montant initial	Taux en %	Emprunts au budget 2025	Emprunts au 31.12.2026	Intérêts 2026 CHF
AXA - 07.10.2011 à 2026	2'500'000	1.8500	2'500'000	-	10'920
AXA - 10.02.2012 à 2027	2'500'000	1.7500	2'500'000	2'500'000	43'750
VAUDOISE Assurances - 28.03.2013 à 2028	2'500'000	1.9000	2'500'000	2'500'000	47'500
POSTFINANCE - 01.10.2014 à 2029	2'500'000	1.6900	2'500'000	2'500'000	42'250
Caisse de pensions POSTE - 05.06.2015 à 2030	5'000'000	0.9800	5'000'000	5'000'000	49'000
AXA - 20.06.2017 à 2034	5'000'000	0.9000	5'000'000	5'000'000	45'000
MIGROS Pensionskasse - 03.05.2018 à 2033	5'000'000	1.2500	5'000'000	5'000'000	62'500
Caisse intercommunale de pensions - 19.06.2020 à 2030	5'000'000	0.4500	5'000'000	5'000'000	22'500
POSTFINANCE - 10.02.2021 à 2040	5'000'000	0.7400	5'000'000	5'000'000	37'000
Banque Cantonale Vaudoise - 15.06.2021 à 2032	5'000'000	0.6200	4'291'661	4'124'993	27'260
SUVA - 18.02.2022 à 2036	5'000'000	0.8900	5'000'000	5'000'000	44'500
SUVA - 11.04.2022 à 2029	5'000'000	0.9800	5'000'000	5'000'000	49'000
SUVA - 20.01.2023 à 2027	2'500'000	1.8800	2'500'000	2'500'000	47'000
SUVA - 20.01.2023 à 2028	2'500'000	1.8900	2'500'000	2'500'000	47'250
POSTFINANCE - 08.05.2023 à 2038	5'000'000	2.5000	5'000'000	5'000'000	125'000
FOND. INSTITUTION SUPPLÉMENTAIRE LPP 20.10.2023 à 2026	5'000'000	1.9300	5'000'000	-	19'300
SUVA - 20.10.2023 à 2031	5'000'000	2.0200	5'000'000	5'000'000	101'000
FOND. INSTITUTION SUPPLÉMENTAIRE LPP 28.11.2024 à 2027	2'000'000	1.0500	-	2'000'000	21'000
SWISSQUOTE - 28.11.2024 à 2027	2'000'000	0.9500	-	2'000'000	19'000
SWISSQUOTE - 18.11.2024 à 2027	3'000'000	0.9500	-	3'000'000	28'500
Emprunts à court terme (moins de 12 mois)	10'000'000	0.7000	9'000'000	10'000'000	80'000
<b>Sous-total</b>			<b>78'291'661</b>	<b>78'624'993</b>	<b>969'230</b>
<b>Emprunts à renouveler</b>			<b>6'500'000</b>	<b>12'500'000</b>	<b>100'000</b>
<b>Éventuels nouveaux emprunts (investissements, préavis votés)</b>			<b>15'000'000</b>	<b>10'765'330</b>	<b>90'000</b>
<b>Total</b>			<b>99'791'661</b>	<b>101'890'323</b>	<b>1'159'230</b>

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

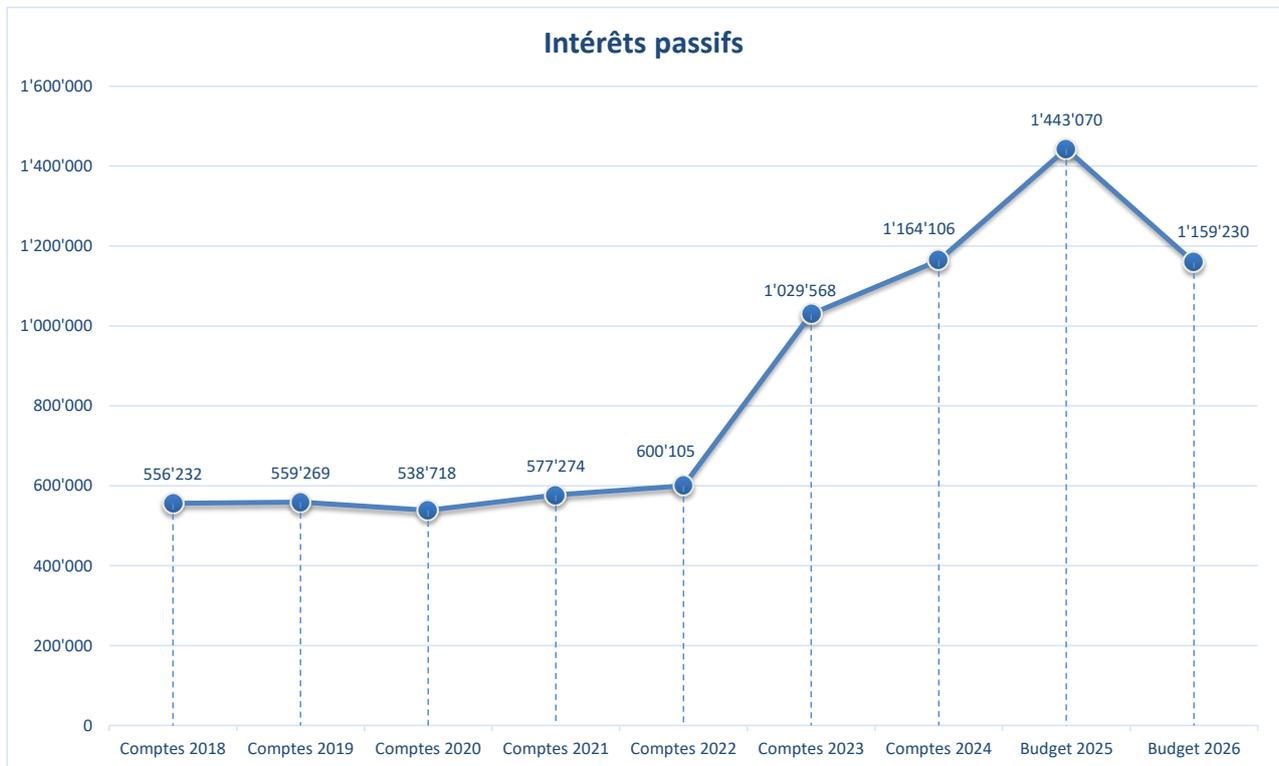
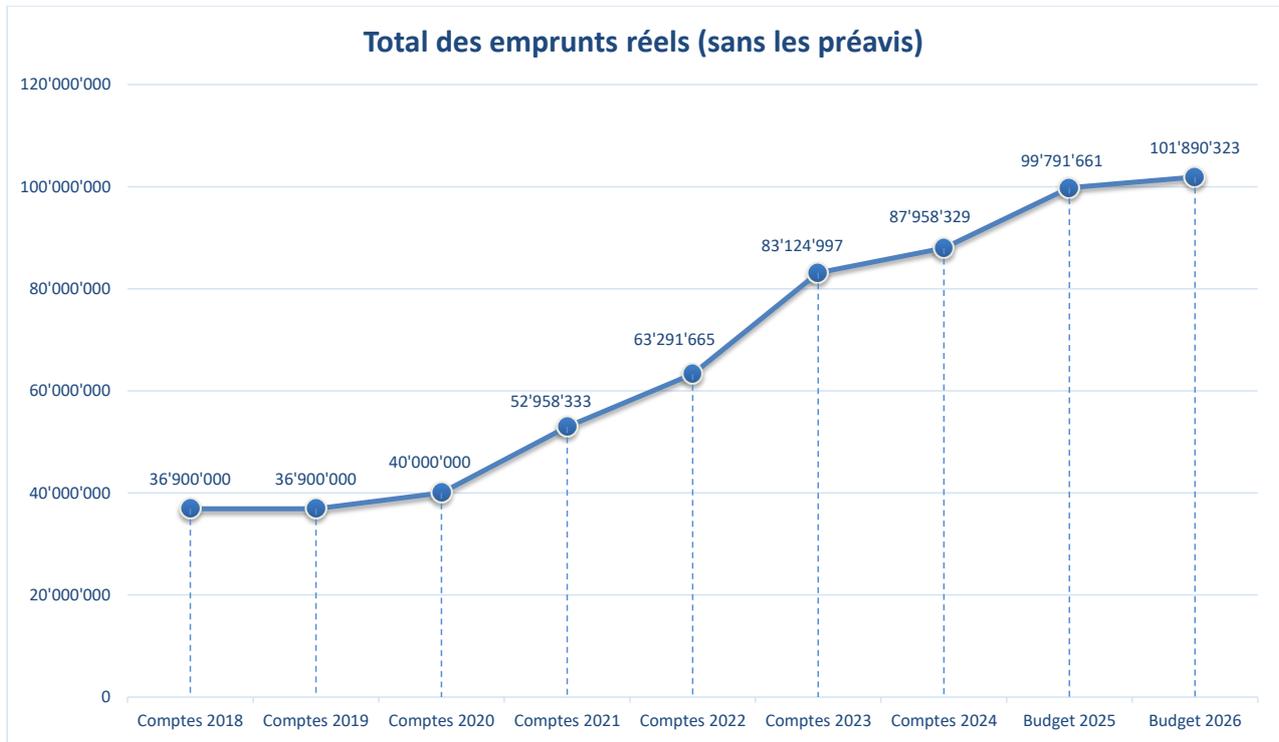
 CHF **140'000'000**

**Evolution des emprunts réels à court, moyen et long terme**

	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Comptes 2024</b>	<b>Comptes 2023</b>	<b>Comptes 2022</b>	<b>Comptes 2021</b>	<b>Comptes 2020</b>	<b>Comptes 2019</b>	<b>Comptes 2018</b>
Emprunts à court terme (mois de 12 mois)	10'000'000	9'000'000	5'000'000	5'000'000	8'000'000	5'000'000	-	36'900'000	36'900'000
Emprunts à moyen et long terme	91'890'323	90'791'661	82'958'329	78'124'997	55'291'665	47'958'333	40'000'000	-	-
<b>Total des emprunts réels (sans les préavis)</b>	<b>101'890'323</b>	<b>99'791'661</b>	<b>87'958'329</b>	<b>83'124'997</b>	<b>63'291'665</b>	<b>52'958'333</b>	<b>40'000'000</b>	<b>36'900'000</b>	<b>36'900'000</b>

**Evolution des intérêts passifs réels**

	<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Comptes 2024</b>	<b>Comptes 2023</b>	<b>Comptes 2022</b>	<b>Comptes 2021</b>	<b>Comptes 2020</b>	<b>Comptes 2019</b>	<b>Comptes 2018</b>
Intérêts passifs	1'159'230	1'443'070	1'164'106	1'029'568	600'105	577'274	538'718	559'269	556'232





**PROJET DE BUDGET  
DETAILLE PAR FONCTION  
AVEC COMMENTAIRES**



## Liste du budget avec éléments

<b>1000</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>236'590.00</b>
<b>1000 3001.000</b>	<b>Rétributions des autorités</b>	<b>7'080.00</b>
	<i>Indemnité fixe du/de la Président-e</i>	<i>5'500.00</i>
	<i>Indemnité fixe du/de la vice-Président-e</i>	<i>750.00</i>
	<i>Indemnité forfaitaire Président-e de CHF 415.00 par séance supplémentaire</i>	<i>830.00</i>
	<i>Professionalisation des postes des secrétaire et secrétaire suppléant-e du Bureau du Conseil communal (plus de jetons dès 2020 - voir comptes 1000.3011.000 et suivants)</i>	
<b>1000 3003.000</b>	<b>Jetons de présence : Conseil communal</b>	<b>34'720.00</b>
	<i>Jetons Conseillers, 8 séances à CHF 3'300.00 avec moyenne de 65 conseillers</i>	<i>26'400.00</i>
	<i>(+1 séance installation des nouvelles autorités)</i>	
	<i>Jetons Bureau du Conseil, 16 séances à CHF 520.00</i>	<i>8'320.00</i>
	<i>Par séance :</i>	
	<i>1 Président-e à CHF 100.00</i>	
	<i>6 membres à CHF 70.00</i>	
<b>1000 3003.001</b>	<b>Jetons de présence : commissions</b>	<b>52'540.00</b>
	<i>Jetons Commission de gestion (COGEST), 27 séances à CHF 790.00</i>	<i>21'330.00</i>
	<i>Par séance :</i>	
	<i>1 Président-e à CHF 150.00</i>	
	<i>1 secrétaire à CHF 150.00</i>	
	<i>7 membres à CHF 70.00</i>	
	<i>Rédaction du rapport annuel de la COGEST</i>	<i>600.00</i>
	<i>Jetons Commission des finances (COFIN), 9 séances à CHF 790.00</i>	<i>7'110.00</i>
	<i>Par séance :</i>	
	<i>1 Président-e à CHF 150.00</i>	
	<i>1 secrétaire à CHF 150.00</i>	
	<i>7 membres à CHF 70.00</i>	
	<i>Commissions diverses, 35 séances à CHF 500.00</i>	<i>17'500.00</i>
	<i>Par séance :</i>	
	<i>1 Président-e à CHF 100.00</i>	
	<i>1 secrétaire à CHF 50.00</i>	
	<i>7 membres à CHF 50.00</i>	
	<i>1 rapporteur à CHF 50.00</i>	
	<i>Arrondi</i>	
	<i>Jetons Commission d'Urbanisme et Constructions (CUC), 9 séances à CHF 500.00</i>	<i>5'800.00</i>
	<i>Par séance :</i>	
	<i>1 Président-e à CHF 150.00</i>	
	<i>1 secrétaire à CHF 70.00</i>	
	<i>Rédaction du rapport annuel de la CUC</i>	<i>200.00</i>
<b>1000 3003.002</b>	<b>Jetons de présence : votations/élections</b>	<b>15'000.00</b>
	<i>4 votations fédérales à CHF 1'000.00</i>	<i>4'000.00</i>
	<i>Elections communales (Conseil communal, 2 tours Municipalité, 2 tours Syndic)</i>	<i>11'000.00</i>
<b>1000 3003.008</b>	<b>Commission municipale</b>	
<b>1000 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>48'000.00</b>
	<i>1 employée à 50 % (secrétaire du Bureau du Conseil communal)</i>	<i>48'000.00</i>
	<i>Voir commentaire sous le compte 1000.3003.000 (professionalisation des fonctions)</i>	
<b>1000 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>12'000.00</b>
	<i>1 secrétaire suppléante payée à l'heure (aide, remplacements, etc.)</i>	<i>12'000.00</i>
<b>1000 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>6'500.00</b>
		<i>6'500.00</i>
<b>1000 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>7'600.00</b>
		<i>7'600.00</i>
<b>1000 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	
<b>1000 3050.010</b>	<b>Assurances accidents</b>	<b>3'700.00</b>
		<i>3'700.00</i>
<b>1000 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>300.00</b>
		<i>300.00</i>
<b>1000 3066.000</b>	<b>Frais de subsistance</b>	<b>350.00</b>
		<i>350.00</i>
<b>1000 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	
<b>1000 3069.010</b>	<b>Frais divers et repas du Conseil</b>	<b>15'500.00</b>
	<i>Repas du Conseil</i>	<i>7'500.00</i>
	<i>Organisation des dimanches de votations : CHF 150.00 par votation</i>	<i>1'000.00</i>
	<i>Organisation d'une collation à la fin de chaque année politique</i>	<i>2'000.00</i>
	<i>Sortie annuelle du Conseil communal</i>	<i>3'500.00</i>
	<i>Réunion des anciens présidents</i>	<i>500.00</i>
	<i>Organisation collation élections 2026</i>	<i>1'000.00</i>
<b>1000 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	<b>13'000.00</b>
	<i>Formation certifiante pour la Secrétaire du Conseil communal</i>	<i>13'000.00</i>
<b>1000 3099.090</b>	<b>Repas du Conseil</b>	
<b>1000 3101.000</b>	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Mise en page et impression du rapport de gestion annuel</i>	<i>5'000.00</i>
	<i>Papier, etc.</i>	<i>5'000.00</i>
<b>1000 3102.000</b>	<b>Publications, frais d'annonces</b>	

## Liste du budget avec éléments

1000 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	
1000 3113.000	Achats de mobilier et équipements	
1000 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
1000 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	7'800.00
	<i>Maintenance SuisseVote</i>	3'500.00
	<i>Maintenance SunVote (système vote électronique du Conseil communal)</i>	2'400.00
	<i>Entretien de la machine à ouvrir les enveloppes</i>	1'000.00
	<i>Maintenance de l'appareil à lecture optique</i>	600.00
	<i>Achat 3 télécommandes SunVote</i>	300.00
1000 3181.000	Affranchissements	2'500.00
		2'500.00
1000 3189.900	Mise sous plis	
1000 3313.000	Amortissement du site extranet	
1000 3659.000	Dons, aides et subventions casuels	
1000 3659.800	Subventions aux partis	
1000 4361.010	Remboursements de traitements	
1000 4361.020	Remboursements de jetons de présence	
1010	Municipalité	726'235.55
1010 3001.000	Rétributions des autorités	297'006.25
	<i>Syndic (selon préavis soumis septembre 2025)</i>	83'161.75
	<i>4 Municipales et Municipaux à CHF 59'401.00 (selon préavis soumis septembre 2025)</i>	213'844.50
	<i>Indemnités pour la législature 2026-2031</i>	
1010 3001.010	Vacations	103'369.00
	<i>Syndic (forfait)</i>	28'189.00
	<i>4 Municipales et Municipaux à CHF 18'792.80 (forfaits)</i>	75'180.00
	<i>Indemnités pour la législature 2021-2026</i>	
1010 3003.003	Jetons de présence : commissions municipales	1'000.00
		1'000.00
1010 3011.000	Traitements du personnel	
1010 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
1010 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	25'200.55
	<i>Y compris les 0.06 % pour les PC familles, les 0.19 % de frais d'administration et les 2.31 % de cotisations allocations familiales (moins réduction pour décompte informatisé)</i>	25'200.55
	<i>Commentaire valable pour tous les comptes XXXX.3030.000</i>	
1010 3040.000	Cotisations C.I.P.	
1010 3040.010	Cotisations LPP	44'932.75
	<i>18.5 % sur le traitement de base + vacances, moins la déduction de coordination à 60 % pour le Syndic et 40 % pour les autres membres de la Municipalité</i>	44'932.75
1010 3050.000	Assurances maladie et accidents	
1010 3050.010	Assurances accidents	3'727.00
	<i>Assurances accidents professionnels et complémentaire accidents pour les membres de la Municipalité</i>	3'727.00
1010 3061.000	Déplacements et représentation	32'000.00
	<i>Syndic (forfait)</i>	8'000.00
	<i>4 Municipales et Municipaux à CHF 6'000.00 (forfaits)</i>	24'000.00
1010 3064.000	Frais de téléphone privé	1'750.00
	<i>Indemnité annuelle : 5 membres de la Municipalité à CHF 350.- (forfaits)</i>	1'750.00
	<i>Le conseil communal du 16.09.2025 a décidé de supprimer cette indemnité pour 2026-2031</i>	
1010 3066.000	Frais de subsistance	4'000.00
	<i>Sortie de fin de législature</i>	2'000.00
	<i>Frais usuels de subsistance</i>	2'000.00
1010 3091.000	Formation du personnel	2'000.00
		2'000.00
1010 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	
1010 3102.000	Publications, frais d'annonces	10'000.00
	<i>Programme de législature 2026-2031</i>	5'000.00
	<i>Bilan de législature</i>	5'000.00
1010 3102.010	Journaux, documentation	
1010 3109.000	Autres frais	250.00
	<i>Photo Municipalité 2026-2031</i>	250.00
1010 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	
1010 3111.010	Achats de matériel et d'équipements	
1010 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
1010 3131.000	Achats de vin rouge	
1010 3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	
1010 3141.000	Entretien du bâtiment	
1010 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	
1010 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	
1010 3170.000	Frais de réceptions	28'000.00
	<i>Frais de réceptions</i>	7'000.00
	<i>Mise en place nouvelle législature (cérémonie d'assermentation)</i>	6'000.00
	<i>Cadeaux pour nonagénaires et centenaires (environ 30 à CHF 400.00)</i>	12'000.00
	<i>Repas avec les Chefs de services</i>	2'000.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Rencontre avec la population, décision n°6115 du 16.06.2025</i>	1'000.00
1010 3170.020	<b>Réceptions et manifestations</b>	
1010 3181.000	<b>Affranchissements</b>	
1010 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	
1010 3185.000	<b>Honoraires, actes officiels</b>	45'000.00
	<i>Honoraires pour affaires en cours, litiges avec diverses instances ou autres</i>	10'000.00
	<i>Observatoire de la cohabitation - jusqu'en décembre 2026</i>	35'000.00
1010 3185.010	<b>Honoraires et frais d'études</b>	
1010 3189.000	<b>Frais divers</b>	
1010 3193.000	<b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>	16'920.00
	<i>Union des Communes Vaudoises (UCV) : 10'000 habitants à CHF 1.45 + base fixe de CHF 650.00</i>	15'200.00
	<i>Association Suisse des Services des Sports</i>	250.00
	<i>Ergo - Association des institutions publiques à grande consommation d'énergie</i>	600.00
	<i>Vaud Rando : 10'000 habitants à CHF 0.02</i>	200.00
	<i>Chambre Vaudoise Immobilière (CVI)</i>	120.00
	<i>Insième Vaud</i>	150.00
	<i>Association AFIRO (Association pour la Formation Initiale, la Réadaptation et l'Occupation</i>	100.00
	<i>Association Vaudoise pour la Construction Adaptée aux personnes Handicapées</i>	300.00
1010 3521.000	<b>Participation au stand de tir de Vernand</b>	
1010 3526.000	<b>Participation à Lausanne Région</b>	77'000.00
	<i>10'000 habitants à CHF 7.70</i>	77'000.00
	<i>Précédemment comptabilisé sous le compte 4200.3526.000</i>	
1010 3653.000	<b>Subventions aux sociétés sportives</b>	
1010 3653.050	<b>Subventions aux sociétés</b>	
1010 3655.070	<b>Aides et subventions à des institutions privées</b>	
1010 3658.000	<b>Contributions pour l'économie publique</b>	3'500.00
	<i>Conseil pour le développement économique du Canton de Vaud : 10'000 habitants à CHF 0.15</i>	1'500.00
	<i>Précédemment comptabilisé sous le compte 4200.3658.000</i>	
	<i>Manifestations ou actions en faveur des entreprises palinzardes</i>	2'000.00
1010 3659.000	<b>Dons, aides et subventions casuels</b>	21'080.00
	<i>Parrainages et aides diverses</i>	10'000.00
	<i>Connaissance 3 (Université des seniors)</i>	2'000.00
	<i>La Paternelle</i>	1'000.00
	<i>Amicale des aînés</i>	1'000.00
	<i>Entraide bénévole</i>	1'000.00
	<i>Fondation IPT (Intégration Pour Tous - intégration et réinsertion professionnelles)</i>	1'000.00
	<i>Coordination Pédibus Vaud</i>	900.00
	<i>La Lanterne Magique</i>	500.00
	<i>Association vaudoise des parents d'élèves</i>	500.00
	<i>GRAAP (Groupe d'accueil et d'action psychiatrique)</i>	300.00
	<i>Commune de Leysin - Bus local</i>	300.00
	<i>Le Petit Théâtre de Lausanne</i>	300.00
	<i>Transport-Handicap Vaud (THV)</i>	300.00
	<i>École professionnelle commerciale de Lausanne (EPCL)</i>	300.00
	<i>Association Verte-Rive - Centre Général Guisan</i>	200.00
	<i>Association Lignum-Vaud (promotion de la filière du bois)</i>	200.00
	<i>Association de l'Arboretum d'Aubonne</i>	200.00
	<i>Pro-Infirmités Vaud</i>	200.00
	<i>Enfants du Monde</i>	200.00
	<i>Association de la Pierraz</i>	150.00
	<i>Ouestrail</i>	100.00
	<i>Association des amis de la Tour de Sauvabelin</i>	100.00
	<i>Association des familles monoparentales</i>	100.00
	<i>Fondation C.-F. Ramuz</i>	100.00
	<i>Les Milices vaudoises</i>	80.00
	<i>Société vaudoise d'histoire et d'archéologie</i>	50.00
	<i>Mis à part les cotisations fixes aux institutions, les dons sont versés uniquement sur demande</i>	
1010 3659.010	<b>Dons, aides au développement</b>	26'500.00
	<i>FEDEVACO (Fédération Vaudoise de Coopération) : CHF 2.00 par habitant</i>	20'000.00
	<i>Solidarit'Eau</i>	6'500.00
	<i>Mis à part les cotisations fixes aux institutions, les dons sont versés uniquement sur demande</i>	
1010 3659.020	<b>Aides volontaires</b>	
1010 3665.000	<b>Aides sociales casuelles</b>	
1010 3902.000	<b>Imp. Interne Vin pour réceptions</b>	17'000.00
	<i>Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité - 3300.4902.000</i>	12'000.00
	<i>Vin rouge pour les réceptions de la Municipalité - 3300.4902.000</i>	5'000.00
	<i>le vin rouge pour les réceptions de la Municipalité était sur 1010.3131.000</i>	
1010 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
1010 4361.020	<b>Remboursements de jetons de présence</b>	-14'000.00
	<i>Jetons de présence des membres de la Municipalité pour la représentation aux TL, Gedrel SA, PC Région Lausanne-District, Région RAS, Lausanne Région, Biopôle, etc.</i>	-14'000.00
1010 4363.000	<b>Remboursements de dommages</b>	

## Liste du budget avec éléments

1010 4391.000	Finances de naturalisation	-20'000.00
		-20'000.00
1010 4392.000	Finances d'entrées	
1010 4809.000	Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances	
1010 4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales	
1010 4809.090	Prélèvement sur fonds de réserve et renouvellement	
1010 4816.000	Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED	
1100	Secrétariat municipal, communication et archives	1'059'970.00
1100 3001.000	Rétributions des autorités	
1100 3011.000	Traitements du personnel	658'000.00
	5 fonctionnaires à 100 %	658'000.00
	1 fonctionnaire à 90 %	
	1 fonctionnaire à 70 %	
	1 fonctionnaire à 30%	
	1 apprenti employé de commerce (en partage avec les RH)	
	Commentaire valable pour l'ensemble du personnel communal (comptes XXXX.3011.000)	
1100 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	2'400.00
		2'400.00
1100 3011.050	Inconvénients de fonction	
1100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	9'000.00
	Un-e étudiant-e/auxiliaire pour le soutien au travail d'archives	2'000.00
	Rédacteur-trice auxiliaire pour rapport gestion (décision n°4676)	4'000.00
	Pigiste Palinzard Décision 4676	3'000.00
1100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	61'000.00
		61'000.00
1100 3040.000	Cotisations C.I.P.	101'000.00
	18.5 % du salaire AVS de base, moins la déduction de coordination de CHF 14'700.00 calculée au prorata du taux d'activité Commentaire valable pour tous les comptes XXXX.3040.000	101'000.00
1100 3050.000	Assurances maladie et accidents	46'000.00
		46'000.00
1100 3061.000	Déplacements et représentation	
1100 3062.000	Autres frais de transports	200.00
		200.00
1100 3064.000	Frais de téléphone privé	720.00
		720.00
1100 3066.000	Frais de subsistance	1'000.00
		1'000.00
1100 3069.090	Personnel : indemnité	
1100 3091.000	Formation du personnel	8'500.00
	Prévision d'une formation certifiante pour un membre de l'équipe	8'500.00
1100 3099.000	Sortie du personnel	
1100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	9'300.00
	Grefe municipale, Communication et Archives	9'000.00
	Reliure annuelle PV Municipalité	300.00
1100 3102.000	Publications, frais d'annonces	96'170.00
	Journal "Le Palinzard" (4 éditions par année - précédemment sous 1500.3102.000) :	
	- Graphisme et impression	52'600.00
	Illustration du billet municipal	1'600.00
	Corrections par correcteur diplômé du "Le Palinzard"	1'760.00
	Agenda "Sortir à Épalinges" - 10 parutions par année :	
	Corrections par correcteur diplômé "Sortir à Épalinges"	960.00
	Graphisme et impression "Sortir à Épalinges"	33'800.00
	Réseaux sociaux (Facebook, Instagram - communication)	1'000.00
	Nouvelle identité visuelle, signalétique	3'000.00
	QR-codes sentier Burki	150.00
	Avis officiels, infos commune (décès et papillons divers)	1'000.00
	Redevances pour les photocopies (DUN)	300.00
1100 3102.010	Journaux, documentation	1'490.00
	Presses centrales (projets de lois et décrets)	100.00
	Feuille des avis officiels	130.00
	24 Heures, y compris version digitale - Smun, sécurité publique	900.00
	Droit administratif	210.00
	Le Temps, abonnement résilié au 31.03.2025	150.00
1100 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	
1100 3113.000	Achats de mobilier et équipements	
1100 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
1100 3123.000	Électricité	
1100 3143.000	Entretien des panneaux d'informations	
1100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	18'720.00
	Location et maintenance du photocopieur + toner	18'000.00
	Worldline (terminal de paiement)	720.00

## Liste du budget avec éléments

1100 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
1100 3170.000	<b>Frais de réceptions</b>	
1100 3181.000	<b>Affranchissements</b>	<b>30'850.00</b>
	<i>Affranchissements divers</i>	20'000.00
	<i>Frais d'envois pour "Le Palinzard" (nouveau distributeur)</i>	3'800.00
	<i>Frais d'envois pour "Sortir à Epalinges" (nouveau distributeur)</i>	7'050.00
1100 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Centrale téléphonique et redevance radio-TV (TVA)</i>	4'000.00
1100 3184.000	<b>Frais de contentieux</b>	
1100 3185.000	<b>Honoraires, actes officiels</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Honoraires et actes divers</i>	10'000.00
1100 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>500.00</b>
		500.00
1100 3187.900	<b>Emoluments officier d'Etat civil</b>	
1100 3191.000	<b>Impôt foncier, taxe agricole</b>	
1100 3193.000	<b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>	<b>2'220.00</b>
	<i>Association vaudoise des archivistes : cotisation annuelle de base</i>	200.00
	<i>Finance d'utilisation annuelle pour la plateforme "Vaud archives communales"</i>	250.00
	<i>Association Innovaud : 10'000 habitants à CHF 0.15 (nouveau dès 2021)</i>	1'500.00
	<i>Association vaudoise des Secrétaires municipaux : cotisations annuelle de base</i>	120.00
	<i>Association vaudoise des responsables communication : cotisation annuelle de base</i>	150.00
1100 3199.000	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	
1100 3655.070	<b>Aides et subventions à des institutions privées</b>	
1100 3659.000	<b>Dons, aides et subventions casuels</b>	
1100 4272.020	<b>Redevance affichage (SGA)</b>	
	<i>Dorénavant imputée sous 4100 4272.020</i>	
1100 4309.000	<b>Taxes équipements communautaires</b>	
1100 4311.000	<b>Émoluments de chancellerie</b>	<b>-1'000.00</b>
	<i>Actes de moeurs, projets de fractionnement, etc.</i>	-1'000.00
	<i>Pour mémoire : les actes d'origine sont directement délivrés par l'État civil</i>	
1100 4352.000	<b>Ventes d'imprimés et de matériel</b>	<b>-100.00</b>
	<i>CFC lors de soumissions, etc.</i>	-100.00
1100 4352.010	<b>Ventes de cartes de légitimation</b>	
1100 4361.000	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
1100 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
1100 4362.000	<b>Remboursements de frais</b>	
1100 4362.010	<b>Remboursements de frais d'enquêtes</b>	
1100 4391.000	<b>Finances de naturalisation</b>	
1100 4809.017	<b>Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel</b>	
1300	<b>Ressources humaines et assurances</b>	<b>519'370.00</b>
1300 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>273'500.00</b>
	<i>3 fonctionnaires à 80 %</i>	273'500.00
	<i>Apprenti Empl. Commerce en partage avec Secr. Muni</i>	
1300 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	
1300 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
1300 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>25'000.00</b>
		25'000.00
1300 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>43'000.00</b>
		43'000.00
1300 3040.020	<b>Contribution de recapitalisation C.I.P.</b>	
1300 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>13'000.00</b>
		13'000.00
1300 3061.000	<b>Déplacements et représentation</b>	
1300 3062.000	<b>Autres frais de transports</b>	<b>300.00</b>
		300.00
1300 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>360.00</b>
		360.00
1300 3066.000	<b>Frais de subsistance</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
1300 3091.000	<b>Formation du personnel</b>	<b>13'500.00</b>
	<i>formation pour le service RH</i>	6'000.00
	<i>formation au personnel communal pour Premiers secours - Formamed</i>	7'000.00
	<i>Frais apprenti</i>	500.00
1300 3092.000	<b>Frais de recherche de personnel</b>	<b>14'730.00</b>
	<i>15 annonces "Ultimate" à CHF 922.-</i>	13'830.00
	<i>Portrait entreprise JobCloud</i>	900.00
1300 3099.000	<b>Sortie du personnel</b>	<b>19'470.00</b>
	<i>Sortie extra-muros (120 personnes)</i>	18'000.00
	<i>Souper des employés communaux retraités 30.-/pers environ 19 personnes</i>	570.00
	<i>Association du personnel - grillade annuelle</i>	900.00
1300 3099.010	<b>Charges diverses du personnel</b>	<b>13'960.00</b>
	<i>Passeport 720 jours suivi MSST (tous les deux ans) - cotisation annuelle</i>	860.00
	<i>Chèques REKA (prise en charge de 25 % de CHF 1'000.00 par an, variable en fonction du taux</i>	12'000.00
	<i>- 101 -</i>	

## Liste du budget avec éléments

	<i>d'activité, ainsi que d'un contingent annuel de CHF 100.00 par enfant jusqu'à l'échéance du droit aux allocations familiales)</i>	
	<i>Vaccins collaborateurs (tiques)</i>	300.00
	<i>Fleurs pour le personnel</i>	800.00
1300 3099.020	<b>Plan communal de mobilité</b>	<b>14'000.00</b>
	<i>Mesures de mobilité</i>	14'000.00
1300 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Fournitures, newsletter et boîte à idées des collaborateurs</i>	1'000.00
1300 3102.000	<b>Publications, frais d'annonces</b>	
1300 3102.010	<b>Journaux, documentation</b>	<b>500.00</b>
	<i>Abonnement à HR Today, achats de livres, etc.</i>	500.00
1300 3109.000	<b>Autres frais</b>	
1300 3113.000	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	
1300 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	
1300 3134.000	<b>Achats de fournitures pour zones vertes</b>	
1300 3135.000	<b>Achats de matières premières</b>	
1300 3151.000	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	<b>17'000.00</b>
	<i>Maintenance annuelle Mobatime (JBMV6.5), licences</i>	7'000.00
	<i>Suite et fin de l'implémentation de Mobatime</i>	5'000.00
	<i>Location d'un copieur et copies</i>	3'000.00
	<i>Support pour développement</i>	2'000.00
1300 3170.000	<b>Frais de réceptions</b>	
1300 3181.000	<b>Affranchissements</b>	<b>100.00</b>
		100.00
1300 3185.010	<b>Honoraires et frais d'études</b>	<b>72'740.00</b>
	<i>Frais de conseils juridiques et d'avocats</i>	20'000.00
	<i>Analyse et audit des salaires CEPEC</i>	13'000.00
	<i>Révision des statuts du personnel</i>	15'000.00
	<i>Personne de confiance externe (charte, formation, abonnement + 2 cas par an)</i>	6'000.00
	<i>Ergonomie</i>	11'000.00
	<i>Programme pour la prévention des risques psychosociaux</i>	7'740.00
1300 3186.010	<b>Primes assurances accidents et RC commune</b>	<b>18'500.00</b>
	<i>Prime RC Commune et cautionnement</i>	18'500.00
	<i>Les éléments pris en compte pour le calcul de la prime sont notamment le nombre d'habitants et la masse salariale du personnel</i>	
1300 3186.040	<b>Assurances véhicules</b>	<b>710.00</b>
	<i>Prime pour l'utilisation de véhicules privés de l'ensemble des collaborateurs communaux</i>	710.00
1300 3191.000	<b>Impôt foncier, taxe agricole</b>	
1300 3809.900	<b>Attribution réserve heures supplémentaires</b>	
1300 4272.000	<b>Locations de places de parc</b>	<b>-11'000.00</b>
	<i>Macarons pour places de parc selon plan communal de mobilité</i>	-11'000.00
1300 4361.000	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
1300 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
1300 4361.100	<b>Participation au bénéfice sur assurances</b>	<b>-10'000.00</b>
	<i>Participation non obligatoire pour affiliations multiples</i>	-10'000.00
1300 4361.110	<b>Remises affiliations AVS + CGAF + CG</b>	
1300 4361.120	<b>Remise assurance maladie perte de gain</b>	
1300 4909.008	<b>Imputation interne assurance RC déchèterie</b>	<b>-2'000.00</b>
	<i>Assurance RC déchèterie communale - 4500.3909.008</i>	-2'000.00
1500	<b>Affaires culturelles et manifestations</b>	<b>540'630.00</b>
1500 3003.004	<b>Commission culturelle</b>	<b>500.00</b>
	<i>1 séance à CHF 500.00</i>	500.00
1500 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>185'000.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 80 %</i>	185'000.00
	<i>1 fonctionnaire à 70 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 50 %</i>	
1500 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	
1500 3011.050	<b>Inconvénients de fonction</b>	<b>1'050.00</b>
		1'050.00
1500 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>6'000.00</b>
	<i>Y compris les Estivales</i>	6'000.00
1500 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>17'500.00</b>
		17'500.00
1500 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>29'000.00</b>
		29'000.00
1500 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>13'500.00</b>
		13'500.00
1500 3062.000	<b>Autres frais de transports</b>	<b>500.00</b>
		500.00
1500 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	
1500 3066.000	<b>Frais de subsistance</b>	<b>500.00</b>
		500.00

## Liste du budget avec éléments

1500 3091.000	<b>Formation du personnel</b>	<b>5'000.00</b>
		5'000.00
1500 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>2'000.00</b>
		2'000.00
1500 3102.000	<b>Publications, frais d'annonces</b>	<b>6'000.00</b>
	<i>Divers flyers et affiches</i>	6'000.00
	<i>Tous les frais de publications, "Sortir à Épalinges" ou "Le Palinzard", dorénavant imputés sous le compte 1100.3102.000 (communication)</i>	
1500 3102.010	<b>Journaux, documentation</b>	
1500 3109.000	<b>Autres frais</b>	
1500 3111.000	<b>Achats de mobilier et machines de bureau</b>	
1500 3113.000	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>11'000.00</b>
	<i>Estivales et médailles des Mérites</i>	11'000.00
1500 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
1500 3123.000	<b>Électricité</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Électricité consommée lors des manifestations sur la place de fête</i>	2'000.00
1500 3143.000	<b>Entretien des panneaux d'informations</b>	
1500 3143.010	<b>Entretien éclairage de Noël</b>	
1500 3151.000	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Location photocopieur et copies</i>	4'000.00
1500 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
1500 3163.000	<b>Locations véhicules et machines</b>	
1500 3163.020	<b>Location patinoire synthétique</b>	
1500 3170.000	<b>Frais de réceptions</b>	
1500 3170.010	<b>Journée et activités pour les Aînés</b>	
1500 3170.020	<b>Réceptions et manifestations</b>	<b>92'000.00</b>
	<i>Animations du 1er Août</i>	50'000.00
	<i>Redevances de droits d'auteurs - SSA (Société Suisse des Auteurs)</i>	12'000.00
	<i>Conférences ponctuelles, Cafés-débats</i>	5'000.00
	<i>Expositions à organiser</i>	2'500.00
	<i>Accueil des nouveaux/elles habitant-e-s</i>	4'000.00
	<i>Les Estivales</i>	18'000.00
	<i>Animations diverses (conférences, collations, Abbaye, Cinéma Sud, etc.)</i>	500.00
1500 3170.060	<b>Saison culturelle payante</b>	<b>150'000.00</b>
	<i>Cette charge est partiellement couverte par les finances d'entrées 1500.4392.000</i>	150'000.00
1500 3181.000	<b>Affranchissements</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Frais d'envois des flyers et affiches</i>	3'500.00
	<i>Les frais d'envois du "Palinzard" et "Sortir à Épalinges" sont dorénavant imputés sous le compte 1100.3181.000 - Communication</i>	
1500 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	<b>350.00</b>
		350.00
1500 3189.000	<b>Frais divers</b>	
1500 3189.010	<b>Journal d'Épalinges</b>	
1500 3199.000	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	
1500 3523.000	<b>Participation culturelle Ville de Lausanne</b>	<b>40'000.00</b>
	<i>Participation culturelle à la Ville de Lausanne pour le Béjart Ballet, le Théâtre de Vidy-Lausanne, l'Orchestre de chambre et l'Opéra de Lausanne</i>	
	<i>Fonds intercommunal de soutien aux institutions culturelles région lausannoise 4.-/habitant décision 4820</i>	40'000.00
1500 3523.010	<b>Participation au fonds intercommunal de soutien</b>	
1500 3524.000	<b>Prévention en milieu scolaire</b>	
1500 3653.010	<b>Frais passeports vacances</b>	<b>8'200.00</b>
	<i>Précédemment imputés sous le compte 1510.3653.010</i>	8'200.00
1500 3659.000	<b>Dons, aides et subventions casuels</b>	<b>87'030.00</b>
	<i>Aides-subventions couvertes par LADB</i>	10'000.00
	<i>Aides-subventions couvertes par fonds de réserve animation</i>	10'000.00
	<i>Fondation trait - Prix Burki - annuel de 2025-2029</i>	3'000.00
	<i>1066 Festival - subvention annuelle (selon décision de la Municipalité du 22.02.2018) - Pr</i>	35'000.00
	<i>1066 Festival - garantie de déficit (selon décision précitée) - Précédemment 1500.3170.020</i>	10'000.00
	<i>1066 Festival - Gratuité de la salle des spectacles + matériel 370.- x 4 périodes) - Précé</i>	2'430.00
	<i>Les Musicales d'Épalinges - subvention annuelle - Précédemment 1500.3170.020</i>	8'000.00
	<i>Les Musicales 2026 - Gratuité de la salle des spectacles 6380.- + matériel 2220.- précédemment sur 1500.3170.020</i>	8'600.00
1500 3659.020	<b>Aides volontaires</b>	
1500 3809.080	<b>Attribution fonds de réserve animation</b>	
1500 3909.090	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Imputation interne de la voirie pour les manifestations d'environ 200 heures à CHF 50.00 - 4300.4909.090</i>	10'000.00
1500 4271.020	<b>Loyers appartement</b>	
1500 4272.000	<b>Locations de places de parc</b>	
1500 4272.010	<b>Taxes marchés villageois</b>	
1500 4272.020	<b>Redevance affichage (SGA)</b>	
1500 4352.000	<b>Ventes d'imprimés et de matériel</b>	

## Liste du budget avec éléments

1500 4356.000	Contributions de tiers	
1500 4359.000	Ventes et prestations diverses	-12'000.00
	<i>Encaissements buvette</i>	-12'000.00
1500 4361.000	Remboursements A.P.G.	
1500 4361.010	Remboursements de traitements	
1500 4362.000	Remboursements de frais	
1500 4392.000	Finances d'entrées	-100'000.00
	<i>Entrées perçues lors des spectacles 1500.3170.060</i>	-100'000.00
1500 4652.020	Participations pour passeports vacances	-3'000.00
	<i>Précédemment imputées sous le compte 1510.4652.020</i>	-3'000.00
1500 4653.000	CFF : ventes de cartes journalières	
1500 4809.000	Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances	-10'000.00
	<i>Prélèvements prévisibles en rapport aux réceptions et manifestations, en partie selon préavis - 9282 00.006</i>	-10'000.00
1500 4809.015	Prélèvement sur fonds de réserve animation	-10'000.00
	<i>Prélèvements prévisibles en rapport aux réceptions et manifestations, en partie selon préavis - 9281 00.024</i>	-10'000.00
1500 5030.150	Raccordement CAD Bois-Murat et divers	
1510	Animation socioculturelle (CAP)	798'700.00
1510 3001.000	Rétributions des autorités	
1510 3003.005	Commission d'animation jeunesse	
1510 3011.000	Traitements du personnel	552'500.00
	<i>1 fonctionnaire à 73.25 % (dont 30 % pour appartements adaptés - Girarde CLÉ)</i>	552'500.00
	<i>1 fonctionnaire à 72 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 71.5 % (dont 30 % pour les logements adaptés - Epalagements)</i>	
	<i>1 travailleur social de proximité à 70 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 67.95 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 63.16 % (dont un 30 % pour les appartements adaptés - Epalagements)</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 62.27 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 50 % (animateur en formation)</i>	
1510 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	
1510 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	71'300.00
	<i>Personnel payé à l'heure (en attente engagement fonctionnaire à 20.91 %)</i>	19'000.00
	<i>Moniteur auxiliaire</i>	13'500.00
	<i>Personnel auxiliaire - Animation réfectoire</i>	11'000.00
	<i>Stagiaire au CAP</i>	15'600.00
	<i>Remplacement congé pour proche aidant 12 jours à 62.27%</i>	2'000.00
	<i>Remplacement 2 x 4 semaine à 30 % (vacances LADAs)</i>	3'200.00
	<i>Plateforme "Jobs Jeunes Epalinges" gérée par le travailleur social de proximité</i>	7'000.00
1510 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	55'000.00
		55'000.00
1510 3040.000	Cotisations C.I.P.	87'500.00
		87'500.00
1510 3050.000	Assurances maladie et accidents	41'000.00
		41'000.00
1510 3061.000	Déplacements et représentation	100.00
		100.00
1510 3062.000	Autres frais de transports	500.00
		500.00
1510 3064.000	Frais de téléphone privé	400.00
		400.00
1510 3066.000	Frais de subsistance	800.00
		800.00
1510 3080.000	Personnel intérimaire	
1510 3091.000	Formation du personnel	6'000.00
	<i>Séminaires d'équipes, formations continues, etc.</i>	6'000.00
1510 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	7'800.00
	<i>Photocopies, papier pour l'imprimante, enveloppes, stylos, cartouches d'encre, etc.</i>	1'800.00
	<i>Impression de la gazette + graphisme</i>	3'500.00
	<i>Graphisme</i>	2'500.00
1510 3111.010	Achats de matériel et d'équipements	
1510 3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00
	<i>Divers et imprévus</i>	500.00
1510 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	1'200.00
	<i>Location d'un copieur et copies</i>	1'200.00
1510 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	
1510 3161.000	Loyers	
1510 3181.000	Affranchissements	1'000.00
		1'000.00
1510 3182.000	Frais de téléphone	1'600.00
		1'600.00
1510 3186.040	Assurances véhicules	400.00
		400.00

## Liste du budget avec éléments

1510 3189.000	Frais divers	
1510 3199.010	Frais divers	
1510 3653.010	Frais passeports vacances	
1510 3653.040	Activités socioculturelles	60'500.00
	<i>Animations à thèmes et sorties organisées par le CAP (week-ends à ski et d'été, Noël, divers) Compensées en partie par le compte 1510.4652.010</i>	37'000.00
	<i>Frais d'hébergement du site internet</i>	1'000.00
	<i>Maintenance et aide du site internet</i>	2'000.00
	<i>Travail social de proximité</i>	2'500.00
	<i>Fête de la musique (précédemment imputée sous le compte 1500.3170.020)</i>	8'000.00
	<i>Accueil des jeunes citoyen-ne-s (précédemment imputé sous 1500.3170.020)</i>	7'000.00
	<i>Entretien matériel roulant</i>	500.00
	<i>Mise en oeuvre du postulat Mme Cuendet-Schmidt - Les besoins numériques des Palinzards</i>	2'500.00
1510 3653.060	Activités socioculturelles Croix-Blanche 35	7'500.00
	<i>Animations et sorties pour les appartements adaptés (Épalogements + Girarde - CLÉ) (refacturés à la Fondation Épalogements protégés et la CLÉ, voir sous 1510.4342.000)</i>	7'500.00
1510 3653.061	Activités socioculturelles La Girarde 4	7'500.00
	<i>Animations et sorties pour les appartements adaptés (Épalogements + Girarde - CLÉ) (refacturés à la Fondation Épalogements protégés et la CLÉ, voir sous 1510.4342.000)</i>	7'500.00
1510 3809.000	Attribution au fonds d'aides LADB	
1510 3909.090	Imputations internes diverses	20'900.00
	<i>1/2 loyer des locaux sis à la Girarde (CLÉ) - CAP + OEJS - 3592.4909.090</i>	18'400.00
	<i>Imputation interne Voirie pour le CAP de 50 h à CHF 50.00 - 4300.4909.090</i>	2'500.00
1510 4342.000	Contributions de tiers	-105'300.00
	<i>Facturation 30% animateurs Épalogements protégés et Girarde (avec charges sociales)</i>	-90'300.00
	<i>Facturation des animations et sorties CAP à la Fondation Épalogements protégés</i>	-7'500.00
	<i>Facturation des animations et sorties CAP à la Girarde (CLÉ)</i>	-7'500.00
1510 4342.001	Contributions de tiers Croix-Blanche 35	
1510 4352.010	Ventes de cartes de légitimation	
1510 4361.000	Remboursements A.P.G.	
1510 4361.010	Remboursements de traitements	
1510 4513.000	Subside cantonal	
1510 4652.000	Participations des parents	
1510 4652.010	Participations sur activités jeunesse	-20'000.00
		-20'000.00
1510 4652.020	Participations pour passeports vacances	
1510 4653.010	Subsides Jeunesse et Sport (J + S)	
1510 4809.000	Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances	
1510 4809.015	Prélèvement sur fonds de réserve animation	
1510 4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel	
1520	Subventions aux sociétés	225'940.00
1520 3141.000	Entretien du bâtiment	2'500.00
	<i>Divers et imprévus (locaux de l'Arzillier)</i>	2'500.00
1520 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	
1520 3161.000	Loyers	
1520 3161.010	Loyers École en plein air de l'Arzillier	27'000.00
	<i>Location d'une partie des locaux de l'École en plein air de l'Arzillier, 2 x CHF 13'500.00 (mise à disposition de locaux pour l'École de musique, principalement)</i>	27'000.00
1520 3188.410	Transports confiés à des tiers	
1520 3653.020	Participation Fondation enseignement musique (FEM)	95'000.00
	<i>Participation selon la Loi sur les Écoles de Musique (LEM) : 10'000 habitants à CHF 9.50</i>	95'000.00
	<i>La contribution-socle des communes est passée, progressivement, de CHF 4.50 (2012) à CHF 9.50 (2018)</i>	
1520 3653.050	Subventions aux sociétés	34'500.00
	<i>Chanson d'Épalinges (augmentation selon décision 6423 de la Municipalité)</i>	4'000.00
	<i>Harmonie municipale</i>	13'000.00
	<i>Petit Choeur</i>	3'000.00
	<i>Association musicale d'Épalinges</i>	1'500.00
	<i>Ludothèque</i>	1'000.00
	<i>Activités culturelles à la jeunesse</i>	5'000.00
	<i>Association Palinzâges (ex-Quartiers solidaires - Pro Senectute)</i>	7'000.00
1520 3653.060	Activités socioculturelles Croix-Blanche 35	
1520 3653.061	Activités socioculturelles La Girarde 4	
1520 3659.000	Dons, aides et subventions casuels	
1520 3909.090	Imputations internes diverses	66'940.00
	<i>Loyers des locaux mis à disposition de l'École de musique d'Épalinges :</i>	
	<i>- Locaux sis à Bois-Murat (salles diverses) - 3504.4909.090</i>	19'300.00
	<i>- Locaux sis à la Girarde (CLÉ) - 3592.4909.090</i>	35'640.00
	<i>Locaux de musique Giziaux - 3514.4909.090</i>	12'000.00
	<i>Calculs effectués en fonction des surfaces mises à disposition, ainsi que des plages horaires dédiées uniquement à l'École de musique</i>	
1600	Taxe communale de séjour	-3'100.00

## Liste du budget avec éléments

<b>1600 3522.020</b>	<b>Taxes de séjour</b>	<b>9'400.00</b>
	<i>25% de la Taxe de séjour Airbnb reversée à Lausanne Tourisme et 50% au FERL</i>	9'400.00
<b>1600 3817.000</b>	<b>Attribution réserve tourisme (taxe de séjour)</b>	
<b>1600 4066.000</b>	<b>Taxe communale de séjour</b>	<b>-12'500.00</b>
	<i>Taxe de séjour Airbnb (UCV)</i>	-12'500.00
	<i>dont 25% reversée à Lausanne Tourisme et 50% au Fonds pour l'équipement touristique de la région lausannoise (FERL)</i>	
<b>1700</b>	<b>Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle</b>	<b>91'930.00</b>
<b>1700 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>2'100.00</b>
	<i>1 Concierge à 2%</i>	2'100.00
<b>1700 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>30.00</b>
		30.00
<b>1700 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>200.00</b>
		200.00
<b>1700 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>320.00</b>
		320.00
<b>1700 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>150.00</b>
		150.00
<b>1700 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>30.00</b>
		30.00
<b>1700 3101.000</b>	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	
<b>1700 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>	1'000.00
<b>1700 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>1700 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>2'000.00</b>
		2'000.00
<b>1700 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>5'500.00</b>
		5'500.00
<b>1700 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
<b>1700 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>5'300.00</b>
	<i>Indemnité au FC Épalinges pour le nettoyage des vestiaires</i>	2'300.00
	<i>Frais et travaux d'entretien</i>	3'000.00
<b>1700 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	
<b>1700 3145.010</b>	<b>Entretien des terrains</b>	<b>51'500.00</b>
	<i>Remplacement partiel des sources lumineuses défectueuses</i>	500.00
	<i>Entretien courant des deux terrains</i>	14'500.00
	<i>Mise en service de l'arrosage au printemps</i>	500.00
	<i>Remise en état drainage</i>	36'000.00
<b>1700 3151.000</b>	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	
<b>1700 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>1'300.00</b>
	<i>Mise annuelle en eau et hors gel des vestiaires et des WC</i>	800.00
	<i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie</i>	500.00
<b>1700 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	
<b>1700 3161.020</b>	<b>Loyers des terrains</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Bail de 2014 (renouvellement tacite d'année en année, préavis de 12 mois pour résilier)</i>	10'000.00
<b>1700 3170.000</b>	<b>Frais de réceptions</b>	
<b>1700 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>1700 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>500.00</b>
	<i>Précédemment 4600.3191.011</i>	500.00
<b>1700 3653.000</b>	<b>Subventions aux sociétés sportives</b>	
<b>1700 3902.001</b>	<b>Prestations de la voirie aux terrains de sports</b>	
	<i>Prestations de la voirie aux terrains de sports - 4300 4902.001</i>	
<b>1700 3902.007</b>	<b>Prestations des espaces verts pour l'entretien des terrains de sport</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Prestations des espaces verts pour l'entretien des terrains de sport - 4300.4902.007</i>	10'000.00
<b>1700 4362.000</b>	<b>Remboursements de frais</b>	
<b>1700 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>1700 4804.003</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien terrains de sport</b>	
<b>1710</b>	<b>Centre sportif de la Croix-Blanche</b>	<b>69'150.00</b>
<b>1710 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>15'400.00</b>
	<i>1 concierge à 10 %</i>	15'400.00
	<i>1 concierge à 8 %</i>	
<b>1710 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>100.00</b>
		100.00
<b>1710 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>1710 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>1'600.00</b>
		1'600.00
<b>1710 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>2'400.00</b>
		2'400.00
<b>1710 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>1'100.00</b>

## Liste du budget avec éléments

		1'100.00
1710 3061.000	Déplacements et représentation	
1710 3062.000	Autres frais de transports	100.00
		100.00
1710 3064.000	Frais de téléphone privé	50.00
		50.00
1710 3069.000	Indemnité de dérangement	200.00
		200.00
1710 3091.000	Formation du personnel	
1710 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00
		1'000.00
1710 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
1710 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	
1710 3121.000	Eau	9'000.00
		9'000.00
1710 3123.000	Électricité	9'000.00
		9'000.00
1710 3133.000	Produits de nettoyage	500.00
	<i>Achats produits de nettoyage et de désinfection</i>	500.00
1710 3141.000	Entretien du bâtiment	6'500.00
	<i>Indemnité au FC Épalinges pour le nettoyage des vestiaires</i>	1'500.00
	<i>Entretien de la toiture</i>	1'000.00
	<i>Curage des canalisations EC / EU</i>	1'000.00
	<i>Réparation ponctuelle de portes et fenêtres</i>	3'000.00
1710 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	
1710 3145.010	Entretien des terrains	31'100.00
	<i>Contrat d'entretien du robot tondeur</i>	2'000.00
	<i>Réparations ponctuelles de la piste d'athlétisme</i>	5'000.00
	<i>Réparations ponctuelles des grillages et portails</i>	8'000.00
	<i>Entretien du terrain principal</i>	13'500.00
	<i>Mise en service de l'arrosage au printemps</i>	1'200.00
	<i>Nettoyage des bacs de saut en longueur</i>	1'400.00
1710 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'700.00
	<i>Contrat d'entretien pour la borne rétractable</i>	1'200.00
	<i>Entretien des frigos de la buvette</i>	2'000.00
	<i>Contrôle des équipements sportifs</i>	1'000.00
	<i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie</i>	500.00
1710 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	500.00
		500.00
1710 3163.020	Location patinoire synthétique	
1710 3181.000	Affranchissements	
1710 3182.000	Frais de téléphone	
1710 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'800.00
		1'800.00
1710 3189.000	Frais divers	
1710 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	500.00
		500.00
1710 3902.002	Bois prélevé sur les forêts communales	
1710 4271.000	Locations	
1710 4271.050	Locations d'emplacements	-16'400.00
	<i>Mise à disposition d'emplacements pour la téléphonie mobile à :</i>	
	<i>- Salt Mobile</i>	-8'000.00
	<i>- Swisscom S.A.</i>	-8'400.00
1710 4361.000	Remboursements A.P.G.	
1710 4361.010	Remboursements de traitements	
1710 4363.000	Remboursements de dommages	
1710 4659.000	Autres participations et subsides de tiers	
1710 4804.004	Prélèvement sur fonds entretien complexe sportif Croix-Blanche	
1710 4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel	
1760	Participations à des installations sportives	219'200.00
1760 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
1760 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	
1760 3050.000	Assurances maladie et accidents	
1760 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	
1760 3163.000	Locations véhicules et machines	
1760 3163.020	Location patinoire synthétique	
1760 3170.020	Réceptions et manifestations	
1760 3523.020	Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley)	219'200.00
	<i>Participation à la couverture du déficit d'exploitation du CSM (Centre Sportif de Malley)</i>	219'200.00
1760 3653.030	Participation au Tennis Club du Bois-de-Ban	
1760 4271.050	Locations d'emplacements	
1760 4273.000	Location d'objets mobilier	
1760 4659.000	Autres participations et subsides de tiers	

## Liste du budget avec éléments

1770	Subventions aux sociétés sportives	58'000.00
1770 3182.000	Frais de téléphone	
1770 3653.000	Subventions aux sociétés sportives	58'000.00
	835 jeunes d'Épalinges à CHF 60.00 jusqu'à 20 ans	50'000.00
	Subventions selon demandes particulières	1'000.00
	Convention de partenariat avec Urban Training (auparavant sous 1500.3170.020)	3'000.00
	Course populaire La Palinzarde (1ère édition en 2024)	3'000.00
	Garantie de déficit de la course populaire La Palinzarde (décision du 13.03.2023)	1'000.00
1770 3665.000	Aides sociales casuelles	
1800	Participations aux transports publics	6'310'100.00
1800 3517.000	Participation au déficit du trafic d'agglomération	4'755'200.00
	Selon communication des TL - Indemnités planifiées Réseau Agglo 2026	4'755'200.00
	La commune participe aux frais de l'année en cours par le biais d'acomptes budgétisés ; le décompte final des frais effectifs intervient sur l'exercice suivant	
1800 3517.010	Participation aux coûts du trafic régional	1'556'900.00
	Selon indications de la Direction générale de la mobilité et des routes DGMR, division management des transports	1'556'900.00
1800 3663.000	CFF : achat abonnements généraux	
1800 3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	
1800 4517.000	Remboursement participations au trafic d'agglomération	
1800 4653.000	CFF : ventes de cartes journalières	-2'000.00
		-2'000.00
1800 4809.007	Prélèvement sur fonds d'aides et transports	
1800 4809.090	Prélèvement sur fonds de réserve et renouvellement	
1900	Service informatique	525'860.00
1900 3011.000	Traitements du personnel	91'500.00
	1 fonctionnaire (chef de projet informatique) à 100 %	91'500.00
1900 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'400.00
		8'400.00
1900 3040.000	Cotisations C.I.P.	14'400.00
		14'400.00
1900 3050.000	Assurances maladie et accidents	4'900.00
		4'900.00
1900 3062.000	Autres frais de transports	300.00
		300.00
1900 3064.000	Frais de téléphone privé	300.00
		300.00
1900 3066.000	Frais de subsistance	300.00
		300.00
1900 3091.000	Formation du personnel	6'000.00
	Cours informatiques divers pour l'ensemble du personnel communal	6'000.00
1900 3092.000	Frais de recherche de personnel	
1900 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	2'700.00
	Toner pour imprimantes, piles pour claviers et souris, clés USB, accessoires, etc.	2'700.00
1900 3102.000	Publications, frais d'annonces	
1900 3102.010	Journaux, documentation	270.00
		270.00
1900 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	
1900 3111.010	Achats de matériel et d'équipements	118'645.00
	Nouveaux postes de travail pour nouveaux collaborateurs, portables, etc.	18'425.00
	Écrans, ensembles claviers-souris	5'400.00
	Tablettes ou PC pour les services des travaux et urbanisme	4'400.00
	Licences Office supplémentaires (nouveaux collaborateurs, tablettes, portables)	15'000.00
	Licences Windows (mises à jour ou upgrade) : Exchange 365, Office 365, Teams	10'000.00
	Licence annuelle GELORE (gestion des locations de salles - État de Neuchâtel)	3'600.00
	Licence PHISA Plan (planification financière)	9'800.00
	Licences logiciel GED-GID pour postes supplémentaires	2'500.00
	Changement des NAS (sauvegardes des fichiers : sous-sol, OFPOP et voirie)	9'000.00
	Réserve pour matériel (obsolescence, expiration de garantie)	14'000.00
	Switch pour la bibliothèque Bois-Murat	520.00
	Licences Windows serveur 2025, CAL, Veeam et Vmware	26'000.00
1900 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
1900 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	
1900 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	284'040.00
	Contrats de maintenance ERP (NEST et Abacus)	59'500.00
	Contrat RAPIDO OFISA (interventions informatiques, supports, mises à jour, sécurité)	85'500.00
	Maintenance annuelle du logiciel pour la GED-GID (ELO-Protocol SA)	6'800.00
	Abonnements annuels anti-virus, anti-spams, firewalls et serveurs virtuels	11'700.00
	Maintenance logiciel SIT (Service de l'information du territoire - Géconcept)	5'000.00
	Abonnements annuels logiciels AutoCAD et divers pour les services des travaux et urbanisme	18'000.00
	Renouvellement garantie NetApp, serveur sauvegarde et 1x Windows Pro	7'500.00

## Liste du budget avec éléments

	Maintenance annuelle du nouveau logiciel d'automatisation des transferts d'informations (ATI - Offices de la population vaudois)	3'000.00
	Abonnement annuel pour la GED (Helpdesk-ELO)	1'500.00
	Hébergement du site internet communal (www.epalinges.ch)	5'000.00
	Maintenance onduleurs EATON (alimentation serveurs en cas de pannes de courant)	2'000.00
	Licence d'exploitation annuelle pour GPS de relevés du service des travaux	1'600.00
	Hébergement du logiciel de gestion des citernes des pompes à essences (Petroleum)	3'100.00
	Licence annuelle logiciel d'audition et de suivi de l'Active Directory (Netwrix)	2'000.00
	Licence annuelle logiciel Teamviewer Pro (accès à distance)	1'000.00
	Contrats e-Commerce (paiements en ligne des locations de salles et guichet virtuel - SIX)	3'500.00
	Support et assistance téléphonique Abacus/NEST/OFISA	6'000.00
	Maintenance annuelle logiciel de gestion des séances de Municipalité + licences RAD PDF	9'000.00
	Interventions ponctuelles	9'000.00
	Convention UCV Cybersécurité avec intervention VD (CHF 300.00 + CHF 0.40 par habitant)	4'300.00
	Logiciel de gestion du contentieux aux normes e-LP Cash-in (sans papier) licence annuelle	8'900.00
	Caisses enregistreuses DCSA	2'000.00
	Contrat de licences annuelles BDI-Communes pour les secrétariats municipaux	700.00
	Maintenance annuelle du site internet communal	4'000.00
	Application CommunApp	7'800.00
	Migration abacus et Innosolv version 2025	15'600.00
	Abonnement suisse mobile pour visualisation sentier Burki sur internet	40.00
<b>1900 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
<b>1900 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	
<b>1900 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>39'700.00</b>
	Connexion internet 500 MB/30 MB (Citycable) - voir pour passage en fibre optique	7'800.00
	Forfait pour l'accès aux données du Registre foncier	2'200.00
	Ligne dédiée (fibre optique) Bois-de-la-Chapelle 3 - Maison palinzarde (24/24 et 7/7)	19'300.00
	Sunrise Backup 5G Commune et Bois-Murat 15	10'400.00
<b>1900 3185.010</b>	<b>Honoraires et frais d'études</b>	<b>60'000.00</b>
	Prestations pour la migration IT à Pully	60'000.00
<b>1900 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>4'500.00</b>
		4'500.00
<b>1900 3186.020</b>	<b>Assurance ordinateurs</b>	<b>3'600.00</b>
	Comprend tout le matériel informatique communal	3'600.00
<b>1900 3187.010</b>	<b>Emoluments</b>	<b>450.00</b>
		450.00
<b>1900 3193.000</b>	<b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>	<b>4'500.00</b>
		4'500.00
<b>1900 3313.010</b>	<b>Amortissement du matériel informatique</b>	
<b>1900 3801.000</b>	<b>Attribution fonds matériel informatique</b>	
<b>1900 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
<b>1900 4359.010</b>	<b>Ventes diverses</b>	
<b>1900 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>1900 4801.000</b>	<b>Prélèvement sur fonds matériel informatique</b>	<b>-118'645.00</b>
	Couverture des achats de matériel et une partie de l'entretien par le fonds de réserve - 9281.00.004	-118'645.00
<b>2010</b>	<b>Service des finances</b>	<b>697'000.00</b>
<b>2010 3003.006</b>	<b>Commission des finances</b>	
<b>2010 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>481'000.00</b>
	2 fonctionnaires à 100 %	481'000.00
	1 fonctionnaire à 90% (jusqu'en fin mars 2028 puis 100% dès avril 2028)	
	2 fonctionnaires à 80%	
<b>2010 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>1'200.00</b>
		1'200.00
<b>2010 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>2010 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>44'000.00</b>
		44'000.00
<b>2010 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>76'500.00</b>
		76'500.00
<b>2010 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>32'500.00</b>
		32'500.00
<b>2010 3061.000</b>	<b>Déplacements et représentation</b>	
<b>2010 3062.000</b>	<b>Autres frais de transports</b>	<b>200.00</b>
		200.00
<b>2010 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>2010 3066.000</b>	<b>Frais de subsistance</b>	<b>800.00</b>
		800.00
<b>2010 3069.020</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>2010 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	<b>10'000.00</b>
	Formation Abacus (une partie de la formation 2025 reportée en 2026 après la mise à jour)	10'000.00
<b>2010 3092.000</b>	<b>Frais de recherche de personnel</b>	

## Liste du budget avec éléments

2010 3099.010	<b>Charges diverses du personnel</b>	
2010 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>11'500.00</b>
	<i>Renouvellement des imprimés (factures, etc.), édition des comptes annuels et du budget, papier pour le photocopieur, enveloppes</i>	11'500.00
2010 3102.000	<b>Publications, frais d'annonces</b>	
2010 3102.010	<b>Journaux, documentation</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Abonnements à la FAO et à des revues financières, de droit administratif et fiscal, aux guides de l'employeur et du propriétaire, statistique cantonale "Numéris", etc.</i>	1'000.00
2010 3111.000	<b>Achats de mobilier et machines de bureau</b>	
2010 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	
2010 3131.010	<b>Produits alimentaires</b>	
2010 3134.000	<b>Achats de fournitures pour zones vertes</b>	
2010 3141.000	<b>Entretien du bâtiment</b>	
2010 3145.000	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	
2010 3151.000	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	<b>5'800.00</b>
	<i>Contrat d'entretien pour la machine de mise sous pli</i>	1'400.00
	<i>Location et entretien du photocopieur</i>	2'400.00
	<i>Photocopies (environ 50'000 copies par année) à CHF 0.0085</i>	500.00
	<i>Contrats d'entretien des appareils de paiements par cartes de débits et TWINT</i>	1'500.00
2010 3151.010	<b>Entretien du mobilier</b>	
2010 3152.010	<b>Entretien du mobilier et des machines</b>	
2010 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
2010 3170.020	<b>Réceptions et manifestations</b>	
2010 3181.000	<b>Affranchissements</b>	<b>6'000.00</b>
		6'000.00
2010 3181.010	<b>Frais CCP</b>	<b>9'000.00</b>
	<i>Frais de gestion et d'encaissements par factures QR</i>	9'000.00
2010 3183.000	<b>Frais bancaires</b>	<b>10'200.00</b>
	<i>Frais de gestion liés aux comptes-courants communaux, frais (commissions) en relation avec la négociation d'emprunts à moyen et long termes, ainsi que sur des avances à courts termes</i>	8'200.00
	<i>Frais bancaires pour paiements en ligne (SIX, Saferpay)</i>	2'000.00
2010 3184.000	<b>Frais de contentieux</b>	<b>20'000.00</b>
	<i>Frais compensés en partie par les recettes du compte 2010.4362.020 et l'imputation interne du compte 2010.4902.005</i>	20'000.00
2010 3185.000	<b>Honoraires, actes officiels</b>	<b>58'000.00</b>
	<i>Honoraires pour le projet MCH2 selon offre</i>	48'000.00
	<i>Honoraires fiduciaire DYN contrôle des salaires et décomptes finaux annuels (5 jours)</i>	10'000.00
2010 3185.020	<b>Honoraires contrôle des comptes</b>	<b>20'000.00</b>
		20'000.00
2010 3186.030	<b>Assurance caution vols</b>	
2010 3189.000	<b>Frais divers</b>	
2010 3199.010	<b>Frais divers</b>	
2010 4001.000	<b>Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)</b>	
2010 4101.000	<b>Taxes LADB et patentes de tabac</b>	
2010 4221.000	<b>Intérêts de retard sur impôts</b>	
2010 4359.000	<b>Ventes et prestations diverses</b>	
2010 4359.010	<b>Ventes diverses</b>	
2010 4359.900	<b>Location matériel lotos</b>	
2010 4361.000	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
2010 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
2010 4362.000	<b>Remboursements de frais</b>	<b>-700.00</b>
		-700.00
2010 4362.010	<b>Remboursements de frais d'enquêtes</b>	
2010 4362.020	<b>Remboursements de frais de contentieux</b>	<b>-8'500.00</b>
	<i>Remboursements des débiteurs des avances aux offices de poursuites</i>	-8'500.00
2010 4370.010	<b>Amendes</b>	
2010 4690.000	<b>Dons et legs</b>	
2010 4809.003	<b>Prélèvement sur fonds Kamprad</b>	
2010 4901.002	<b>Imputation interne frais du personnel pour les déchets</b>	
2010 4901.004	<b>Imputation interne frais du personnel administratif</b>	<b>-70'000.00</b>
	<i>Frais du personnel service finances (facturation, rappels, contentieux) - 4500.3901.004</i>	-60'000.00
	<i>Frais du personnel service finances (gestion encaissement, rappels, contentieux) - 5700.3901.004</i>	-5'000.00
	<i>Frais du personnel du service des finances (gestion encaissement, rappels, contentieux) - 5710.3901.004</i>	-5'000.00
2010 4902.005	<b>Imputation interne frais administratifs pour les déchets</b>	<b>-10'000.00</b>
	<i>Frais administratifs pour gestion des déchets (frais office de poursuites) - 4500.3902.005</i>	-10'000.00
2010 4909.005	<b>Imputation interne frais administratifs pour le service du feu</b>	<b>-1'000.00</b>
	<i>Imputation interne frais administratifs pour le service du feu - 6500.3909.005</i>	-1'000.00
2010 4909.006	<b>Imputation interne frais administratifs pour l'accueil de jour</b>	<b>-1'000.00</b>
	<i>Cette imputation concerne la gestion des décomptes de la FAJE et la coordination avec l'AAEE - 7110.3909.006</i>	-1'000.00

## Liste du budget avec éléments

2100	Impôts	-38'720'581.46
2100 3012.900	Impôt sur le capital personnes morales	
2100 3066.000	Frais de subsistance	
2100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	
2100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	
2100 3184.000	Frais de contentieux	17'000.00
	<i>La contrepartie (paiements de la part des débiteurs) est imputée sous le compte 2100.4090.000</i>	17'000.00
2100 3187.000	Office d'impôt : taxation, perception	230'000.00
	<i>Facture de l'Office d'impôt pour la perception des impôts communaux (personnes physiques et morales, impôt foncier, etc.)</i>	230'000.00
2100 3191.010	Taxes et impôts	
2100 3290.000	Intérêts rémunérateurs sur impôts	10'000.00
	<i>Intérêts payés aux contribuables, calculés sur les acomptes, au prorata temporis depuis la date de chaque paiement jusqu'à l'échéance de chaque tranche. Les paiements volontaires supplémentaires (par rapport au montant dû au titre des acomptes) produisent également un intérêt calculé jusqu'au terme général d'échéance (30 avril de chaque année). Le calcul des intérêts moratoires, rémunérateurs, compensatoires ou de retard sur factures est déclenché lors de la taxation définitive. Le traitement tardif des taxations rallonge l'intérêt en faveur ou en défaveur du contribuable. Ce poste reste difficile à évaluer</i>	10'000.00
2100 3301.000	Défalcations sur impôts prélevés	220'000.00
	<i>Ce poste reste difficile à évaluer (dépend des décisions de taxations rendues par l'ACI)</i>	220'000.00
2100 3301.010	Défalcations sur impôts communaux (avant	
2100 3301.020	Défalcations sur impôt foncier	5'000.00
		5'000.00
2100 3301.100	Allocation provision pertes s/débiteurs (PP+PM)	
2100 3511.060	Participation financière aux coûts de la RIE III	
2100 3515.021	Participation sur recettes conjoncturelles	
	<i>Remplacée par la Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV) entrée en vigueur le 01.01.2025</i>	
2100 3520.002	NPIV Péréquation des ressources - sol. Principale	1'826'100.00
	<i>NPIV Péréquation des ressources - solidarité principale Ce dispositif de la Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV) entrée en vigueur le 01.01.2025 a pour but une solidarité entre les communes sur la base du revenu fiscal standardisé par habitant. C'est-à-dire les revenus fiscaux que chaque commune serait en mesure de générer avec une charge fiscale « standard » = identique pour tout le canton. Les communes au-dessous de la moyenne standard sont compensées à hauteur de 80% de leur écart, et celles au-dessus de la moyenne standard participent à hauteur de 80% de leur excédent</i>	1'826'100.00
2100 3809.000	Attribution au fonds d'aides LADB	33'000.00
	<i>Patentes de boissons en application de la LADB - attribution au fonds pour la prévention des dépendances - 2100.4101.000</i>	33'000.00
2100 3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	
2100 3809.100	Attribution provision pour pertes sur débiteurs ACI	196'700.00
		196'700.00
2100 4001.000	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)	-25'079'700.00
	<i>Coefficient communal esde 64.5 % : Le montant budgété est basé sur le décompte final 2024 utilisé pour le calcul prévisionnel de la NPIV 2026</i>	-25'079'700.00
2100 4002.000	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)	-4'454'900.00
	<i>Voir le commentaire du compte 2100.4001.000</i>	-4'454'900.00
2100 4003.000	Impôt à la source	-863'300.00
	<i>Un taux moyen est défini par le Canton pour toutes les communes vaudoises Ce poste comprend également l'impôt à la source des frontaliers dont le 30% est attribué à la péréquation des ressources au titre des prélèvements conjoncturels selon la NPIV</i>	-863'300.00
2100 4004.000	Impôt sur la dépense	-435'000.00
	<i>Le nombre de personnes au bénéfice de ce régime est relativement stable Malheureusement, nous ne sommes pas à l'abri de départ(s) en cours d'année, ce qui induit de ne toucher aucun impôt pour l'année entière Poste relativement volatile en raison de la durée d'établissement plus ou moins courte de certains contribuables</i>	-435'000.00
2100 4011.000	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)	-598'000.00
	<i>Voir le commentaire du compte 2100.4001.000 Les effets de la RFFA (Réforme fiscale et financement de l'AVS) sont inclus dans ces prévisions et influencent durablement les recettes fiscales des personnes morales (PM)</i>	-598'000.00
2100 4012.000	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)	-240'200.00
	<i>Voir le commentaire du compte 2100.4011.000</i>	-240'200.00
2100 4013.000	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)	-332'000.00
	<i>Les personnes morales sont astreintes à un impôt complémentaire annuel communal à raison de 0.5 o/oo de l'estimation fiscale des immeubles dont elles sont propriétaires (à l'exception des immeubles utilisés pour l'exploitation) En cas d'aliénation de l'immeuble entraînant le paiement d'un droit de mutation, l'impôt complémentaire est remboursé à l'aliénateur, mais au plus jusqu'à concurrence de quinze fois son montant annuel. En aucun cas, la somme à rembourser ne pourra excéder le</i>	-332'000.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>montant du droit de mutation payé. Ces pertes de recettes sont compensées par les encaissements des droits de mutation au moins équivalents</i>	
	<i>Néanmoins, il en résulte parfois des situations délicates, dans le sens où les remboursements peuvent être plus conséquents que les encaissements. Ce n'est pas une généralité ; normalement, les montants facturés permettent de couvrir ceux étant remboursés</i>	
<b>2100 4020.000</b>	<b>Impôt foncier</b>	<b>-2'700'000.00</b>
	<i>Impôt foncier correspondant au 1 o/oo de la valeur fiscale du bien (maximum selon la Loi sur les impôts communaux (LCI) = 1.5 o/oo). Conformément à la LCI, cet impôt est facturé aux propriétaires fonciers au 1er janvier de l'année en cours pour tous les biens situés sur le territoire communal</i>	-2'700'000.00
<b>2100 4040.000</b>	<b>Droits de mutation</b>	<b>-1'360'000.00</b>
	<i>Le montant budgété est basé sur le décompte final 2024 utilisé pour le calcul prévisionnel de la NPIV 2026.</i>	-1'360'000.00
	<i>Ce poste comprend également la part de 50% attribuée à la péréquation des ressources au titre des prélèvements conjoncturels selon la NPIV</i>	
<b>2100 4050.000</b>	<b>Impôt sur les successions et donations</b>	<b>-515'000.00</b>
	<i>Voir le commentaire du compte 2100.4040.000</i>	-515'000.00
<b>2100 4061.000</b>	<b>Impôt sur les chiens</b>	<b>-34'000.00</b>
	<i>Taxe communale de CHF 80.00 par chien (dès 2014)</i>	-34'000.00
<b>2100 4062.000</b>	<b>Taxe sur les divertissements</b>	
<b>2100 4063.000</b>	<b>Impôt sur les tombolas et lotos</b>	
<b>2100 4090.000</b>	<b>Impôts récupérés après défalcation</b>	<b>-103'500.00</b>
	<i>Ce poste reste difficile à évaluer (dépend des décisions de taxations rendues par l'ACI)</i>	-103'500.00
<b>2100 4101.000</b>	<b>Taxes LADB et patentes de tabac</b>	<b>-33'000.00</b>
	<i>Patentes de tabac</i>	-33'000.00
	<i>Taxes en application de la LADB (dès le 1er janvier 2014 - estimation selon facturation)</i>	
	<i>Voir le compte 2100.3809.000 (attribution au fonds pour la prévention des dépendances)</i>	
<b>2100 4221.000</b>	<b>Intérêts de retard sur impôts</b>	<b>-190'000.00</b>
		-190'000.00
<b>2100 4362.020</b>	<b>Remboursements de frais de contentieux</b>	
<b>2100 4370.000</b>	<b>Amendes et soustractions</b>	<b>-1'000.00</b>
		-1'000.00
<b>2100 4411.000</b>	<b>Part à l'impôt sur les gains immobiliers</b>	<b>-1'130'000.00</b>
	<i>Voir le commentaire du compte 2100.4040.000</i>	-1'130'000.00
<b>2100 4510.013</b>	<b>NPIV Péréquation des besoins structurels</b>	<b>-671'370.00</b>
	<i>NPIV Péréquation des besoins structurels</i>	-671'370.00
	<i>Entrée en vigueur le 1er.01.2025, la péréquation des besoins structurels a pour but de compenser les communes avec des surcharges liées à des facteurs sur lesquels elles n'ont aucune prise (facteurs structurels). Les facteurs retenus pour le calcul : surface productive, altitude et déclivité, nombre d'élèves</i>	
<b>2100 4510.015</b>	<b>NPIV Compensation transitoire</b>	<b>-334'500.00</b>
	<i>NPIV Compensation transitoire</i>	-334'500.00
	<i>La nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV) entrée en vigueur le 01.01.2025 va entraîner une augmentation de la facture de la contribution cantonale pour certaines communes. Afin de limiter l'impact de cette augmentation, le Canton a décidé une compensation en faveur des communes défavorisées comme suit : 2025 =100%, 2026=100% 2027=75%, 2028=50%, 2029=25%, 2030=0%</i>	
<b>2100 4511.000</b>	<b>Remboursement participation année antérieure</b>	
<b>2100 4515.000</b>	<b>Participations du canton</b>	<b>-82'800.00</b>
	<i>Compensation RIE III (RFFA) vaudoise basée sur une estimation de 37.5 millions à répartir à l'ensemble des communes vaudoises selon le calcul prévisionnel de la NPIV 2026</i>	-82'800.00
<b>2100 4520.002</b>	<b>NPIV Péréquation des ressources - prélèvement sur impôts conj.</b>	<b>-393'860.00</b>
	<i>NPIV Péréquation des ressources - prélèvement sur impôts conjoncturels</i>	-393'860.00
	<i>Solidarité entre les communes sur la base du revenu fiscal standardisé par habitant. C'est-à-dire basé sur les revenus fiscaux que chaque commune serait en mesure de générer avec une charge fiscale « standard » = identique pour tout le canton.</i>	
	<i>Base de calcul : 50% (Impôt successions et donations + Impôt sur les gains immobiliers + Droits de mutation), 30% Impôt des frontaliers</i>	
	<i>Entrée en vigueur 01.01.2025</i>	
<b>2100 4520.004</b>	<b>NPIV Compensation des charges des villes</b>	<b>-942'240.00</b>
	<i>NPIV Compensation des charges des villes</i>	-942'240.00
	<i>Entrée en vigueur le 01.01.2025, ce dispositif a pour but de compenser une partie des charges assumées par les villes qui fournissent des prestations qui bénéficient aux populations au-delà de leur commune.</i>	
	<i>Base de calcul : couche de la population et compensation de la participation aux déficits des lignes de trafic urbain</i>	
<b>2100 4809.000</b>	<b>Prélèvement sur fonds de prévention des dépendances</b>	
<b>2100 4809.009</b>	<b>Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations</b>	
<b>2100 4809.013</b>	<b>Dissolution provision pour pertes sur débiteurs</b>	
<b>2100 4809.016</b>	<b>Prélèvement sur fonds de régulation d'impôts</b>	<b>-764'011.46</b>
	<i>Compensations de corrections de taxations d'années antérieures selon décisions de l'ACI</i>	-764'011.46
<b>2100 4809.900</b>	<b>Dissolution provision débiteurs Larix</b>	
<b>2100 4809.901</b>	<b>Dissolution provision débiteurs Larix foncier</b>	

## Liste du budget avec éléments

2200	Service financier	997'230.00
2200 3069.020	Frais divers	
2200 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	
2200 3182.000	Frais de téléphone	
2200 3210.000	Intérêts sur dettes à courts termes	270'000.00
	<i>Intérêts débiteurs sur les limites de crédits de CHF 1'000'000.00 accordées par la BCV, ainsi que sur le financement d'investissements par le biais d'avances à court terme ou par l'ouverture d'un compte de construction (avant consolidation en emprunts à moyen ou long termes)</i>	270'000.00
2200 3223.012	Intérêts Vaudoise 1998 - 2008	
2200 3223.031	Intérêts Renten 1997 - 2005	
2200 3223.032	Intérêts Renten 1997 - 2005	
2200 3223.033	Intérêts Swiss Life 2008 - 2017	
2200 3223.035	Intérêts UBS SA 2001 - 2007	
2200 3223.036	Intérêts UBS SA 2001 - 2006	
2200 3223.037	Intérêts Vaudoise 2009 - 2020	
2200 3223.038	Intérêts La Suisse 2001 - 2010	
2200 3223.039	Intérêts UBS SA 2001 - 2009	
2200 3223.040	Intérêts Kommunalkredit Austria AG	
2200 3223.041	Intérêts Kommunalkredit Austria AG	
2200 3223.042	Intérêts Vaudoise - fondation LPP	
2200 3223.043	Intérêts Renten 2003 - 2012	
2200 3223.044	Intérêts Fds de Comp. AVS 2003 - 2013	
2200 3223.045	Intérêts KK Austria AG 2003 - 2014	
2200 3223.046	Intérêts BCV 2004 - 2010	
2200 3223.047	Intérêts Raiffeisen 2004 - 2014	
2200 3223.048	Intérêts BCV 2005 - 2015	
2200 3223.049	Intérêts BCV 2006 - 2015	
2200 3223.050	Intérêts Vaudoise 2006 - 2016	
2200 3223.051	Intérêts Postfinance 2010 - 2018	
2200 3223.052	Intérêts SUVA 2010 - 2018	
2200 3223.053	Intérêts Vaudoise 2010 - 2025	
2200 3223.054	Intérêts AXA 2011 - 2026	10'920.00
	<i>CHF 2'500'000.00 à 1.85 % jusqu'au 07.10.2026</i>	10'920.00
2200 3223.055	Intérêts Postfinance 2012 - 2021	
2200 3223.056	Intérêts AXA Leben 2012 - 2027	43'750.00
	<i>CHF 2'500'000.00 à 1.75 % jusqu'au 10.02.2027</i>	43'750.00
2200 3223.057	Intérêts SUVA 2012 - 2022	
2200 3223.058	Intérêts Vaudoise 2013 - 2028	47'500.00
	<i>CHF 2'500'000.00 à 1.90 % jusqu'au 28.03.2028</i>	47'500.00
2200 3223.059	Intérêts SUVA 2013 - 2024	
2200 3223.060	Intérêts Postfinance 2014 - 2023	
2200 3223.061	Intérêts Postfinance 2014 - 2029	42'250.00
	<i>CHF 2'500'000.00 à 1.69 % jusqu'au 01.10.2029</i>	42'250.00
2200 3223.062	Intérêts Pensionskasse Post 2015 - 2030	49'000.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 0.98 % jusqu'au 05.06.2030</i>	49'000.00
2200 3223.063	Intérêts AXA Leben 2017 - 2034	45'000.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 0.90 % jusqu'au 20.06.2034</i>	45'000.00
2200 3223.064	Intérêts Migros-pensionskasse 2018 - 2033	62'500.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 1.25 % jusqu'au 03.05.2033</i>	62'500.00
2200 3223.065	Intérêts CIP 2020 - 2030	22'500.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 0.45 % jusqu'au 19.06.2030</i>	22'500.00
2200 3223.066	Intérêts POSTFINANCE 2021 - 2040	37'000.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 0.74 % jusqu'au 10.02.2040</i>	37'000.00
2200 3223.067	Intérêts BCV 2021 - 2032 - Amortissement	27'260.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 0.62 % jusqu'au 15.06.2032 - amortissement CHF 166'668.00 / année</i>	27'260.00
2200 3223.068	Intérêts SUVA 2022 - 2036	44'500.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 0.89 % jusqu'au 18.02.2036</i>	44'500.00
2200 3223.069	Intérêts SUVA 2022 - 2029	49'000.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 0.98 % jusqu'au 11.04.2029</i>	49'000.00
2200 3223.070	Intérêts SUVA 2023 - 2027	47'000.00
	<i>CHF 2'500'000.00 à 1.88 % jusqu'au 20.01.2027</i>	47'000.00
2200 3223.071	Intérêts SUVA 2023 - 2028	47'250.00
	<i>CHF 2'500'000.00 à 1.89 % jusqu'au 20.01.2028</i>	47'250.00
2200 3223.072	Intérêts POSTFINANCE 2023 - 2038	125'000.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 2.50 % jusqu'au 08.05.2038</i>	125'000.00
2200 3223.073	Intérêts FONDATION SUPPL. LPP 2023 - 2025	
2200 3223.074	Intérêts FONDATION SUPPL. LPP 2023 - 2026	19'300.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 1.93 % jusqu'au 20.10.2026</i>	19'300.00
2200 3223.075	Intérêts SUVA 2023 - 2031	101'000.00
	<i>CHF 5'000'000.00 à 2.02 % jusqu'au 20.10.2031</i>	101'000.00
2200 3223.076	Intérêts SWISSQUOTE 2024-2027	47'500.00
	<i>CHF 2'000'000.00 à 0.95 % jusqu'au 29.11.2027</i>	19'000.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>CHF 3'000'000.00 à 0.95 % jusqu'au 18.11.2027</i>	28'500.00
2200 3223.077	<b>Intérêts Fond. Instituion Supplétive LPP 2024-2027</b>	<b>21'000.00</b>
	<i>Chf 2'000'000.00 à 1.05 % jusqu'au 29.11.2027</i>	21'000.00
2200 3223.900	<b>Intérêts sur nouveaux emprunts</b>	
2200 3290.010	<b>Rente Elsbeth Collet</b>	
2200 3520.000	<b>Alimentation fonds de péréquation horizontale</b>	
	<i>Remplacée par la Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV) entrée en vigueur le 01.01.2025</i>	
2200 3520.001	<b>Alimentation fonds de péréquation horizontale année précédente</b>	
2200 3809.010	<b>Attribution au fonds de régulation péréquations</b>	
2200 3809.013	<b>Attribution provision pour pertes sur débiteurs</b>	<b>6'500.00</b>
		6'500.00
2200 3809.090	<b>Attribution fonds de réserve et renouvellement</b>	
2200 4221.010	<b>Revenus comptes courants et placements</b>	
2200 4222.000	<b>Revenus des titres et dividendes</b>	<b>-17'500.00</b>
	<i>Revenus sur les titres CVE, Cridec, Sucrierie d'Aarberg, etc.</i>	-17'500.00
2200 4241.000	<b>Vente de titres</b>	
2200 4242.000	<b>Gains comptables</b>	
2200 4249.000	<b>Gains comptables sur autres éléments</b>	
2200 4359.010	<b>Ventes diverses</b>	
2200 4362.000	<b>Remboursements de frais</b>	
2200 4412.000	<b>Redistribution de la taxe CO2</b>	
2200 4520.000	<b>Retour du fonds de péréquation</b>	
	<i>Remplacé par la Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV) entrée en vigueur le 01.01.2025</i>	
2200 4520.001	<b>Retour du fonds de péréquation année précédente</b>	
2200 4690.000	<b>Dons et legs</b>	
2200 4809.001	<b>Dissolution provision pour péréquations</b>	
2200 4809.009	<b>Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations</b>	
2200 4909.002	<b>Imputation interne intérêts sur construction collecteurs</b>	<b>-107'000.00</b>
	<i>Imputation interne des intérêts financiers pour collecteurs calculés sur le solde au 31.12.2025, après déduction des amortissements usuels présumés : Voir le compte 4600.3909.002</i>	-107'000.00
2200 4909.004	<b>Imputation interne locaux service du feu</b>	
2200 4909.007	<b>Imputation interne intérêts élimination des ordures</b>	<b>-44'000.00</b>
	<i>Imputation interne d'intérêts sur investissements pour l'élimination des déchets - 4500 3909.007</i>	-44'000.00
2200 6900.000	<b>Augmentation des investissements</b>	
2200 6900.001	<b>Reprise d'investissements au 01.01.2012</b>	
2300	<b>Amortissements</b>	
2300 3301.030	<b>Défalcations sur débiteurs</b>	
2300 3311.000	<b>Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil</b>	<b>1'165'000.00</b>
	<i>Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil</i>	1'165'000.00
2300 3312.000	<b>Amortissements obligatoires des bâtiments</b>	<b>2'515'000.00</b>
	<i>Amortissements obligatoires des bâtiments</i>	2'515'000.00
2300 3313.020	<b>Amortissements obligatoires des véhicules et machines</b>	<b>44'990.00</b>
	<i>Amortissements obligatoires des véhicules et machines</i>	44'990.00
2300 3315.000	<b>Amortissements d'autres investissements</b>	<b>50'000.00</b>
	<i>Amortissements d'autres investissements</i>	50'000.00
2300 3321.000	<b>Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif</b>	
2300 3329.000	<b>Amort. des titres et papiers valeurs</b>	
2300 3801.010	<b>Attribution fonds de renouvellement des véhicules</b>	
2300 3803.010	<b>Attribution fonds entretien des bâtiments</b>	
2300 3809.060	<b>Attribution aux fonds de réserve et renouvellement</b>	
2300 3809.090	<b>Attribution fonds de réserve et renouvellement</b>	
2300 3809.200	<b>Attribution fonds de réserve pour amortissements futurs</b>	
2300 4249.000	<b>Gains comptables sur autres éléments</b>	
2300 4801.010	<b>Prélèvement sur fonds renouvellement des véhicules</b>	
2300 4809.003	<b>Prélèvement sur fonds Kamprad</b>	
2300 4809.014	<b>Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs</b>	<b>-3'764'460.00</b>
		-3'764'460.00
2300 4909.009	<b>Imput. interne Garderie Croisettes - Amort. des travaux d'aménagement</b>	<b>-10'530.00</b>
	<i>Garderie des Croisettes - Amortissement des travaux d'aménagement - 7110.3909.009</i>	-10'530.00
3100	<b>Terrains, exploitations</b>	<b>-63'000.00</b>
3100 3113.000	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	
3100 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	
3100 4232.000	<b>Droits de superficie</b>	<b>-47'200.00</b>
	<i>Droits de superficie existants</i>	-47'200.00
3100 4232.010	<b>Loyers des terrains et fermages</b>	<b>-15'800.00</b>
	<i>Swisscom S.A. : redevance antennes ch. de Ballègue et le Bois de Rovéréau</i>	-15'800.00
3100 4271.050	<b>Locations d'emplacements</b>	

## Liste du budget avec éléments

<b>3200</b>	<b>Forêts, exploitation</b>	<b>337'440.00</b>
<b>3200 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>172'000.00</b>
	<i>3 fonctionnaires à 100 %</i>	<i>172'000.00</i>
	<i>Répartition des traitements et charges sociales dès 2025 :</i>	
	<i>60 % sous 3200, 40 % sous 3201</i>	
	<i>Tenant compte du centre de coûts 3203 qui n'existe plus en 2025</i>	
<b>3200 3011.030</b>	<b>Indemnités de piquet</b>	<b>450.00</b>
		<i>450.00</i>
<b>3200 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>1'440.00</b>
		<i>1'440.00</i>
<b>3200 3011.050</b>	<b>Inconvénients de fonction</b>	<b>450.00</b>
		<i>450.00</i>
<b>3200 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Auxiliaires pour le remplacement pendant les vacances</i>	<i>5'000.00</i>
<b>3200 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>16'000.00</b>
		<i>16'000.00</i>
<b>3200 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>26'500.00</b>
		<i>26'500.00</i>
<b>3200 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>15'700.00</b>
	<i>Contrat conclu avec la SUVA</i>	<i>15'700.00</i>
	<i>Les primes de l'assurance accidents professionnels se fondent tant sur les coûts des sinistres de l'entreprise que sur ceux de la communauté de risques</i>	
<b>3200 3061.010</b>	<b>Frais de déplacements</b>	
<b>3200 3062.000</b>	<b>Autres frais de transports</b>	<b>500.00</b>
	<i>Divers frais de transport</i>	<i>500.00</i>
<b>3200 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>250.00</b>
	<i>CHF 15.00 par mois et par fonctionnaire</i>	<i>250.00</i>
	<i>Répartition selon commentaire du compte 3200.3011.000</i>	
<b>3200 3066.000</b>	<b>Frais de subsistance</b>	<b>1'500.00</b>
	<i>Martelage, 1 arbre 1 enfant, autres frais</i>	<i>1'050.00</i>
	<i>Sortie personnel</i>	<i>150.00</i>
	<i>Assemblée constitutive du triage forestier</i>	<i>300.00</i>
<b>3200 3069.020</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3200 3080.000</b>	<b>Personnel intérimaire</b>	
<b>3200 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Frais de formations</i>	<i>2'500.00</i>
<b>3200 3101.000</b>	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>100.00</b>
		<i>100.00</i>
<b>3200 3102.000</b>	<b>Publications, frais d'annonces</b>	
<b>3200 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>34'000.00</b>
	<i>Achat matériel nouveau dépôt du Bois-de-la-Chapelle</i>	<i>34'000.00</i>
<b>3200 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>15'000.00</b>
	<i>Matériel d'exploitation pour les bûcherons. Outillage divers (tronçonneuses, petit matériel, etc.)</i>	<i>15'000.00</i>
<b>3200 3114.010</b>	<b>Constructions</b>	
<b>3200 3115.000</b>	<b>Achats de véhicules et accessoires</b>	<b>2'500.00</b>
		<i>2'500.00</i>
<b>3200 3124.010</b>	<b>Achats de carburants</b>	<b>13'000.00</b>
	<i>Lubrifiants pour machines</i>	<i>1'500.00</i>
	<i>Diesel à CHF 2.30 le litre pour le tracteur (600 heures à 6.0 litres/h.)</i>	<i>8'300.00</i>
	<i>Essence sans plomb à CHF 2.20 le litre pour la jeep et les machines (tronçonneuses, etc.)</i>	<i>3'200.00</i>
	<i>La comptabilisation de la consommation s'effectue sur la base d'un prix moyen en fonction de la notion du premier entré / premier sorti (first in / first out)</i>	
	<i>Commentaire valable pour l'ensemble des services</i>	
<b>3200 3134.000</b>	<b>Achats de fournitures pour zones vertes</b>	
<b>3200 3134.030</b>	<b>Reboisement</b>	<b>3'000.00</b>
		<i>3'000.00</i>
<b>3200 3136.000</b>	<b>Achats de fournitures pour véhicules</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Achat de pièces détachées, huile, graisse, pneus, etc. lorsque les travaux d'entretien sont exécutés par nos soins</i>	<i>5'000.00</i>
<b>3200 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	
<b>3200 3146.000</b>	<b>Entretien des routes forestières</b>	<b>20'000.00</b>
	<i>Entretien courant</i>	<i>5'000.00</i>
	<i>Travaux de consolidation et matériel pour fermeture du chemin</i>	<i>15'000.00</i>
<b>3200 3146.010</b>	<b>Projet sylvicole</b>	
<b>3200 3146.030</b>	<b>Entretien des sentiers forestiers</b>	
<b>3200 3151.000</b>	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	
<b>3200 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
<b>3200 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>4'550.00</b>
	<i>Entretien de l'outillage (hors véhicules)</i>	<i>4'000.00</i>
	<i>Indemnité vêtement : forfait annuel de CHF 300.00 par employé pour frais de nettoyage des vêtements de travail</i>	<i>550.00</i>
<b>3200 3155.000</b>	<b>Entretien des véhicules par des tiers</b>	<b>20'000.00</b>

## Liste du budget avec éléments

	<i>Entretien courant</i>	5'000.00
	<i>Entretien du tracteur forestier</i>	15'000.00
3200 3163.000	<b>Locations véhicules et machines</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Locations de nacelles et de machines de chantier</i>	3'000.00
3200 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	<b>500.00</b>
		500.00
3200 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>900.00</b>
		900.00
3200 3186.040	<b>Assurances véhicules</b>	<b>3'500.00</b>
		3'500.00
3200 3189.000	<b>Frais divers</b>	
3200 3189.010	<b>Journal d'Épalinges</b>	
3200 3189.020	<b>Prestations services de tiers</b>	<b>7'000.00</b>
		7'000.00
3200 3191.000	<b>Impôt foncier, taxe agricole</b>	
3200 3192.000	<b>Taxes sur les véhicules</b>	<b>500.00</b>
	<i>Vignettes, émoluments pour expertises</i>	500.00
	<i>Exonération de la taxe pour les véhicules définis par le service des automobiles comme étant d'utilité publique</i>	
3200 3199.000	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	<b>500.00</b>
		500.00
3200 3313.020	<b>Amortissements obligatoires des véhicules et machines</b>	
3200 3329.010	<b>Amortissement des forêts</b>	
3200 3518.000	<b>Triage forestier</b>	<b>18'000.00</b>
		18'000.00
3200 3659.000	<b>Dons, aides et subventions casuels</b>	
3200 3659.030	<b>Participation Jorat, Parc naturel</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Participation "Jorat, Parc naturel" (y compris prestations supplémentaires proposées : animations diverses)</i>	10'000.00
3200 3901.005	<b>Prestations de la voirie pour les forêts</b>	<b>7'500.00</b>
	<i>Imputation interne de 150 heures à CHF 50.00 pour le personnel de la voirie - 4300.4901.005</i>	7'500.00
3200 3901.006	<b>Prestations des espaces verts pour les forêts</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Imputation interne de 100 heures à CHF 50.00 des espaces verts pour les forêts - 440.4901.006</i>	5'000.00
3200 3902.020	<b>Reprise de véhicule entre services</b>	
3200 3909.000	<b>Imputation interne revenus forêts de protection</b>	
	<i>Le centre de coûts 3203 Forêts de protection n'existe plus en 2025 Répartition sous 3200 xxxx.xxx et 3201 xxxx.xxx</i>	
3200 3909.090	<b>Imputations internes diverses</b>	
3200 4231.010	<b>Locations</b>	
3200 4355.000	<b>Ventes de bois</b>	<b>-45'000.00</b>
	<i>Ventes de bois (bois de service et bois de feu)</i>	-45'000.00
3200 4356.000	<b>Contributions de tiers</b>	<b>-3'000.00</b>
	<i>Abattages, débardages et transports de bois</i>	-3'000.00
3200 4359.000	<b>Ventes et prestations diverses</b>	
3200 4361.000	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
3200 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
3200 4363.000	<b>Remboursements de dommages</b>	
3200 4518.000	<b>Subvention projet sylvicole</b>	
3200 4518.010	<b>Subvention cantonale</b>	<b>-20'000.00</b>
	<i>Subvention pour jeune peuplement</i>	-10'000.00
	<i>Subvention pour forêts et protection</i>	-10'000.00
3200 4657.000	<b>Droits de douane sur carburants</b>	<b>-400.00</b>
		-400.00
3200 4801.010	<b>Prélèvement sur fonds renouvellement des véhicules</b>	
3200 4804.000	<b>Prélèvement sur fonds entretien réseau routier</b>	
3200 4809.014	<b>Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs</b>	
3200 4901.000	<b>Prestations des forêts pour la voirie</b>	<b>-4'000.00</b>
	<i>Imputation interne d'environ 80 heures à CHF 50.00 des forêts pour la voirie - 4300.3901.000</i>	-4'000.00
3200 4901.001	<b>Prestations des forêts pour les espaces verts</b>	<b>-1'500.00</b>
	<i>Imputation interne d'environ 30 heures à CHF 50.00 des forêts pour les espaces verts - 440.3901.001</i>	-1'500.00
3200 4902.002	<b>Bois prélevé sur les forêts communales</b>	
3200 4902.004	<b>Bois pour les sentiers</b>	
3200 4903.000	<b>Bois de feu pour refuges</b>	<b>-4'500.00</b>
	<i>Refuge du Chaugand - 3520 3903.000</i>	-2'600.00
	<i>Four à pain - 3524 3903.000</i>	-1'200.00
	<i>Maison forestière 3525 3903.000</i>	-700.00
3200 4903.001	<b>Bois pour le chauffage de la voirie</b>	
3200 4909.001	<b>Imputation interne frais forêts de protection</b>	
	<i>Le centre de coût 3203 n'existe plus en 2025 Répartition sous 3200 xxxx.xxx et 3201 xxxx.xxx</i>	

## Liste du budget avec éléments

3201	Forêts, sentiers et places d'accueil	181'550.00
3201 3011.000	Traitements du personnel	115'000.00
	3 fonctionnaires à 100 %	115'000.00
	Répartition des traitements et charges sociales selon commentaire du compte	
	3200.3011.000	
3201 3011.030	Indemnités de piquet	300.00
		300.00
3201 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	1'000.00
		1'000.00
3201 3011.050	Inconvénients de fonction	
3201 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
3201 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	10'700.00
		10'700.00
3201 3040.000	Cotisations C.I.P.	18'000.00
		18'000.00
3201 3050.000	Assurances maladie et accidents	10'500.00
		10'500.00
3201 3061.010	Frais de déplacements	
3201 3062.000	Autres frais de transports	500.00
		500.00
3201 3064.000	Frais de téléphone privé	150.00
		150.00
3201 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
3201 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	
3201 3141.000	Entretien du bâtiment	
3201 3146.000	Entretien des routes forestières	
3201 3146.030	Entretien des sentiers forestiers	25'000.00
	Entretien et sécurisation des sentiers	25'000.00
3201 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	400.00
	Indemnité vêtements (forfait annuel de 300.-/personne pour le nettoyage des vêtements de travail)	400.00
3201 3163.000	Locations véhicules et machines	
3201 3901.005	Prestations de la voirie pour les forêts	
3201 3901.006	Prestations des espaces verts pour les forêts	
3201 3902.004	Bois pour les sentiers	
3201 4231.010	Locations	
3201 4361.010	Remboursements de traitements	
3201 4518.020	Participations canton travaux chemins forestiers	
3201 4901.000	Prestations des forêts pour la voirie	
3201 4901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	
3202	Forêts, travaux pour des tiers	
3202 3011.000	Traitements du personnel	
3202 3011.030	Indemnités de piquet	
3202 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	
3202 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
3202 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	
3202 3040.000	Cotisations C.I.P.	
3202 3050.000	Assurances maladie et accidents	
3202 3062.000	Autres frais de transports	
3202 3064.000	Frais de téléphone privé	
3202 4231.010	Locations	
3202 4361.010	Remboursements de traitements	
3202 4901.000	Prestations des forêts pour la voirie	
3202 4901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	
3203	Forêts de protection	
3203 3011.000	Traitements du personnel	
	Le centre de coûts 3203 n'existe plus en 2025	
	Répartition sous 3200 xxxx.xxx et 3201 xxxx.xxx	
3203 3011.030	Indemnités de piquet	
3203 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	
	Voir commentaire sous 3203 3011.000	
3203 3011.050	Inconvénients de fonction	
3203 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
3203 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	
	Voir commentaire sous 3203 3011.000	
3203 3040.000	Cotisations C.I.P.	
	Voir commentaire sous 3203 3011.000	
3203 3050.000	Assurances maladie et accidents	
	Voir commentaire sous 3203 3011.000	
3203 3061.010	Frais de déplacements	
3203 3062.000	Autres frais de transports	

## Liste du budget avec éléments

	<i>Voir commentaire sous 3203 3011.000</i>	
3203 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	
	<i>Voir commentaire sous 3203 3011.000</i>	
3203 3909.001	<b>Imputation interne frais forêts de protection</b>	
	<i>Voir commentaire sous 3203 3011.000</i>	
3203 4231.010	<b>Locations</b>	
3203 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
3203 4518.010	<b>Subvention cantonale</b>	
	<i>Voir commentaire sous 3203 3011.000</i>	
3203 4903.000	<b>Bois de feu pour refuges</b>	
3203 4909.000	<b>Imputation interne revenus forêts de protection</b>	
	<i>Voir commentaire sous 3203 3011.000</i>	
3300	<b>Vigne</b>	<b>1'300.00</b>
3300 3080.010	<b>Vignolage</b>	<b>15'000.00</b>
		15'000.00
3300 3091.000	<b>Formation du personnel</b>	
3300 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	
3300 3131.000	<b>Achats de vin rouge</b>	<b>5'500.00</b>
	<i>Achat de vin rouge dont une partie est affectée aux réceptions de la Muni - 3300.4902.000</i>	5'500.00
3300 3141.000	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>500.00</b>
		500.00
3300 3146.020	<b>Entretien des chemins et murs</b>	<b>300.00</b>
		300.00
3300 3146.040	<b>Exploitation - vinification</b>	<b>11'000.00</b>
		11'000.00
3300 3186.050	<b>Assurance grêle</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
3300 3187.010	<b>Emoluments</b>	
3300 3191.000	<b>Impôt foncier, taxe agricole</b>	
3300 3804.900	<b>Attribution réserve remaniement parcellaire</b>	
3300 3904.000	<b>Prestations de la voirie pour la vigne</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Prestations de la voirie pour la vigne - 4300 4904.000</i>	4'000.00
3300 4355.010	<b>Vente de vin</b>	<b>-19'000.00</b>
	<i>CHF 11.50 la bouteille (CHF 10.00 la bouteille lors du jour de la vente à la population)</i>	-19'000.00
3300 4363.000	<b>Remboursements de dommages</b>	
3300 4804.900	<b>Prélèvement sur fonds remaniement parcellaire</b>	
3300 4902.000	<b>Imp. Interne Vin pour réceptions</b>	<b>-17'000.00</b>
	<i>Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité - 1010.3902.000</i>	-12'000.00
	<i>Vin rouge pour les réceptions de la Municipalité - 1010.3902.000</i>	-5'000.00
3500	<b>Collège de la Croix-Blanche et Centre de Vie Infantile</b>	<b>-10'450.00</b>
3500 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>85'000.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 50 %</i>	85'000.00
	<i>1 fonctionnaire à 35 %</i>	
	<i>1 apprenti-e</i>	
3500 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>500.00</b>
	<i>Allocations de ménage et de naissance</i>	500.00
3500 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
3500 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>8'000.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	8'000.00
3500 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>10'100.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	10'100.00
3500 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>6'000.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	6'000.00
3500 3061.010	<b>Frais de déplacements</b>	
3500 3062.000	<b>Autres frais de transports</b>	
3500 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>100.00</b>
		100.00
3500 3066.000	<b>Frais de subsistance</b>	
3500 3069.000	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>600.00</b>
	<i>Indemnité de dérangement</i>	600.00
3500 3091.000	<b>Formation du personnel</b>	<b>960.00</b>
		960.00
3500 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	
3500 3112.000	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>	1'500.00
	<i>Divers et imprévus pour le Centre de Vie Infantile (C.V.E.)</i>	1'000.00
3500 3113.000	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>	1'000.00
	<i>Achats pour le Centre de Vie Infantile (C.V.E.)</i>	1'000.00
	<i>Divers et imprévus</i>	500.00
3500 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>5'000.00</b>

## Liste du budget avec éléments

		<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	1'000.00
		<i>Machines et outillage divers pour réparations effectuées par le concierge</i>	1'000.00
		<i>Remplacement aspirateur à poussière et eau</i>	2'000.00
		<i>Divers pour le Centre de Vie Infantine (C.V.E.)</i>	1'000.00
<b>3500 3121.000</b>	<b>Eau</b>		<b>3'800.00</b>
		<i>Eau</i>	3'800.00
<b>3500 3122.000</b>	<b>Gaz</b>		<b>26'000.00</b>
		<i>Le prix du gaz est en grande partie indexé sur celui du pétrole</i>	26'000.00
		<i>Augmentation des tarifs liée à l'inflation et aux tensions géopolitiques</i>	
		<i>Commentaire valable pour l'ensemble des bâtiments</i>	
		<i>Divers et imprévus</i>	
<b>3500 3123.000</b>	<b>Électricité</b>		<b>38'500.00</b>
		<i>Tenu compte du Pavillon et du Centre de Vie Infantine (C.V.E.)</i>	38'500.00
<b>3500 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>		<b>2'500.00</b>
		<i>Y compris pour le Centre de Vie Infantine (C.V.E.)</i>	2'500.00
<b>3500 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>		<b>59'800.00</b>
		<i>Collège de la Croix-Blanche :</i>	
		<i>Entretien annuel de la toiture</i>	1'000.00
		<i>Remise en état des parties électriques après contrôle OIBT</i>	2'500.00
		<i>Ramoneur contrôle combustion</i>	500.00
		<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	5'200.00
		<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>	1'000.00
		<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	9'000.00
		<i>Révision et réglages des fenêtres</i>	3'000.00
		<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	2'000.00
		<i>Centre de Vie Infantine (C.V.E.) :</i>	
		<i>Entretien annuel de la toiture</i>	800.00
		<i>Curage des EC et EP tous les 2 ans CHF 1'300.00</i>	1'300.00
		<i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 1'500.00</i>	1'500.00
		<i>Curage de la fosse de relevage et de la cuve de stockage des EC (2 x par année CHF 850.00)</i>	1'700.00
		<i>Petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores</i>	3'000.00
		<i>Nettoyage de la cage d'escalier du sous-sol et des WC pour la ludothèque</i>	5'000.00
		<i>Remplacement des tubes fluorescents et lampes</i>	5'000.00
		<i>Entretien et réparation des portes et fenêtres</i>	2'000.00
		<i>Ancienne cabane des scouts :</i>	
		<i>Entretien annuel de la toiture</i>	500.00
		<i>Remplacement luminaire cage d'escalier</i>	8'600.00
		<i>Détartrage chauffe eau</i>	1'300.00
		<i>Révision pompes de relevage</i>	3'000.00
		<i>Réparation porte WC 1er étage</i>	1'900.00
<b>3500 3142.000</b>	<b>Entretien du réseau routier et des trottoirs</b>		
<b>3500 3144.000</b>	<b>Entretien et rénovation des collecteurs</b>		
<b>3500 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>		<b>1'200.00</b>
		<i>Remplacement de sources lumineuses défectueuses</i>	1'000.00
		<i>Réparations ponctuelles des grillages et portails</i>	200.00
<b>3500 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>		<b>1'500.00</b>
		<i>Réparation de tables d'élèves et de casiers</i>	1'500.00
<b>3500 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>		<b>44'650.00</b>
		<i>Collège de la Croix-Blanche :</i>	
		<i>Contrat d'entretien du passe-plats</i>	1'000.00
		<i>1/2 entretien : chaudière / monoblocs / panneaux solaires / cuves eau chaude</i>	5'600.00
		<i>1/2 contrat du suivi des lectures de consommations d'énergie</i>	200.00
		<i>1/2 contrat pour le suivi et la transmission des consommations d'énergie</i>	250.00
		<i>Contrats d'entretien de l'éclairage de secours et de la signalisation</i>	500.00
		<i>Contrat d'entretien du système d'évacuation sonore</i>	400.00
		<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	1'200.00
		<i>Contrat d'entretien du boiler PAC</i>	1'000.00
		<i>Contrat de maintenance du lave-vaisselle de la Courte-Échelle I</i>	300.00
		<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	3'500.00
		<i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>	350.00
		<i>Contrat d'entretien des installations sanitaires</i>	2'500.00
		<i>Centre de Vie Infantine (C.V.E.) :</i>	
		<i>Contrat d'entretien de l'ascenseur</i>	4'600.00
		<i>1/2 entretien : chaudière / monoblocs / panneaux solaires / cuves eau chaude</i>	5'600.00
		<i>1/2 contrat du suivi des lectures de consommations d'énergie</i>	200.00
		<i>1/2 contrat pour le suivi et la transmission des consommations d'énergie</i>	250.00
		<i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours</i>	450.00
		<i>Contrat d'entretien du système d'évacuation sonore</i>	450.00
		<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	1'800.00
		<i>Contrat d'entretien de l'exutoire de fumées</i>	350.00
		<i>Contrat de transmission des alarmes (Certas - pompes)</i>	600.00
		<i>Contrat d'entretien de l'onduleur de secours</i>	1'200.00
		<i>Contrat d'entretien des deux pompes de relevage des eaux claires</i>	1'700.00
		<i>Contrat d'entretien de la pompe de relevage des eaux usées</i>	500.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Contrat d'entretien du surpresseur des eaux de récupération pour les WC</i>	800.00
	<i>Entretien de l'adoucisseur d'eau</i>	600.00
	<i>Remplacement de la cartouche de l'adoucisseur d'eau</i>	400.00
	<i>Contrat d'entretien de la cloison mobile</i>	4'000.00
	<i>Contrat d'entretien du lave-vaisselle</i>	350.00
	<i>Contrat d'entretien du frigo professionnel</i>	1'200.00
	<i>Contrat d'entretien des machines à laver</i>	800.00
	<i>Ancienne cabane des scouts :</i>	2'000.00
<b>3500 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>1'500.00</b>
	<i>Entretien du matériel d'exploitation</i>	1'500.00
<b>3500 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>4'500.00</b>
	<i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>	4'500.00
<b>3500 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>10'500.00</b>
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	10'500.00
<b>3500 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3500 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>4'700.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	4'700.00
<b>3500 3803.010</b>	<b>Attribution fonds entretien des bâtiments</b>	
<b>3500 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	2'000.00
<b>3500 4271.000</b>	<b>Locations</b>	<b>-1'000.00</b>
	<i>Locations</i>	-1'000.00
<b>3500 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	<b>-6'500.00</b>
	<i>Locations de places de parc</i>	-6'500.00
<b>3500 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3500 4362.000</b>	<b>Remboursements de frais</b>	
<b>3500 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3500 4659.000</b>	<b>Autres participations et subsides de tiers</b>	
<b>3500 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-20'000.00</b>
		-20'000.00
<b>3500 4901.001</b>	<b>Prestations des forêts pour les espaces verts</b>	
<b>3500 4904.001</b>	<b>Imputation interne loyers AAEE</b>	<b>-305'360.00</b>
	<i>- Le Jars'din - Centre de Vie Infantine (C.V.E. Croix-Blanche - 1003.83 m2)- 7110.3904.001</i>	-200'766.00
	<i>- La Courte Échelle I - Croix-Blanche 46 (218.25 m2) - 7110.3904.001</i>	-43'650.00
	<i>- La Courte Échelle II - ex-Pavillon scouts (Marcel Regamey - 97.5 m2) - 7110.3904.001</i>	-19'500.00
	<i>- La Courte Échelle IV - Croix-Blanche 46 (207.22 m2) - 7110.3904.001</i>	-41'444.00
<b>3501</b>	<b>Collège du Village</b>	<b>88'860.00</b>
<b>3501 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>31'100.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 30 %</i>	31'100.00
	<i>1 fonctionnaire à 10 %</i>	
<b>3501 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>150.00</b>
	<i>Allocations de ménage et de naissance</i>	150.00
<b>3501 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3501 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	3'000.00
<b>3501 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>4'800.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	4'800.00
<b>3501 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>2'300.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	2'300.00
<b>3501 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>60.00</b>
	<i>Frais de téléphone privé</i>	60.00
<b>3501 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>150.00</b>
	<i>Indemnité de dérangement</i>	150.00
<b>3501 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3501 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>	2'000.00
<b>3501 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Mobilier et équipements pour le service de conciergerie</i>	1'000.00
<b>3501 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>2'300.00</b>
	<i>Remplacement de l'autolaveuse</i>	2'000.00
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	300.00
<b>3501 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Eau</i>	4'000.00
<b>3501 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	<b>12'000.00</b>
	<i>Gaz</i>	12'000.00
<b>3501 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Électricité</i>	3'000.00
<b>3501 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	3'000.00
<b>3501 3134.000</b>	<b>Achats de fournitures pour zones vertes</b>	
<b>3501 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>18'000.00</b>
	<i>Entretien annuel de la toiture</i>	1'100.00
	<i>Ramoneur contrôle de combustion</i>	300.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Réfection de peintures abîmées par l'humidité</i>	2'000.00
	<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	1'000.00
	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	1'600.00
	<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>	1'000.00
	<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	2'000.00
	<i>Réparation et peinture du couvert de la cour d'école</i>	
	<i>Peinture murs et/ou plafonds salles de classes après installation antennes WiFi</i>	
	<i>Remplacement des sols de classe</i>	9'000.00
<b>3501 3144.000</b>	<b>Entretien et rénovation des collecteurs</b>	
<b>3501 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	<b>500.00</b>
	<i>Entretien des places de jeux</i>	500.00
<b>3501 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>	<b>1'500.00</b>
	<i>Entretien du mobilier scolaire</i>	1'500.00
<b>3501 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>4'600.00</b>
	<i>Entretien annuel du brûleur</i>	600.00
	<i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et du système d'évacuation</i>	800.00
	<i>Contrat d'entretien pour le curage des EC + EU tous les 2 ans CHF 500.00</i>	500.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	1'000.00
	<i>Entretien annuel de la sonnerie de l'horloge</i>	400.00
	<i>Abonnement pour la transmission des pannes de chauffage</i>	300.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	1'000.00
<b>3501 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Entretien du matériel d'exploitation</i>	1'000.00
<b>3501 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>1'400.00</b>
	<i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>	1'400.00
<b>3501 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>1'900.00</b>
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	1'900.00
<b>3501 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3501 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>900.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	900.00
<b>3501 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>200.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	200.00
<b>3501 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	<b>-2'000.00</b>
	<i>Locations de places de parc</i>	-2'000.00
<b>3501 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3501 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3501 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-8'000.00</b>
		-8'000.00
<b>3501 4804.901</b>	<b>Prélèvement sur fonds places de parc Collège du Village</b>	
<b>3502</b>	<b>Pavillon scolaire du Chaugand</b>	<b>51'450.00</b>
<b>3502 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>21'700.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 20 %</i>	21'700.00
	<i>1 fonctionnaire à 7.5 %</i>	
<b>3502 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>100.00</b>
	<i>Allocations de ménage et de naissance</i>	100.00
<b>3502 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3502 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>2'100.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	2'100.00
<b>3502 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>3'300.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	3'300.00
<b>3502 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>1'600.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	1'600.00
<b>3502 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>50.00</b>
	<i>Frais de téléphone privé</i>	50.00
<b>3502 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>150.00</b>
	<i>Indemnité de dérangement</i>	150.00
<b>3502 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3502 3101.000</b>	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	
<b>3502 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>	1'000.00
<b>3502 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>500.00</b>
	<i>Mobilier et équipements pour le service de conciergerie</i>	500.00
<b>3502 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>200.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	200.00
<b>3502 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>800.00</b>
	<i>Eau</i>	800.00
<b>3502 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Électricité</i>	3'000.00
<b>3502 3124.000</b>	<b>Mazout</b>	
<b>3502 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	2'500.00
<b>3502 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Entretien annuel de la toiture</i>	800.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	500.00
	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	800.00
	<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	400.00
	<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles, escaliers et/ou paliers</i>	1'000.00
<b>3502 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Entretien des places de jeux</i>	1'000.00
<b>3502 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>	<b>1'500.00</b>
	<i>Entretien du mobilier scolaire</i>	1'500.00
<b>3502 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>5'100.00</b>
	<i>Entretien de la pompe à chaleur</i>	1'000.00
	<i>Traitement de l'eau</i>	300.00
	<i>Entretien de l'installation solaire</i>	600.00
	<i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et du système d'évacuation</i>	500.00
	<i>Entretien d'un extincteur tous les 3 ans CHF 100.00</i>	100.00
	<i>Entretien d'un dévidoir incendie tous les 3 ans CHF 300.00</i>	300.00
	<i>Contrat de raccordement de l'alarme effraction</i>	1'300.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	1'000.00
<b>3502 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Entretien du matériel d'exploitation</i>	1'000.00
<b>3502 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>1'400.00</b>
	<i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>	1'400.00
<b>3502 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>1'200.00</b>
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	1'200.00
<b>3502 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3502 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>950.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	950.00
<b>3502 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>100.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	100.00
<b>3502 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	<b>-300.00</b>
	<i>Locations de places de parc</i>	-300.00
<b>3502 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3502 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3502 4659.000</b>	<b>Autres participations et subsides de tiers</b>	
<b>3502 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-1'000.00</b>
		-1'000.00
<b>3503</b>	<b>Pavillon scolaire du Grand-Chemin</b>	<b>55'600.00</b>
<b>3503 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>22'900.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 20 %</i>	22'900.00
	<i>1 fonctionnaire à 7.5 %</i>	
<b>3503 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>100.00</b>
	<i>Allocations de ménage et de naissance</i>	100.00
<b>3503 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3503 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>2'200.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	2'200.00
<b>3503 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	3'500.00
<b>3503 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>1'600.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	1'600.00
<b>3503 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>50.00</b>
	<i>Frais de téléphone privé</i>	50.00
<b>3503 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>150.00</b>
	<i>Indemnité de dérangement</i>	150.00
<b>3503 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3503 3111.000</b>	<b>Achats de mobilier et machines de bureau</b>	
<b>3503 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>	1'000.00
<b>3503 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Mobilier et équipements pour le service de conciergerie</i>	1'000.00
<b>3503 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>400.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	400.00
<b>3503 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>500.00</b>
	<i>Eau</i>	500.00
<b>3503 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	<b>5'500.00</b>
	<i>Gaz</i>	5'500.00
<b>3503 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Électricité</i>	1'000.00
<b>3503 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	2'000.00
<b>3503 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>4'800.00</b>
	<i>Entretien annuel de la toiture</i>	500.00
	<i>Curage des EC et EP</i>	900.00
	<i>Ramonage - contrôle des gaz</i>	400.00
	<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	500.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	800.00
	<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>	1'000.00
	<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	700.00
<b>3503 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Entretien des places de jeux</i>	1'000.00
<b>3503 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Entretien du mobilier scolaire</i>	1'000.00
<b>3503 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>4'500.00</b>
	<i>Entretien du brûleur</i>	600.00
	<i>Détartrage du boiler tous les 3 ans CHF 600.00</i>	600.00
	<i>Contrat d'entretien pour le chauffage au sol</i>	500.00
	<i>Contrat de raccordement de l'alarme effraction</i>	1'300.00
	<i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et du système d'évacuation</i>	500.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	1'000.00
<b>3503 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	
	<i>Entretien du matériel d'exploitation</i>	
<b>3503 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>1'200.00</b>
	<i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>	1'200.00
<b>3503 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	1'000.00
<b>3503 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3503 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>600.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	600.00
<b>3503 3199.000</b>	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	
<b>3503 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>600.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	600.00
<b>3503 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	
<b>3503 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
<b>3503 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3503 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3503 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-1'000.00</b>
		-1'000.00
<b>3504</b>	<b>Collèges de Bois-Murat A, B, C, D</b>	<b>859'040.00</b>
<b>3504 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>291'000.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 100 %</i>	291'000.00
	<i>4 fonctionnaires à 50 %</i>	
	<i>2 fonctionnaires à 20 %</i>	
	<i>Prime de jubilé 25 ans pour 1 fonctionnaire</i>	
	<i>1 fonctionnaires à 40 %</i>	
<b>3504 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	
<b>3504 3011.050</b>	<b>Inconvénients de fonction</b>	<b>600.00</b>
	<i>Inconvénients de fonction</i>	600.00
<b>3504 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>32'500.00</b>
	<i>Traitements du personnel occasionnel</i>	32'500.00
<b>3504 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>30'000.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	30'000.00
<b>3504 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>49'000.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	49'000.00
<b>3504 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>23'500.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	23'500.00
<b>3504 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>450.00</b>
	<i>Frais de téléphone privé</i>	450.00
<b>3504 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	
<b>3504 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3504 3101.000</b>	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	
<b>3504 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Remplacement de chaises d'élèves ou de maîtres</i>	10'000.00
<b>3504 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>10'500.00</b>
	<i>Remplacement de matériel de sport selon rapport d'expertise</i>	4'000.00
	<i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>	1'000.00
	<i>Équipement de la zone de jeux</i>	1'000.00
	<i>Ustensiles de cuisine</i>	500.00
	<i>Chaises pour enseignants, administration, etc.</i>	2'000.00
	<i>Fourniture, remplacement de mobilier de bureau et salles de réunion</i>	2'000.00
<b>3504 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>10'500.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	3'000.00
	<i>Machines et outillage divers</i>	1'000.00
	<i>Remplacement autolaveuse</i>	5'000.00
	<i>Remplacement aspirateur</i>	1'500.00
<b>3504 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>9'000.00</b>
	<i>Ce poste comprend le complexe scolaire de Bois-Murat(A-B-C-D + locaux garderies).</i>	9'000.00
<b>3504 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	<b>201'000.00</b>
	<i>Ce poste comprend le chauffage au gaz durant la période hivernale de tout le complexe</i>	201'000.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>scolaire de Bois-Murat (A-B-C-D-E-F + locaux garderies). En été, cette installation est coupée</i>		
	<i>La production d'eau chaude (douches, etc.) est assurée par une installation de chauffage spécifique dans chaque bâtiment (voir les postes 3505.3122.000 et 3506.3122.000)</i>		
<b>3504 3123.000</b>	<b>Électricité</b>		<b>50'500.00</b>
		<i>Ce poste comprend le complexe scolaire de Bois-Murat(A-B-C-D + locaux garderies).</i>	50'500.00
<b>3504 3123.010</b>	<b>Consommation du réseau</b>		
<b>3504 3124.000</b>	<b>Mazout</b>		
<b>3504 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>		<b>11'000.00</b>
		<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	11'000.00
<b>3504 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>		<b>196'000.00</b>
		<i>Bâtiment A, B, C, D, Pépinière :</i>	
		<i>Installation du système des cylindres électroniques BMB</i>	19'000.00
		<i>Cloison salle de quartier D</i>	4'000.00
		<i>Remise en ordre de 2 installations de chasse de WC</i>	2'500.00
		<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	22'500.00
		<i>Réparations ponctuelles de portes et fenêtres, y compris réglages et révisions</i>	4'000.00
		<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	5'000.00
		<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>	4'000.00
		<i>Vestiaire salle de Gym, pose du carrelage Mur et sol</i>	27'000.00
		<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	2'000.00
		<i>Achats de petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores</i>	3'500.00
		<i>Remplacement et remise aux normes des instal. élec. et des luminaires Couloir, Annexe</i>	5'000.00
		<i>Peinture murs et/ou plafonds 5 WC, Couloir, Local de pause</i>	7'000.00
		<i>Remplacement et remise aux normes des installations électriques et des luminaires Classes</i>	15'000.00
		<i>Bâtiment A :</i>	
		<i>Ramonage et tests de combustion</i>	1'100.00
		<i>Détravage du boiler tous les 4 ans CHF 1'200.00</i>	1'200.00
		<i>Bâtiment B :</i>	
		<i>Remise en état des locaux</i>	2'500.00
		<i>Bâtiment D :</i>	
		<i>Pavillon de la Pépinière :</i>	
		<i>Entretien minimum</i>	2'000.00
		<i>Nettoyage du bâtiment BMD par entreprise externe</i>	68'000.00
		<i>Entretien annuel de la toiture</i>	700.00
<b>3504 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>		<b>3'800.00</b>
		<i>Entretien des places de jeux</i>	1'000.00
		<i>Entretien de la végétation du patio intérieur</i>	2'800.00
<b>3504 3145.010</b>	<b>Entretien des terrains</b>		
<b>3504 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>		<b>3'000.00</b>
		<i>Réparation de tables d'élèves et de casiers</i>	3'000.00
<b>3504 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>		<b>208'750.00</b>
		<i>Bâtiments A, B, C, D, Pépinière : Entretien de la chaudière à gaz n° 1</i>	1'500.00
		<i>Entretien de la chaudière à gaz n° 2</i>	1'500.00
		<i>Contrat d'entretien traitement de l'eau circuits primaire et secondaire des chaudières</i>	400.00
		<i>Contrôle des fumées et des gaz des chaudières</i>	1'200.00
		<i>Gestion du chauffage à distance (1/2 contrat)</i>	5'000.00
		<i>Entretien du pneumatex (ballon de compensation)</i>	800.00
		<i>Poste de dosage pour la cafétéria</i>	450.00
		<i>Entretien de l'eau sanitaire</i>	200.00
		<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	10'000.00
		<i>Contrôle et réparation des équipements sportifs</i>	15'000.00
		<i>Réparation et mises à jour panneaux d'affichage</i>	3'000.00
		<i>Contrat d'entretien de la borne rétractable</i>	3'000.00
		<i>Contrat d'entretien pour le système de sécurité antichute en toiture</i>	2'000.00
		<i>Contrat d'entretien contrôle de la toiture</i>	2'500.00
		<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs, d</i>	5'000.00
		<i>Entretiens des frigos</i>	2'000.00
		<i>Bâtiment A : Contrat d'entretien des équipements sportifs extérieurs</i>	2'000.00
		<i>Contrat d'entretien du mur de grimpe et de la salle de musculation</i>	4'000.00
		<i>Contrat d'entretien du rideau de séparation entre les deux salles</i>	2'000.00
		<i>Contrat d'entretien des gradins motorisés des deux salles</i>	2'000.00
		<i>Contrat d'entretien pour les 2 panneaux d'affichages (CHF 3'000.00 pièce)</i>	6'000.00
		<i>Contrat d'entretien pour les installations sportives mobiles (CHF 4'000.00 par salle)</i>	8'000.00
		<i>Contrat d'entretien des éclairages de secours et évacuations sonores</i>	2'800.00
		<i>Contrat d'entretien pour les serrures motorisées des portes</i>	1'300.00
		<i>Contrat d'entretien pour le disconnecteur</i>	200.00
		<i>Contrat d'entretien des ascenseurs</i>	6'500.00
		<i>Contrat d'entretien pour le nettoyage et ctrl des installations de ventilations des salles</i>	4'000.00
		<i>Contrat d'entretien pour les volets mobiles (façades)</i>	18'000.00
		<i>Contrat d'entretien pour le patio végétalisé</i>	3'000.00
		<i>Contrat d'entretien pour contrôle de la toiture (étanchéité, ferblanteries, naissances</i>	2'900.00
		<i>Contrat d'entretien des cloisons amovibles (séparations de classes)</i>	1'400.00
		<i>Divers et imprévus (dans l'attente de réception des contrats définitifs)</i>	15'000.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Bâtiment B : Entretien des éclairages de secours</i>	300.00
	<i>Entretien des évacuations sonores</i>	300.00
	<i>Divers et imprévus</i>	2'000.00
	<i>Bâtiment C : Entretien des éclairages de secours</i>	300.00
	<i>Entretien des évacuations sonores</i>	300.00
	<i>Divers et imprévus après transformations</i>	2'000.00
	<i>Bâtiment D : Contrat d'entretien des ascenseurs</i>	3'500.00
	<i>Contrat d'entretien pour les volets mobiles (façades)</i>	16'000.00
	<i>Contrat d'entretien des éclairages de secours et évacuations sonores</i>	2'800.00
	<i>Contrat d'entretien pour les serrures motorisées des portes</i>	1'300.00
	<i>Contrat d'entretien pour le disconnecteur</i>	200.00
	<i>Contrat d'entretien pour contrôle de la toiture (étanchéité, ferblanteries, naissances...)</i>	2'900.00
	<i>Contrat d'entretien pour le nettoyage et contrôle des installations de ventilations</i>	3'000.00
	<i>Contrat d'entretien des lignes de vie</i>	700.00
	<i>Contrat d'entretien des ouvrants et exutoires motorisés</i>	1'200.00
	<i>Contrat d'entretien des cloisons amovibles</i>	4'000.00
	<i>Divers et imprévus (dans l'attente de réception des contrats définitifs)</i>	20'000.00
	<i>Garderie La Trottinette 2 : Divers et imprévus</i>	5'000.00
	<i>Pavillon de la Pépinière : Entretien des éclairages de secours</i>	300.00
	<i>Divers contrats CVES en attente BMD et A</i>	10'000.00
<b>3504 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>6'000.00</b>
	<i>Entretien courant du matériel</i>	3'000.00
	<i>Révision de la nacelle (tous les ans)</i>	3'000.00
<b>3504 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	
<b>3504 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>35'000.00</b>
	<i>Y compris nouveau bâtiment A</i>	35'000.00
<b>3504 3188.010</b>	<b>Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants</b>	
<b>3504 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3504 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>14'000.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	14'000.00
<b>3504 3301.090</b>	<b>Défalcations sur remboursements de dommages</b>	
<b>3504 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>7'100.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	7'100.00
<b>3504 4271.010</b>	<b>Loyers appartement et garage</b>	
<b>3504 4359.010</b>	<b>Ventes diverses</b>	
<b>3504 4361.000</b>	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
<b>3504 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3504 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3504 4659.000</b>	<b>Autres participations et subsides de tiers</b>	
<b>3504 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-90'000.00</b>
		-90'000.00
<b>3504 4904.001</b>	<b>Imputation interne loyers AAEE</b>	<b>-234'860.00</b>
	<i>Locaux mis à disposition de l'AAEE :</i>	
	<i>- La Pépinière - Bois-Murat 34 (267 m2) - 7110.3904.001</i>	-44'500.00
	<i>- La Trottinette 1 - ex-appartement concierge Bois-Murat 13 (127.8 m2) - 7110.3904.001</i>	-25'560.00
	<i>- La Trottinette 1 - Bois-Murat 23D (824 m2) - 7110.3904.001</i>	-164'800.00
	<i>- Courte Echelle 3 - Bois-Murat - 7110.3904.001</i>	
<b>3504 4909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>-19'300.00</b>
	<i>Loyers des locaux mis à disposition de l'École de musique (voir le compte 1520.3909.090)</i>	-19'300.00
<b>3505</b>	<b>Collège de Bois-Murat F</b>	<b>832'300.00</b>
<b>3505 3001.000</b>	<b>Rétributions des autorités</b>	
<b>3505 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>431'000.00</b>
	<i>2 fonctionnaires à 80 %</i>	431'000.00
	<i>1 fonctionnaire à 70 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 60 %</i>	
	<i>5 fonctionnaires à 50 %</i>	
	<i>2 apprenti-es</i>	
	<i>Prime jubilé 25 ans pour 1 fonctionnaire</i>	
<b>3505 3011.010</b>	<b>Traitements du personnel auxiliaire</b>	
<b>3505 3011.030</b>	<b>Indemnités de piquet</b>	
<b>3505 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	
<b>3505 3011.050</b>	<b>Inconvénients de fonction</b>	<b>2'400.00</b>
	<i>Inconvénients de fonction</i>	2'400.00
<b>3505 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Étudiants pour les nettoyages d'été</i>	5'000.00
<b>3505 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>39'000.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	39'000.00
<b>3505 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>58'500.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	58'500.00
<b>3505 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>32'500.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	32'500.00
<b>3505 3061.000</b>	<b>Déplacements et représentation</b>	
<b>3505 3061.010</b>	<b>Frais de déplacements</b>	

## Liste du budget avec éléments

<b>3505 3062.000</b>	<b>Autres frais de transports</b>	<b>500.00</b>
	<i>Autres frais de transports</i>	500.00
<b>3505 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>200.00</b>
	<i>Frais de téléphone privé</i>	200.00
<b>3505 3066.000</b>	<b>Frais de subsistance</b>	
<b>3505 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	
<b>3505 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Formation du personnel</i>	2'000.00
<b>3505 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	<b>25'000.00</b>
	<i>Achats et remplacement du mobilier de classes</i>	20'000.00
	<i>Remplacement de chaises d'élèves ou de maîtres</i>	5'000.00
<b>3505 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>11'000.00</b>
	<i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>	1'000.00
	<i>Armoire de classement et archives</i>	2'000.00
	<i>Mach. et outils pour les trav. manuels (remise aux normes SUVA) dont 3 perceuse à colonne</i>	8'000.00
<b>3505 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>12'500.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	2'000.00
	<i>Machines et outillages divers pour l'entretien et réparations effectués par le concierge</i>	2'000.00
	<i>Remplacement d'escabeaux (normes SUVA)</i>	1'000.00
	<i>Remplacement aspirateur à poussière et eau</i>	1'500.00
	<i>Tondeuse / débroussailleuse électriques</i>	6'000.00
<b>3505 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Eau</i>	3'500.00
<b>3505 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	<b>4'500.00</b>
	<i>Gaz</i>	4'500.00
<b>3505 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>59'000.00</b>
	<i>Électricité</i>	59'000.00
<b>3505 3124.010</b>	<b>Achats de carburants</b>	
<b>3505 3131.000</b>	<b>Achats de vin rouge</b>	
<b>3505 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>10'500.00</b>
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	10'500.00
<b>3505 3135.000</b>	<b>Achats de matières premières</b>	
<b>3505 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>98'100.00</b>
	<i>Petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores</i>	3'000.00
	<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	5'000.00
	<i>Réparations ponctuelles de portes et fenêtres</i>	5'000.00
	<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes</i>	4'000.00
	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	8'000.00
	<i>Nettoyage de rideaux ou coupe-vents</i>	1'000.00
	<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	1'000.00
	<i>Remise en état d'armoires</i>	2'000.00
	<i>Peinture murs et/ou plafonds salles de classes après installation antennes WiFi</i>	6'000.00
	<i>Révisions des 36 ouvrants 1/2</i>	30'000.00
	<i>Remplacement ponctuels, remise aux normes luminaires (remplacement luminaire fluorescent..</i>	22'000.00
	<i>Réparation du départs de groupe chauffage</i>	1'100.00
	<i>Remplacement des toiles occultante existantes salle de sciences 1/2</i>	10'000.00
<b>3505 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Entretien des places de jeux</i>	1'000.00
<b>3505 3151.000</b>	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	
<b>3505 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Réparation de tables d'élèves et de casiers</i>	4'000.00
<b>3505 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>86'400.00</b>
	<i>Contrat d'entretien des éclairages de secours</i>	800.00
	<i>Contrat d'entretien des exutoires de fumées</i>	700.00
	<i>Contrat de maintenance du système de détection incendie</i>	3'500.00
	<i>Gestion des alarmes</i>	2'500.00
	<i>Contrat d'entretien du monte-charge</i>	2'700.00
	<i>Abonnement pour kit de communication numérique à distance du monte-charge</i>	300.00
	<i>Entretien du poste de dosage</i>	300.00
	<i>Entretien du chauffage du complexe scolaire</i>	5'000.00
	<i>Gestion du chauffage à distance - 1/2 contrat</i>	5'000.00
	<i>Contrat d'entretien pour contrôle de l'étanchéité de la toiture, des ferblanteries</i>	2'400.00
	<i>Contrat d'entretien des fenêtres de toit</i>	1'500.00
	<i>Contrat d'entretien des exutoires de fumées des verrières</i>	1'500.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	2'000.00
	<i>Contrat d'entretien Villiger Containers déchets enterrés</i>	2'000.00
	<i>Contrat d'entretien de la ventilation</i>	4'500.00
	<i>Contrôle de la dureté de l'eau de chauffage</i>	500.00
	<i>Contrôle de la qualité de l'eau sanitaire</i>	500.00
	<i>Contrat d'alarme pour le secrétariat</i>	1'200.00
	<i>Remplacement lampes et batteries sorties de secours pour les locaux techniques</i>	1'000.00
	<i>Contrat d'entretien de la borne rétractable</i>	1'200.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	9'000.00
	<i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>	500.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Entretien du matériel scolaire (exemple : travaux manuels)</i>	5'800.00
	<i>Entretien ascenseur et monte-charge</i>	5'000.00
	<i>Filtres ventilations principale et secondaire (travaux manuels)</i>	3'000.00
	<i>Nouvelle installation CAD Divers et imprévus</i>	10'000.00
	<i>Nettoyage et dégraissage des installations de ventilation d'extraction des cuisines</i>	8'000.00
	<i>Remplacement du tuyau hydraulique du monte-charges</i>	6'000.00
<b>3505 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>3'200.00</b>
	<i>Révision de la nacelle (tous les ans)</i>	1'200.00
	<i>Entretien des machines, y compris l'essence du tracteur et de la balayeuse</i>	2'000.00
<b>3505 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>1'800.00</b>
	<i>Y compris frais de téléphone liés à la maintenance de la chaufferie</i>	1'800.00
<b>3505 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>23'000.00</b>
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	23'000.00
<b>3505 3186.040</b>	<b>Assurances véhicules</b>	<b>1'100.00</b>
	<i>Pour tracteur Iseki</i>	1'100.00
<b>3505 3188.010</b>	<b>Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants</b>	<b>3'000.00</b>
		3'000.00
<b>3505 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3505 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>6'600.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	6'600.00
<b>3505 3192.000</b>	<b>Taxes sur les véhicules</b>	
<b>3505 3199.000</b>	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	
<b>3505 3662.030</b>	<b>Subventions transports enseignants</b>	
<b>3505 4271.000</b>	<b>Locations</b>	
<b>3505 4271.010</b>	<b>Loyers appartement et garage</b>	<b>-18'000.00</b>
		-18'000.00
<b>3505 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	<b>-15'000.00</b>
	<i>Locations de places de parc</i>	-15'000.00
<b>3505 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
<b>3505 4359.010</b>	<b>Ventes diverses</b>	
<b>3505 4359.901</b>	<b>Cabine téléphonique</b>	
<b>3505 4361.000</b>	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
<b>3505 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3505 4362.000</b>	<b>Remboursements de frais</b>	
<b>3505 4362.010</b>	<b>Remboursements de frais d'enquêtes</b>	
<b>3505 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3505 4527.000</b>	<b>Ristourne des Services Industriels Lsne</b>	
<b>3505 4651.000</b>	<b>Participations et subventions ECA</b>	
<b>3505 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-60'000.00</b>
		-60'000.00
<b>3505 4904.001</b>	<b>Imputation interne loyers AAEE</b>	
<b>3505 5030.150</b>	<b>Raccordement CAD Bois-Murat et divers</b>	
<b>3506</b>	<b>Salle de gym et piscine de Bois-Murat E</b>	<b>205'100.00</b>
<b>3506 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>80'000.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 100 %</i>	80'000.00
<b>3506 3011.010</b>	<b>Traitements du personnel auxiliaire</b>	
<b>3506 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	
<b>3506 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3506 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>7'500.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	7'500.00
<b>3506 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>12'000.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	12'000.00
<b>3506 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	5'000.00
<b>3506 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	
<b>3506 3065.000</b>	<b>Frais d'habillement</b>	
<b>3506 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>1'500.00</b>
	<i>Indemnité de dérangement</i>	1'500.00
<b>3506 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3506 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	<b>500.00</b>
	<i>Achats de mobilier scolaire</i>	500.00
<b>3506 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Remplacement de matériel sportif selon rapport d'expertise</i>	5'000.00
<b>3506 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	1'000.00
<b>3506 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>15'500.00</b>
	<i>Eau</i>	15'500.00
<b>3506 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	<b>3'800.00</b>
	<i>Gaz</i>	3'800.00
<b>3506 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>18'000.00</b>
	<i>Électricité</i>	18'000.00
<b>3506 3124.000</b>	<b>Mazout</b>	
<b>3506 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>8'500.00</b>

## Liste du budget avec éléments

	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	8'500.00
3506 3136.000	<b>Achats de fournitures pour véhicules</b>	
3506 3141.000	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>10'700.00</b>
	<i>Piscine et salle de gymnastique :</i>	
	<i>Ramonage</i>	800.00
	<i>Contrôle des gaz de la chaudière (ECS)</i>	200.00
	<i>Révision des robinets pousoirs muraux et commandes pneumatiques des douches</i>	1'000.00
	<i>Réparations ponctuelles de portes</i>	500.00
	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	2'500.00
	<i>Bureaux UAPE : STORES INTÉRIEURS À BANDES VERTICALES bureaux AAEE</i>	3'700.00
	<i>Trottinette 2 :</i>	2'000.00
3506 3145.000	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Entretien des espaces extérieurs</i>	1'000.00
3506 3151.000	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	
3506 3152.000	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Entretien du mobilier scolaire</i>	1'000.00
3506 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>40'200.00</b>
	<i>Contrat de maintenance pour la régulation de la piscine</i>	2'600.00
	<i>Contrat de maintenance pour la ventilation, y compris filtres</i>	3'500.00
	<i>Protection cathodique - piscine et filtre à sable</i>	1'500.00
	<i>Entretien de la pompe de désinfection</i>	400.00
	<i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours et du système d'évacuation et exutoires</i>	1'100.00
	<i>Contrôle et entretien de la chaudière à gaz pour l'eau sanitaire</i>	800.00
	<i>Révision des agrégats, pompes doseuses et de circulation</i>	3'200.00
	<i>Remplacement du joint du piston central (fond mobile)</i>	2'000.00
	<i>Révision du fond mobile</i>	8'000.00
	<i>Entretien de la toiture pour les panneaux solaires</i>	2'600.00
	<i>Remplacement de la lampe UV sur le filtre (tous les ans)</i>	1'900.00
	<i>Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie</i>	500.00
	<i>Réparation et mises à jour panneaux d'affichage</i>	1'000.00
	<i>Entretien défibrillateur</i>	1'000.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	1'800.00
	<i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>	800.00
	<i>Contrôle et réparation des équipements sportifs</i>	7'500.00
3506 3154.000	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Entretien des autolaveuses, ainsi que des machines de jardinage</i>	3'000.00
3506 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	<b>1'900.00</b>
	<i>Frais de téléphone</i>	1'900.00
3506 3185.000	<b>Honoraires, actes officiels</b>	
3506 3185.030	<b>Analyses d'eau</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Depuis 2019, il n'y a plus que quatre contrôles annuels facturés uniquement si la qualité de l'eau n'est pas conforme</i>	3'000.00
3506 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>8'900.00</b>
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	8'900.00
3506 3189.000	<b>Frais divers</b>	
3506 3191.011	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>7'100.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	7'100.00
3506 4271.000	<b>Locations</b>	<b>-13'000.00</b>
	<i>Locations</i>	-13'000.00
3506 4271.010	<b>Loyers appartement et garage</b>	
3506 4356.000	<b>Contributions de tiers</b>	
3506 4361.000	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
3506 4363.000	<b>Remboursements de dommages</b>	
3506 4657.010	<b>Subventions FEED</b>	
3506 4659.000	<b>Autres participations et subsides de tiers</b>	
3506 4803.010	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-5'000.00</b>
		-5'000.00
3506 4904.001	<b>Imputation interne loyers AAEE</b>	<b>-12'000.00</b>
	<i>- Bureaux de l'AAEE - ex-local physio bâtiment E Bois-Murat 13 (60 m2) - 7110.3904.001</i>	-12'000.00
3507	<b>Salle de gym de la Croix-Blanche</b>	<b>234'770.00</b>
3507 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>54'000.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 60 %</i>	54'000.00
	<i>1 fonctionnaire à 10 %</i>	
3507 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>120.00</b>
	<i>Allocations de ménage et de naissance</i>	120.00
3507 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
3507 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	5'000.00
3507 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>8'000.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	8'000.00
3507 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>3'900.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	3'900.00
3507 3061.000	<b>Déplacements et représentation</b>	

## Liste du budget avec éléments

3507 3061.010	Frais de déplacements	
3507 3062.000	Autres frais de transports	
3507 3064.000	Frais de téléphone privé	150.00
	<i>Frais de téléphone privé</i>	150.00
3507 3069.000	Indemnité de dérangement	150.00
	<i>Indemnité de dérangement</i>	150.00
3507 3091.000	Formation du personnel	600.00
		600.00
3507 3112.000	Achats de mobilier scolaire	600.00
	<i>Achats de mobilier scolaire</i>	600.00
3507 3113.000	Achats de mobilier et équipements	11'000.00
	<i>Remplacement de divers engins de musculation selon rapport d'expertise</i>	7'000.00
	<i>Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie</i>	1'000.00
	<i>Équipement de la zone de jeux</i>	2'000.00
	<i>Remplacement de tables et de chaises pour salle à manger ou buvette</i>	1'000.00
3507 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	7'500.00
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	1'000.00
	<i>Machines et outillages divers</i>	1'500.00
	<i>Remplacement autolaveuse</i>	5'000.00
3507 3121.000	Eau	2'400.00
	<i>Eau</i>	2'400.00
3507 3122.000	Gaz	35'000.00
	<i>Gaz</i>	35'000.00
3507 3123.000	Électricité	15'000.00
	<i>Électricité</i>	15'000.00
3507 3124.010	Achats de carburants	300.00
	<i>Pour le tracteur du service de conciergerie</i>	300.00
3507 3133.000	Produits de nettoyage	10'000.00
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	10'000.00
3507 3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	
3507 3135.000	Achats de matières premières	
3507 3141.000	Entretien du bâtiment	34'600.00
	<i>Ramontage contrôle des gaz chaudière</i>	500.00
	<i>Réparations ponctuelles de portes ou fenêtres</i>	5'500.00
	<i>Achats de petites fournitures ou moteurs pour l'entretien des stores</i>	5'000.00
	<i>Révision des robinets pousoirs muraux et commandes pneumatiques des douches</i>	5'000.00
	<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	7'000.00
	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	4'000.00
	<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	700.00
	<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles, escaliers et/ou paliers</i>	1'000.00
	<i>Remise en état des armoires</i>	1'500.00
	<i>Remise en état du système de régulation du chauffage</i>	4'400.00
3507 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	
3507 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	1'000.00
	<i>Entretien des espaces extérieurs</i>	1'000.00
3507 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	
3507 3152.000	Entretien du mobilier scolaire	
3507 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	37'750.00
	<i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours</i>	700.00
	<i>Contrat d'entretien de la ventilation</i>	3'200.00
	<i>Entretien de la salle de musculation</i>	1'000.00
	<i>Entretien du brûleur</i>	650.00
	<i>Entretien du poste de dosage</i>	700.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie</i>	1'000.00
	<i>Contrat d'entretien de la toiture végétalisée</i>	4'500.00
	<i>Entretien des frigos de la buvette</i>	1'000.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	3'000.00
	<i>Contrôle et réparation des équipements sportifs</i>	15'000.00
	<i>Réparation et mises à jour des panneaux d'affichage</i>	2'000.00
	<i>Entretien défibrillateur</i>	2'000.00
	<i>Entretien des installations sanitaires</i>	3'000.00
3507 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	4'800.00
	<i>Révision de la nacelle tous les ans</i>	1'200.00
	<i>Entretien courant du matériel</i>	1'800.00
	<i>Remplacement des batteries de l'autolaveuse</i>	1'800.00
3507 3182.000	Frais de téléphone	2'000.00
	<i>Ligne pour raccordement WiFi</i>	1'100.00
	<i>Téléphonie (responsable concierges)</i>	900.00
3507 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	8'300.00
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	8'300.00
3507 3186.040	Assurances véhicules	
3507 3189.000	Frais divers	
3507 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	1'600.00
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	1'600.00

## Liste du budget avec éléments

3507 3192.000	Taxes sur les véhicules	
3507 4271.000	Locations	-1'000.00
		-1'000.00
3507 4271.050	Locations d'emplacements	
3507 4272.000	Locations de places de parc	
3507 4359.000	Ventes et prestations diverses	
3507 4361.000	Remboursements A.P.G.	
3507 4361.010	Remboursements de traitements	
3507 4363.000	Remboursements de dommages	
3507 4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	-8'000.00
		-8'000.00
3507 4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel	
3508	Collège de l'Ofréquaz et Unité d'Accueil de la Petite Enfance	102'350.00
3508 3011.000	Traitements du personnel	53'300.00
	1 fonctionnaire à 60 %	53'300.00
	1 fonctionnaire à 10 %	
3508 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	150.00
	Allocations de ménage et de naissance	150.00
3508 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
3508 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'000.00
	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'000.00
3508 3040.000	Cotisations C.I.P.	8'100.00
	Cotisations C.I.P.	8'100.00
3508 3050.000	Assurances maladie et accidents	3'800.00
	Assurances maladie et accidents	3'800.00
3508 3064.000	Frais de téléphone privé	150.00
	Frais de téléphone privé	150.00
3508 3069.000	Indemnité de dérangement	150.00
	Indemnité de dérangement	150.00
3508 3091.000	Formation du personnel	
3508 3112.000	Achats de mobilier scolaire	2'000.00
	Achats et remplacement du mobilier de classes	2'000.00
3508 3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00
	Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie	500.00
3508 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	3'000.00
	Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie	1'000.00
	Machines et outillages divers pour l'entretien et réparations effectuées par le concierge	2'000.00
3508 3121.000	Eau	1'500.00
	Eau	1'500.00
3508 3122.000	Gaz	23'000.00
	Gaz	23'000.00
3508 3123.000	Électricité	6'000.00
	Électricité	6'000.00
3508 3133.000	Produits de nettoyage	5'000.00
	Achats de produits de nettoyage et de désinfection	5'000.00
3508 3141.000	Entretien du bâtiment	26'400.00
	Bâtiment scolaire :	
	Curage des EP et EC tous les 3 ans CHF 2'500.00	2'500.00
	Ramonage	400.00
	Réparations ponctuelles de portes et fenêtres	1'000.00
	Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)	4'000.00
	Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles de classes	1'000.00
	Remplacement et entretien des paillasons d'entrées	1'000.00
	Remplacement et réparations des sols (carrelage cassés, parquets, etc.)	1'000.00
	Cabanon pour outils de jardin des écoles	5'000.00
	Mise au norme abriPC	10'500.00
3508 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	
3508 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	
3508 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	
3508 3152.000	Entretien du mobilier scolaire	2'000.00
	Réparations de tables d'élèves	2'000.00
3508 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	21'300.00
	Bâtiment scolaire :	
	Contrat d'entretien de la chaudière à gaz	1'000.00
	Entretien de l'éclairage de secours et de l'évacuation sonore 1/2	900.00
	Entretien toiture	900.00
	Contrat d'entretien de la barrière d'accès	1'200.00
	Entretien des installations sanitaires	2'000.00
	Entretien des extincteurs et dévidoirs incendie CHF 2'000.00	2'000.00
	Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis	4'000.00
	Contrat d'entretien de machines à laver	500.00
	Remplacement lampes et batteries sorties de secours pour les locaux techniques	500.00
	Divers et imprévus	4'000.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>UAPE La Marelle :</i>	
	<i>Contrat d'entretien du monte-plats</i>	1'600.00
	<i>Entretien de la ventilation des WC</i>	600.00
	<i>Entretien de l'éclairage de secours et de l'évacuation sonore 1/2</i>	900.00
	<i>Remplacement accus auto laveuse</i>	1'200.00
<b>3508 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>1'500.00</b>
	<i>Entretien du matériel d'exploitation</i>	1'500.00
<b>3508 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>200.00</b>
	<i>Nouvelle connexion internet pour le WiFi scolaire</i>	200.00
<b>3508 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>6'500.00</b>
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	6'500.00
<b>3508 3186.010</b>	<b>Primes assurances accidents et RC commune</b>	<b>3'400.00</b>
	<i>Primes assurances accidents et RC commune</i>	3'400.00
<b>3508 3187.020</b>	<b>Facturation taxe épuration par les Services Industriels</b>	
<b>3508 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3508 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>3'300.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	3'300.00
<b>3508 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>600.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	600.00
<b>3508 4271.000</b>	<b>Locations</b>	
<b>3508 4271.010</b>	<b>Loyers appartement et garage</b>	
<b>3508 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	<b>-2'500.00</b>
	<i>Locations de places de parc</i>	-2'500.00
<b>3508 4359.000</b>	<b>Ventes et prestations diverses</b>	
<b>3508 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3508 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3508 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-5'000.00</b>
		-5'000.00
<b>3508 4904.001</b>	<b>Imputation interne loyers AAEE</b>	<b>-67'000.00</b>
	<i>Locaux mis à disposition de l'AAEE :</i>	
	<i>- Marelle - UAPE Ofréquaz (rez : 171 m2 + étage : 164 m2 = 335 m2) - 7110.3904.001</i>	-67'000.00
<b>3510</b>	<b>Maison de commune</b>	<b>94'910.00</b>
<b>3510 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>34'800.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 30 %</i>	34'800.00
	<i>1 fonctionnaire à 5 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 10 %</i>	
<b>3510 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>60.00</b>
	<i>Allocations de ménage et de naissance</i>	60.00
<b>3510 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3510 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>3'200.00</b>
	<i>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</i>	3'200.00
<b>3510 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>5'100.00</b>
	<i>Cotisations C.I.P.</i>	5'100.00
<b>3510 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Assurances maladie et accidents</i>	2'500.00
<b>3510 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>100.00</b>
	<i>Frais de téléphone privé</i>	100.00
<b>3510 3066.000</b>	<b>Frais de subsistance</b>	
<b>3510 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>100.00</b>
	<i>Indemnité de dérangement</i>	100.00
<b>3510 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3510 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Mobilier et équipements pour le service de conciergerie</i>	1'000.00
<b>3510 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>1'500.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	1'500.00
<b>3510 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>700.00</b>
	<i>Eau</i>	700.00
<b>3510 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	
<b>3510 3124.000</b>	<b>Mazout</b>	
<b>3510 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	3'000.00
<b>3510 3134.000</b>	<b>Achats de fournitures pour zones vertes</b>	
<b>3510 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>21'100.00</b>
	<i>Contrôle et entretien de la toiture</i>	2'000.00
	<i>Travaux électriques pour remise en états après contrôle OIBT</i>	5'000.00
	<i>Curage des EP/EC/EU</i>	1'000.00
	<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassés, parquets, etc.)</i>	1'000.00
	<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	2'000.00
	<i>Remise aux normes centrale d'alarme incendie</i>	10'100.00
<b>3510 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	
<b>3510 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>6'850.00</b>
	<i>Traitement des alarmes monitoring détection incendie (DI) 1/2</i>	350.00
	<i>Entretien de l'installation de DI 1/2</i>	900.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Transmission des alarmes pour la DI 1/2</i>	500.00
	<i>Raccordement des alarmes DI au CTA 1/2</i>	400.00
	<i>Contrat de maintenance de l'éclairage de secours</i>	400.00
	<i>Contrat d'entretien des exutoires de fumées</i>	250.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie</i>	900.00
	<i>Contrat d'entretien pour l'installation Polymatic pour le traitement de l'eau</i>	350.00
	<i>Contrat annuel du lift plate-forme</i>	800.00
	<i>Contrat d'entretien de la machine à café</i>	500.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	1'500.00
<b>3510 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	
<b>3510 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>4'700.00</b>
	<i>Assurances mobilières et immobilières</i>	4'700.00
<b>3510 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3510 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>400.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	400.00
<b>3510 3801.000</b>	<b>Attribution fonds matériel informatique</b>	
<b>3510 3903.002</b>	<b>Frais de chauffage</b>	<b>15'000.00</b>
	<i>Imputation interne du chauffage avec la Salle des spectacles - 3512.4903.002</i>	15'000.00
<b>3510 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>1'800.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	1'800.00
<b>3510 4271.000</b>	<b>Locations</b>	
<b>3510 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
<b>3510 4361.000</b>	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
<b>3510 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3510 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3510 4801.000</b>	<b>Prélèvement sur fonds matériel informatique</b>	
<b>3510 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-7'000.00</b>
		-7'000.00
<b>3511</b>	<b>Maison palinzarde</b>	<b>146'620.00</b>
<b>3511 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>27'500.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 30 %</i>	27'500.00
	<i>1 fonctionnaire à 5 %</i>	
<b>3511 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>60.00</b>
		60.00
<b>3511 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3511 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>2'500.00</b>
		2'500.00
<b>3511 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>4'000.00</b>
		4'000.00
<b>3511 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>2'000.00</b>
		2'000.00
<b>3511 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>60.00</b>
		60.00
<b>3511 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>100.00</b>
		100.00
<b>3511 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3511 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Armoires de classement et archives</i>	2'000.00
	<i>Chaises pour l'administration</i>	1'500.00
<b>3511 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>1'500.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	1'500.00
<b>3511 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>800.00</b>
		800.00
<b>3511 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	<b>19'500.00</b>
		19'500.00
<b>3511 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>26'000.00</b>
		26'000.00
<b>3511 3124.000</b>	<b>Mazout</b>	
<b>3511 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	3'000.00
<b>3511 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Entretien annuel de la toiture</i>	1'500.00
	<i>Contrôle des gaz (chaudière)</i>	500.00
	<i>Travaux mise en réseau Réducteur tension</i>	1'500.00
	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	4'200.00
	<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	300.00
	<i>Remplacement des tubes fluorescents et lampes</i>	1'000.00
	<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols de salles, escaliers et/ou paliers</i>	1'000.00
<b>3511 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	
<b>3511 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>16'000.00</b>
	<i>Traitement des alarmes monitoring de détection incendie (DI) 1/2</i>	350.00
	<i>Entretien de l'installation de DI 1/2</i>	900.00
	<i>Transmission des alarmes pour la DI 1/2</i>	500.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Raccordement des alarmes DI au CTA 1/2</i>	400.00
	<i>Contrat de maintenance de l'éclairage de secours</i>	700.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie</i>	500.00
	<i>Entretien de l'ascenseur</i>	2'300.00
	<i>Contrat pour l'appel d'urgence de l'ascenseur</i>	550.00
	<i>Entretien de la chaudière</i>	1'100.00
	<i>Contrôle de combustion de la chaudière</i>	300.00
	<i>Entretien de la climatisation du local informatique et du service des finances</i>	400.00
	<i>Entretien de la climatisation-ventilation pour la cave à vin et la salle de quartier</i>	1'300.00
	<i>Contrat d'entretien des filtres de la nourrice d'introduction d'eau</i>	500.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	1'500.00
	<i>Contrat entretien Standard Réducteur tension</i>	2'200.00
	<i>Modification meubles du conseil communal</i>	2'500.00
<b>3511 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
<b>3511 3161.030</b>	<b>Loyers nettoyage sol extérieur</b>	
<b>3511 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>400.00</b>
		400.00
<b>3511 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>4'000.00</b>
		4'000.00
<b>3511 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3511 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>27'000.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	27'000.00
<b>3511 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>700.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	700.00
<b>3511 4271.000</b>	<b>Locations</b>	
<b>3511 4271.080</b>	<b>Locations de la salle des sociétés</b>	
<b>3511 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
<b>3511 4361.000</b>	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
<b>3511 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3511 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3511 4657.010</b>	<b>Subventions FEED</b>	
<b>3511 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-3'000.00</b>
		-3'000.00
<b>3512</b>	<b>Salle des spectacles</b>	<b>370'170.00</b>
<b>3512 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>168'500.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 80 %</i>	168'500.00
	<i>1 fonctionnaire à 70 %</i>	
	<i>2 fonctionnaires à 20 %</i>	
<b>3512 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
<b>3512 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3512 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>15'500.00</b>
		15'500.00
<b>3512 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>23'600.00</b>
		23'600.00
<b>3512 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>11'600.00</b>
		11'600.00
<b>3512 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>50.00</b>
		50.00
<b>3512 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>1'200.00</b>
		1'200.00
<b>3512 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3512 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Ustensiles de cuisine</i>	2'000.00
	<i>Machine à café</i>	3'000.00
<b>3512 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	1'000.00
	<i>Diverses fournitures pour l'entretien et les réparations effectués par le concierge</i>	2'000.00
<b>3512 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>4'000.00</b>
		4'000.00
<b>3512 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	<b>72'000.00</b>
	<i>Remplacement du chauffage au mazout par le gaz en 2020</i>	72'000.00
<b>3512 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>40'000.00</b>
		40'000.00
<b>3512 3124.000</b>	<b>Mazout</b>	
<b>3512 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>400.00</b>
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	400.00
<b>3512 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>9'250.00</b>
	<i>Salle des Spectacles : Entretien de la toiture (1/2 de CHF 2'500.00)</i>	1'250.00
	<i>Ramonage (contrôle des gaz - 1/2 de CHF 600.00)</i>	300.00
	<i>Curage des grilles de sol et traînasses (gainés d'évacuation d'air) de la cuisine (1/2)</i>	700.00
	<i>Curage et nettoyage du séparateur à hydrocarbures (place véhicules ex-pompiers)</i>	1'500.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Réparation du sol de la Salle des spectacles</i>	5'500.00
<b>3512 3144.000</b>	<b>Entretien et rénovation des collecteurs</b>	
<b>3512 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	
<b>3512 3151.000</b>	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	
<b>3512 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>60'100.00</b>
	<i>Contrat d'entretien de la chaudière gaz (1/2 de CHF 2'800.00)</i>	1'400.00
	<i>Contrat d'entretien installation solaire photovoltaïque et onduleur (1/2 de CHF 1'500.00)</i>	750.00
	<i>Contrat d'entretien pour régulation chauffage + ventilation Salle spect.+ Auberge(1/2)</i>	2'700.00
	<i>Contrat de maintenance pour l'adoucisseur d'eau (1/2 de CHF 2'600.00)</i>	1'300.00
	<i>Sel pour adoucisseur d'eau (1/2 de CHF 300.00)</i>	150.00
	<i>Contrat d'entretien pour appareils électroménagers (Salle et Auberge)</i>	1'000.00
	<i>Contrat d'entretien pour ascenseur d'escaliers (mobilité réduite)</i>	800.00
	<i>Entretien de l'ascenseur (1/2 de CHF 2'200.00)</i>	1'100.00
	<i>Contrôle et entretien de l'appel d'urgence de la cabine de l'ascenseur (1/2 de CHF 500.00)</i>	250.00
	<i>Entretien du groupe froid négatif et positif de la Salle (1/3 de CHF 4'500.00)</i>	1'500.00
	<i>Contrat d'entretien porte automatique à 2 vantaux entrée principale (1 fois par année)</i>	1'300.00
	<i>Contrat d'entretien ferme-porte automatique sur porte de service</i>	450.00
	<i>Contrat d'entretien asservissements Salle + les portes d'entrées salle Auberge</i>	1'600.00
	<i>Contrat d'entretien de la couverture et la ferblanterie (2 visites par année)</i>	2'500.00
	<i>Abonnement de la transmissions d'alarme TUS (1/2 de CHF 1'000.00)</i>	500.00
	<i>Raccordement CTA Pully (1/2 de CHF 2'000.00)</i>	1'000.00
	<i>Transmission alarme feu Sécuriton (1/2 de CHF 2'000.00)</i>	1'000.00
	<i>CERTAS pré-alarme (1/2 de CHF 1'800.00)</i>	900.00
	<i>Entretien de l'évacuation sonore (1/2 de CHF 3'000.00)</i>	1'500.00
	<i>Entretien de l'éclairage de secours (1/2 de CHF 3'000.00)</i>	1'500.00
	<i>Travaux de maintenance du système de détection incendie (1/2 de CHF 1'400.00)</i>	700.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteur etc)</i>	3'100.00
	<i>Entretien des monoblocs (4 pièces - 1/2 de CHF 6'000.00)</i>	3'000.00
	<i>Entretien de la régulation CVSE (1/2 de CHF 5'500.00)</i>	2'750.00
	<i>Nettoyage de la ventilation de la cuisine de la Salle (1 fois par année)</i>	2'000.00
	<i>Entretien et contrôle de toutes les installations scéniques</i>	4'000.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	2'500.00
	<i>Entretien et contrôle de toutes les installations signalétiques</i>	3'700.00
	<i>Entretien du treuil de la Salle des spectacles</i>	3'000.00
	<i>Contrat d'entretien portes automatiques</i>	3'000.00
	<i>Pose d'un détecteur incendie local archive</i>	1'500.00
	<i>Pendrillon de scène</i>	1'750.00
	<i>Eclairage suiveur de scène</i>	5'900.00
<b>3512 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>200.00</b>
		200.00
<b>3512 3161.000</b>	<b>Loyers</b>	
<b>3512 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>2'700.00</b>
	<i>Y compris connexion WiFi</i>	2'700.00
<b>3512 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>22'500.00</b>
		22'500.00
<b>3512 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3512 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>4'300.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	4'300.00
<b>3512 4231.010</b>	<b>Locations</b>	
<b>3512 4271.000</b>	<b>Locations</b>	
<b>3512 4271.020</b>	<b>Loyers appartement</b>	<b>-17'200.00</b>
		-17'200.00
<b>3512 4271.060</b>	<b>Locations grande salle</b>	<b>-32'330.00</b>
	<i>Y compris locations pour banquets, traiteurs agréés par Muni</i>	-25'000.00
	<i>Les Musicales Gatuité de la location de la salle - décision 4878 - 1500 3170.020</i>	-6'380.00
	<i>1066 Festival Gatuité de la location de la salle - 1500 3170.020</i>	-950.00
<b>3512 4271.080</b>	<b>Locations de la salle des sociétés</b>	
<b>3512 4271.090</b>	<b>Locations matériel grande salle</b>	<b>-7'700.00</b>
	<i>Les Musicales Gatuité de la location matériel - décision 4878 - 1500 3170.020</i>	-2'220.00
	<i>1066 Festival Gatuité de la location de la salle (370.- x 4 périodes) - 1500 3170.020</i>	-1'480.00
	<i>Location du matériel par des tiers</i>	-4'000.00
<b>3512 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
<b>3512 4361.000</b>	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
<b>3512 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3512 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3512 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-2'500.00</b>
		-2'500.00
<b>3512 4903.002</b>	<b>Frais de chauffage maison de commune</b>	<b>-15'000.00</b>
	<i>Imput. Interne Frais de chauffage de la Maison de commune - 3510.3903.002</i>	-15'000.00
<b>3513</b>	<b>Auberge communale</b>	<b>24'350.00</b>
<b>3513 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	
<b>3513 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	

## Liste du budget avec éléments

<b>3513 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>40'000.00</b>
	<i>Frais courants et frais accessoires - électricité refacturée à l'aubergiste 3513.4351.000</i>	40'000.00
<b>3513 3124.000</b>	<b>Mazout</b>	
<b>3513 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>3'050.00</b>
	<i>Entretien de la toiture (1/2 de CHF 2'500.00)</i>	1'250.00
	<i>Ramonage (contrôle des gaz - 1/2 de CHF 600.00)</i>	300.00
	<i>Curage des collecteurs EU/EC</i>	1'500.00
<b>3513 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	
<b>3513 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>46'300.00</b>
	<i>Contrat d'entretien de la chaudière gaz (1/2 de CHF 2'800.00)</i>	1'400.00
	<i>Contrat de maintenance pour l'adoucisseur d'eau + sel (1/2 de CHF 2'900.00)</i>	1'450.00
	<i>Contrat d'entretien solaire photovoltaïque et onduleur (1/2 de CHF 1'500.00)</i>	750.00
	<i>Contrat d'entretien pour la régulation chauffage et ventilation Salle et Auberge (1/2)</i>	2'700.00
	<i>Entretien du four Rational SCC 102</i>	1'800.00
	<i>Entretien de l'ascenseur (1/2 de CHF 2'200.00)</i>	1'100.00
	<i>Entretien de l'évacuation sonore (1/2 de CHF 3'000.00)</i>	1'500.00
	<i>Contrôle et entretien de l'appel d'urgence de la cabine d'ascenseur (1/2 de CHF 500.00)</i>	250.00
	<i>Contrat d'entretien CMA pour les asservissements-Salle + portes d'entrées la salle Auberge</i>	1'600.00
	<i>Contrat d'entretien de la couverture et la ferblanterie (2 visites par année)</i>	2'500.00
	<i>Abonnement transmission d'alarme TUS (1/2 de CHF 1'000.00)</i>	500.00
	<i>Raccordement CTA Pully (1/2 de CHF 2'000.00)</i>	1'000.00
	<i>Transmission d'alarme feu SECURITON (1/2 de CHF 2'000.00)</i>	1'000.00
	<i>CERTAS pré-alarme (1/2 de CHF 1'800.00)</i>	900.00
	<i>Entretien de l'éclairage de secours (1/2 de CHF 3'000.00)</i>	1'500.00
	<i>Travaux de maintenance du système de détection incendie (1/2 de CHF 1'400.00)</i>	700.00
	<i>Entretien des extincteurs tous les 2 ans CHF 1'500.00 (dernier en 2022)</i>	
	<i>Entretien des dévidoirs incendie tous les 2 ans CHF 800.00 (dernier en 2022)</i>	
	<i>Entretien des lampes de secours portatives tous les 2 ans CHF 800.00 (dernier en 2022)</i>	800.00
	<i>Entretien des monoblocs (4 pièces - 1/2 de CHF 6'000.00)</i>	3'000.00
	<i>Entretien de la régulation CVSE (1/2 de CHF 5'500.00)</i>	2'750.00
	<i>Nettoyage et contrôle des installations de ventilation de l'Auberge (pulsion, extraction,</i>	3'500.00
	<i>Nettoyage de la ventilation de la cuisine de l'Auberge (1 fois par année)</i>	2'500.00
	<i>Entretien du groupe froid négatif et positif cuisine de l'Auberge (2/3 de CHF 4'500.00)</i>	3'000.00
	<i>Entretien des joints, charnières et poignées des frigos</i>	2'500.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs, d</i>	3'100.00
	<i>Réparation ascenseur</i>	4'500.00
<b>3513 3185.000</b>	<b>Honoraires, actes officiels</b>	
<b>3513 3185.040</b>	<b>Honoraires et frais d'expertises</b>	
<b>3513 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	
<b>3513 3301.040</b>	<b>Amortissement créance Auberge communale</b>	
<b>3513 4271.030</b>	<b>Loyers appartement et chambres</b>	<b>-21'000.00</b>
	<i>Appartement loué par l'EVAM (accueil réfugiés ukrainiens)</i>	-21'000.00
<b>3513 4271.070</b>	<b>Loyers de l'auberge</b>	<b>-4'000.00</b>
	<i>Estimation selon nouvelle convention</i>	-4'000.00
<b>3513 4351.000</b>	<b>Finances de chauffage</b>	<b>-40'000.00</b>
	<i>Refacturation des frais courants et frais accessoires - 3513 3123.000</i>	-40'000.00
<b>3513 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3514</b>	<b>Locaux de la voirie du Giziaux</b>	<b>261'300.00</b>
<b>3514 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>5'100.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 5 %</i>	5'100.00
<b>3514 3011.010</b>	<b>Traitements du personnel auxiliaire</b>	
<b>3514 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>100.00</b>
		100.00
<b>3514 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>51'600.00</b>
		51'600.00
<b>3514 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>5'100.00</b>
		5'100.00
<b>3514 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>10'500.00</b>
		10'500.00
<b>3514 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>3'200.00</b>
		3'200.00
<b>3514 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	
<b>3514 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>100.00</b>
		100.00
<b>3514 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3514 3101.000</b>	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	
<b>3514 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	
<b>3514 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Divers et imprévus</i>	2'500.00
<b>3514 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>4'500.00</b>
	<i>Habits et matériel de sécurité pour les collaborateurs de la conciergerie</i>	500.00
	<i>Machines d'atelier, achat d'appareillages, d'outillages mécaniques, etc.</i>	4'000.00
<b>3514 3116.000</b>	<b>Achats d'équipement et de matériel</b>	

## Liste du budget avec éléments

<b>3514 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>2'300.00</b>
		2'300.00
<b>3514 3122.000</b>	<b>Gaz</b>	<b>16'500.00</b>
	<i>Lors d'hivers cléments, le gaz est utilisé pour le chauffage des locaux en lieu et place de la chaudière à bois</i>	16'500.00
<b>3514 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>19'200.00</b>
		19'200.00
<b>3514 3129.000</b>	<b>Chauffage à bois</b>	<b>22'200.00</b>
	<i>Plaquettes forestières pour le chauffage à bois des locaux de la voirie</i>	22'200.00
<b>3514 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Achats de produits de nettoyage et de désinfection</i>	3'000.00
<b>3514 3136.000</b>	<b>Achats de fournitures pour véhicules</b>	
<b>3514 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>67'300.00</b>
	<i>Voirie 3 : Vidange du séparateur à hydrocarbures et curage des drains</i>	3'000.00
	<i>Ramonages</i>	600.00
	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	4'000.00
	<i>Mise en sécurité et rénovation du silo a sel</i>	12'200.00
	<i>Voirie 5 : Ascenseur OTIS passage de la transmission d'alarme de la 3G à la 4G (obligatoire)</i>	2'200.00
	<i>Nettoyage des bâtiments, déchèterie y compris par entreprise externe</i>	42'000.00
	<i>Contrôle OIBT tous les 5 ans</i>	3'500.00
<b>3514 3141.010</b>	<b>Entretien local Route du Village</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>3514 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>35'800.00</b>
	<i>Voirie 2 : Contrat d'entretien de sécurité pour les citernes</i>	400.00
	<i>Contrat d'entretien de sécurité pour les pompes à essence</i>	1'800.00
	<i>Contrat d'entretien des portes sectorielles</i>	1'500.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	500.00
	<i>Voirie 3 : Location d'une fontaine à eau, y compris 2 recharges de gaz</i>	1'500.00
	<i>Entretien de l'installation carrofiltre</i>	1'000.00
	<i>Contrat d'entretien du monte-charge</i>	1'500.00
	<i>Entretien du brûleur à gaz de la chaudière à bois</i>	700.00
	<i>Entretien du brûleur à gaz de la chaudière (entre saison)</i>	750.00
	<i>Entretien du brûleur à gaz pour l'eau chaude d'été</i>	350.00
	<i>Contrat d'entretien pour la régulation du chauffage</i>	1'500.00
	<i>Entretien du système de traitement des eaux pour le lavage des véhicules</i>	2'500.00
	<i>Entretien des portes sectorielles des ateliers</i>	3'100.00
	<i>Entretien de la porte de lavage</i>	700.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	5'000.00
	<i>Contrat d'entretien de machines à laver</i>	500.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	500.00
	<i>Mise en conformité assainissement des EU et pose d'un coude plongeur sur le dépotoir n° 4</i>	2'500.00
	<i>Voirie 5: Entretien de l'ascenseur</i>	4'600.00
	<i>Entretien monorail avec palan à chaîne (1.6 t) et pont roulant avec treuil (Demag 3.2 t)</i>	600.00
	<i>Entretien des portes sectorielles</i>	2'300.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	500.00
	<i>Entretien des deux pompes immergées</i>	1'000.00
	<i>Local (garage) Route du Village : Divers et imprévus</i>	500.00
<b>3514 3153.900</b>	<b>Entr. mobilier - Service du Feu</b>	
<b>3514 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>18'000.00</b>
	<i>Entretien de la station service, des lifts à colonnes, des postes de lavage et de freinage</i>	10'000.00
	<i>Entretien des silos à sel</i>	8'000.00
<b>3514 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>4'500.00</b>
		4'500.00
<b>3514 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>13'000.00</b>
		13'000.00
<b>3514 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>3514 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>5'300.00</b>
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	5'300.00
<b>3514 3902.002</b>	<b>Bois prélevé sur les forêts communales</b>	
<b>3514 3903.001</b>	<b>Bois pour le chauffage de la voirie</b>	
<b>3514 4271.000</b>	<b>Locations</b>	
<b>3514 4271.020</b>	<b>Loyers appartement</b>	
<b>3514 4271.080</b>	<b>Locations de la salle des sociétés</b>	<b>-500.00</b>
	<i>Location uniquement aux sociétés locales ou partis politiques palinzards</i>	-500.00
	<i>Le tarif de location de CHF 70.00 sera appliqué uniquement en cas d'utilisation des installations de cuisine ou lorsque la réservation aura un but lucratif occasionnel</i>	
	<i>Aucun dépôt de garantie demandé</i>	
<b>3514 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	<b>-1'500.00</b>
		-1'500.00
<b>3514 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
<b>3514 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3514 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3514 4651.000</b>	<b>Participations et subventions ECA</b>	

## Liste du budget avec éléments

3514 4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	-15'000.00
		-15'000.00
3514 4909.090	Imputations internes diverses	-12'000.00
	<i>Loyers des locaux mis à disposition de l'École de musique (voir le compte 1520.3909.090)</i>	-12'000.00
3515	Abri P.C. de l'Ofréquaz	7'600.00
3515 3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00
		500.00
3515 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00
		500.00
3515 3121.000	Eau	500.00
		500.00
3515 3123.000	Électricité	2'500.00
		2'500.00
3515 3124.000	Mazout	
3515 3141.000	Entretien du bâtiment	1'000.00
		1'000.00
3515 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00
		500.00
3515 3182.000	Frais de téléphone	400.00
		400.00
3515 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'600.00
		1'600.00
3515 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	150.00
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	150.00
3515 4271.000	Locations	
	<i>Location des locaux à l'EVAM</i>	
3515 4271.100	Participation PC régionale	-50.00
		-50.00
3515 4273.000	Location d'objets mobilier	
3515 4356.000	Contributions de tiers	
	<i>Utilisation des locaux par l'EVAM</i>	
3515 4363.000	Remboursements de dommages	
3516	Poste d'attente P.C. de Bois-Murat	6'150.00
3516 3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00
		500.00
3516 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00
		500.00
3516 3121.000	Eau	700.00
		700.00
3516 3123.000	Électricité	2'500.00
		2'500.00
3516 3124.000	Mazout	
3516 3141.000	Entretien du bâtiment	500.00
		500.00
3516 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	
3516 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00
		500.00
3516 3182.000	Frais de téléphone	500.00
		500.00
3516 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	500.00
		500.00
3516 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	150.00
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	150.00
3516 4271.000	Locations	-100.00
		-100.00
3516 4271.100	Participation PC régionale	-100.00
		-100.00
3517	Église des Croisettes	115'750.00
3517 3011.000	Traitements du personnel	56'000.00
	<i>1 organiste à 40.529 %</i>	56'000.00
	<i>1 concierge et sacristine à 25 %</i>	
3517 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'000.00
	<i>Remplacements</i>	1'000.00
3517 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'200.00
		5'200.00
3517 3040.000	Cotisations C.I.P.	
3517 3040.010	Cotisations LPP	8'500.00
		8'500.00
3517 3050.000	Assurances maladie et accidents	4'000.00
		4'000.00
3517 3064.000	Frais de téléphone privé	50.00

## Liste du budget avec éléments

		50.00
3517 3066.000	Frais de subsistance	100.00
		100.00
3517 3109.000	Autres frais	450.00
		450.00
3517 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00
		1'000.00
3517 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00
		1'000.00
3517 3121.000	Eau	500.00
		500.00
3517 3123.000	Électricité	10'000.00
	Chauffage et éclairage	10'000.00
3517 3133.000	Produits de nettoyage	1'000.00
		1'000.00
3517 3141.000	Entretien du bâtiment	19'500.00
	Réparations ponctuelles des portes	1'000.00
	Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)	1'000.00
	Remplacement et entretien des paillasons d'entrées	500.00
	Divers et imprévus	3'000.00
	Modification de locaux et mobilier	14'000.00
3517 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	500.00
		500.00
3517 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	9'350.00
	CERTAS : contrat réception alarmes/dérangements	800.00
	CERTAS : contrat carte SIM	100.00
	CERTAS : contrat pour disponibilité d'interventions	500.00
	SECURITON SA : maintenance du système vidéo CCTV	1'100.00
	SECURITON SA : maintenance effraction et détection incendie	900.00
	CERTAS : transmission d'alarmes	800.00
	Contrat d'entretien électro-drainage	500.00
	Contrat d'entretien du déshumidificateur	1'600.00
	Remplacement des cartouches de déminéralisation (humidificateur)	300.00
	Contrôle et entretien de la toiture	1'200.00
	Contrat d'entretien pour la sonnerie des cloches	300.00
	Accordage et entretien de l'orgue (chaque année)	1'000.00
	Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)	250.00
3517 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00
		1'000.00
3517 3182.000	Frais de téléphone	200.00
		200.00
3517 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	3'600.00
		3'600.00
3517 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	800.00
	Précédemment sous 4600 3191.011	800.00
3517 4231.010	Locations	-1'000.00
	Locations et utilisations de l'orgue	-1'000.00
3517 4271.000	Locations	
3517 4361.010	Remboursements de traitements	
3517 4362.000	Remboursements de frais	
3517 4363.000	Remboursements de dommages	
3517 4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	-7'000.00
		-7'000.00
3518	Caserne des pompiers	55'150.00
3518 3011.000	Traitements du personnel	18'000.00
	2 Concierge à 10%	18'000.00
3518 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'600.00
		1'600.00
3518 3040.000	Cotisations C.I.P.	2'800.00
		2'800.00
3518 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'300.00
		1'300.00
3518 3069.000	Indemnité de dérangement	150.00
		150.00
3518 3113.000	Achats de mobilier et équipements	500.00
	Achats de mobilier et d'équipements pour le service de conciergerie	500.00
3518 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	5'000.00
		5'000.00
3518 3121.000	Eau	2'000.00
		2'000.00
3518 3123.000	Électricité	5'000.00
		5'000.00
3518 3133.000	Produits de nettoyage	1'000.00
		1'000.00

## Liste du budget avec éléments

		1'000.00
<b>3518 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>5'100.00</b>
	<i>Entretien annuel de la toiture</i>	2'300.00
	<i>Entretien et remplacement des douches et sanitaires</i>	1'000.00
	<i>Curage des canalisations EC / EU</i>	1'800.00
<b>3518 3151.000</b>	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
<b>3518 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>10'600.00</b>
	<i>Contrat d'entretien machines de levage et compresseurs</i>	3'400.00
	<i>Contrat d'entretien machines à laver</i>	1'500.00
	<i>Contrat d'entretien de l'éclairage de secours</i>	1'200.00
	<i>Local pompiers (SDIS) : Entretien des portes sectionnelles automatiques</i>	4'000.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	500.00
<b>3518 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
<b>3518 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Précédemment 4600.3191.011</i>	2'000.00
<b>3518 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>100.00</b>
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères</i>	100.00
<b>3518 4803.010</b>	<b>Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments</b>	<b>-2'000.00</b>
		-2'000.00
<b>3520</b>	<b>Refuge du Chaugand</b>	<b>-4'005.00</b>
<b>3520 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>5'100.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 5 % (contrôles)</i>	5'100.00
<b>3520 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>60.00</b>
		60.00
<b>3520 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3520 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>3520 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>760.00</b>
		760.00
<b>3520 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>350.00</b>
		350.00
<b>3520 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	
<b>3520 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>75.00</b>
		75.00
<b>3520 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3520 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>3520 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>3520 3121.000</b>	<b>Eau</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>3520 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	<b>1'400.00</b>
		1'400.00
<b>3520 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>200.00</b>
		200.00
<b>3520 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>1'700.00</b>
	<i>Contrôle et entretien de la toiture</i>	700.00
	<i>Ramonage de la cheminée (2 fois par année)</i>	500.00
	<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	500.00
<b>3520 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>3520 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>950.00</b>
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	250.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	700.00
<b>3520 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>3520 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	
<b>3520 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>500.00</b>
		500.00
<b>3520 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	<b>800.00</b>
	<i>Frais de nettoyage et de remise en état par une entreprise spécialisée</i>	800.00
<b>3520 3903.000</b>	<b>Bois de feu</b>	<b>2'600.00</b>
	<i>Bois de feu pour le Refuge du Chaugand</i>	2'600.00
<b>3520 4231.000</b>	<b>Locations appartements</b>	
<b>3520 4231.010</b>	<b>Locations</b>	
<b>3520 4271.000</b>	<b>Locations</b>	<b>-21'000.00</b>
		-21'000.00
<b>3520 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	<b>-500.00</b>
		-500.00
<b>3520 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	

## Liste du budget avec éléments

3520 4361.010	Remboursements de traitements	
3520 4362.000	Remboursements de frais	
3520 4363.000	Remboursements de dommages	
3520 4803.900	Prélèvement sur fonds entretien du refuge	
3520 4903.002	Frais de chauffage maison de commune	
<b>3521</b>	<b>Ferme de la Girarde</b>	<b>-23'950.00</b>
3521 3113.000	Achats de mobilier et équipements	
3521 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	100.00
		100.00
3521 3121.000	Eau	2'000.00
		2'000.00
3521 3122.000	Gaz	11'000.00
		11'000.00
3521 3123.000	Électricité	2'000.00
		2'000.00
3521 3124.000	Mazout	
3521 3129.000	Chauffage à bois	
3521 3133.000	Produits de nettoyage	200.00
		200.00
3521 3141.000	Entretien du bâtiment	8'200.00
	<i>Ferme de la Girarde : Contrôle et entretien de la toiture</i>	4'500.00
	<i>Ramonage chaudière et cheminée de salon</i>	800.00
	<i>Curage des EC et EU tous les 3 ans CHF 2'700.00</i>	2'700.00
	<i>Atelier bûcherons, garages et jardins familiaux : Ramonage fourneau à pellets (atelier)</i>	200.00
3521 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	500.00
	<i>Entretien du parc aux oies et jardins familiaux</i>	500.00
3521 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'450.00
	<i>Ferme de la Girarde et grange : Contrat d'entretien de la chaudière</i>	600.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs..)</i>	250.00
	<i>Atelier bûcherons, garages, jardins familiaux : Contrat d'entretien porte garage bûcherons</i>	600.00
3521 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	
3521 3182.000	Frais de téléphone	200.00
		200.00
3521 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'400.00
		2'400.00
3521 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	
3521 4231.000	Locations appartements	-52'000.00
	<i>Y compris décomptes de chauffage</i>	-52'000.00
3521 4231.010	Locations	
3521 4356.000	Contributions de tiers	
3521 4363.000	Remboursements de dommages	
3521 4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	
<b>3522</b>	<b>Maison RoCHAT</b>	<b>-12'810.00</b>
3522 3113.000	Achats de mobilier et équipements	
3522 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00
		500.00
3522 3121.000	Eau	2'000.00
		2'000.00
3522 3122.000	Gaz	500.00
		500.00
3522 3123.000	Électricité	3'000.00
		3'000.00
3522 3133.000	Produits de nettoyage	200.00
		200.00
3522 3141.000	Entretien du bâtiment	17'900.00
	<i>Entretien annuel de la toiture</i>	600.00
	<i>Ramonage</i>	300.00
	<i>Travaux électriques suite au contrôle OIBT</i>	2'500.00
	<i>Travaux pour réparer les crépis et peintures des façades</i>	4'500.00
	<i>Travaux de rafraîchissement des appartements</i>	10'000.00
3522 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	500.00
		500.00
3522 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00
	<i>Entretien du brûleur</i>	800.00
	<i>Contrôle de la qualité de l'eau de chauffage</i>	400.00
	<i>Entretien des extincteurs tous les 3 ans CHF 800.00</i>	800.00
3522 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	200.00
		200.00
3522 3182.000	Frais de téléphone	200.00
		200.00
3522 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'100.00

## Liste du budget avec éléments

		1'100.00
3522 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	1'450.00
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	1'450.00
3522 4231.000	Locations appartements	-42'360.00
		-42'360.00
3522 4271.020	Loyers appartement	
3522 4359.000	Ventes et prestations diverses	
3522 4363.000	Remboursements de dommages	
3522 4513.000	Subside cantonal	
3522 4657.010	Subventions FEED	
3523	Chalet l'Espérance	182'200.00
3523 3003.007	Comité de gestion	
3523 3011.000	Traitements du personnel	104'500.00
	<i>1 fonctionnaire à 100 %</i>	104'500.00
	<i>1 fonctionnaire à 36 %</i>	
3523 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	1'000.00
	<i>Personnel auxiliaire pour les nettoyages</i>	1'000.00
3523 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	9'800.00
		9'800.00
3523 3040.000	Cotisations C.I.P.	15'700.00
		15'700.00
3523 3050.000	Assurances maladie et accidents	7'800.00
		7'800.00
3523 3062.000	Autres frais de transports	500.00
		500.00
3523 3064.000	Frais de téléphone privé	
3523 3112.000	Achats de mobilier scolaire	
3523 3113.000	Achats de mobilier et équipements	9'100.00
	<i>Achats de mobilier et d'équipements</i>	2'500.00
	<i>Achats d'assiettes et services compostables ou réutilisables</i>	600.00
	<i>Ustensiles de cuisine</i>	2'000.00
	<i>Remplacements de draps housses et d'oreillers</i>	2'000.00
	<i>Achat équipement réfectoire et salle d'étude</i>	2'000.00
3523 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	4'600.00
	<i>Habits de travail pour l'intendant</i>	600.00
	<i>Machines et outillages divers pour l'entretien et réparations effectués par l'intendant</i>	1'000.00
	<i>Changement équipement de cuisine</i>	3'000.00
3523 3114.010	Constructions	
3523 3121.000	Eau	1'800.00
		1'800.00
3523 3122.000	Gaz	500.00
		500.00
3523 3123.000	Électricité	3'000.00
		3'000.00
3523 3124.000	Mazout	11'000.00
		11'000.00
3523 3131.010	Produits alimentaires	
3523 3133.000	Produits de nettoyage	1'000.00
		1'000.00
3523 3141.000	Entretien du bâtiment	15'600.00
	<i>Ramonage</i>	800.00
	<i>Curage des EP/EC/EU</i>	1'500.00
	<i>Contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 1'800.00</i>	1'800.00
	<i>Travaux de remise en état suite au contrôle OIBT tous les 5 ans CHF 3'500.00</i>	3'500.00
	<i>Nettoyage, décapage et imprégnation des sols</i>	1'000.00
	<i>Frais de nettoyage et remise en état par une entreprise spécialisée</i>	7'000.00
3523 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	2'200.00
	<i>Taille de la haie et évacuation des déchets</i>	2'200.00
3523 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	
3523 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	27'400.00
	<i>Contrat d'entretien de la détection incendie</i>	2'900.00
	<i>Contrat d'entretien pour la transmission d'alarmes</i>	1'500.00
	<i>Contrat d'entretien du raccordement d'alarmes automatiques</i>	700.00
	<i>Contrat d'entretien des éclairages de secours</i>	800.00
	<i>Contrat d'entretien de l'exutoire de fumées</i>	400.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	1'000.00
	<i>Contrat d'entretien de la chaudière à gaz</i>	600.00
	<i>Révision et entretien des panneaux solaires</i>	600.00
	<i>Nettoyage des fourres de matelas une fois par année</i>	400.00
	<i>Entretien annuel du steamer</i>	1'800.00
	<i>Nettoyage et entretien de la hotte de ventilation de la cuisine</i>	2'500.00
	<i>Contrat d'entretien sanitaire, chauffage, solaire</i>	1'500.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	5'700.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Réparation de la cuisine professionnelle</i>	7'000.00
3523 3154.000	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>200.00</b>
		200.00
3523 3162.000	<b>Redevances d'utilisation</b>	
3523 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	<b>1'500.00</b>
		1'500.00
3523 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>3'100.00</b>
		3'100.00
3523 3189.000	<b>Frais divers</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Frais de nettoyage et remise en état par une entreprise spécialisée</i>	2'000.00
3523 3191.010	<b>Taxes et impôts</b>	<b>400.00</b>
	<i>Taxes ordures et foncières</i>	400.00
3523 3191.011	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	
3523 4231.010	<b>Locations</b>	<b>-1'500.00</b>
	<i>CHF 315.00 par jour jusqu'à 20 personnes</i>	-1'500.00
	<i>CHF 11.00 par personne et par jour supp.</i>	
3523 4271.000	<b>Locations</b>	
3523 4356.000	<b>Contributions de tiers</b>	
3523 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
3523 4363.000	<b>Remboursements de dommages</b>	
3523 4909.003	<b>Imputation interne camps des écoles</b>	<b>-39'000.00</b>
	<i>14 camps de ski à CHF 1'500.00 (forfait) - 5700 3909.003</i>	-21'000.00
	<i>10 camps d'été/automne à CHF 1'800.00 (forfait) - 5710 3909.003</i>	-18'000.00
3524	<b>Maison des jeunes et four à pain</b>	<b>51'985.00</b>
3524 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>19'600.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 5 % (contrôles)</i>	19'600.00
	<i>1 fonctionnaire à 20 %</i>	
3524 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>60.00</b>
		60.00
3524 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
3524 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>1'800.00</b>
		1'800.00
3524 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>2'950.00</b>
		2'950.00
3524 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>1'500.00</b>
		1'500.00
3524 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>50.00</b>
		50.00
3524 3069.000	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>75.00</b>
		75.00
3524 3091.000	<b>Formation du personnel</b>	
3524 3112.000	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	
3524 3113.000	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Ustensiles de cuisine</i>	1'000.00
	<i>Divers pour le CAP (DVD, jeux, etc.)</i>	2'000.00
	<i>Outils de jardin et divers</i>	500.00
3524 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Machines et outillage divers</i>	1'000.00
3524 3122.000	<b>Gaz</b>	
3524 3123.000	<b>Électricité</b>	<b>13'000.00</b>
		13'000.00
3524 3133.000	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>1'500.00</b>
		1'500.00
3524 3141.000	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>5'300.00</b>
	<i>Entretien de la toiture</i>	500.00
	<i>Ramonage</i>	500.00
	<i>Mise aux normes du collecteur des EC selon demande de l'assainissement</i>	1'500.00
	<i>Remplacement et réparations des sols (carrelage cassé, parquets, etc.)</i>	1'500.00
	<i>Curage des canalisations EC et EU</i>	800.00
	<i>Contrôle OIBT</i>	500.00
3524 3145.000	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	
3524 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>4'600.00</b>
	<i>Entretien de la ventilation de la salle des jeunes et du four à pain</i>	1'300.00
	<i>Contrat pour alarme du CAP</i>	1'300.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	1'400.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	600.00
3524 3154.000	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>200.00</b>
		200.00
3524 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	
3524 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>2'100.00</b>
		2'100.00
3524 3189.000	<b>Frais divers</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Frais de nettoyage et de remise en état par une entreprise spécialisée</i>	2'500.00

## Liste du budget avec éléments

<b>3524 3903.000</b>	<b>Bois de feu</b>	<b>1'200.00</b>
	<i>Bois de feu pour le four à pain - 3200 4903.000</i>	<i>1'200.00</i>
<b>3524 4231.000</b>	<b>Locations appartements</b>	
<b>3524 4231.010</b>	<b>Locations</b>	<b>-8'950.00</b>
	<i>Location à des tiers</i>	<i>-5'000.00</i>
	<i>Gratuité four à pain offerte par l'OEJS au MJSR (Ma jeunesse Suisse romande)</i>	<i>-3'950.00</i>
	<i>- 7100.3659.000</i>	
<b>3524 4271.000</b>	<b>Locations</b>	
<b>3524 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3524 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3525</b>	<b>Maison forestière</b>	<b>-1'405.00</b>
<b>3525 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>5'100.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 5 % (contrôles)</i>	<i>5'100.00</i>
<b>3525 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>60.00</b>
		<i>60.00</i>
<b>3525 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>3525 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>500.00</b>
		<i>500.00</i>
<b>3525 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>760.00</b>
		<i>760.00</i>
<b>3525 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>350.00</b>
		<i>350.00</i>
<b>3525 3064.000</b>	<b>Frais de téléphone privé</b>	
<b>3525 3069.000</b>	<b>Indemnité de dérangement</b>	<b>75.00</b>
		<i>75.00</i>
<b>3525 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	
<b>3525 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	<b>100.00</b>
		<i>100.00</i>
<b>3525 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>100.00</b>
		<i>100.00</i>
<b>3525 3133.000</b>	<b>Produits de nettoyage</b>	<b>100.00</b>
		<i>100.00</i>
<b>3525 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	<b>1'850.00</b>
	<i>Ramonage</i>	<i>500.00</i>
	<i>Nettoyage du puits perdu CHF 750.00 (chaque année)</i>	<i>750.00</i>
	<i>Entretien de la toiture en tavillons tous les 2 ans CHF 600.00</i>	<i>600.00</i>
<b>3525 3145.000</b>	<b>Entretien des espaces extérieurs</b>	<b>500.00</b>
		<i>500.00</i>
<b>3525 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>700.00</b>
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	<i>100.00</i>
	<i>Remplacement du frigo</i>	<i>600.00</i>
<b>3525 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>100.00</b>
		<i>100.00</i>
<b>3525 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>300.00</b>
		<i>300.00</i>
<b>3525 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	<b>800.00</b>
	<i>Frais de nettoyage et de remise en état par une entreprise spécialisée</i>	<i>800.00</i>
<b>3525 3902.003</b>	<b>Imputations internes de biens</b>	
<b>3525 3903.000</b>	<b>Bois de feu</b>	<b>700.00</b>
	<i>Bois de feu pour la Maison forestière - 3200 4903.000</i>	<i>700.00</i>
<b>3525 4231.000</b>	<b>Locations appartements</b>	
<b>3525 4231.010</b>	<b>Locations</b>	
<b>3525 4271.000</b>	<b>Locations</b>	<b>-13'500.00</b>
		<i>-13'500.00</i>
<b>3525 4272.000</b>	<b>Locations de places de parc</b>	
<b>3525 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
<b>3525 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>3525 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>3526</b>	<b>Propriété à la Cabolétaz</b>	
<b>3526 3113.000</b>	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	
<b>3526 3121.000</b>	<b>Eau</b>	
	<i>Bâtiment désaffecté en été 2020</i>	
<b>3526 3123.000</b>	<b>Électricité</b>	
	<i>Bâtiment désaffecté en été 2020</i>	
<b>3526 3124.000</b>	<b>Mazout</b>	
	<i>Bâtiment désaffecté en été 2020</i>	
<b>3526 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	
	<i>Bâtiment démoli (préavis n° 1/2023)</i>	
<b>3526 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
<b>3526 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	
<b>3526 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	

## Liste du budget avec éléments

3526 4231.000	Locations appartements	
3526 4271.000	Locations	
3526 4359.010	Ventes diverses	
3526 4362.000	Remboursements de frais	
3526 4363.000	Remboursements de dommages	
3526 4803.010	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	
3527	Club-house au Bois-de-Ban	61'250.00
3527 3113.000	Achats de mobilier et équipements	100.00
		100.00
3527 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	100.00
		100.00
3527 3121.000	Eau	
3527 3123.000	Électricité	
3527 3141.000	Entretien du bâtiment	13'500.00
	<i>Dépose et tri des différentes tuiles solaires et repose par groupes de puissance</i>	5'000.00
	<i>Travaux de remplacement des tuiles solaires défectueuses</i>	4'000.00
	<i>Réparation et mise en sécurité des plafonds</i>	3'000.00
	<i>Curage des EU/EC/EP</i>	1'500.00
3527 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	46'550.00
	<i>Entretien des panneaux solaires et de l'onduleur</i>	800.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs)</i>	250.00
	<i>Entretien défibrillateur</i>	500.00
	<i>Contrôle et réparations des équipements sportifs</i>	3'000.00
	<i>Changement des sources lumineuses des 3 courts de tennis</i>	42'000.00
	<i>les lampes actuelles ne sont plus disponibles dans le commerce</i>	
3527 3170.000	Frais de réceptions	
3527 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'000.00
		1'000.00
3527 3653.030	Participation au Tennis Club du Bois-de-Ban	
3527 4342.000	Contributions de tiers	
3527 4363.000	Remboursements de dommages	
3528	Bâtiment Route Croix-Blanche 9	-6'800.00
3528 3121.000	Eau	300.00
		300.00
3528 3123.000	Électricité	500.00
		500.00
3528 3124.000	Mazout	7'000.00
		7'000.00
3528 3141.000	Entretien du bâtiment	5'000.00
		5'000.00
3528 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	
3528 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00
		500.00
3528 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	1'500.00
		1'500.00
3528 4271.000	Locations	
3528 4271.030	Loyers appartement et chambres	-21'600.00
	<i>Locaux loués à l'EVAM</i>	-21'600.00
3529	Bâtiment chemin des Dailles	
3590	Salles communautaires - Épalogements protégés RF 501	31'550.00
3590 3011.000	Traitements du personnel	13'200.00
	<i>1 fonctionnaire à 17.91 % (conciergerie salles Billy et Melby)</i>	13'200.00
3590 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'200.00
		1'200.00
3590 3040.000	Cotisations C.I.P.	1'900.00
		1'900.00
3590 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'000.00
		1'000.00
3590 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	
3590 3109.000	Autres frais	
3590 3113.000	Achats de mobilier et équipements	200.00
		200.00
3590 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	200.00
		200.00
3590 3121.000	Eau	
3590 3121.010	Droits d'eau	1'000.00
		1'000.00
3590 3122.000	Gaz	2'500.00
		2'500.00
3590 3123.000	Électricité	2'500.00

## Liste du budget avec éléments

		2'500.00
3590 3133.000	Produits de nettoyage	200.00
		200.00
3590 3141.000	Entretien du bâtiment	3'000.00
	<i>Nettoyage rideaux ou coupe-vents</i>	3'000.00
3590 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	4'250.00
	<i>Entretien liaison informatique</i>	1'500.00
	<i>Entretien de la sonorisation</i>	2'500.00
	<i>Entretien et contrôle des équipements de protection et de défense incendie (extincteurs..)</i>	250.00
3590 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	
3590 3161.000	Loyers	
3590 3182.000	Frais de téléphone	400.00
		400.00
3590 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	
3590 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	
3590 3189.000	Frais divers	
	<i>Conciergerie dorénavant effectuée par un-e fonctionnaire communal-e</i>	
3590 3191.000	Impôt foncier, taxe agricole	
	<i>Exonération des institutions privées d'utilité publique selon arrêté d'imposition 2024 - 2025</i>	
3590 4809.003	Prélèvement sur fonds Kamprad	
3591	Immeuble Route de la Croix-Blanche 1 - État de Vaud	
3591 3091.000	Formation du personnel	
3591 3113.000	Achats de mobilier et équipements	
3591 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
3591 3121.000	Eau	
3591 3123.000	Électricité	
3591 3124.000	Mazout	
3591 3133.000	Produits de nettoyage	
3591 3141.000	Entretien du bâtiment	
3591 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	
3591 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	
3591 3161.000	Loyers	
3591 3191.000	Impôt foncier, taxe agricole	
3591 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	
3591 4904.001	Imputation interne loyers AAEE	
3591 4909.004	Imputation interne locaux service du feu	
3591 4909.090	Imputations internes diverses	
3592	Locaux Girarde - CLÉ	36'760.00
3592 3011.000	Traitements du personnel	21'900.00
	<i>1 fonctionnaire à 30 % (conciergerie)</i>	21'900.00
3592 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
3592 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'000.00
		2'000.00
3592 3040.000	Cotisations C.I.P.	3'200.00
		3'200.00
3592 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'800.00
		1'800.00
3592 3066.000	Frais de subsistance	
3592 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00
	<i>Mobilier et équipements</i>	1'000.00
3592 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00
		1'000.00
3592 3123.000	Électricité	1'500.00
		1'500.00
3592 3141.000	Entretien du bâtiment	1'500.00
	<i>Nettoyage de tous les vitrages (intérieurs, extérieurs, cadres, stores, etc.)</i>	1'000.00
	<i>Remplacement et entretien des paillasons d'entrées</i>	500.00
3592 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'000.00
	<i>Contrat d'abonnement de service pour le nettoyage des rouleaux essuie-mains et tapis</i>	1'000.00
3592 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	200.00
		200.00
3592 3161.000	Loyers	72'600.00
	<i>Loyers des nouveaux locaux situés à la Girarde (CLÉ) :</i>	
	<i>- CAP + OEJS : CHF 34'900.00 + chauffage CHF 2'000.00 par année</i>	36'900.00

## Liste du budget avec éléments

	- École de musique d'Épalinges : CHF 33'800.00 + chauffage CHF 1'900.00 par année	35'700.00
3592 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	<b>1'600.00</b>
	Connexion internet	1'600.00
3592 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	
3592 3189.000	<b>Frais divers</b>	
3592 4909.090	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>-72'540.00</b>
	Imputation interne des loyers des locaux loués sis à la Girarde (CLÉ) - CAP 1510.3909.090	-18'400.00
	Imputation interne des loyers des locaux loués sis à la Girarde (CLÉ) - CAP 7100.3909.090	-18'500.00
	Imputation interne des locaux sis à la Girarde (CLÉ) à l'École de musique - 1520.3909.090	-35'640.00
3593	<b>Garderie locaux Ch. des Croisettes 9b - SwissLife</b>	<b>51'540.00</b>
3593 3161.000	<b>Loyers</b>	<b>85'900.00</b>
	Garderie des Croisettes - SwissLife (Août à décembre 2026)	85'900.00
3593 4904.001	<b>Imputation interne loyers AAEE</b>	<b>-34'360.00</b>
	Garderie des Croisettes - loyer SwissLife (Nov. et déc. 2026 - 637.5 m2) - 7110.3904.001	-34'360.00
3594	<b>UAPE Village - Chemin du Polny 14</b>	
3594 3113.000	<b>Achats de mobilier et équipements</b>	
3594 3161.000	<b>Loyers</b>	
4000	<b>Service administratif - développement durable</b>	<b>18'650.00</b>
4000 3003.001	<b>Jetons de présence : commissions</b>	
4000 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
4000 3123.000	<b>Électricité</b>	<b>25'200.00</b>
	Électricité des bornes de recharges électriques	25'000.00
	Électricité Vélostation Croisettes (migré depuis 4400.3123)	200.00
4000 3142.000	<b>Entretien du réseau routier et des trottoirs</b>	<b>15'000.00</b>
	Renouvellement et nouvelles infrastructures de mobilité douce et aménagements cyclables	5'000.00
	Contrat d'entretien des bornes électriques	3'000.00
	Contrat d'entretien Vélostation (migré depuis 4400.3141.000)	7'000.00
4000 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>20'550.00</b>
	License Système d'accès Velocity pour la Vélostation (migré depuis 4000.3185)	2'000.00
	License et exploitation Vélos en libre service (Selon décision Municipale)	9'600.00
	Abonnement EnerCoach (migré du 4000.3189.000)	450.00
	License et exploitation Dashboard Energie (Selon décision Municipale du 02.12.2024)	8'500.00
4000 3161.000	<b>Loyers</b>	<b>2'400.00</b>
	Location de deux places de parc aux Croisettes pour bornes recharges véhicules électriques	2'400.00
4000 3170.020	<b>Réceptions et manifestations</b>	<b>15'000.00</b>
	Manifestations, sensibilisation, séances publiques pour l'énergie, le développement durable et l'urbanisme (Les Estivales : voir sous le compte 1500.3170.020)	5'000.00
	Diverses manifestations en lien avec la durabilité	10'000.00
	Précédemment sur 4200.3170.020	
4000 3181.000	<b>Affranchissements</b>	<b>2'600.00</b>
		2'600.00
4000 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	<b>300.00</b>
	Abonnements datas pour cartes SIM des bornes de recharges électriques	300.00
4000 3185.040	<b>Honoraires et frais d'expertises</b>	<b>18'000.00</b>
	Renouvellement du label Cité de l'énergie -(GOLD) - Honoraire mandataire + frais label	18'000.00
4000 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>800.00</b>
	Primes pour bornes de recharges électriques	800.00
4000 3189.000	<b>Frais divers</b>	
4000 3193.000	<b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>	<b>6'300.00</b>
	Association Cité de l'Énergie	3'500.00
	Association Pro Vélo Suisse	400.00
	Perséides : Précédemment sur 4200.3193.000	
	Coord21 : Précédemment sur 4200.3193.000	200.00
	NOOPS : Précédemment sur 4200.3193.000	200.00
	123 Nature : Précédemment sur 4200.3193.000	500.00
	Pro Vélo Lausanne (validé en Municipalité)	1'500.00
4000 3199.000	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	
4000 3301.030	<b>Défalcations sur débiteurs</b>	
4000 3526.000	<b>Participation à Lausanne Région</b>	
4000 3526.010	<b>Subventions FEED</b>	<b>670'000.00</b>
	Subventions selon règlement du Fonds FEED accordées aux ménages privés	500'000.00
	Mesures Plan de transition écologique et sociale (PTES)	100'000.00
	Accompagnement AOG PAC et AOG Solaire	50'000.00
	Projet Epalinges RénoVe - Accompagnement des privés pour la rénovation 2025-2026	20'000.00
4000 3526.040	<b>Contrib. pour l'efficacité énergétique</b>	
4000 3809.020	<b>Attribution au fonds taxes équipements communautaires</b>	
4000 3816.000	<b>Attribution au fonds efficacité énergétique FEED</b>	<b>672'000.00</b>
	Dès 2018, attribution du montant total des émoluments pour l'usage du sol communal, qui sera redistribué selon les critères définis dans le règlement ad'hoc	247'000.00
	Dès 2022, attribution de l'entier de la taxe spécifique pour l'énergie et la durabilité, selon décision du Conseil communal du 9 novembre 2021	420'000.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Attribution du montant total de la redistribution de la taxe CO2, selon décision du Conseil communal du 9 novembre 2021</i>	5'000.00
	<i>Ce fonds intègre également les subventions à l'achat de vélos électriques de CHF 300.00 par vélo (auparavant sous le compte 4000.3526.010)</i>	
4000 3909.090	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Imputation interne Voirie pour Développement durable</i>	2'500.00
4000 4309.000	<b>Taxes équipements communautaires</b>	
4000 4312.000	<b>Émoluments</b>	<b>-25'000.00</b>
	<i>Émoluments pour l'utilisation des bornes de recharges électriques (Croisettes et Croix-Blanche)</i>	-25'000.00
4000 4312.010	<b>Émoluments de police</b>	
4000 4313.010	<b>Permis de construire et d'habiter</b>	<b>-55'000.00</b>
	<i>1.2 o/oo de la valeur des travaux, y compris permis d'habiter et de fouilles</i>	-55'000.00
4000 4313.020	<b>Taxe énergie et émoluments pour l'usage du sol communal (S.I.)</b>	<b>-667'000.00</b>
	<i>Taxe spécifique pour l'énergie et la durabilité et émoluments rétribuant l'usage du sol communal</i>	-667'000.00
4000 4341.040	<b>Taxes de raccordement à 8 %</b>	
4000 4356.000	<b>Contributions de tiers</b>	<b>-1'000.00</b>
		-1'000.00
4000 4359.000	<b>Ventes et prestations diverses</b>	
4000 4362.010	<b>Remboursements de frais d'enquêtes</b>	
4000 4392.000	<b>Finances d'entrées</b>	
4000 4412.000	<b>Redistribution de la taxe CO2</b>	<b>-5'000.00</b>
	<i>Précédemment imputée sous le compte 2200.4412.000</i>	-5'000.00
	<i>Selon décision du Conseil communal du 9 novembre 2021, le produit de cette redistribution est totalement affecté au fonds d'efficacité énergétique FEED - 4000 3816.000</i>	
4000 4527.000	<b>Ristourne des Services Industriels Lsne</b>	
4000 4659.000	<b>Autres participations et subsides de tiers</b>	<b>-9'000.00</b>
	<i>Canton - Projet Epalinges Rénove - Accompagnement des privés pour la rénovation</i>	-5'000.00
	<i>Canton - Renouveau Label Cité de l'énergie</i>	-4'000.00
4000 4809.020	<b>Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires</b>	
4000 4816.000	<b>Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED</b>	<b>-670'000.00</b>
	<i>Prélèv. sur le fonds FEED des subventions accordées durant l'année écoulée - 4000 3526.010</i>	-670'000.00
4100	<b>Service travaux et environnement - Administration</b>	<b>543'600.00</b>
4100 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>384'000.00</b>
	<i>2 fonctionnaires à 100 %</i>	384'000.00
	<i>1 fonctionnaire à 90 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 50 %</i>	
4100 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>2'400.00</b>
		2'400.00
4100 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
4100 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>35'000.00</b>
		35'000.00
4100 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>62'000.00</b>
		62'000.00
4100 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>26'000.00</b>
		26'000.00
4100 3061.000	<b>Déplacements et représentation</b>	<b>500.00</b>
		500.00
4100 3061.010	<b>Frais de déplacements</b>	
4100 3062.000	<b>Autres frais de transports</b>	<b>500.00</b>
		500.00
4100 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>720.00</b>
		720.00
4100 3066.000	<b>Frais de subsistance</b>	<b>700.00</b>
		700.00
4100 3091.000	<b>Formation du personnel</b>	<b>6'000.00</b>
	<i>Cours pour collaborateurs du service travaux et environnement</i>	6'000.00
4100 3092.000	<b>Frais de recherche de personnel</b>	
4100 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Cartouches - Précédement sous le compte 4100.3151.000</i>	10'000.00
4100 3102.000	<b>Publications, frais d'annonces</b>	
4100 3102.010	<b>Journaux, documentation</b>	<b>1'250.00</b>
	<i>Abonnement normes SIA 1/2 pour travaux et 1/2 pour urbanisme</i>	1'250.00
4100 3109.000	<b>Autres frais</b>	
4100 3111.000	<b>Achats de mobilier et machines de bureau</b>	
4100 3111.020	<b>Achats de mobilier et d'équipements</b>	<b>2'000.00</b>
		2'000.00
4100 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	<b>500.00</b>
		500.00
4100 3115.000	<b>Achats de véhicules et accessoires</b>	<b>1'000.00</b>
		1'000.00
4100 3123.000	<b>Électricité</b>	<b>1'000.00</b>

## Liste du budget avec éléments

		1'000.00
4100 3124.010	Achats de carburants	
4100 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'000.00
	<i>Fournitures pour les vélos électriques</i>	1'000.00
4100 3141.000	Entretien du bâtiment	
4100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	1'000.00
	<i>Divers et imprévus</i>	1'000.00
4100 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	1'000.00
	<i>Entretien des véhicules électriques</i>	1'000.00
4100 3170.020	Réceptions et manifestations	2'000.00
	<i>Manifestations, sensibilisation, opération "coup de balai", etc.</i>	2'000.00
4100 3181.000	Affranchissements	
4100 3182.000	Frais de téléphone	2'500.00
	<i>Frais de téléphone et abonnement Refnet (GPS)</i>	2'500.00
4100 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00
	<i>Contrôles de fin des travaux et divers (mandataires externes)</i>	5'000.00
	<i>Études diverses</i>	20'000.00
4100 3185.050	Honoraires - Urbanisme	
4100 3185.060	Contrôle des citernes	
4100 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	
4100 3186.040	Assurances véhicules	700.00
		700.00
4100 3189.000	Frais divers	
4100 3192.000	Taxes sur les véhicules	500.00
		500.00
4100 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	
4100 3193.010	Cotisations	4'730.00
	<i>VSS</i>	560.00
	<i>Association Suisse des professions de protection des eaux</i>	600.00
	<i>Association Romande de protection des eaux et de l'air</i>	200.00
	<i>Infrastructures communales</i>	950.00
	<i>Association Systèmes d'information du territoire Vaud</i>	1'800.00
	<i>Association vaudoise des ingénieurs, architectes et techniciens communaux (AVIATCO)</i>	120.00
	<i>QGIS Utilisateur Suisse</i>	500.00
4100 3528.000	Inspectorat des chantiers	
4100 4272.020	Redevance affichage (SGA)	-8'400.00
	<i>Précédemment imputée sous 1100.4272.020</i>	-8'400.00
4100 4311.000	Émoluments de chancellerie	
4100 4313.010	Permis de construire et d'habiter	
4100 4356.000	Contributions de tiers	
4100 4359.000	Ventes et prestations diverses	
4100 4361.000	Remboursements A.P.G.	
4100 4361.010	Remboursements de traitements	
4100 4362.010	Remboursements de frais d'enquêtes	
	<i>Dorénavant sous le compte 4200.4362.010</i>	
4100 4363.000	Remboursements de dommages	
4100 4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel	
4100 4816.000	Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED	
4100 4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif	-20'000.00
	<i>Frais du personnel du service travaux pour la gestion des déchets - 4500 3901.004</i>	-20'000.00
4200	Service de l'urbanisme, architecture et énergie	1'685'750.00
4200 3003.001	Jetons de présence : commissions	
4200 3003.008	Commission municipale	5'000.00
	<i>Jetons de la Commission Consultative d'Urbanisme</i>	5'000.00
4200 3011.000	Traitements du personnel	1'142'000.00
	<i>8 fonctionnaires à 100 %</i>	1'142'000.00
	<i>1 fonctionnaires à 80 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 50 %</i>	
	<i>Prime jubilé 15 ans pour 1 fonctionnaire</i>	
4200 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	4'800.00
		4'800.00
4200 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	32'000.00
		32'000.00
4200 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	107'500.00
		107'500.00
4200 3040.000	Cotisations C.I.P.	185'500.00
		185'500.00
4200 3050.000	Assurances maladie et accidents	78'000.00
		78'000.00
4200 3061.000	Déplacements et représentation	
4200 3062.000	Autres frais de transports	3'000.00
	<i>Déplacements d'employés avec leur véhicule privé</i>	3'000.00

## Liste du budget avec éléments

4200 3064.000	Frais de téléphone privé	600.00 600.00
4200 3066.000	Frais de subsistance	3'000.00 3'000.00
4200 3069.000	Indemnité de dérangement	1'300.00 1'300.00
4200 3091.000	Formation du personnel <i>Cours pour collaborateurs du service de conciergerie</i>	5'000.00 5'000.00
4200 3092.000	Frais de recherche de personnel	
4200 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00 4'500.00
4200 3102.000	Publications, frais d'annonces	13'000.00 13'000.00
4200 3102.010	Journaux, documentation <i>Abonnement normes SIA 1/2 pour travaux et 1/2 pour urbanisme</i>	1'250.00 1'250.00
4200 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	
4200 3111.010	Achats de matériel et d'équipements	
4200 3111.020	Achats de mobilier et d'équipements <i>Dorénavant regroupé sous le compte 4200.3113.000</i>	
4200 3113.000	Achats de mobilier et équipements	
4200 3114.000	Achats de matériel d'exploitation <i>Habits de sécurité</i>	1'000.00 1'000.00
4200 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	
4200 3124.010	Achats de carburants	1'500.00 1'500.00
4200 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules <i>Véhicule du concierge polyvalent</i>	2'000.00 2'000.00
4200 3141.000	Entretien du bâtiment <i>Entretien des cylindres et clés mécatroniques pour l'ensemble des bâtiments communaux</i>	25'000.00 25'000.00
4200 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau <i>Cartouches pour plotter/scanner</i>	2'000.00 2'000.00
4200 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements <i>Contrat gestion et entretien WiFi (pour tous les bâtiments communaux)</i> <i>License annuel EPIQR - accès et mise à jour</i>	15'500.00 13'500.00 2'000.00
4200 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	
4200 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers <i>Contrôles antipollution, divers</i>	1'000.00 1'000.00
4200 3161.000	Loyers <i>Place de parking intérieur pour le véhicule électrique de la conciergerie</i>	2'200.00 2'200.00
4200 3170.020	Réceptions et manifestations <i>Dorénavant sous le cmpte 400.3170.020</i>	
4200 3181.000	Affranchissements	3'000.00 3'000.00
4200 3182.000	Frais de téléphone <i>Abonnements et frais de Natels du responsable des bâtiments communaux et des ingénieurs</i>	1'100.00 1'100.00
4200 3185.000	Honoraires, actes officiels	
4200 3185.010	Honoraires et frais d'études	
4200 3185.040	Honoraires et frais d'expertises <i>Honoraires pour études diverses (géomètre, architecture, etc.)</i>	50'000.00 50'000.00
4200 3185.050	Honoraires - Urbanisme	
4200 3185.070	Honoraires - Travaux, architecture	
4200 3186.040	Assurances véhicules	1'800.00 1'800.00
4200 3192.000	Taxes sur les véhicules	
4200 3193.010	Cotisations <i>VLP-ASPAN : 10'000 habitants à CHF 0.11</i> <i>Espace Suisse</i>	2'200.00 1'100.00 1'100.00
4200 3321.000	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	
4200 3526.000	Participation à Lausanne Région	
4200 3526.010	Subventions FEED	
4200 3528.000	Inspectorat des chantiers	2'500.00 2'500.00
4200 3658.000	Contributions pour l'économie publique	
4200 4271.000	Locations	
4200 4311.000	Émoluments de chancellerie	
4200 4356.000	Contributions de tiers	-500.00 -500.00
4200 4361.000	Remboursements A.P.G.	
4200 4361.010	Remboursements de traitements	
4200 4362.010	Remboursements de frais d'enquêtes	-11'000.00 -11'000.00
4200 4363.000	Remboursements de dommages	
4200 4392.000	Finances d'entrées	

## Liste du budget avec éléments

4200 4516.000	Subvention cantonale (PGEE)	
4200 4526.000	Participations de tiers	
4200 4659.000	Autres participations et subsides de tiers	
4200 4809.004	Prélèvement sur fonds mensurations cadastrales	
4200 4809.010	Prélèvement sur fonds frais d'études	
4200 4809.020	Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires	
4200 4816.000	Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED	
4200 4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif	
4200 6190102	Participation Swiss Life aménagement Croisettes	
4300	Voirie	2'043'150.00
4300 3011.000	Traitements du personnel	1'231'000.00
	13 fonctionnaires à 100 %	1'231'000.00
	1 fonctionnaire à 75 %	
	Prime de jubilé 20 ans pour 1 fonctionnaire	
4300 3011.020	Heures supplémentaires	
4300 3011.030	Indemnités de piquet	26'500.00
		26'500.00
4300 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	6'000.00
		6'000.00
4300 3011.050	Inconvénients de fonction	8'100.00
		8'100.00
4300 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	25'000.00
	Auxiliaires (remplacements)	25'000.00
4300 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	117'500.00
		117'500.00
4300 3040.000	Cotisations C.I.P.	189'000.00
		189'000.00
4300 3050.000	Assurances maladie et accidents	107'000.00
		107'000.00
4300 3061.000	Déplacements et représentation	
4300 3061.010	Frais de déplacements	
4300 3062.000	Autres frais de transports	1'000.00
		1'000.00
4300 3064.000	Frais de téléphone privé	2'900.00
	Indemnités pour tous les collaborateurs	2'900.00
4300 3065.000	Frais d'habillement	
4300 3066.000	Frais de subsistance	4'300.00
	Déjeuners des employés de la voirie lors des interventions de nuit pour la neige, divers forfaits de repas pour les employés de voirie (vendanges, cours, sortie du personnel etc.)	3'500.00
	Sortie annuelle du personnel	800.00
4300 3069.000	Indemnité de dérangement	2'100.00
		2'100.00
4300 3069.020	Frais divers	
4300 3091.000	Formation du personnel	20'000.00
	Cours CEP, cours techniques pour les apprenti-es, divers	5'000.00
	Formations permis machiniste, cariste, remorque, etc.	3'000.00
	Formation des chauffeurs	2'000.00
	1 Permis Poids-lourds ( formation complète)	10'000.00
4300 3099.010	Charges diverses du personnel	
4300 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	
4300 3102.000	Publications, frais d'annonces	
4300 3109.000	Autres frais	1'500.00
	Petites pharmacies, abonnement à Meteosuisse.ch, etc.	1'500.00
4300 3113.000	Achats de mobilier et équipements	
4300 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	45'000.00
	Outillage et divers matériel d'exploitation	17'500.00
	Sécurité - habits (y compris contrat de mise à disposition de salopettes et chiffons), souliers, matériel de levage, d'arrimage et de sécurité	27'500.00
4300 3114.010	Constructions	
4300 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	2'000.00
	Accessoires	2'000.00
4300 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	1'000.00
	Divers piquet bord de route etc.	1'000.00
4300 3121.000	Eau	
4300 3121.010	Droits d'eau	
4300 3122.000	Gaz	
4300 3123.000	Électricité	
4300 3124.000	Mazout	
4300 3124.010	Achats de carburants	40'000.00
	Y compris huiles et additifs pour véhicules	40'000.00
4300 3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	
4300 3135.000	Achats de matières premières	30'000.00

## Liste du budget avec éléments

		30'000.00
<b>4300 3135.010</b>	<b>Produits de déneigement</b>	<b>44'000.00</b>
	<i>Le sel en vrac et en sac est valorisé en fonction de la consommation effective en lieu et place des achats effectués. Le stock non utilisé durant l'année est comptabilisé au bilan. Ce poste varie fortement selon les conditions climatiques</i>	44'000.00
<b>4300 3136.000</b>	<b>Achats de fournitures pour véhicules</b>	<b>50'000.00</b>
	<i>Y compris les fournitures pour les machines et accessoires des véhicules (épareuse, saleuse, etc.)</i>	50'000.00
<b>4300 3141.000</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>	
<b>4300 3142.000</b>	<b>Entretien du réseau routier et des trottoirs</b>	<b>150'000.00</b>
	<i>Divers entretiens du réseau routier sur le territoire communal (traitements de fissures, reflachages et remises en état de bordures après l'hiver)</i>	100'000.00
	<i>Réparations des sacs de routes (génie civil, y compris remplacements de couvercles)</i>	35'000.00
	<i>Fournitures pour le service de voirie (tapis froid, etc.)</i>	10'000.00
	<i>Nettoyages de chaussées (revêtements phono absorbants, autres)</i>	5'000.00
<b>4300 3142.010</b>	<b>Réfection trottoirs</b>	
<b>4300 3142.020</b>	<b>Entretien des places publiques</b>	<b>4'000.00</b>
		4'000.00
<b>4300 3151.000</b>	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	
<b>4300 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>	
<b>4300 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>150.00</b>
		150.00
<b>4300 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>15'000.00</b>
	<i>Ce poste concerne uniquement l'entretien des machines autonomes (tronçonneuses, petites tondeuses, etc.). Voir le compte 4300.3136.000</i>	10'000.00
	<i>Location annuelle de la sonde pour la détection du verglas</i>	5'000.00
<b>4300 3155.000</b>	<b>Entretien des véhicules par des tiers</b>	<b>40'000.00</b>
	<i>Contrôles et entretiens spéciaux par des entreprises agréées</i>	40'000.00
<b>4300 3161.000</b>	<b>Loyers</b>	
<b>4300 3163.000</b>	<b>Locations véhicules et machines</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Divers et imprévus</i>	3'000.00
<b>4300 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>800.00</b>
	<i>Y compris accès data</i>	800.00
<b>4300 3185.010</b>	<b>Honoraires et frais d'études</b>	
<b>4300 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>4'500.00</b>
		4'500.00
<b>4300 3186.040</b>	<b>Assurances véhicules</b>	<b>27'000.00</b>
	<i>Primes RC et casco</i>	27'000.00
<b>4300 3188.013</b>	<b>Enlèvement du papier et des cartons</b>	
<b>4300 3188.015</b>	<b>Enlèvement des plastiques</b>	
<b>4300 3188.040</b>	<b>Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants</b>	
<b>4300 3188.400</b>	<b>Courses de déneigement</b>	
<b>4300 3188.410</b>	<b>Transports confiés à des tiers</b>	<b>2'500.00</b>
	<i>Dépannages de véhicules, transports de gravier, etc.</i>	2'500.00
<b>4300 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>4300 3189.021</b>	<b>Prestations services de sciage</b>	
<b>4300 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Les eaux usées du domaine public sont taxées et comptabilisées sous le compte 4600.3191.011 (soumis TVA)</i>	2'000.00
<b>4300 3192.000</b>	<b>Taxes sur les véhicules</b>	<b>9'000.00</b>
	<i>Plaques, taxes poids lourds (redevance sur le trafic poids lourds), expertises pour les véhicules de la voirie. Voir le commentaire du compte 3200.3192.000</i>	9'000.00
<b>4300 3199.000</b>	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Dommages causés par la voirie et non remboursés par l'assurance, franchises, etc.</i>	3'000.00
<b>4300 3313.020</b>	<b>Amortissements obligatoires des véhicules et machines</b>	
<b>4300 3321.010</b>	<b>Amort. suppl. des véhicules</b>	
<b>4300 3801.010</b>	<b>Attribution fonds de renouvellement des véhicules</b>	
<b>4300 3804.000</b>	<b>Attribution réserve réseau routier</b>	
<b>4300 3804.001</b>	<b>Attribution réserve entretien des trottoirs</b>	
<b>4300 3901.000</b>	<b>Prestations des forêts pour la voirie</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Imputation interne prestations des forêts pour la voirie - 3201 4901.000</i>	4'000.00
<b>4300 3901.007</b>	<b>Prestations des espaces verts pour la voirie</b>	<b>7'000.00</b>
	<i>Imputation interne d'env. 140 h à CHF 50.00 des espaces verts pour voirie - 4400 4901.007</i>	7'000.00
<b>4300 3902.006</b>	<b>Bois des forêts palinzardes</b>	
<b>4300 3909.090</b>	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>105'000.00</b>
	<i>Imputation interne des eaux de chaussées sur le domaine public (HT) - 4600 4909.090</i>	105'000.00
<b>4300 4356.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	<b>-1'000.00</b>
	<i>Y compris facturations pour le déneigement</i>	-1'000.00
<b>4300 4356.010</b>	<b>Contributions de tiers pour déneigement</b>	
<b>4300 4359.000</b>	<b>Ventes et prestations diverses</b>	
<b>4300 4359.010</b>	<b>Ventes diverses</b>	<b>-200.00</b>
		-200.00
<b>4300 4361.000</b>	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
<b>4300 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	

## Liste du budget avec éléments

4300 4361.100	Participation au bénéfice sur assurances	
4300 4362.000	Remboursements de frais	
4300 4362.010	Remboursements de frais d'enquêtes	
4300 4363.000	Remboursements de dommages	-1'000.00
		-1'000.00
4300 4517.010	Subvention cantonale	
4300 4801.010	Prélèvement sur fonds renouvellement des véhicules	
4300 4804.000	Prélèvement sur fonds entretien réseau routier	-150'000.00
	<i>Prélèvement sur le fonds entretien réseau routier pour couvrir 4300.3142.000</i>	-150'000.00
4300 4804.001	Prélèvement sur fonds entretien des trottoirs	
4300 4809.014	Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs	
4300 4809.020	Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires	
4300 4809.903	Prélèvement sur fonds de réserve pour amortissements futurs	
4300 4901.002	Imputation interne frais du personnel pour les déchets	-105'000.00
	<i>Imputation interne d'env. 2100 h à CHF 50.00 de la voirie pour les déchets - 4500 3901.002</i>	-105'000.00
4300 4901.004	Imputation interne frais du personnel administratif	
4300 4901.005	Prestations de la voirie pour les forêts	-7'500.00
	<i>Imput. interne d'env. 150 h à CHF 50.00 de la voirie pour les forêts d'acc. - 3200 3901.005</i>	-7'500.00
	<i>précédemment sous 3201 3901.005</i>	
4300 4901.008	Prestations de la voirie pour les espaces verts	-4'000.00
	<i>Imputation interne Voirie pour le CAP de 50h à CHF 50.00 - 1510 3909.090</i>	-4'000.00
4300 4902.001	Prestations de la voirie aux terrains de sports	
	<i>Imput. interne d'env. 160 h à CHF 50.00 de la voirie pour espaces verts - 1700 3902.001</i>	
4300 4902.020	Cession de véhicule entre services	
4300 4904.000	Prestations de la voirie pour la vigne	-4'000.00
	<i>Imput. interne d'environ 80 heures à CHF 50.00 de la voirie pour la vigne - 3300 3904.000</i>	-4'000.00
4300 4909.090	Imputations internes diverses	-15'000.00
	<i>200 heures à CHF 50.00 voirie pour les manif. - 1500 3909.090</i>	-10'000.00
	<i>Imputation interne Voirie pour Développement durable : 50h à CHF 50.00 - 4000 3909.090</i>	-2'500.00
	<i>Imputation interne Voirie pour le CAP de 50h à CHF 50.00 - 1510 3909.090</i>	-2'500.00
4310	Éclairage public	350'600.00
4310 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	3'000.00
	<i>Nouvelles décorations de Noël et ampoules basse consommation</i>	3'000.00
4310 3114.010	Constructions	
4310 3123.000	Électricité	
4310 3123.010	Consommation du réseau	110'000.00
	<i>Ce poste comprend également l'éclairage de Noël et du passage souterrain de l'Union</i>	110'000.00
4310 3141.000	Entretien du bâtiment	
4310 3143.000	Entretien des panneaux d'informations	
4310 3143.020	Entretien et amélioration du réseau	250'000.00
	<i>Entretien et amélioration du réseau</i>	100'000.00
	<i>Changements de luminaires LED par secteurs</i>	150'000.00
4310 3143.030	Entretien de l'éclairage public	
4310 4363.000	Remboursements de dommages	
4310 4517.000	Remboursement participations au trafic d'agglomération	
4310 4517.010	Subvention cantonale	
4310 4804.002	Prélèvement sur fonds entretien éclairage public	-12'400.00
		-12'400.00
4400	Espaces verts	750'810.00
4400 3001.000	Rétributions des autorités	
4400 3011.000	Traitements du personnel	382'500.00
	<i>4 fonctionnaires à 100 % (y compris entretien des cimetières)</i>	382'500.00
	<i>1 fonctionnaire à 60 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 70 %</i>	
	<i>1 apprenti-e</i>	
	<i>75 % du traitement du personnel sur EVE et 25 % sur cimetière dès 2026</i>	
4400 3011.030	Indemnités de piquet	4'300.00
		4'300.00
4400 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	
4400 3011.050	Inconvénients de fonction	
4400 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	47'400.00
	<i>Gardiennage des oies (y c. remplacements pendant les vacances)</i>	17'400.00
	<i>Aide-jardinier pour l'été</i>	30'000.00
4400 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	38'000.00
		38'000.00
4400 3040.000	Cotisations C.I.P.	55'500.00
		55'500.00
4400 3050.000	Assurances maladie et accidents	34'500.00
		34'500.00
4400 3061.010	Frais de déplacements	500.00
		500.00

## Liste du budget avec éléments

4400 3062.000	<b>Autres frais de transports</b>	
4400 3064.000	Frais de téléphone privé	600.00
		600.00
4400 3065.000	Frais d'habillement	
4400 3066.000	Frais de subsistance	500.00
	<i>Sortie annuelle du personnel</i>	500.00
4400 3069.000	Indemnité de dérangement	
4400 3091.000	Formation du personnel	1'500.00
	<i>Formation du personnel y compris repas pendant mla formation</i>	1'500.00
4400 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	
4400 3102.000	Publications, frais d'annonces	
4400 3109.000	Autres frais	400.00
	<i>Dons pour stages</i>	400.00
4400 3113.000	Achats de mobilier et équipements	6'000.00
	<i>Bancs publics, jeux</i>	6'000.00
4400 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	9'900.00
	<i>Frais d'habillement, souliers</i>	3'000.00
	<i>Matériel de sécurité (EPI, matériel, etc.)</i>	2'000.00
	<i>Achats de diverses machines et remplacement si besoin</i>	4'000.00
	<i>Accus Energypack 8/1860 + DCC 18rd</i>	900.00
4400 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	1'000.00
	<i>Divers et imprévus</i>	1'000.00
4400 3121.000	Eau	15'000.00
	<i>Eau pour les édicules publics et pour l'arrosage (y compris permis d'utilisation d'une borne hydrante facturée par la Ville de Lausanne)</i>	15'000.00
4400 3123.000	Électricité	2'500.00
	<i>Espaces verts</i>	2'500.00
4400 3123.010	Consommation du réseau	
4400 3124.010	Achats de carburants	3'000.00
	<i>Voir le commentaire du compte 3200.3124.010</i>	3'000.00
4400 3133.000	Produits de nettoyage	500.00
		500.00
4400 3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	90'500.00
	<i>Plantons, semis, terres, fleurs, décorations florales pour tous les emplacements de la Commune</i>	55'000.00
	<i>Aliments pour les oies, sacs à crottes, fournitures pour animations des écoles</i>	5'000.00
	<i>Décorations florales pour les bureaux</i>	4'500.00
	<i>Remplacements de bacs à fleurs</i>	6'000.00
	<i>Arbres, arbustes et plantes vivaces pour divers projets</i>	20'000.00
4400 3135.000	Achats de matières premières	
4400 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	3'000.00
		3'000.00
4400 3141.000	Entretien du bâtiment	
4400 3141.020	Entretien des édicules publics	14'100.00
	<i>Entretien des fontaines et du parc aux oies</i>	5'000.00
	<i>Contrat d'entretien de l'ascenseur des Croisettes (édicule public)</i>	5'600.00
	<i>Entretien de la toiture de l'édicule des Croisettes</i>	500.00
	<i>Entretien des édicules publics</i>	3'000.00
4400 3142.020	Entretien des places publiques	10'000.00
	<i>Entretien et rénovation des places publiques et des places de jeux</i>	10'000.00
4400 3143.000	Entretien des panneaux d'informations	
4400 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	
4400 3145.020	Entretien des zones vertes	23'000.00
	<i>Entretien des zones vertes (y compris la place de fêtes)</i>	5'000.00
	<i>Abattages en bordures de routes (entreprises privées pour sécurisation route)</i>	9'000.00
	<i>Contrat d'entretien d'une ligne de vie pour entretien de bacs à fleurs et arbustes</i>	2'000.00
	<i>Tailles par des tiers</i>	7'000.00
4400 3145.030	Entretien des cimetières	
4400 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	
4400 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	4'700.00
	<i>Entretien des machines</i>	3'000.00
	<i>Entretien et contrôle des EPI</i>	1'700.00
4400 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	2'000.00
		2'000.00
4400 3170.000	Frais de réceptions	
4400 3182.000	Frais de téléphone	800.00
		800.00
4400 3185.010	Honoraires et frais d'études	8'000.00
	<i>Études diverses (mandats externes) pour biodiversité, le plan climat, etc</i>	8'000.00
4400 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	2'700.00
		2'700.00
4400 3186.040	Assurances véhicules	2'600.00
		2'600.00
4400 3188.410	Transports confiés à des tiers	
4400 3189.000	Frais divers	

## Liste du budget avec éléments

4400 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	2'000.00
	<i>Précédemment sous 4600 3191.011</i>	2'000.00
4400 3192.000	Taxes sur les véhicules	300.00
		300.00
4400 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	
4400 3193.010	Cotisations	510.00
	<i>Union Suisse des Services des Parcs et Promenades - précédemment 4100.3193.000</i>	380.00
	<i>Jardin Romand - précédemment 4100.3193.00</i>	130.00
4400 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	
4400 3801.010	Attribution fonds de renouvellement des véhicules	
4400 3901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	1'500.00
	<i>Imput. interne d'env. 30 h. à CHF 50.00 des forêts pour les espaces verts - 3201.4901.001</i>	1'500.00
4400 3901.008	Prestations de la voirie pour les espaces verts	4'000.00
	<i>Imput. interne d'env. 80 h. à CHF 50.00 des forêts pour les espaces verts - 4300 4901.008</i>	4'000.00
4400 3902.002	Bois prélevé sur les forêts communales	
4400 3909.090	Imputations internes diverses	
4400 4356.000	Contributions de tiers	
4400 4359.000	Ventes et prestations diverses	
4400 4359.010	Ventes diverses	
4400 4361.000	Remboursements A.P.G.	
4400 4361.010	Remboursements de traitements	
4400 4362.000	Remboursements de frais	
4400 4363.000	Remboursements de dommages	-500.00
		-500.00
4400 4412.000	Redistribution de la taxe CO2	
4400 4659.000	Autres participations et subsides de tiers	
4400 4659.010	Subsides de tiers	
4400 4801.010	Prélèvement sur fonds renouvellement des véhicules	
4400 4809.020	Prélèvement sur fonds taxes d'équipements communautaires	
4400 4901.006	Prestations des espaces verts pour les forêts	-5'000.00
	<i>Imput. interne de 100 h à CHF 50.00 des espaces verts pour les forêts - 3201 3901.006</i>	-5'000.00
4400 4901.007	Prestations des espaces verts pour la voirie	-7'000.00
	<i>Imput. interne de 140 h à CHF 50.00 des espaces verts pour les forêts - 4300.3901.007</i>	-7'000.00
4400 4902.007	Imputation interne des EVE aux terrains de sports	-10'000.00
	<i>Imput. interne d'env. 200 h à CHF 50.00 des EVE pour espaces verts - 1700.3902.007</i>	-10'000.00
4400 4909.090	Imputations internes diverses	
4410	Cimetières	173'100.00
4410 3011.000	Traitements du personnel	127'500.00
	<i>75 % du traitement du personnel sur EVE et 25 % sur cimetière dès 2026</i>	127'500.00
4410 3011.030	Indemnités de piquet	1'600.00
		1'600.00
4410 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	
4410 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	13'000.00
		13'000.00
4410 3040.000	Cotisations C.I.P.	19'000.00
		19'000.00
4410 3050.000	Assurances maladie et accidents	11'500.00
		11'500.00
4410 3064.000	Frais de téléphone privé	200.00
		200.00
4410 3091.000	Formation du personnel	
4410 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00
		1'000.00
4410 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	2'000.00
	<i>Etats pour enterrement</i>	2'000.00
4410 3121.000	Eau	
4410 3123.000	Électricité	
4410 3124.010	Achats de carburants	
4410 3133.000	Produits de nettoyage	300.00
		300.00
4410 3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	
4410 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	
4410 3141.000	Entretien du bâtiment	2'000.00
	<i>Divers et imprévus</i>	2'000.00
4410 3145.000	Entretien des espaces extérieurs	
4410 3145.020	Entretien des zones vertes	
4410 3145.030	Entretien des cimetières	9'000.00
	<i>Désaffectation nouveau cimetière</i>	9'000.00
4410 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	500.00
	<i>Divers et imprévus</i>	500.00
4410 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00
		1'000.00

## Liste du budget avec éléments

4410 3182.000	Frais de téléphone	
4410 3186.040	Assurances véhicules	
4410 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	
4410 3192.000	Taxes sur les véhicules	
4410 3909.090	Imputations internes diverses	500.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères - ancien cimetièr</i>	400.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères - nouveau cimetièr</i>	100.00
4410 4356.000	Contributions de tiers	
4410 4359.000	Ventes et prestations diverses	-16'000.00
	<i>Entretiens de tombes facturés à des tiers</i>	-16'000.00
4410 4359.010	Ventes diverses	
4410 4361.000	Remboursements A.P.G.	
4410 4361.010	Remboursements de traitements	
4410 4362.000	Remboursements de frais	
4410 4363.000	Remboursements de dommages	
4500	Déchèterie, ordures ménagères et déchets	296'490.00
4500 3001.000	Rétributions des autorités	
4500 3011.000	Traitements du personnel	192'000.00
	<i>2 fonctionnaires à 100 %</i>	192'000.00
	<i>1 apprenti-e</i>	
4500 3011.030	Indemnités de piquet	1'500.00
		1'500.00
4500 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	
4500 3011.050	Inconvénients de fonction	1'500.00
		1'500.00
4500 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	15'000.00
	<i>Ambassadeurs de tri</i>	15'000.00
4500 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	19'100.00
		19'100.00
4500 3040.000	Cotisations C.I.P.	28'000.00
		28'000.00
4500 3050.000	Assurances maladie et accidents	17'200.00
		17'200.00
4500 3061.000	Déplacements et représentation	
4500 3061.010	Frais de déplacements	
4500 3064.000	Frais de téléphone privé	540.00
		540.00
4500 3066.000	Frais de subsistance	200.00
		200.00
4500 3091.000	Formation du personnel	3'000.00
		3'000.00
4500 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	4'000.00
	<i>Impression et distribution du tableau de ramassage des déchets (distribué en fin d'année pour annoncer les ramassages de l'année suivante), promotions, factures QR et divers</i>	4'000.00
4500 3102.000	Publications, frais d'annonces	
4500 3109.000	Autres frais	
4500 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00
		1'000.00
4500 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	16'500.00
	<i>Achats de poubelles, containers ou bennes (pour tous les emplacements de la commune) Précédemment imputés sous le compte 4501.3114.000</i>	16'500.00
4500 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	1'000.00
		1'000.00
4500 3121.000	Eau	800.00
		800.00
4500 3123.000	Électricité	6'500.00
		6'500.00
4500 3124.010	Achats de carburants	2'300.00
		2'300.00
4500 3133.000	Produits de nettoyage	
4500 3134.000	Achats de fournitures pour zones vertes	
4500 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'000.00
		1'000.00
4500 3137.000	Achats de containers	
4500 3137.010	Achats de sacs pour propres besoins	
4500 3141.000	Entretien du bâtiment	
4500 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	7'000.00
	<i>Curage des collecteurs, des drainages, du bassin de rétention et du déshuileur chaque année</i>	3'000.00
	<i>Divers et imprévus - Précédemment 4500.3141.000</i>	4'000.00
4500 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	500.00
		500.00
4500 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	11'050.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Contrat d'entretien de la ferblanterie en toiture</i>	500.00
	<i>Contrat d'entretien de la barrière et des portails (y compris particip. du proprio)</i>	3'700.00
	<i>Contrat d'entretien des feux de signalisation</i>	500.00
	<i>Contrat d'entretien des pompes de relevage</i>	1'500.00
	<i>Contrat d'entretien des exutoires</i>	1'200.00
	<i>Contrat d'entretien pour la signalisation d'évacuation (feu)</i>	500.00
	<i>Contrat d'entretien du monte-charge</i>	2'500.00
	<i>Contrôle annuel ligne de vie déchetterie - Précédemment 440.3145.020</i>	650.00
<b>4500 3154.000</b>	<b>Entretien du matériel d'exploitation</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Contrat d'entretien de l'élèveur et du chargeur</i>	900.00
	<i>Contrat d'entretien du rouleau compacteur et de la benne compactrice à carton</i>	1'300.00
	<i>Divers et imprévus</i>	1'800.00
<b>4500 3155.000</b>	<b>Entretien des véhicules par des tiers</b>	<b>3'000.00</b>
		3'000.00
<b>4500 3156.000</b>	<b>Entretien des installations - Écopoints</b>	<b>12'000.00</b>
	<i>Entretien des divers écopoints</i>	12'000.00
<b>4500 3181.000</b>	<b>Affranchissements</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Précédemment budgétisés sous le compte 4501.3181.000</i>	5'000.00
<b>4500 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	<b>1'400.00</b>
		1'400.00
<b>4500 3185.040</b>	<b>Honoraires et frais d'expertises</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Honoraires divers (appels d'offres divers, etc.)</i>	4'000.00
<b>4500 3186.000</b>	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	<b>6'300.00</b>
		6'300.00
<b>4500 3186.040</b>	<b>Assurances véhicules</b>	<b>1'200.00</b>
		1'200.00
<b>4500 3188.010</b>	<b>Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants</b>	<b>185'000.00</b>
		185'000.00
<b>4500 3188.011</b>	<b>Enlèvement des biodéchets</b>	<b>242'000.00</b>
		242'000.00
<b>4500 3188.012</b>	<b>Enlèvement du verre</b>	<b>35'000.00</b>
		35'000.00
<b>4500 3188.013</b>	<b>Enlèvement du papier et des cartons</b>	<b>75'000.00</b>
		75'000.00
<b>4500 3188.014</b>	<b>Enlèvement du PET</b>	<b>15'000.00</b>
<b>4500 3188.015</b>	<b>Enlèvement des plastiques</b>	<b>15'000.00</b>
		15'000.00
<b>4500 3188.016</b>	<b>Enlèvement des métaux (alu, ferraille)</b>	<b>10'000.00</b>
		10'000.00
<b>4500 3188.017</b>	<b>Enlèvement du bois</b>	<b>30'000.00</b>
		30'000.00
<b>4500 3188.030</b>	<b>Enlèvement et élimination d'autres déchets (divers)</b>	<b>30'000.00</b>
		30'000.00
<b>4500 3188.040</b>	<b>Taxes d'élimination des ordures ménagères, y c. encombrants</b>	<b>250'000.00</b>
		250'000.00
<b>4500 3188.050</b>	<b>Déchetterie (exploitation DESA SA)</b>	
<b>4500 3188.104</b>	<b>Taxes d'élimination déchets non couverts</b>	
<b>4500 3188.110</b>	<b>Enlèvement des huiles</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Précédemment imputé sous le compte 4501.3188.110, mais couvert par les taxes (selon directives VD)</i>	3'000.00
<b>4500 3188.112</b>	<b>Enlèvement piles, batteries, électroménagers</b>	
<b>4500 3188.113</b>	<b>Enlèvement déchets inertes (démolition)</b>	<b>15'000.00</b>
	<i>Précédemment imputé sous le compte 4501.3188.113, mais couvert par les taxes (selon directives VD)</i>	15'000.00
<b>4500 3188.114</b>	<b>Enlèvement des déchets de voirie</b>	
	<i>Dorénavant imputé sous 4501.3188.114 (selon directive VD)</i>	
<b>4500 3188.410</b>	<b>Transports confiés à des tiers</b>	
<b>4500 3188.900</b>	<b>Enlèvement des ordures</b>	
<b>4500 3188.901</b>	<b>Taxes d'élimination déchets encombrants</b>	
<b>4500 3188.902</b>	<b>Enlèvement et recyclage du verre</b>	
<b>4500 3188.903</b>	<b>Enlèvement du papier</b>	
<b>4500 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>4500 3189.001</b>	<b>Frais divers (soumis TVA)</b>	
<b>4500 3191.000</b>	<b>Impôt foncier, taxe agricole</b>	
<b>4500 3191.010</b>	<b>Taxes et impôts</b>	
<b>4500 3191.011</b>	<b>Taxes d'épuration des eaux</b>	<b>1'400.00</b>
	<i>Précédemment sur 4600 3191.011</i>	1'400.00
<b>4500 3192.000</b>	<b>Taxes sur les véhicules</b>	
<b>4500 3194.000</b>	<b>TVA non récupérable - correction</b>	
<b>4500 3199.010</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>4500 3301.030</b>	<b>Défalcations sur débiteurs</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Défalcations après procédures de poursuites (ADB)</i>	2'000.00
<b>4500 3312.010</b>	<b>Amortissements déchetterie et terrain</b>	<b>185'700.00</b>

## Liste du budget avec éléments

	Achat terrain au Giziaux (RF n° 2852 - 10/30)	72'700.00
	Création d'une déchèterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle (9/30)	6'000.00
	Nouvelle déchèterie au Giziaux (7/30)	107'000.00
<b>4500 3313.020</b>	<b>Amortissements obligatoires des véhicules et machines</b>	<b>31'500.00</b>
	Matériel d'exploitation pour la déchèterie (8/10)	17'500.00
	Benne et rouleau compacteur pour la déchèterie (5/10)	14'000.00
<b>4500 3329.020</b>	<b>Amortissement participation GEDREL SA</b>	
<b>4500 3526.020</b>	<b>Participation communale GEDREL SA</b>	<b>45'000.00</b>
	Participations communales selon la population SCRIS au 31.12.2024 (10'000 habitants) :	
	- Frais de fonctionnement : CHF 2.00 HT par habitant	20'000.00
	- Frais d'exploitation du centre de compactage de Malley : CHF 2.50 HT par habitant	25'000.00
<b>4500 3526.021</b>	<b>Prestations Lausanne</b>	<b>4'000.00</b>
	Coûts administratifs de la Ville de Lausanne (logiciel pour la gestion des cartes d'accès et soutien informatique)	4'000.00
	Les frais pour le désapprovisionnement de la déchèterie effectué par la Ville de Lausanne (frais de transports des bennes ou containers vers exutoires) sont dorénavant intégrés dans chaque compte de déchets concerné	
<b>4500 3665.010</b>	<b>Participation aux frais d'évacuation revenus modestes</b>	<b>2'000.00</b>
	Participation communale pour les frais d'évacuation des déchets encombrants pour les personnes à revenus modestes	2'000.00
<b>4500 3812.000</b>	<b>Attribution réserve déchets</b>	
<b>4500 3901.002</b>	<b>Imputation interne frais du personnel de la voirie</b>	<b>105'000.00</b>
	Imputation interne frais du personnel de la voirie pour les déchets - 4300 4901.002	105'000.00
<b>4500 3901.004</b>	<b>Imputation interne frais du personnel administratif</b>	<b>80'000.00</b>
	Frais du personnel service des finances (factures, rappels, contentieux) - 2010 4901.004	60'000.00
	Frais du personnel service travaux et environnement (gestion des déchets)- 4100 4901.004	20'000.00
<b>4500 3901.007</b>	<b>Prestations des espaces verts pour la voirie</b>	
<b>4500 3902.005</b>	<b>Imputation interne frais administratifs</b>	<b>10'000.00</b>
	Frais administratifs (rappels, frais de poursuites, etc.) 2010 4902.005	10'000.00
<b>4500 3909.007</b>	<b>Imputation interne intérêts élimination des ordures</b>	<b>44'000.00</b>
	Intérêts sur investissements - 2200 4909.007	44'000.00
<b>4500 3909.008</b>	<b>Imputation interne assurance RC déchèterie</b>	<b>2'000.00</b>
	Assurance RC déchèterie 1300 4909.008	2'000.00
<b>4500 4342.000</b>	<b>Contributions de tiers</b>	<b>-500.00</b>
	Divers : Les coûts facturés à Sylvana sont dorénavant comptabilisés sous le compte 4500.43	-500.00
<b>4500 4342.010</b>	<b>Taxes élimination déchets - habitants</b>	<b>-624'000.00</b>
	Taxes déchets forfaitaires par habitant (obligation cantonale dès le 01.01.2013) :	-624'000.00
	~ 7'500 habitants x CHF 90.00 TTC (CHF 83.25 HT)	
<b>4500 4342.020</b>	<b>Taxes élimination déchets - entreprises</b>	<b>-100'000.00</b>
	Taxes forfaitaires facturées aux entreprises (obligation cantonale dès le 01.01.2013) :	-100'000.00
	~ 330 x CHF 200.00 TTC (CHF 185.00 HT)	
	~ 200 x CHF 190.00 TTC (CHF 175.75 HT) pour les indépendants (sans autre employé-e)	
<b>4500 4342.021</b>	<b>Taxes élimination déchets - proportionnelles entreprises</b>	<b>-21'000.00</b>
	Environ 80 tonnes à CHF 333.33 (HT)	-21'000.00
	Y compris, la refacturation du ramassage, du transport et de l'élimination des ordures ménagères à la Clinique Sylvana	
<b>4500 4354.000</b>	<b>Vente de papiers</b>	
<b>4500 4354.011</b>	<b>Produit de récupération - Biodéchets</b>	<b>-7'500.00</b>
		-7'500.00
<b>4500 4354.020</b>	<b>Produit de récupération - Verre</b>	<b>-35'000.00</b>
		-35'000.00
<b>4500 4354.030</b>	<b>Produit de récupération - Papier, carton</b>	<b>-20'000.00</b>
		-20'000.00
<b>4500 4354.040</b>	<b>Produit de récupération - PET</b>	
	Dorénavant imputé sous le compte 4501.4354.040 selon directives VD	
<b>4500 4354.050</b>	<b>Produit de récupération - Plastiques</b>	<b>-5'000.00</b>
		-5'000.00
<b>4500 4354.060</b>	<b>Produit de récupération - Métaux</b>	<b>-15'000.00</b>
		-15'000.00
<b>4500 4354.070</b>	<b>Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager</b>	
<b>4500 4354.080</b>	<b>Produit de récupération - Textiles</b>	<b>-3'000.00</b>
	Selon convention avec TEXAID (baisse des prix)	-3'000.00
<b>4500 4354.090</b>	<b>Produit de récupération - Déchets divers</b>	<b>-1'000.00</b>
		-1'000.00
<b>4500 4356.020</b>	<b>Facturation de services à des tiers</b>	<b>-1'000.00</b>
		-1'000.00
<b>4500 4356.021</b>	<b>Prestations Lausanne</b>	<b>-75'000.00</b>
	Refacturation à la Ville de Lausanne des frais partagés de la déchèterie, selon clé de répartition définie	-75'000.00
<b>4500 4359.000</b>	<b>Ventes et prestations diverses</b>	<b>-2'500.00</b>
	Duplicatas de cartes de déchèterie - Précédemment sous 4501 4359.000	-2'500.00
<b>4500 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>4500 4361.100</b>	<b>Participation au bénéfice sur assurances</b>	

## Liste du budget avec éléments

4500 4363.000	Remboursements de dommages	
4500 4526.010	Rétrocessions périmètre vente de sacs <i>Rétrocessions pour Épalinges</i>	-470'000.00 -470'000.00
4500 4526.020	Remboursement participation GEDREL	
4500 4656.000	Rétrocessions de tiers (TEA)	
4500 4809.903	Prélèvement sur fonds de réserve pour amortissements futurs	
4500 4809.904	Prélèvement sur fonds pour les déchets <i>Prélèvement 2026 prévisible (résultat déchets - comptes affectés)</i>	
4500 4812.00	Prélèvement sur fonds de réserve déchets <i>Prélèvement 2026 prévisible (résultat déchets - comptes affectés)</i>	
4500 4909.010	Imputations internes exonérations taxe déchets	-60'500.00
	<i>Imputations internes exonérations taxe déchets mesures sociales - 7100 3909.010</i>	-60'500.00
4500 4909.090	Imputations internes diverses	-31'700.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Coll de la CB</i>	-2'000.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Collège du Village</i>	-200.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Pavillon chaugand</i>	-100.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Pavillon grand chemi</i>	-600.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Collèges BM, ABCDEF</i>	-7'100.00
	<i>Elmput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Coll Ofréquaz/UAPE</i>	-600.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Maison de commune</i>	-1'800.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Maison palinzarde</i>	-700.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Caserne des pompiers</i>	-100.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Ancien cimetière</i>	-400.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Nouveau cimeière</i>	-100.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères Atelier</i>	-18'000.00
4501	Déchets - frais couverts par l'impôt	108'500.00
4501 3114.000	Achats de matériel d'exploitation <i>Matériel divers</i>	3'000.00 3'000.00
	<i>Achats de poubelles, containers/ bennes sont dorénavant imputés sous compte 4500 3114.000</i>	
4501 3137.010	Achats de sacs pour propres besoins <i>Achats de sacs taxés destinés à la revente ou aux mesures sociales</i>	2'500.00 2'500.00
4501 3137.020	Achats de sacs taxés <i>Achats de sacs pour les besoins des Services communaux</i>	25'000.00 25'000.00
4501 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	
4501 3181.000	Affranchissements <i>Dorénavant imputés sous le compte 4500.3181.000</i>	
4501 3188.010	Enlèvement des ordures ménagères, y c. encombrants	
4501 3188.013	Enlèvement du papier et des cartons	
4501 3188.015	Enlèvement des plastiques	
4501 3188.104	Taxes d'élimination déchets non couverts	35'000.00 35'000.00
4501 3188.110	Enlèvement des huiles <i>Dorénavant imputé sous le compte 4500.3188.110 (directives VD)</i>	
4501 3188.111	Enlèvement déchets spéciaux (néons, ...)	
4501 3188.112	Enlèvement piles, batteries, électroménagers <i>Précédemment imputé sous le compte 4500.3188.112 (directives VD)</i>	
4501 3188.113	Enlèvement déchets inertes (démolition) <i>Dorénavant imputé sous le compte 4500.3188.113 (directives VD)</i>	
4501 3188.114	Enlèvement des déchets de voirie <i>Précédemment imputé sous le compte 4500.3188.114 (directives VD)</i>	15'000.00 15'000.00
4501 3188.115	Surveillance des écopoints <i>Deux campagnes annuelles de surveillance</i>	10'000.00 10'000.00
4501 3189.000	Frais divers	
4501 3901.002	Imputation interne frais du personnel de la voirie	
4501 3901.004	Imputation interne frais du personnel administratif <i>Dorénavant sous 4500 3901.004</i>	
4501 3902.005	Imputation interne frais administratifs <i>Dorénavant sous 4500 3902.005</i>	
4501 3909.090	Imputations internes diverses	18'000.00
	<i>Imput. Interne Enlèvement et taxe d'élimination des ordures ménagères - atelier</i>	18'000.00
4501 4354.040	Produit de récupération - PET <i>Précédemment imputé sous le compte 4500.4354.040, mais couvert par l'impôt (selon directives VD)</i>	
4501 4354.070	Produit de récupération - Piles, batteries, électroménager	
4501 4359.000	Ventes et prestations diverses <i>dorénavant sous 4500 4359.000</i>	
4501 4359.010	Ventes diverses	
4501 4363.000	Remboursements de dommages	
4600	Réseau d'égouts et épuration	
4600 3011.000	Traitements du personnel	93'000.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>1 fonctionnaire à 80 %</i>	93'000.00
4600 3011.040	Allocations de ménage et de naissance	
4600 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	23'000.00
	<i>Auxiliaire géomatique</i>	23'000.00
4600 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	11'000.00
		11'000.00
4600 3040.000	Cotisations C.I.P.	15'000.00
		15'000.00
4600 3050.000	Assurances maladie et accidents	9'200.00
		9'200.00
4600 3062.000	Autres frais de transports	300.00
		300.00
4600 3064.000	Frais de téléphone privé	180.00
		180.00
4600 3066.000	Frais de subsistance	100.00
	<i>Sortie annuelle du personnel</i>	100.00
4600 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	500.00
		500.00
4600 3144.000	Entretien et rénovation des collecteurs	120'000.00
	<i>Curages des sacs de routes (deux curages par année)</i>	70'000.00
	<i>Entretien/rénovation des collecteurs communaux</i>	50'000.00
4600 3162.000	Redevances d'utilisation	
4600 3182.000	Frais de téléphone	100.00
		100.00
4600 3185.000	Honoraires, actes officiels	
4600 3185.040	Honoraires et frais d'expertises	100'000.00
	<i>Relevés des collecteurs sur les plans cadastraux, contrôle des raccordements privés, diverses études, etc.</i>	100'000.00
4600 3187.000	Office d'impôt : taxation, perception	
4600 3187.020	Facturation taxe épuration par les Services Industriels	23'000.00
	<i>Perception pratiquée par la Ville de Lausanne (nouvelle facturation selon règlement communal)</i>	23'000.00
4600 3191.010	Taxes et impôts	
4600 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	
4600 3194.000	TVA non récupérable - correction	
4600 3311.000	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	
4600 3311.010	Amortissements obligatoires des collecteurs	555'000.00
	<i>Amortissements obligatoires des collecteurs y compris ceux terminés en 2026 (selon plan des investissements)</i>	555'000.00
4600 3321.020	Amort. suppl. des collecteurs	
4600 3526.030	Participation à la STEP	1'090'000.00
	<i>Répartition des charges selon la consommation d'eau (estimation selon nouvelle clé de répartition et règlement communal), incluant la taxe fédérale pour l'élimination des micropolluants (CHF 9.00 par habitant)</i>	1'090'000.00
4600 3659.000	Dons, aides et subventions casuels	
4600 3811.000	Attribution réserve réseau d'égouts	17'620.00
	<i>Attribution 2026 prévisible (résultat épuration - comptes affectés)</i>	17'620.00
4600 3909.002	Imputation interne intérêts sur construction collecteurs	107'000.00
	<i>Intérêts financiers sur les investissements pour les collecteurs - 2200.4909.002</i>	107'000.00
4600 4313.010	Permis de construire et d'habiter	
4600 4341.020	Taxes de raccordement à 7.5 %	
4600 4341.030	Taxes de raccordement à 7.6 %	
4600 4341.040	Taxes de raccordement à 8 %	
4600 4341.050	Taxes de raccordement à 7.7 %	
4600 4341.060	Taxes de raccordement à 8.1 %	-330'000.00
		-330'000.00
4600 4341.900	Taxes de raccordement	
4600 4342.030	Taxes annuelles de traitement	-630'000.00
	<i>La facturation de la taxe d'épuration dépend également de la période de relevé des compteurs et du niveau de consommation d'eau des particuliers</i>	-630'000.00
	<i>Nouveau, dès le 01.01.2020 et d'entente avec les SIL, les bâtiments communaux sont soumis à la taxe d'épuration</i>	
4600 4342.031	Taxes annuelles d'utilisation	-1'100'000.00
	<i>Estimation selon nouveau règlement communal (entré en vigueur au 01.01.2020)</i>	-1'100'000.00
	<i>La taxe épuration des eaux (Facture SIL) est dorénavant répartie sur chaque bâtiment communal</i>	
4600 4356.000	Contributions de tiers	
4600 4359.000	Ventes et prestations diverses	
4600 4361.010	Remboursements de traitements	
4600 4362.020	Remboursements de frais de contentieux	
4600 4516.000	Subvention cantonale (PGEE)	
4600 4809.904	Prélèvement sur fonds pour les déchets	
4600 4811.000	Prélèvement sur fonds égouts et épuration	

## Liste du budget avec éléments

4600 4909.090	<b>Imputations internes diverses</b>	<b>-105'000.00</b>
	<i>Imputation interne des eaux de chaussées sur le domaine public (HT) - 4300 3909.090</i>	-105'000.00
4700	<b>Cours d'eau, rives</b>	<b>65'000.00</b>
4700 3147.000	<b>Entretien des cours d'eau et rives</b>	<b>50'000.00</b>
	<i>Entretien des ruisseaux du Flon et du Flon-Morand</i>	20'000.00
	<i>Entretien du Ruisseau-Martin</i>	20'000.00
	<i>Entretiens divers</i>	10'000.00
4700 3185.040	<b>Honoraires et frais d'expertises</b>	<b>15'000.00</b>
	<i>Honoraires externes et frais d'analyses de l'eau</i>	15'000.00
4700 3902.004	<b>Bois pour les sentiers</b>	
4700 4342.000	<b>Contributions de tiers</b>	
4700 4356.000	<b>Contributions de tiers</b>	
4700 4516.010	<b>Participations du canton</b>	
4700 4656.010	<b>Participations de tiers</b>	
5000	<b>Direction des écoles</b>	<b>351'260.00</b>
5000 3003.009	<b>Conseil d'établissement</b>	<b>2'860.00</b>
	<i>Indemnité fixe du/de la Président-e</i>	700.00
	<i>12 membres à CHF 60.00 = CHF 720.00</i>	2'160.00
5000 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>89'500.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 100 % (chauffeur du bus scolaire)</i>	89'500.00
5000 3011.030	<b>Indemnités de piquet</b>	
5000 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>1'200.00</b>
		1'200.00
5000 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>2'400.00</b>
	<i>Remplacement du chauffeur du bus scolaire en cas d'absence-s</i>	2'000.00
	<i>Accompagnatrice bus scolaire 16h à 25.-/heure</i>	400.00
5000 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>8'800.00</b>
		8'800.00
5000 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>14'000.00</b>
		14'000.00
5000 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>6'600.00</b>
		6'600.00
5000 3061.000	<b>Déplacements et représentation</b>	
5000 3061.010	<b>Frais de déplacements</b>	
5000 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>400.00</b>
	<i>Participation aux frais de Natel du chauffeur du bus scolaire</i>	400.00
5000 3066.000	<b>Frais de subsistance</b>	<b>100.00</b>
	<i>Sortie annuelle du personnel</i>	100.00
5000 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	
5000 3109.000	<b>Autres frais</b>	<b>2'300.00</b>
	<i>Annonces Jobup (animateur, etc.)</i>	1'300.00
	<i>Divers et imprévus</i>	1'000.00
5000 3111.030	<b>Achats de mobilier</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Divers</i>	1'000.00
5000 3112.000	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	
5000 3124.010	<b>Achats de carburants</b>	<b>4'000.00</b>
	<i>Voir le commentaire du compte 3200.3124.010. Y compris courses supplémentaires d'appoints effectuées à midi</i>	4'000.00
5000 3135.000	<b>Achats de matières premières</b>	
5000 3136.000	<b>Achats de fournitures pour véhicules</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Achat de fournitures pour le bus scolaire</i>	5'000.00
5000 3151.010	<b>Entretien du mobilier</b>	
5000 3155.000	<b>Entretien des véhicules par des tiers</b>	<b>10'500.00</b>
	<i>Entretien du bus scolaire MAN Truck en leasing</i>	5'500.00
	<i>Préparation expertise annuelle du bus scolaire</i>	5'000.00
5000 3163.000	<b>Locations véhicules et machines</b>	<b>51'000.00</b>
	<i>Leasing du bus scolaire 2024-2029</i>	51'000.00
5000 3170.040	<b>Frais pour manifestations culturelles</b>	
5000 3181.000	<b>Affranchissements</b>	<b>500.00</b>
		500.00
5000 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	
5000 3186.040	<b>Assurances véhicules</b>	<b>1'400.00</b>
		1'400.00
5000 3188.500	<b>Transport de collègues à collègues</b>	<b>147'500.00</b>
	<i>Transports d'appoints de collègue à collègue effectués par un tiers</i>	140'000.00
	<i>Géomaticien pour coordonner l'organisation des transports scolaires décision Muni 5819</i>	7'500.00
5000 3188.530	<b>Frais de transports spéciaux</b>	
5000 3192.000	<b>Taxes sur les véhicules</b>	<b>2'200.00</b>
	<i>Taxe bus scolaire (redevance poids lourds) VD57612</i>	2'200.00
5000 3199.000	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	

## Liste du budget avec éléments

5000 3313.030	Amortissement obligatoire du bus scolaire	
5000 3321.030	Amort. suppl. du bus scolaire	
5000 3510.000	Convention de prestations avec le Canton	
5000 4361.010	Remboursements de traitements	
5000 4363.000	Remboursements de dommages	
5000 4809.014	Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs	
<b>5100</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>698'240.00</b>
5100 3003.010	Jetons enseignants bénévoles	
5100 3011.000	Traitements du personnel	
5100 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	65'000.00
	<i>Devoirs surveillés, nettoyage du four à céramique. Dépenses à charge des communes</i>	65'000.00
5100 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'500.00
		5'500.00
5100 3050.000	Assurances maladie et accidents	1'000.00
		1'000.00
5100 3091.000	Formation du personnel	2'000.00
	<i>Formation des surveillant-es des devoirs surveillés</i>	2'000.00
5100 3099.000	Sortie du personnel	500.00
		500.00
5100 3099.010	Charges diverses du personnel	100.00
		100.00
5100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	
5100 3109.000	Autres frais	1'200.00
	<i>Matériel et organisation des devoirs surveillés</i>	1'200.00
5100 3112.000	Achats de mobilier scolaire	1'000.00
	<i>Divers</i>	1'000.00
5100 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
5100 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	
5100 3116.010	Achats matériel et équipements sportifs	5'800.00
	<i>Remplacement d'un VTT</i>	900.00
	<i>Révision/service VTT</i>	1'000.00
	<i>Remplacements de ballons, raquettes de ping-pong, sifflets, etc.</i>	2'300.00
	<i>Petit matériel et divers</i>	300.00
	<i>Remplacement lumières disco</i>	400.00
	<i>Remplacement 2 tapis natation</i>	500.00
	<i>Matériel de baseball</i>	400.00
5100 3131.010	Produits alimentaires	
5100 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	
5100 3152.000	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00
	<i>Accordage annuel des pianos utilisés par les maîtres de rythmique et de musique</i>	1'000.00
5100 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	1'700.00
	<i>Maintenance et forfait annuel du logiciel de gestion des devoirs surveillés (CeRFi)</i>	1'700.00
5100 3156.090	Entretien d'équipement et de matériel	
5100 3170.000	Frais de réceptions	
5100 3170.020	Réceptions et manifestations	
5100 3170.030	Manifestations culturelles et sportives	40'100.00
	<i>Spectacles pour les élèves</i>	20'000.00
	<i>Sorties d'études et sportives (musées, patinoire, etc.)</i>	6'000.00
	<i>Expositions diverses commandées pour l'établissement</i>	400.00
	<i>Joutes sportives (prix pour les élèves, boissons, T-shirts)</i>	2'400.00
	<i>Frais accompagnants non-enseignants lors de sorties d'études ou courses d'écoles</i>	1'000.00
	<i>Cotisation groupe impro</i>	1'500.00
	<i>Inscription concours maths écoliers</i>	1'400.00
	<i>Fête des écoles (petits pains, boissons, matériel pour stands)</i>	2'000.00
	<i>Promotions (collation Auberge communale)</i>	2'400.00
	<i>Cadeaux élèves sortants (112 élèves à CHF 25.00 par élève)</i>	2'500.00
	<i>Frais départs et jubilés collaborateurs</i>	500.00
5100 3170.040	Frais pour manifestations culturelles	
5100 3181.000	Affranchissements	
5100 3182.000	Frais de téléphone	5'000.00
	<i>Abonnement pour le responsable de l'organisation des devoirs surveillés</i>	500.00
	<i>Abonnement LTE pour les 12 tablettes mises à disposition pour les devoirs surveillés</i>	4'500.00
5100 3188.510	Frais de transport	
5100 3188.530	Frais de transports spéciaux	7'500.00
	<i>Déplacements pour les activités sportives et culturelles</i>	7'500.00
5100 3189.000	Frais divers	26'500.00
	<i>Part scolaire du traitement de la responsable des devoirs surveillés (refacturée par l'AEE)</i>	26'500.00
5100 3512.030	Échanges scolaires	7'000.00
		7'000.00
5100 3522.000	Finances d'écolages à d'autres communes	
5100 3522.010	Finances d'écolages (dérogations)	174'500.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Equilibrages, dérogations, accueil, Sport-Art-Etudes, RAC :</i>	
	- élèves en dérogation à CHF 1'300.00	3'900.00
	- élèves en classes d'accueil (9e à 11e) à CHF 1'500.00	3'000.00
	- élèves en classes Sport-Arts-Etudes à CHF 4'000.00	16'000.00
	- élèves en classes de raccordement à CHF 4'000.00	140'000.00
	- réserve pour arrivées de l'étranger	11'600.00
<b>5100 3524.000</b>	<b>Prévention en milieu scolaire</b>	<b>9'200.00</b>
	<i>Cours de prophylaxie dentaire</i>	3'000.00
	<i>Prévention, animations, livres, conférences</i>	6'200.00
<b>5100 3652.030</b>	<b>Dons divers</b>	<b>4'500.00</b>
	<i>Services d'appuis scolaires organisés par le centre vaudois d'aide à la jeunesse</i>	4'500.00
	<i>Environ 30 élèves à CHF 150.00</i>	
<b>5100 3662.000</b>	<b>Courses d'école</b>	<b>26'400.00</b>
		26'400.00
<b>5100 3662.010</b>	<b>Abonnements Mobilis écoliers</b>	<b>445'600.00</b>
	<i>257 abonnements Mobilis à environ CHF 495.00 pour les écoliers de 5e à 8e (primaire)</i>	127'300.00
	<i>309 abonnements Mobilis à environ CHF 495.00 pour les écoliers de 9e à 11e (secondaire I)</i>	153'000.00
	<i>669 bons de réduc. de 50 % sur le prix de l'abo Mobilis pour les jeunes du secondaire II, les apprentis et écoles privées (CHF 247.-/abo - frais, voir compte 4652.030)</i>	165'300.00
<b>5100 3662.030</b>	<b>Subventions transports enseignants</b>	
<b>5100 3809.030</b>	<b>Attribution réserve spectacles scolaires</b>	
<b>5100 4332.000</b>	<b>Ecolages devoirs surveillés</b>	<b>-12'000.00</b>
	<i>CHF 150.00 par élève</i>	-12'000.00
<b>5100 4359.000</b>	<b>Ventes et prestations diverses</b>	
<b>5100 4362.000</b>	<b>Remboursements de frais</b>	
<b>5100 4512.000</b>	<b>Indemnités cantonales</b>	<b>-36'000.00</b>
	<i>Subventions VD pour élèves intégrés</i>	-6'000.00
	<i>Frais de scolarisation pour enfants demandeurs d'asile selon art. 134 LEO</i>	-30'000.00
<b>5100 4512.010</b>	<b>Participations du canton aux camps</b>	
<b>5100 4512.020</b>	<b>Indemnités échanges scolaires</b>	<b>-3'000.00</b>
	<i>Subside Movétia pour échanges linguistiques d'une semaine</i>	-3'000.00
<b>5100 4522.000</b>	<b>Finances d'écolages (équilibrages)</b>	
<b>5100 4522.010</b>	<b>Finances d'écolages (dérogations)</b>	<b>-35'100.00</b>
	<i>Dérogations pour 27 élèves</i>	-35'100.00
<b>5100 4652.000</b>	<b>Participations des parents</b>	
<b>5100 4652.010</b>	<b>Participations sur activités jeunesse</b>	
<b>5100 4652.020</b>	<b>Participations pour passeports vacances</b>	
<b>5100 4652.030</b>	<b>Participations de tiers pour abonnements Mobilis</b>	<b>-26'760.00</b>
	<i>Participations de tiers à raison de CHF 40.- pour les abo de 16-20 ans + écoles privées</i>	-26'760.00
	<i>Duplicatas à raison de CHF 30.00 par attestation perdue</i>	
<b>5100 4809.005</b>	<b>Prélèvement sur fonds spectacles scolaires</b>	<b>-20'000.00</b>
	<i>Couverture du co<sup>^</sup>ut du spectacle des élèves 5100.3170.030</i>	-20'000.00
<b>5100 4809.011</b>	<b>Prélèvement sur fonds d'aides sociales</b>	
	<i>Prélèvement pour services d'appuis scolaires. Voir compte 5100.3652.030</i>	
<b>5100 4816.000</b>	<b>Prélèvement sur le fonds d'efficacité énergétique FEED</b>	
<b>5110</b>	<b>Bibliothèque</b>	<b>349'000.00</b>
<b>5110 3011.000</b>	<b>Traitements du personnel</b>	<b>266'000.00</b>
	<i>1 fonctionnaire à 75 %</i>	266'000.00
	<i>1 fonctionnaire à 60 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 55 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire à 63 %</i>	
<b>5110 3011.010</b>	<b>Traitements du personnel auxiliaire</b>	
<b>5110 3011.040</b>	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	
<b>5110 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>10'000.00</b>
		10'000.00
<b>5110 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>25'500.00</b>
		25'500.00
<b>5110 3040.000</b>	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>42'500.00</b>
		42'500.00
<b>5110 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>18'000.00</b>
		18'000.00
<b>5110 3061.010</b>	<b>Frais de déplacements</b>	
<b>5110 3062.000</b>	<b>Autres frais de transports</b>	
<b>5110 3066.000</b>	<b>Frais de subsistance</b>	<b>600.00</b>
		600.00
<b>5110 3091.000</b>	<b>Formation du personnel</b>	<b>3'000.00</b>
	<i>Cotisations à des associations professionnelles et cours de perfectionnement</i>	3'000.00
<b>5110 3099.010</b>	<b>Charges diverses du personnel</b>	
<b>5110 3101.000</b>	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Diverses fournitures, papier, etc.</i>	5'000.00
<b>5110 3102.000</b>	<b>Publications, frais d'annonces</b>	

## Liste du budget avec éléments

<b>5110 3102.010</b>	<b>Journaux, documentation</b>	<b>30'000.00</b>
	<i>Achat de livres, abonnements et locations de livres</i>	<i>30'000.00</i>
<b>5110 3109.000</b>	<b>Autres frais</b>	
<b>5110 3111.000</b>	<b>Achats de mobilier et machines de bureau</b>	<b>10'000.00</b>
		<i>10'000.00</i>
<b>5110 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	
<b>5110 3112.010</b>	<b>Achats de mobilier</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Meuble bibliothèque pour les premières BD (voir devis école des métiers -ETML)</i>	<i>3'500.00</i>
<b>5110 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	
<b>5110 3151.000</b>	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	<b>7'000.00</b>
	<i>Contrats de maintenance (y c. anti-virus), interventions diverses</i>	<i>7'000.00</i>
<b>5110 3151.010</b>	<b>Entretien du mobilier</b>	
<b>5110 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>	
<b>5110 3152.010</b>	<b>Entretien du mobilier et des machines</b>	<b>2'500.00</b>
		<i>2'500.00</i>
<b>5110 3153.000</b>	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	<b>500.00</b>
	<i>Sécurité au travail : contrôle et mise à jour pharmacie du bâtiment</i>	<i>500.00</i>
<b>5110 3170.030</b>	<b>Manifestations culturelles et sportives</b>	
<b>5110 3170.040</b>	<b>Frais pour manifestations culturelles</b>	<b>14'000.00</b>
	<i>Contes et spectacles jeunesse : 3 x CHF 400.00</i>	<i>1'200.00</i>
	<i>Animations et lectures adultes : 4 x CHF 250.00</i>	<i>1'000.00</i>
	<i>"Bébé lit" 8 x CHF 100.00</i>	<i>800.00</i>
	<i>Samedi des bibliothèques</i>	<i>1'000.00</i>
	<i>Autres animations à définir</i>	<i>4'100.00</i>
	<i>Lundis littéraires (précédemment imputés sur le compte 1500.3170.020)</i>	<i>5'000.00</i>
	<i>Spectacle d'improvisation pour enfants avec le Duo Lipa</i>	<i>300.00</i>
	<i>Spectacle d'improvisation par la Compagnie Dobromir</i>	<i>600.00</i>
<b>5110 3170.050</b>	<b>Repas des bénévoles</b>	<b>800.00</b>
		<i>800.00</i>
<b>5110 3181.000</b>	<b>Affranchissements</b>	<b>100.00</b>
	<i>Envoi d'un ultime rappel par courrier contrairement aux premiers rappels adressés par voie électronique</i>	<i>100.00</i>
<b>5110 3182.000</b>	<b>Frais de téléphone</b>	
<b>5110 3189.000</b>	<b>Frais divers</b>	
<b>5110 4352.000</b>	<b>Ventes d'imprimés et de matériel</b>	
<b>5110 4352.010</b>	<b>Ventes de cartes de légitimation</b>	
<b>5110 4352.020</b>	<b>Ventes de livres</b>	
<b>5110 4359.010</b>	<b>Ventes diverses</b>	
<b>5110 4361.000</b>	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
<b>5110 4361.010</b>	<b>Remboursements de traitements</b>	
<b>5110 4370.010</b>	<b>Amendes</b>	
<b>5110 4510.010</b>	<b>Indemnisation cantonale</b>	<b>-90'000.00</b>
	<i>Selon mandat de prestations entre la DGEO et l'établissement scolaire d'Épalinges</i>	<i>-90'000.00</i>
<b>5110 4652.000</b>	<b>Participations des parents</b>	
<b>5110 4809.017</b>	<b>Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel</b>	
<b>5200</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	
<b>5200 3012.000</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
<b>5200 3030.000</b>	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	
<b>5200 3050.000</b>	<b>Assurances maladie et accidents</b>	
<b>5200 3112.000</b>	<b>Achats de mobilier scolaire</b>	
<b>5200 3114.000</b>	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	
<b>5200 3116.010</b>	<b>Achats matériel et équipements sportifs</b>	
<b>5200 3136.000</b>	<b>Achats de fournitures pour véhicules</b>	
<b>5200 3152.000</b>	<b>Entretien du mobilier scolaire</b>	
<b>5200 3170.030</b>	<b>Manifestations culturelles et sportives</b>	
<b>5200 3188.540</b>	<b>Frais de transports spéciaux</b>	
<b>5200 3522.900</b>	<b>Finance d'écolage (équil. ou dérog.)</b>	
<b>5200 3522.910</b>	<b>Part. à Commune de Lausanne</b>	
<b>5200 3524.000</b>	<b>Prévention en milieu scolaire</b>	
<b>5200 3662.020</b>	<b>Frais de transport</b>	
<b>5200 3809.030</b>	<b>Attribution réserve spectacles scolaires</b>	
<b>5200 3901.003</b>	<b>Garde pompier pour spectacles scolaires</b>	
<b>5200 4332.000</b>	<b>Ecolages devoirs surveillés</b>	
<b>5200 4363.000</b>	<b>Remboursements de dommages</b>	
<b>5200 4510.900</b>	<b>Indemnisation cantonale</b>	
<b>5200 4522.010</b>	<b>Finances d'écolages (dérogations)</b>	
<b>5200 4652.000</b>	<b>Participations des parents</b>	
<b>5200 4652.910</b>	<b>Participations de tiers pour abonnements</b>	
<b>5200 4809.005</b>	<b>Prélèvement sur fonds spectacles scolaires</b>	

## Liste du budget avec éléments

5210	Réfectoire scolaire	162'300.00
5210 3011.000	Traitements du personnel	101'000.00
	1 fonctionnaire à 35.85 %	101'000.00
	1 fonctionnaire à 45.37 %	
	1 fonctionnaire à 40.92 %	
	1 fonctionnaire à 22.17 %	
5210 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	3'000.00
		3'000.00
5210 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	9'500.00
		9'500.00
5210 3040.000	Cotisations C.I.P.	14'800.00
		14'800.00
5210 3050.000	Assurances maladie et accidents	7'800.00
		7'800.00
5210 3064.000	Frais de téléphone privé	
5210 3066.000	Frais de subsistance	200.00
		200.00
5210 3091.000	Formation du personnel	2'000.00
		2'000.00
5210 3099.010	Charges diverses du personnel	1'200.00
	Achat de vêtements pour le réfectoire scolaire 2026	1'200.00
5210 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	600.00
		600.00
5210 3113.000	Achats de mobilier et équipements	1'000.00
	Vaisselle et ustensiles de cuisine	1'000.00
5210 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	400.00
		400.00
5210 3131.010	Produits alimentaires	238'450.00
	145 jours à 160 repas par jour = 23'200 repas par année à CHF 9.90 + TVA à 2.6 %	235'700.00
	535 kg de pains par année à CHF 5.00 + TVA à 2.6 %	2'750.00
5210 3133.000	Produits de nettoyage	2'000.00
		2'000.00
5210 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	10'800.00
	Licence 25.-/contrat x 325, maintenance et hébergement CHF 1200.00 du logiciel de gestion du réfectoire (CeRFI) + 8,1% TVA	10'100.00
	Sécurité au travail : contrôle et mise à jour pharmacie du bâtiment	400.00
	Divers et imprévus	300.00
5210 3154.000	Entretien du matériel d'exploitation	
5210 3181.000	Affranchissements	900.00
		900.00
5210 3182.000	Frais de téléphone	400.00
		400.00
5210 3187.010	Emoluments	150.00
		150.00
5210 3189.000	Frais divers	100.00
		100.00
5210 4359.000	Ventes et prestations diverses	
5210 4359.020	Vente de repas	-232'000.00
	23'200 repas à CHF 10.00	-232'000.00
5210 4359.910	Vente de bons repas pour élèves	
5210 4359.912	Repas facturés suite absences non excusées	
5210 4359.913	Repas facturés à des tiers	
5210 4359.920	Vente de bons repas pour enseignants	
5210 4361.010	Remboursements de traitements	
5300	Enseignement spécialisé	3'350.00
5300 3112.010	Achats de mobilier	1'000.00
		1'000.00
5300 3152.020	Entretien du mobilier	200.00
		200.00
5300 3512.000	Participation à l'enseignement	
5300 3522.030	Participation à l'organisation régionale (CRENOL)	2'150.00
	Participation à la plate-forme administrative et financière de la région scolaire (CRENOL)	2'150.00
	Répartition des coûts relatifs aux loyers des locaux et au mobilier (responsabilité communale).	
	Montant estimé 2026 à CHF 1.87 par élève (base 1'128 élèves)	
5300 3809.040	Attribution fonds régul. enseign. spécialisé	
5400	Orientation professionnelle	10'000.00
5400 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	500.00
		500.00
5400 3512.010	Contrat de prestations	
5400 3512.020	Participation à l'orientation	9'500.00

## Liste du budget avec éléments

		9'500.00
5400 3512.030	Échanges scolaires	
5600	Service médical et dentaire	34'150.00
5600 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
5600 3012.001	Médecin scolaire	
	<i>Voir le commentaire du compte 5600.3185.000</i>	
5600 3012.002	Dentiste scolaire	
	<i>Dorénavant comptabilisé sous le compte 5600.3185.000</i>	
5600 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	
5600 3050.000	Assurances maladie et accidents	
5600 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	400.00
	<i>Thermos thé élèves</i>	200.00
	<i>Destructeur document et rangements</i>	200.00
5600 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	2'250.00
	<i>Pharmacie</i>	1'950.00
	<i>Matériel cours premiers secours</i>	300.00
5600 3182.000	Frais de téléphone	
5600 3185.000	Honoraires, actes officiels	30'000.00
	<i>Honoraires pour dépistages dentaires scolaires</i>	22'000.00
	<i>Honoraires médecin scolaire</i>	8'000.00
5600 3191.011	Taxes d'épuration des eaux	
5600 3664.020	Subside communal sur traitements	1'500.00
		1'500.00
5700	Camps de ski et sportifs	131'400.00
5700 3011.000	Traitements du personnel	
5700 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	25'500.00
	<i>Indemnités aux moniteurs : CHF 350.00 par moniteur non enseignant et</i>	25'500.00
	<i>CHF 450.00 par moniteur J + S</i>	
5700 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'600.00
		1'600.00
5700 3050.000	Assurances maladie et accidents	700.00
		700.00
5700 3080.000	Personnel intérimaire	
5700 3131.000	Achats de vin rouge	
5700 3131.010	Produits alimentaires	35'900.00
	<i>CHF 12.00 par jour et par participant (déjeuner du lundi et souper du vendredi déduits)</i>	35'900.00
5700 3163.010	Location de matériel	12'900.00
	<i>Location de matériel pour les élèves sans équipement de ski</i>	12'900.00
5700 3188.510	Frais de transport	28'800.00
	<i>Location de bus Epalinges-Leysin et bus navette à Leysin selon appel d'offres</i>	28'800.00
5700 3188.520	Remontées mécaniques	30'400.00
		30'400.00
5700 3189.000	Frais divers	33'400.00
	<i>CHF 17.50 par élève pour frais divers, CHF 80.00 par élève pour activités sportives,</i>	33'400.00
	<i>divers et imprévus</i>	
5700 3189.040	Camps fin de scolarité	
5700 3522.020	Taxes de séjour	5'600.00
	<i>CHF 1.90 par élève et par nuit et CHF 3.80 par adulte et par nuit</i>	5'600.00
5700 3901.004	Imputation interne frais du personnel administratif	5'000.00
	<i>Frais admin. personnel de la finance pour gestion camps de ski et sportif - 2010.4901.004</i>	5'000.00
5700 3909.003	Imputation interne locations chalet	21'000.00
	<i>Location du Chalet de l'Espérance : 14 camps de ski à CHF 1'500.00 (forfait)</i>	21'000.00
5700 4361.010	Remboursements de traitements	
5700 4370.000	Amendes et soustractions	
5700 4512.010	Participations du canton aux camps	-12'000.00
	<i>Participation selon la loi sur l'enseignement obligatoire (LEO)</i>	-12'000.00
	<i>Coûts des adultes accompagnants reconnus par l'Etat pris en charge par le canton</i>	
5700 4652.000	Participations des parents	-41'400.00
	<i>CHF 75.00 par élève</i>	-41'400.00
5700 4653.000	CFF : ventes de cartes journalières	
5700 4653.010	Subsides Jeunesse et Sport (J + S)	-16'000.00
	<i>CHF 7.60 par jour et par élève et CHF 6.60 par jour et pour 12 élèves maximum</i>	-16'000.00
	<i>si encadrés par un moniteur J + S</i>	
5710	Camps de découverte	83'300.00
5710 3011.000	Traitements du personnel	
5710 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	13'500.00
	<i>1 animateur/trice + 1 à 2 accompagnant-es par semaine</i>	13'500.00
5710 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'300.00
		1'300.00
5710 3050.000	Assurances maladie et accidents	500.00
		500.00

## Liste du budget avec éléments

5710 3131.000	<b>Achats de vin rouge</b>	
5710 3131.010	<b>Produits alimentaires</b>	<b>12'300.00</b>
	<i>Voir le commentaire du compte 5700.3131.010</i>	12'300.00
5710 3170.000	<b>Frais de réceptions</b>	
5710 3170.030	<b>Manifestations culturelles et sportives</b>	
5710 3170.040	<b>Frais pour manifestations culturelles</b>	
5710 3188.510	<b>Frais de transport</b>	<b>14'100.00</b>
	<i>Location de bus Epalinges-Leysin (selon appel d'offres)</i>	14'100.00
5710 3189.000	<b>Frais divers</b>	<b>5'400.00</b>
	<i>CHF 16.00 par élève (bricolage, piscine, excursions, télécabines, etc.)</i>	5'400.00
5710 3189.040	<b>Camps fin de scolarité</b>	<b>42'500.00</b>
	<i>Voyage de fin de scolarité pour les classes de 11ème : 110 élèves à CHF 420.00</i>	42'500.00
	<i>Accompagnant-es regroupé-es sous le compte 5710.3012.00</i>	
5710 3512.030	<b>Échanges scolaires</b>	
	<i>Estimation de 100 élèves à CHF 7.00</i>	
5710 3522.020	<b>Taxes de séjour</b>	<b>2'300.00</b>
	<i>CHF 1.90 par élève et par nuit et CHF 3.80 par adulte et par nuit</i>	2'300.00
5710 3901.004	<b>Imputation interne frais du personnel administratif</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Frais adm. personnel de la finance pour gestion camps de découverte - 2010.4901.004</i>	5'000.00
5710 3909.000	<b>Imputation interne revenus forêts de protection</b>	
5710 3909.003	<b>Imputation interne locations chalet</b>	<b>18'000.00</b>
	<i>10 camps de découverte à CHF 1'800.00 (forfait) - 3523.4909.003</i>	18'000.00
5710 4512.010	<b>Participations du canton aux camps</b>	<b>-6'500.00</b>
	<i>Participation selon la loi sur l'enseignement obligatoire (LEO)</i>	-6'500.00
	<i>Coûts des adultes accompagnants reconnus par l'Etat pris en charge par le canton</i>	
5710 4652.000	<b>Participations des parents</b>	<b>-25'100.00</b>
	<i>Camps de découverte 4è et 5è ainsi que semaine de fin de scolarité</i>	-25'100.00
5800	<b>Temples et cultes</b>	<b>53'400.00</b>
5800 3161.000	<b>Loyers</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Location de la salle oecuménique des Croisettes à la Paroisse de St-Etienne</i>	5'000.00
5800 3161.040	<b>Loyers parcelles</b>	
5800 3522.090	<b>Participation - paroisse protestante</b>	
5800 3522.091	<b>Participation - paroisse catholique</b>	<b>40'000.00</b>
	<i>Participation frais Paroisse St-Etienne Lausanne</i>	40'000.00
5800 3652.010	<b>Subside paroisse allemande</b>	<b>2'800.00</b>
		2'800.00
5800 3652.020	<b>Don fête de Noël</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Paroisse catholique</i>	2'500.00
	<i>Paroisse La Sallaz - Les Croisettes</i>	2'500.00
5800 3652.030	<b>Dons divers</b>	
5800 3652.040	<b>Subside activités CILV (communauté israéliite)</b>	<b>600.00</b>
		600.00
5800 4362.000	<b>Remboursements de frais</b>	
6000	<b>Police - Service administratif</b>	
6000 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	
6000 3101.010	<b>Cartes d'identité</b>	
6000 3102.010	<b>Journaux, documentation</b>	
6000 3111.000	<b>Achats de mobilier et machines de bureau</b>	
6000 3151.000	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	
6000 3193.010	<b>Cotisations</b>	
6000 3521.900	<b>Participation à des charges de sécurité</b>	
6000 4311.000	<b>Émoluments de chancellerie</b>	
6000 4312.010	<b>Émoluments de police</b>	
6000 4352.000	<b>Ventes d'imprimés et de matériel</b>	
6000 4356.000	<b>Contributions de tiers</b>	
6000 4370.900	<b>Amendes d'ordre et sentences municipales</b>	
6000 4370.901	<b>Sentences municipales</b>	
6000 4370.902	<b>Amendes d'ordre (quittances)</b>	
6000 4370.903	<b>Amendes Préfecture</b>	
6100	<b>Sécurité publique et police administrative</b>	<b>644'270.00</b>
6100 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>457'000.00</b>
	<i>3 fonctionnaires (assistant-es de sécurité publique - ASP) à 100 %</i>	457'000.00
	<i>1 fonctionnaire (assistant-es de sécurité publique - ASP) à 80 %</i>	
	<i>1 fonctionnaire administratif-ve à 100 %</i>	
6100 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>2'400.00</b>
		2'400.00
6100 3011.050	<b>Inconvénients de fonction</b>	<b>13'680.00</b>
	<i>CHF 300.00 brut par mois et par agent-e (ASP)</i>	13'680.00
6100 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>40'000.00</b>
	<i>Patrouilleuses et patrouilleurs scolaires</i>	40'000.00
6100 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>47'000.00</b>

## Liste du budget avec éléments

		47'000.00
6100 3040.000	Cotisations C.I.P.	74'000.00
		74'000.00
6100 3050.000	Assurances maladie et accidents	30'500.00
		30'500.00
6100 3061.000	Déplacements et représentation	
6100 3062.000	Autres frais de transports	400.00
	<i>Frais de transports pour cours, assemblées, etc.</i>	400.00
6100 3064.000	Frais de téléphone privé	
6100 3066.000	Frais de subsistance	1'500.00
	<i>Repas annuel avec les patrouilleuses et patrouilleurs scolaires</i>	1'000.00
	<i>Repas lors de services spéciaux</i>	500.00
6100 3080.000	Personnel intérimaire	21'000.00
	<i>Rondes de surveillance nocturne par Securitas couvrant :</i>	18'000.00
	<i>- le parc communal et la salle de gymnastique de la Croix-Blanche</i>	
	<i>- le collège de l'Ofréquaz</i>	
	<i>- le collège de Bois-Murat</i>	
	<i>- le collège de la Croix-Blanche</i>	
	<i>Trois rondes par semaine, ainsi qu'un contrôle supplémentaire les jours fériés, exécutés irrégulièrement entre 21h00 et 05h00 (CHF 1'450.00 par mois)</i>	
	<i>Divers et imprévus (terrain de football et 1er août)</i>	3'000.00
6100 3091.000	Formation du personnel	1'500.00
	<i>Cours CEP</i>	1'500.00
6100 3099.010	Charges diverses du personnel	
6100 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00
	<i>Enveloppes</i>	1'500.00
	<i>Economat</i>	500.00
	<i>Location Imprimante Canon</i>	3'000.00
	<i>Carnets des amendes d'ordre</i>	5'000.00
6100 3102.000	Publications, frais d'annonces	1'000.00
	<i>Mises à l'enquête pour signalisations routières, fauchages et tailles des haies, recensement des chiens, etc.</i>	1'000.00
6100 3102.010	Journaux, documentation	440.00
	<i>Feuille des avis officiels (FAO)</i>	130.00
	<i>Normes VSS</i>	170.00
	<i>Groupe Conseil Romand</i>	50.00
	<i>Rue de l'Avenir</i>	50.00
	<i>Divers et imprévus</i>	40.00
6100 3109.000	Autres frais	600.00
	<i>Produits de nettoyage, affiches, panneaux, etc.</i>	300.00
	<i>Pharmacies de secours du véhicule et du poste (renouvellement des produits échus)</i>	300.00
6100 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	15'000.00
	<i>Achat mobilier et machine pour les nouveaux locaux de la police (sans l'aménagement des locaux déjà compris dans le bail)</i>	15'000.00
6100 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
6100 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	2'000.00
		2'000.00
6100 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	4'500.00
	<i>Recharges de gaz lacrymogène</i>	150.00
	<i>Achats de piles, ampoules, lampes, etc.</i>	150.00
	<i>Petit matériel pour ceintures de charge</i>	600.00
	<i>Uniformes</i>	3'600.00
6100 3123.000	Électricité	800.00
	<i>Borne de recharge pour véhicule électrique (garage souterrain)</i>	800.00
6100 3124.010	Achats de carburants	3'000.00
	<i>Voir le commentaire du compte 3200.3124.010</i>	3'000.00
6100 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	3'500.00
	<i>Deux jeux de pneus</i>	2'000.00
	<i>Réparations diverses</i>	1'500.00
6100 3142.030	Signalisation horizontale	16'000.00
	<i>Entretien du marquage routier, bandes de marquages, signalisation au sol - nouvelles réalisations</i>	10'000.00
	<i>Achats de signalisations horizontales (trafi-blocs, supports pour cycles, etc.)</i>	2'000.00
	<i>Réfection de marquages selon plan d'entretien communal</i>	4'000.00
6100 3143.000	Entretien des panneaux d'informations	
6100 3143.010	Entretien éclairage de Noël	
6100 3143.040	Signalisation verticale	20'000.00
	<i>Nouveaux cadres et supports</i>	10'000.00
	<i>Restauration de la signalisation usagée</i>	5'000.00
	<i>Remplacements de miroirs acryliques suite vandalisme</i>	2'000.00
	<i>Remplacements de bornes lumineuses suite accidents</i>	2'000.00
	<i>Numéros d'immeubles, plaques de rue</i>	1'000.00
6100 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	12'200.00
	<i>Location du photocopieur</i>	2'600.00

## Liste du budget avec éléments

	<i>Contrat d'entretien du logiciel de suivi des amendes d'ordres et sentences</i>	6'600.00
	<i>Acquisition du logiciel IOM Permissioncheck de reconnaissance des plaques d'immatriculation</i>	3'000.00
6100 3152.010	<b>Entretien du mobilier et des machines</b>	
6100 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
6100 3155.000	<b>Entretien des véhicules par des tiers</b>	2'000.00
		2'000.00
6100 3156.010	<b>Entretien du matériel spécialisé</b>	800.00
	<i>Radios et téléphones portables</i>	800.00
6100 3161.000	<b>Loyers</b>	48'600.00
	<i>Loyers garages Police (voitures + remorque et scooter) 12 x CHF 550.80</i>	6'600.00
	<i>Loyers des bureaux Croix-Blanche 42- collocation avec Gendarmerie 3500.- x 12</i>	42'000.00
6100 3170.010	<b>Journée et activités pour les Aînés</b>	
6100 3181.000	<b>Affranchissements</b>	
6100 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	5'300.00
	<i>Frais d'exploitation du réseau Polycom, soit 6 stations à CHF 80.00 par mois</i>	4'800.00
	<i>3 abonnements Natel à CHF 13.00 par mois</i>	500.00
6100 3184.000	<b>Frais de contentieux</b>	
6100 3185.000	<b>Honoraires, actes officiels</b>	
6100 3185.080	<b>Honoraires</b>	1'000.00
	<i>Avocat conseil ou autres litiges</i>	1'000.00
6100 3186.000	<b>Assurances mobilières et immobilières</b>	
6100 3186.020	<b>Assurance ordinateurs</b>	
6100 3186.040	<b>Assurances véhicules</b>	2'000.00
		2'000.00
6100 3192.000	<b>Taxes sur les véhicules</b>	1'000.00
		1'000.00
6100 3193.000	<b>Cotisations à des institutions de droit privé</b>	550.00
	<i>Cotisation ASSP</i>	100.00
	<i>Cotisation AVCD - Association Vaudoise des Communes Déléguées</i>	450.00
6100 3199.000	<b>Indemnités pour dommages à des tiers</b>	1'000.00
		1'000.00
6100 3301.090	<b>Défalcations sur remboursements de dommages</b>	
6100 3511.000	<b>Participation aux charges cantonales année antérieure</b>	
6100 3511.010	<b>Participation au manco pour l'Etat (péréquation)</b>	
6100 3511.020	<b>Participation aux charges cantonales</b>	
6100 3511.050	<b>Participation différentiel de coûts pour l'Etat</b>	
6100 3524.010	<b>Convois funèbres, inhumations</b>	
6100 3527.000	<b>Participation au fonds intercommunal des taxis</b>	20'000.00
	<i>10'000 habitants à CHF 1.90</i>	19'000.00
	<i>Frais divers, séances, documentations, etc.</i>	1'000.00
6100 3664.000	<b>Prévention B.P.A.</b>	1'000.00
	<i>Prospectus, affiches, documents, etc.</i>	1'000.00
6100 3809.050	<b>Attribution au fonds de réserve police coordonnée</b>	
6100 4271.010	<b>Loyers appartement et garage</b>	
6100 4272.010	<b>Taxes marchés villageois</b>	
6100 4311.000	<b>Émoluments de chancellerie</b>	
6100 4312.000	<b>Émoluments</b>	-24'500.00
	<i>Commandements de payer (250 à CHF 45.00)</i>	-13'000.00
	<i>Permissions de café</i>	-4'000.00
	<i>Émoluments de surveillances pour débits de boissons alcooliques</i>	-6'500.00
	<i>Divers et imprévus</i>	-1'000.00
6100 4312.010	<b>Émoluments de police</b>	
6100 4356.000	<b>Contributions de tiers</b>	-500.00
	<i>Fourrière</i>	-500.00
6100 4359.000	<b>Ventes et prestations diverses</b>	
6100 4359.010	<b>Ventes diverses</b>	-3'000.00
	<i>Plaques de rues</i>	-2'500.00
	<i>Divers et imprévus</i>	-500.00
6100 4361.000	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
6100 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
6100 4363.000	<b>Remboursements de dommages</b>	-1'000.00
	<i>Dommages à la signalisation</i>	-1'000.00
6100 4370.000	<b>Amendes et soustractions</b>	
6100 4370.010	<b>Amendes</b>	-188'000.00
	<i>Amendes d'ordres</i>	-133'000.00
	<i>Quittances</i>	-5'000.00
	<i>Ordonnances pénales</i>	-50'000.00
6100 4520.001	<b>Retour du fonds de péréquation année précédente</b>	
6100 4804.005	<b>Prélèvement sur fonds entretien signalisation routière</b>	
6110	<b>Police cantonale</b>	1'841'850.00
6110 3511.000	<b>Participation aux charges cantonales année antérieure</b>	
6110 3511.020	<b>Participation aux charges cantonales</b>	
6110 3511.030	<b>Participation au manco pour l'Etat (péréquation)</b>	

## Liste du budget avec éléments

6110 3515.022	<b>Participation aux charges cantonales année précédente</b>	
6110 3515.025	<b>Facture policière</b>	<b>1'841'850.00</b>
	<i>Précédemment sur 6110.3511.020</i>	<i>1'841'850.00</i>
	<i>Nouvelle clé de répartition entrée en vigueur en 2025 selon la Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV)</i>	
	<i>Socle sécuritaire commun financé par toutes les communes en francs par habitant (35%), solde (65%) à charge des communes délégatrices, avec une répartition basée à la fois sur la population et sur la population pondérée (50/50)</i>	
6110 4511.000	<b>Remboursement participation année antérieure</b>	
6110 4520.001	<b>Retour du fonds de péréquation année précédente</b>	
6110 4809.006	<b>Prélèvement sur fonds de régulation péréquations</b>	
6110 4809.009	<b>Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations</b>	
6200	<b>Office de la population</b>	<b>243'620.00</b>
6200 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>233'000.00</b>
	<i>2 fonctionnaires à 100 %</i>	<i>233'000.00</i>
	<i>1 fonctionnaire à 70 %</i>	
6200 3011.040	<b>Allocations de ménage et de naissance</b>	<b>1'200.00</b>
		<i>1'200.00</i>
6200 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	
6200 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>21'500.00</b>
		<i>21'500.00</i>
6200 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>34'100.00</b>
		<i>34'100.00</i>
6200 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>18'000.00</b>
		<i>18'000.00</i>
6200 3062.000	<b>Autres frais de transports</b>	<b>100.00</b>
		<i>100.00</i>
6200 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	<b>100.00</b>
		<i>100.00</i>
6200 3066.000	<b>Frais de subsistance</b>	<b>200.00</b>
	<i>Sortie annuelle du personnel</i>	<i>200.00</i>
6200 3069.000	<b>Indemnité de dérangement</b>	
6200 3091.000	<b>Formation du personnel</b>	<b>5'500.00</b>
	<i>Formation certifiante pour 1 personne de l'équipe</i>	<i>5'500.00</i>
6200 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>2'000.00</b>
		<i>2'000.00</i>
6200 3101.010	<b>Cartes d'identité</b>	<b>7'000.00</b>
		<i>7'000.00</i>
6200 3102.010	<b>Journaux, documentation</b>	
6200 3111.000	<b>Achats de mobilier et machines de bureau</b>	<b>3'520.00</b>
	<i>eDéménagementCH</i>	<i>3'520.00</i>
6200 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	
6200 3133.000	<b>Produits de nettoyage</b>	
6200 3151.000	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	<b>2'100.00</b>
	<i>Location et entretien du photocopieur</i>	<i>1'400.00</i>
	<i>Worldline (terminal paiement)</i>	<i>700.00</i>
6200 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
6200 3170.020	<b>Réceptions et manifestations</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Organisation agglo 2026</i>	<i>5'000.00</i>
6200 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	
6200 3187.010	<b>Emoluments</b>	
6200 3189.000	<b>Frais divers</b>	
6200 3191.020	<b>Taxes Service cantonal - SPOP</b>	<b>90'000.00</b>
	<i>Nous encaissons le montant total du permis (6200.4312.000) et retournons la part allouée au canton, ainsi que le 100 % des émoluments pour cartes d'identité</i>	<i>90'000.00</i>
6200 3193.010	<b>Cotisations</b>	<b>300.00</b>
	<i>Association vaudoise des contrôle des habitants (AVDCH) - Cotisation annuelle de base</i>	<i>300.00</i>
6200 4271.000	<b>Locations</b>	
6200 4311.000	<b>Émoluments de chancellerie</b>	
	<i>Encaissements regroupés sous le compte 6200.4312.00</i>	
6200 4312.000	<b>Émoluments</b>	<b>-180'000.00</b>
	<i>Encaissements des émoluments selon décision du Conseil communal du 08.11.2022, ainsi qu'une partie des prestations cantonales (voir le compte 6200.3191.020)</i>	<i>-180'000.00</i>
6200 4312.010	<b>Émoluments de police</b>	
6200 4361.000	<b>Remboursements A.P.G.</b>	
6200 4361.010	<b>Remboursements de traitements</b>	
6300	<b>Police sanitaire</b>	
6300 3003.000	<b>Jetons de présence : Conseil communal</b>	
6300 3003.011	<b>Commission de salubrité</b>	
6300 3003.012	<b>Inspectorat et équarrissage</b>	<b>4'500.00</b>
	<i>Déchets carnés (compensé par le compte 6300.4356.000)</i>	<i>4'500.00</i>

## Liste du budget avec éléments

6300 3133.010	Produits de désinfection	
6300 4356.000	Contributions de tiers	-4'500.00
	<i>Voir le commentaire du compte 6300.3003.012</i>	-4'500.00
6400	Service des inhumations	1'900.00
6400 3066.000	Frais de subsistance	
6400 3185.090	Constats de décès	6'000.00
		6'000.00
6400 3524.000	Prévention en milieu scolaire	
6400 3524.010	Convois funèbres, inhumations	3'500.00
		3'500.00
6400 4272.000	Locations de places de parc	
6400 4272.030	Taxes d'inhumation	-600.00
		-600.00
6400 4272.040	Concessions funéraires	-7'000.00
		-7'000.00
6500	Service du feu	199'050.00
6500 3003.013	Commission municipale	
6500 3013.090	Soldes	
6500 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	
6500 3050.000	Assurances maladie et accidents	
6500 3061.000	Déplacements et représentation	
6500 3064.000	Frais de téléphone privé	
6500 3066.000	Frais de subsistance	1'000.00
		1'000.00
6500 3069.020	Frais divers	
6500 3091.000	Formation du personnel	
6500 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	100.00
		100.00
6500 3102.010	Journaux, documentation	
6500 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	800.00
		800.00
6500 3115.000	Achats de véhicules et accessoires	
6500 3116.000	Achats d'équipement et de matériel	
6500 3116.090	Installations de bornes hydrantes	
6500 3116.091	Entretien des bornes hydrantes	
6500 3123.000	Électricité	
6500 3124.000	Mazout	
6500 3124.010	Achats de carburants	4'500.00
	<i>Voir le commentaire du compte 3200.3124.000</i>	4'500.00
6500 3136.000	Achats de fournitures pour véhicules	1'000.00
	<i>Divers</i>	1'000.00
6500 3141.000	Entretien du bâtiment	
6500 3153.000	Entretien du mobilier et des équipements	
6500 3155.000	Entretien des véhicules par des tiers	1'000.00
		1'000.00
6500 3156.090	Entretien d'équipement et de matériel	
6500 3161.000	Loyers	1'850.00
	<i>Place de parking intérieur pour le véhicule des pompiers</i>	1'850.00
6500 3181.000	Affranchissements	
6500 3182.000	Frais de téléphone	
6500 3186.000	Assurances mobilières et immobilières	
6500 3186.040	Assurances véhicules	2'200.00
		2'200.00
6500 3189.000	Frais divers	1'000.00
	<i>Examens médicaux, Fédération vaudoise des sapeurs-pompiers, hébergement du site internet, etc.</i>	1'000.00
6500 3192.000	Taxes sur les véhicules	100.00
	<i>Exonération de la taxe véhicule par le service des automobiles et de la navigation voir le commentaire du compte 3200.3192.000</i>	100.00
6500 3199.000	Indemnités pour dommages à des tiers	500.00
		500.00
6500 3301.900	Défalcations sur taxes d'exemption	
6500 3313.020	Amortissements obligatoires des véhicules et machines	
6500 3321.000	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	
6500 3521.010	Participation SDIS Lausanne-Épalinges	184'000.00
	<i>Participation forfaitaire de CHF 17.00 (HT) par habitant, selon contrat de droit administratif validé en 2014 :</i>	184'000.00
	<i>10'000 habitants x CHF 18.40 (TTC, soit TVA comprise)</i>	
6500 3521.030	Participation gestion dossiers interventions	
6500 3814.000	Attribution fonds service du feu	
6500 3909.004	Loyer local service du feu	

## Liste du budget avec éléments

	<i>Locaux à la Rte de la Croix-Blanche 1 (Etat de Vaud ex-Faucherre) - 3591.4909.004</i>	
6500 3909.005	<b>Imputation interne frais administratifs pour le service du feu</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Imputation interne frais administratifs pour le service du feu - 2010.4909.005</i>	<i>1'000.00</i>
6500 4301.000	<b>Taxes d'exemption du service du feu</b>	
6500 4356.900	<b>Interventions et gardes</b>	
6500 4359.000	<b>Ventes et prestations diverses</b>	
6500 4363.000	<b>Remboursements de dommages</b>	
6500 4651.000	<b>Participations et subventions ECA</b>	
6500 4651.010	<b>Participations ECA sur soldes</b>	
6500 4651.020	<b>Participations ECA sur bornes-hydrantes</b>	
6500 4651.030	<b>Participations ECA : divers</b>	
6500 4814.000	<b>Prélèvement sur fonds service du feu</b>	
6500 4901.003	<b>Garde pompier pour spectacles scolaires</b>	
6600	<b>Protection civile</b>	<b>271'000.00</b>
6600 3011.010	<b>Traitements du personnel auxiliaire</b>	
6600 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	
6600 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	
6600 3511.040	<b>Participation fonds VD protection civile</b>	<b>65'000.00</b>
	<i>Participation au fonds cantonal de protection civile :</i>	<i>65'000.00</i>
	<i>CHF 6.50 par habitant (base = 10'000)</i>	
6600 3521.020	<b>Contributions frais Région</b>	<b>206'000.00</b>
	<i>Participation à la protection civile du district de Lausanne :</i>	<i>206'000.00</i>
	<i>Coût estimé : 10'000 habitants à CHF 20.60 (TTC, soit TVA comprise)</i>	
	<i>selon communication de la Ville de Lausanne</i>	
6600 4809.007	<b>Prélèvement sur fonds d'aides et transports</b>	
6800	<b>Stand de tir</b>	<b>14'500.00</b>
6800 3521.000	<b>Participation au stand de tir de Vernand</b>	<b>14'500.00</b>
	<i>Obligations légales en matière de stands de tir et d'organisation des tirs militaires</i>	<i>14'500.00</i>
	<i>(selon convention du 20.03.2003 signée avec la Ville de Lausanne) :</i>	
	<i>Participation au déficit d'exploitation</i>	
	<i>La baisse constante du nombre de tireurs astreints influence le déficit prévisible</i>	
	<i>La clé de répartition entre les communes est le nombre de tireurs astreints aux tirs</i>	
	<i>militaires obligatoires</i>	
6800 4362.000	<b>Remboursements de frais</b>	
7100	<b>Service social</b>	<b>596'865.00</b>
7100 3003.008	<b>Commission municipale</b>	<b>4'500.00</b>
	<i>6 séances, 15 participants, jetons de CHF 50.00 - CISEE</i>	<i>4'500.00</i>
7100 3011.000	<b>Traitements du personnel</b>	<b>225'000.00</b>
	<i>2 fonctionnaires à 65 %, dont 10% d'une fonctionnaire pour la fondation Epalagements</i>	<i>225'000.00</i>
	<i>1 fonctionnaire à 50%</i>	
	<i>1 fonctionnaires à 60 %</i>	
7100 3012.000	<b>Traitements du personnel occasionnel</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Enseignant-e de français-langues étrangères (CISEE)</i>	<i>10'000.00</i>
7100 3030.000	<b>Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF</b>	<b>21'500.00</b>
		<i>21'500.00</i>
7100 3040.000	<b>Cotisations C.I.P.</b>	<b>35'000.00</b>
		<i>35'000.00</i>
7100 3050.000	<b>Assurances maladie et accidents</b>	<b>16'500.00</b>
		<i>16'500.00</i>
7100 3062.000	<b>Autres frais de transports</b>	<b>200.00</b>
		<i>200.00</i>
7100 3064.000	<b>Frais de téléphone privé</b>	
7100 3066.000	<b>Frais de subsistance</b>	<b>300.00</b>
		<i>300.00</i>
7100 3091.000	<b>Formation du personnel</b>	<b>6'000.00</b>
		<i>6'000.00</i>
7100 3099.010	<b>Charges diverses du personnel</b>	
7100 3101.000	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b>	<b>5'500.00</b>
		<i>5'500.00</i>
7100 3102.010	<b>Journaux, documentation</b>	
7100 3114.000	<b>Achats de matériel d'exploitation</b>	
7100 3151.000	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Location copieur et copies</i>	<i>3'500.00</i>
7100 3152.020	<b>Entretien du mobilier</b>	
7100 3153.000	<b>Entretien du mobilier et des équipements</b>	
7100 3170.010	<b>Journée et activités pour les Aînés</b>	<b>40'000.00</b>
	<i>Croisière annuelle (précédemment imputée sous 1500.3170.020) ou repas avec animation</i>	<i>28'000.00</i>
	<i>Activités diverses pour les aînés, notamment gymnastique "On se bouge"</i>	<i>12'000.00</i>
	<i>(précédemment imputée sous 1500.3170.020)</i>	
7100 3170.030	<b>Manifestations culturelles et sportives</b>	<b>29'400.00</b>
	<i>Budget global CISEE</i>	<i>8'000.00</i>

## Liste du budget avec éléments

	<i>Autres activités diverses</i>	4'500.00
	<i>Inscriptions courses à pied pour collaborateurs et popul. (20Km de Lausanne + Palinzarde)</i>	900.00
	<i>GymPoussettes selon décisionuni 6424</i>	4'000.00
	<i>Box-Up</i>	12'000.00
7100 3181.000	<b>Affranchissements</b>	<b>1'500.00</b>
		1'500.00
7100 3182.000	<b>Frais de téléphone</b>	<b>800.00</b>
		800.00
7100 3185.010	<b>Honoraires et frais d'études</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Honoraires pour expertise politique sportive</i>	5'000.00
7100 3186.040	<b>Assurances véhicules</b>	
7100 3188.700	<b>Transport d'enfants de l'UAPE</b>	
7100 3189.030	<b>Travaux facturés par l'EVAM</b>	
7100 3301.910	<b>Défalcations sur débiteurs Larix</b>	
7100 3515.030	<b>Participation mesures actives marché du travail</b>	
7100 3525.000	<b>Participation à la Région (RAS) - région</b>	
7100 3525.020	<b>Réseau des mamans de jour</b>	
7100 3525.030	<b>Participation à la Région (RAS)</b>	<b>9'000.00</b>
	<i>Les frais de fonctionnement comprennent les salaires du personnel, les frais de mobilier, d'informatique, de téléphones, de photocopieur, de ports, de gestion et de la comptabilisation, les autres frais de bureau, ainsi que la location des locaux</i>	9'000.00
	<i>Les frais sont répartis entre les communes signataires du contrat de droit administratif en fonction de leur population au 31 décembre de l'année écoulée :</i>	
	<i>10'000 habitants à CHF 0.90</i>	
	<i>Montant revu à la baisse à la suite de l'entrée en vigueur du protocole d'accord entre l'Etat de Vaud et l'UCV du 25 août 2020, prévoyant notamment la prise en charge des frais de fonctionnement des agences d'assurances sociales par le canton</i>	
7100 3653.000	<b>Subventions aux sociétés sportives</b>	
7100 3654.000	<b>Centrale téléphonique des médecins</b>	
7100 3654.010	<b>Bureau Information Femmes (BIF)</b>	<b>500.00</b>
		500.00
7100 3654.020	<b>AVASAD soins à domicile (anc. OMSV)</b>	
	<i>Transfert du financement du maintien à domicile au Canton en 2020, par le biais d'une bascule de 1.5 points d'impôt communal (voir préavis d'arrêté d'imposition 2020-2021)</i>	
7100 3654.030	<b>Centre médico-social Pro Familia</b>	
7100 3655.000	<b>Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour</b>	
7100 3655.010	<b>Aide aux parents</b>	<b>5'000.00</b>
	<i>Aides aux parents de condition modeste dont l'enfant prend ses repas au réfectoire scolaire de Bois-Murat</i>	5'000.00
7100 3655.020	<b>Contribution à la FAJE</b>	
7100 3655.030	<b>Centre social protestant</b>	<b>1'650.00</b>
	<i>Subvention annuelle fixe (au minimum CHF 150.00)</i>	1'650.00
7100 3655.040	<b>Fondation vaudoise de probation</b>	<b>2'000.00</b>
	<i>Subvention annuelle fixe de CHF 0.20 par habitant (10'000)</i>	2'000.00
7100 3655.050	<b>Main Tendue</b>	<b>200.00</b>
		200.00
7100 3655.060	<b>Participation sur abonnements TL</b>	<b>3'500.00</b>
	<i>Pour les personnes bénéficiant des prestations complémentaires :</i>	3'500.00
	<i>- Contribution communale de CHF 20.00 par abonnement mensuel, limitée à CHF 200.00 par an</i>	
7100 3655.070	<b>Aides et subventions à des institutions privées</b>	<b>72'665.00</b>
	<i>Aides communales aux frais de transports des personnes à mobilité réduite (Accord TMRL)</i>	50'000.00
	<i>- Bons attribués en collaboration avec le SASH (Service des assurances sociales et de l'hébergement), selon estimation du SASH pour Epalinges</i>	
	<i>- Financement du projet "vivre la nature avec les enfants Décision 4793"</i>	22'665.00
	<i>- Accord de collaboration du service de transports bénévoles d'Epalinges (Croix Rouge)</i>	
7100 3655.090	<b>Projet Quartier solidaire d'Épalinges</b>	
7100 3655.900	<b>Couverture du déficit des garderies</b>	
7100 3659.000	<b>Dons, aides et subventions casuels</b>	<b>3'950.00</b>
	<i>Gratuité four à pain offerte par l'OEJS au MJSR (Ma jeunesse Suisse romande) - ou des salles de quartier de BM</i>	3'950.00
	<i>3524.4231.010</i>	
7100 3662.030	<b>Subventions transports enseignants</b>	<b>7'200.00</b>
	<i>Subventions transports enseignants (environ 15 x 480.00)</i>	7'200.00
7100 3664.010	<b>Achats sacs taxés pour mesures sociales</b>	<b>17'500.00</b>
	<i>Naissances : 60 naissances x 80 sacs</i>	10'500.00
	<i>Jeunes enfants : 1 année = 60 x 50 sacs + 2 ans = 85 x 30 sacs</i>	12'000.00
	<i>Personnes incontinentes : 100 x 25 sacs</i>	5'000.00
	<i>- Stock de sacs à disposition</i>	-10'000.00
7100 3665.000	<b>Aides sociales casuelles</b>	<b>30'000.00</b>
	<i>Aides spontanées aux familles en difficulté</i>	10'000.00
	<i>Décision municipale pour les montants supérieurs à CHF 400.00 par an et par famille</i>	
	<i>Projets de soutien aux associations d'Epalinges et aides à des Palinzards qui en font la demande y compris garde meubles en cas de faillite</i>	12'000.00
	<i>Participation annuelle aux Cartons du coeur (hors participation jetons dernière séance</i>	5'000.00

## Liste du budget avec éléments

	du CC)	
	Association Lire et Ecrire Epalinges - soutien annuel (dès 2018 - décision du 01.10.2018)	3'000.00
	Ces aides seront compensées lors du bouclage par le prélèvement sur le fonds des aides sociales casuelles (compte 7100.4809.011)	
7100 3665.010	Participation aux frais d'évacuation revenus modestes	
7100 3809.090	Attribution fonds de réserve et renouvellement	
	Attribution au fonds des aides communales de CHF 2.00 par habitant - 9282.00.003	
7100 3909.010	Imputations internes exonérations taxe déchets	60'500.00
	Imputations internes exonérations taxe déchets mesures sociales - 4500.4909.010	60'500.00
7100 3909.090	Imputations internes diverses	18'500.00
	1/2 loyer des locaux sis à la Girarde (CLE) - CAP + OEJS - 3592.4909.090	18'500.00
7100 4271.040	Location pavillon petite enfance	
7100 4342.000	Contributions de tiers	-10'000.00
	Frais administratifs pour les logements adaptés (refacturés à la Fondation Epalogements)	-10'000.00
7100 4359.000	Ventes et prestations diverses	
7100 4361.010	Remboursements de traitements	
7100 4525.000	Remboursement participation à la Région (RAS)	
7100 4654.000	Remboursement O.M.S.V. - (exercice précédent)	
7100 4655.000	Rétrocession de l'AAEE ou la FAJE	
7100 4809.011	Prélèvement sur fonds d'aides sociales	-30'000.00
	Voir le commentaire du compte 7100.3665.000	-30'000.00
7100 4809.012	Prélèvement sur fonds d'aides aux parents	
7100 4809.017	Prélèvement sur fonds de réserve heures supplémentaires du personnel	
7100 4809.900	Dissolution provision débiteurs Larix	
7110	Réseau d'accueil de jour	2'413'630.00
7110 3003.014	Jetons de présence : comité AAEE	500.00
	Jetons pour la déléguée ou le délégué du Conseil communal	500.00
7110 3011.000	Traitements du personnel	
7110 3012.000	Traitements du personnel occasionnel	
7110 3030.000	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	
7110 3040.000	Cotisations C.I.P.	
7110 3050.000	Assurances maladie et accidents	
7110 3069.020	Frais divers	
7110 3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	
7110 3102.010	Journaux, documentation	
7110 3111.000	Achats de mobilier et machines de bureau	
7110 3114.000	Achats de matériel d'exploitation	
7110 3141.000	Entretien du bâtiment	
7110 3151.000	Entretien mobilier et machines de bureau	
7110 3161.000	Loyers	
7110 3181.000	Affranchissements	
7110 3182.000	Frais de téléphone	
7110 3188.500	Transport de collègues à collègues	
7110 3188.700	Transport d'enfants de l'UAPE	220'000.00
	Transports des enfants et accompagnants entre les différents sites de l'AAEE	220'000.00
7110 3193.000	Cotisations à des institutions de droit privé	2'500.00
	Cotisation annuelle Faîtière des réseaux d'accueil de jour (FRAJE) : 10'000 x CHF 0.20	2'000.00
	Cotisation socle aux réseaux d'accueil de jour - Partenaire Enfance & Pédagogie (PEP) :	500.00
	CHF 8.00 par employé-e travaillant auprès des enfants	
7110 3515.900	Participation Relais contact	
7110 3526.021	Prestations Lausanne	
7110 3655.000	Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour	2'475'520.00
	Seul le montant net de notre participation à l'AAEE figure sous ce poste	2'475'520.00
	Les loyers des divers locaux mis à disposition font l'objet d'une imputation interne sur le compte 7110.3904.001 à raison de CHF 200.00 par mètre carré de surface des locaux	
	Afin de faciliter la gestion financière de l'AAEE, les versements de la subvention sont mensualisés (12 x CHF 206'293)	
7110 3655.020	Contribution à la FAJE	50'000.00
	Contribution annuelle de CHF 5.00 par habitant (10'000)	50'000.00
7110 3809.060	Attribution aux fonds de réserve et renouvellement	
7110 3809.070	Attribution fonds de régulation de la cohésion sociale	
7110 3901.001	Prestations des forêts pour les espaces verts	
7110 3904.001	Imputation interne loyers AAEE	653'580.00
	Les loyers des locaux communaux mis à disposition de l'AAEE :	
	- Le Jars'din - Centre de vie Infantine (C.V.E. Croix-Blanche - 1003.83 m2) 3500.4904.001	200'766.00
	- La Courte Echelle I - UAPE Croix-Blanche 46 (218.25 m2) - 3500.4904.001	43'650.00
	- La Courte Echelle II - UAPE ex-Pavillon scouts (Marcel Regamey - 97.5 m2) 3500.4904.001	19'500.00
	- La Pépinière Garderie - Bois-Murat 34 (267 m2) - 3504.4904.001	44'500.00
	- La Trottinette 1 - UAPE ex-appartement concierge Bois-Murat 13 (127.8 m2) 3504.4904.001	25'560.00
	- La Trottinette new - UAPE Salle de quartier Bois-Murat 23D (824 m2) - 3504.4904.001	164'800.00
	- Bureaux de l'AAEE - ex-local physio bâtiment E Bois-Murat 13 (60 m2) - 3506.4904.001	12'000.00
	- Marelle - UAPE Ofréquaz (rez : 171 m2 + éragle : 164 m2 = 335 m2) - 3508.4904.001	67'000.00
	- La Courte Échelle III - UAPE Bois Murat - 3504.4904.001	

## Liste du budget avec éléments

	- La Courte Échelle IV - UAPE Croix-Blanche 46 (salle de classe - 207.22 m2) 3500.4904.001	41'444.00
	- Garderie des Croisettes - loyer SwissLife (Nov. et déc. 2026 - 637.5 m2) - 3593.4904.001	34'360.00
	- La Trottinette 2 - UAPE Salle de quartier Bois-Murat 15 (117 m2)	
7110 3909.006	<b>Imputation interne frais administratifs accueil de jour</b>	<b>1'000.00</b>
	<i>Imputation interne frais admin. service finances pour accueil de jour - 2010.4909.006</i>	1'000.00
7110 3909.009	<b>Imput. interne Garderie Croisettes - Amort. des travaux d'aménagement</b>	<b>10'530.00</b>
	<i>Garderie des Croisettes - Amort. des travaux d'aménagement - 2300.4909.009</i>	10'530.00
7110 4271.040	<b>Location pavillon petite enfance</b>	
7110 4362.000	<b>Remboursements de frais</b>	
7110 4515.000	<b>Participations du canton</b>	
7110 4652.040	<b>Subvention de la FAJE</b>	
7110 4655.000	<b>Rétrocession de l'AAEE ou la FAJE</b>	
7110 4659.020	<b>Participations des parents</b>	
7110 4809.008	<b>Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance</b>	<b>-1'000'000.00</b>
	<i>Prélèvement sur le fonds de réserve pour l'exploitation du réseau d'accueil de l'enfance</i>	-1'000'000.00
	<i>Ce prélèvement permet un lissage de l'augmentation progressive de la charge pour l'accueil de jour</i>	
7200	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>9'184'415.91</b>
7200 3151.000	<b>Entretien mobilier et machines de bureau</b>	
7200 3515.000	<b>Participation aide et prévoyance sociales</b>	
7200 3515.001	<b>Participation prestations complémentaires AVS/AI (LVPC)</b>	
7200 3515.002	<b>Participation protection de la jeunesse</b>	
7200 3515.004	<b>Participation assurance maladie accidents (LAVAMal)</b>	
7200 3515.005	<b>Participation Hébergement médico social (LAPRHEMS)</b>	
7200 3515.006	<b>Autres aides à la famille et subventions</b>	
7200 3515.020	<b>Participation aux charges cantonales</b>	
7200 3515.021	<b>Participation sur recettes conjoncturelles</b>	
7200 3515.022	<b>Participation aux charges cantonales année précédente</b>	
7200 3515.023	<b>Participation à la cohésion sociale - PCS</b>	<b>9'746'100.00</b>
	<i>Précédemment sur 7200.3515.020</i>	9'746'100.00
	<i>Nouvelle méthode de calcul pour la Participation à la cohésion sociale (PCS) dès 2025</i>	
	<i>Répartition du montant total de la PCS à charge des communes se fait en francs par habitant</i>	
7200 3515.040	<b>Participation mécanisme correction bascule</b>	
7200 3809.070	<b>Attribution fonds de régulation de la cohésion sociale</b>	
7200 4515.020	<b>Remboursement participations année antérieure</b>	
7200 4525.010	<b>Participation sur recettes conjoncturelles</b>	
7200 4809.009	<b>Prélèvement sur fonds de la cohésion sociale-péréquations</b>	<b>-561'684.09</b>
	<i>Prélèvement du montant provisionné sur recettes fiscales conjoncturelles réelles 2024</i>	-561'684.09
9000	<b>A modifier manuellement !</b>	
9000 3900.000	<b>Résultat</b>	
2024044200	<b>Assainissement bâtiments communaux</b>	
2024044200	<b>Assainissement bâtiments communaux plan directeur 2024-2035</b>	
5030.153		
2024053500	<b>Travaux isolation sous-sol + ventilation + solaire Croix-Blanche/garderie</b>	
2024094200	<b>Etude plan transition écologique</b>	
2024094200	<b>Etude plan transition écologique</b>	
5011.189		
2024094200	<b>Plan d'affectation chemin des Dailles</b>	
5011.190		
2024203529	<b>Concours bâtiment chemin des Dailles</b>	
2024203529	<b>Concours bâtiment chemin des Dailles</b>	
5030.157		
20240204200	<b>Plan d'affectation chemin des Dailles</b>	
2025023507	<b>Rempl. faux-plafond et luminaires salle gym Croix-Blanche</b>	
5030.158	<b>Rempl. faux-plafond et luminaires salle de gym Croix-Blanche</b>	
2025163513	<b>Rénovation cuisine Auberge + création vestiaires</b>	