



COMPTES DE L'EXERCICE 2020

PRÉAVIS N° 5/2021

Délégués :

J.-C. de Mestral, municipal des finances

D. Golay, boursier communal

TABLE DES MATIERES

Comptes de fonctionnement

1. Evolution du compte de fonctionnement.....			1
2. Charges et revenus par direction.....			2
3. Charges et revenus par nature avec commentaires	3	-	8
4. Administration générale	9	-	22
5. Finances.....	23	-	28
6. Domaines et bâtiments	29	-	58
7. Travaux.....	59	-	72
8. Instruction publique et cultes.....	73	-	78
9. Sécurité publique – Défense incendie – Protection civile	79	-	84
10. Sécurité sociale.....	85		90
11. Services industriels	91	-	96
12. Récapitulation			97

Bilan

13. Bilan au 31 décembre 2020	98	-	99
14. Etat des engagements hors bilan et des gages en faveur de tiers			100
15. Etat des emprunts à court, moyen et long terme, échéancier et évolution sur 15 ans	101	-	103
16. Evolution des fonds de réserves au 31.12.2020			104
17. Liste de prélèvements et attributions aux fonds de réserves			105

Etat des crédits votés par le Conseil communal

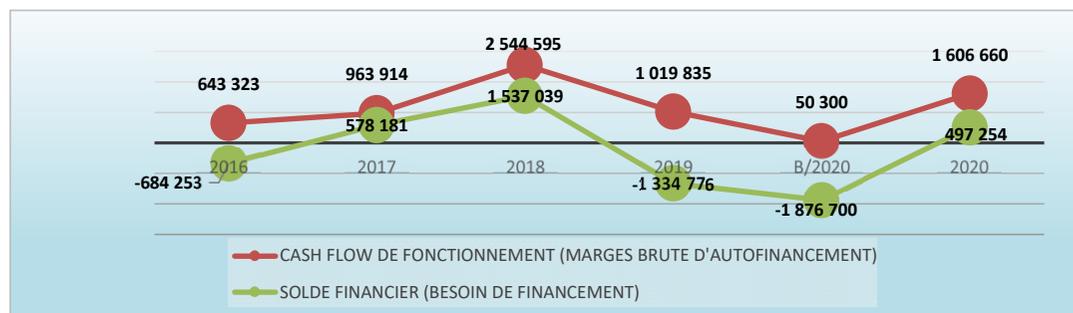
18. Situation des investissements des patrimoines administratif et financier au 31.12.2020	106	-	107
19. Tableau des investissements 2020			108
20. Liste des amortissements			109

Annexes

21. Comptes des groupements intercommunaux et comptabilités annexes.....	110	-	115
--	-----	---	-----

Tableau des résultats

Classification nature	Opérations	Désignation	2016	2017	2018	2019	B/2020	2020	
1	4	+	Total des produits	30 661 787	33 929 103	34 745 804	33 048 940	31 818 300	32 201 665
2	3	-	Total des charges	-31 363 204	-34 554 534	-34 766 233	-34 242 811	-33 633 800	-32 543 223
3	SFO	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT	-701 417	-625 431	-20 429	-1 193 872	-1 815 500	-341 558
4	480	-	Prélèvements sur les réserves (sans les domaines autofinancés 481)	-1 357 326	-356 123	-434 439	-135 995	-103 000	-210 656
5	49	-	Imputations internes (produits)	-367 197	-890 305	-675 192	-861 311	-811 200	-816 610
6	424	-	Gains comptables	0	0	0	0	0	0
7	332	+	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	1 008 789	223 133	368 280	89 008	0	127 346
8	333	+	Amortissements du découvert	0	0	0	0	0	0
9	380	+	Attributions aux réserves (sans les domaines autofinancés 381)	218 532	242 297	410 084	466 198	216 600	559 149
10	39	+	Imputations internes (charges)	367 197	890 305	675 192	861 311	811 200	816 610
11	MNA	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT EPURE (MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT)	-831 423	-516 124	323 496	-774 660	-1 701 900	134 281
12	331	+	Amortissement du patrimoine administratif	1 313 622	1 293 640	1 297 500	1 273 476	1 336 600	1 266 787
13	481	-	Prélèvements sur les réserves affectées	-205 026	-114 328	-15 939	-185 627	-65 000	-130 170
14	381	+	Attributions aux réserves affectées	366 150	300 726	939 538	706 645	480 600	335 761
15	MBA	=	CASH FLOW DE FONCTIONNEMENT (MARGES BRUTE D'AUTOFINANCEMENT)	643 323	963 914	2 544 595	1 019 835	50 300	1 606 660
16	60 à 67	+	Recettes d'investissements	308 194	17 165	20 080	2 500	0	92 887
17	50 à 58	-	Dépenses d'investissements	-1 635 769	-402 898	-1 027 636	-2 357 111	-1 927 000	-1 202 293
18	SFI	=	SOLDE FINANCIER (BESOIN DE FINANCEMENT)	-684 253	578 181	1 537 039	-1 334 776	-1 876 700	497 254



3	SF	Résultat comptable sans indication économique.
11	MNA	Résultat épuré des éléments comptables. Ce résultat, s'il est positif peut être utilisé pour supporter de nouveaux investissements, augmenter l'offre de services publics ou diminuer les impôts. Les opérations liées aux services affectés (Déchets, EU-EC, Eau) sont conservées vu que les charges et produits ne peuvent être destinés à un autre usage.
15	MBA	Ce résultat est orienté sur les liquidités. Contrairement au résultat précédent, il ne mesure pas l'autonomie de gestion financière, mais permet d'apprécier les liquidités résiduelles qui pourraient être utilisées pour financer de nouveaux investissements ou rembourser une dette.
18	SFI	Les résultats précédents ne s'intéressent qu'au compte de fonctionnement. Ce résultat représente les recettes totales de la collectivités moins ses dépenses totales. Ce solde mesure donc le besoin de financement lié aux activités d'exploitation et d'investissement de la commune durant l'année.



FONCTIONNEMENT

2020



CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

No compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 438 688.03	256 739.65	2 656 100.00	302 300.00	2 676 046.98	380 415.19
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	478 972.95	43 087.55	503 500.00	6 800.00	505 245.10	17 805.45
11	ADMINISTRATION	702 254.50	32 008.55	837 600.00	22 000.00	785 213.05	51 328.85
15	AFFAIRES CULTURELLES	394 244.50	35 133.30	434 100.00	14 500.00	432 965.60	21 795.00
16	TOURISME	25 654.25	305.10	29 000.00	0.00	47 995.50	10 815.60
17	SPORT	427 298.33	74 180.80	428 900.00	184 000.00	488 699.28	175 213.09
18	TRANSPORTS PUBLICS	211 272.60	35 566.80	243 000.00	52 000.00	214 822.20	54 012.45
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	198 990.90	36 457.55	180 000.00	23 000.00	201 106.25	49 444.75
2	FINANCES	6 002 591.26	20 496 379.69	5 660 600.00	19 904 000.00	5 588 452.83	19 889 130.88
20	COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE	488 917.10	94 403.75	495 800.00	93 000.00	527 957.15	125 826.95
21	IMPOTS	601 477.81	19 226 034.75	334 000.00	18 488 000.00	410 597.42	18 555 798.78
22	SERVICE FINANCIER	4 912 196.35	1 175 941.19	4 830 800.00	1 323 000.00	4 649 898.26	1 207 505.15
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4 134 981.26	3 555 665.62	4 245 600.00	3 385 200.00	4 378 431.14	3 653 364.52
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	29 744.65	16 271.95	37 100.00	10 500.00	40 453.30	16 315.65
32	FORETS ET PATURAGES	156 858.85	24 878.70	269 100.00	21 000.00	358 269.85	235 355.10
33	VIGNES	23 416.50	42 990.43	21 700.00	40 000.00	18 600.60	40 092.06
35	BATIMENTS	3 924 961.26	3 471 524.54	3 917 700.00	3 313 700.00	3 961 107.39	3 361 601.71
4	TRAVAUX	4 881 398.49	2 511 593.79	5 213 200.00	2 524 000.00	5 081 447.85	2 829 598.77
41	SERVICE TECHNIQUE	532 009.80	75 376.65	619 400.00	67 000.00	478 552.05	77 564.70
42	SERVICE DE L'URBANISME	158 881.45	175 974.55	174 500.00	135 000.00	290 441.65	270 106.25
43	ROUTES ET VOIRIE	1 322 399.15	189 861.15	1 403 300.00	121 000.00	1 192 290.53	127 845.20
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	734 698.45	22 223.65	766 800.00	37 000.00	817 777.05	138 770.30
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	797 571.84	712 319.99	817 700.00	732 500.00	761 835.68	674 761.43
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1 335 837.80	1 335 837.80	1 431 500.00	1 431 500.00	1 540 550.89	1 540 550.89
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2 327 686.97	221 342.45	2 381 500.00	202 500.00	2 375 172.33	201 335.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 288 263.92	0.00	1 326 500.00	0.00	1 342 840.58	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	490 144.85	900.00	504 000.00	4 000.00	521 421.45	2 769.60
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4 408.25	0.00	5 000.00	0.00	4 028.00	0.00
55	CENTRE D'ANIMATION	363 576.40	160 133.05	358 500.00	142 000.00	350 359.85	150 254.50
58	TEMPLE ET CULTES	181 293.55	60 309.40	187 500.00	56 500.00	156 522.45	48 310.90
6	SECURITE PUBLIQUE - DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE	1 725 918.01	457 267.35	1 745 100.00	425 300.00	1 677 954.85	433 810.04
61	CORPS DE POLICE	947 333.81	113 500.80	986 500.00	112 000.00	956 151.25	122 092.70
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	304 145.00	86 391.60	281 200.00	59 200.00	261 606.25	64 429.44
63	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	13 901.20	4 680.00	15 000.00	3 000.00	14 620.20	3 700.00
65	DEFENSE INCENDIE	385 845.65	252 576.95	380 700.00	251 000.00	371 061.30	243 421.90
66	PROTECTION CIVILE	74 692.35	118.00	81 000.00	100.00	74 515.85	166.00
7	SECURITE SOCIALE	7 192 775.77	73 270.15	7 031 700.00	39 000.00	7 234 126.38	62 080.65
71	SERVICE SOCIAL	1 106 115.37	73 270.15	1 073 700.00	39 000.00	1 007 913.38	62 080.65
72	PREVOYANCE SOCIALE	6 073 884.00	0.00	5 945 000.00	0.00	5 912 802.00	0.00
73	SANTE PUBLIQUE	12 776.40	0.00	13 000.00	0.00	313 411.00	0.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	3 839 183.05	4 629 405.93	4 700 000.00	5 036 000.00	5 231 178.70	5 599 204.46
81	SERVICE DES EAUX	614 357.46	614 357.46	604 000.00	604 000.00	690 752.72	690 752.72
83	SERVICE DU GAZ	3 224 825.59	4 015 048.47	4 096 000.00	4 432 000.00	4 540 425.98	4 908 451.74

CHARGES PAR NATURE

No compte		Comptes 2020	Budget 2020	Ecart	VarCo20/Bu20	Comptes 2019	Var Co20/Co19
3	TOTAL DES CHARGES	32 543 223	33 633 800	-1 090 577	-3.2%	34 242 811	-5.0%
30	AUTORITES ET PERSONNEL	6 177 590	6 307 200	-129 610	-2.1%	5 910 720	4.5%
300	Autorités et commissions	362 615	374 600	-11 985	-3.2%	374 303	-3.1%
301	Personnel administratif et d'exploitation	4 474 044	4 515 100	-41 056	-0.9%	4 244 599	5.4%
303	Assurances sociales	432 921	428 700	4 221	1.0%	411 673	5.2%
304	Caisse de pensions	712 986	740 000	-27 014	-3.7%	696 112	2.4%
305	Assurances accidents et perte de gains	114 535	133 600	-19 065	-14.3%	106 033	8.0%
306	Indemnités et remboursements de frais	45 356	71 400	-26 044	-36.5%	43 292	4.8%
308	Personnel intérimaire	7 791	4 800	2 991	62.3%	5 982	30.3%
309	Autres charges	27 342	39 000	-11 658	-29.9%	28 727	-4.8%
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7 575 469	8 785 300	-1 209 831	-13.8%	9 071 012	-16.5%
310	Imprimés et fournitures de bureau	112 834	111 700	1 134	1.0%	115 134	-2.0%
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	209 379	217 700	-8 321	-3.8%	294 257	-28.8%
312	Achat eau, énergie, combustibles	3 299 000	4 211 700	-912 700	-21.7%	4 667 260	-29.3%
313	Autres fournitures et marchandises	244 973	267 700	-22 727	-8.5%	215 727	13.6%
314	Entretien routes, immeubles, territoire	1 445 840	1 492 400	-46 560	-3.1%	1 433 996	0.8%
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	221 925	250 200	-28 275	-11.3%	216 076	2.7%
316	Loyers, fermages et redevances	106 502	97 200	9 302	9.6%	98 990	7.6%
317	Réceptions et manifestations	41 607	88 300	-46 693	-52.9%	72 778	-42.8%
318	Honoraires & prestations de service	1 684 449	1 912 200	-227 751	-11.9%	1 824 896	-7.7%
319	Impôts taxes et frais divers	208 959	136 200	72 759	53.4%	131 898	58.4%
32	INTERETS PASSIFS	208 824	253 500	-44 676	-17.6%	218 401	-4.4%
321	Intérêts des dettes à court terme	-10 221	8 000	-18 221	-227.8%	-6 925	47.6%
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	219 045	245 500	-26 455	-10.8%	225 326	-2.8%
329	Autres intérêts	0	0	0	-	0	-
33	AMORTISSEMENTS	1 552 965	1 479 700	73 265	5.0%	1 549 701	0.2%
330	Amortissement patrimoine financier	158 832	143 100	15 732	11.0%	187 216	-15.2%
331	Amortissement patrimoine administratif	1 266 787	1 336 600	-69 813	-5.2%	1 273 476	-0.5%
332	Autres amortissements patrimoine administratif	127 346	0	127 346	-	89 008	43.1%
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	14 908 821	14 941 000	-32 179	-0.2%	14 961 416	-0.4%
351	Canton	6 835 097	6 737 500	97 597	1.4%	6 974 039	-2.0%
352	Communes et associations communes	8 073 724	8 203 500	-129 776	-1.6%	7 987 377	1.1%
36	AIDES ET SUBVENTIONS	408 033	358 700	49 333	13.8%	497 406	-18.0%
365	Aides subventions à des des institutions privées	149 579	176 700	-27 121	-15.3%	194 055	-22.9%
366	Aides individuelles	258 454	182 000	76 454	42.0%	303 352	-14.8%
38	ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	894 910	697 200	197 710	28.4%	1 172 844	-23.7%
380	Attributions aux fonds de réserve & de renouvellement	559 149	216 600	342 549	158.1%	466 198	19.9%
381	Attributions aux financements spéciaux	335 761	480 600	-144 839	-30.1%	706 645	-52.5%
39	IMPUTATIONS INTERNES	816 610	811 200	5 410	0.7%	861 311	-5.2%
390	Imputations internes	816 610	811 200	5 410	0.7%	861 311	-5.2%



Charges de fonctionnement par nature

N°	Libellé	Comptes 2020	Comptes 2019	Ecart		Budget 2020	Ecart	
				en CHF	en %		en CHF	en %
30	Autorités et personnel	6 177 590	5 910 720	266 870	4.52%	6 307 200	-129 610	-2.05%
31	Biens, services et marchandises	7 575 469	9 071 012	-1 495 543	-16.49%	8 785 300	-1 209 831	-13.77%
32	Intérêts passifs	208 824	218 401	-9 577	-4.39%	253 500	-44 676	-17.62%
33	Amortissements	1 552 965	1 549 701	3 264	0.21%	1 479 700	73 265	4.95%
35	Rembts à des collectivités publiques	14 908 821	14 961 416	-52 595	-0.35%	14 941 000	-32 179	-0.22%
36	Aides et subvention	408 033	497 406	-89 373	-17.97%	358 700	49 333	13.75%
38	Attribution aux financements spéciaux	894 910	1 172 844	-277 934	-23.70%	697 200	197 710	28.36%
39	Imputations internes	816 610	861 311	-44 701	-5.19%	811 200	5 410	0.67%
TOTAUX		32 543 222	34 242 811	-1 699 589	-4.96%	33 633 800	-1 090 578	-3.24%

30 AUTORITES ET PERSONNEL **Comptes 2019 : 4.5%** **Budget 2020 : -2.1%**

En 2020, le service technique a commencé sa mue et une partie du personnel qui est parti a pu être remplacé ; la fin de la restructuration s'est faite début 2021. Ces variations expliquent l'augmentation par rapport à 2019 et la diminution par rapport au budget 2020. Le service voirie influence également la comparaison par rapport à 2019, puisque le remplacement du responsable voirie, décédé fin 2018, n'a pas été fait tout de suite en 2019. Courant 2019, 0,4 EPT sont transférés des parcs et jardins à la voirie.

31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES **Comptes 2019 : -16.5%** **Budget 2020 : -13.8%**

312 : Achat eau, énergies et combustibles Diminution de l'achat volume d'achat du gaz suite au retrait d'un client industriel dans le cadre de l'ouverture partielle de l'approvisionnement en gaz. Le choix s'étant fait après la confection du budget, cette donnée n'avait pas pu être intégrée.

313 : Achat fournitures et marchandises Par rapport à 2019, les produits de nettoyages et matériel de protection liés au covid expliquent la différence.

314 : Entretien routes, immeubles et territoire Des fuites d'eau conséquentes ont impactés l'entretien de notre réseau d'eau en 2020. La reprise d'un entretien plus soutenu des routes est également constatée.

317 : Réceptions et manifestations Malheureusement, la pandémie a eu raison de nombreuses manifestations en 2020.

***** CHARGES *****



318 : Honoraires et prestations de services

Comme pour la nature précédente, les études notamment dans le chapitre urbanisme ont été suspendues ou reportées durant une bonne partie de l'année.

319 : Impôts et taxes divers

Ce chapitre enregistre les frais covid pour la piscine et le transfert des cotisations du service industriel préalablement comptabilisées dans la nature 314.

32	INTERETS PASSIFS	Comptes 2019 : -4.4%	Budget 2020 : -17.6%
-----------	-------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Remboursement d'une partie de notre dette à court terme.

33	AMORTISSEMENTS	Comptes 2019 : 0.2%	Budget 2020 : 5%
-----------	-----------------------	----------------------------	-------------------------

Les amortissements budgétaires du patrimoine administratifs qui s'élèvent à Fr. 1'266'787.-- sont légèrement inférieurs aux prévisions. Il s'agit de préavis prévus au budget mais non réalisés ou décalés sur les exercices futurs.

35	REMBOURSEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	Comptes 2019 : -0.35%	Budget 2020 : -4.9%
-----------	---	------------------------------	----------------------------

351 : Canton

Le décompte final 2019 de la facture sociale CHF – 431'000 influence la comparaison par rapport à 2019. D'une manière générale notre participation aux trois couches s'élèvent pour 2020 à CHF 6,5 mios contre CHF 5,9 mios au budget et aux comptes 2019.

352 : Communes

Différence liée principalement à notre part à la péréquation entre communes et en fonction du point d'impôt effectif.

36	AIDES ET SUBVENTIONS	Comptes 2019 : -18.0%	Budget 2020 : 13.8%
-----------	-----------------------------	------------------------------	----------------------------

Plus de subventions énergies que prévu mais moins qu'en 2019. Ce chapitre enregistre également les subventions covid pour Fr. 55'000.00.

38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	Comptes 2019 : -23.7%	Budget 2020 : 28.4%
-----------	--	------------------------------	----------------------------

380 : Attributions aux fonds de réserves

Attribution au fonds créances irrécouvrables pour débiteurs douteux.

381 : Attributions aux fonds spéciaux

Pas d'attribution au fonds de réserve eau puisque le service est légèrement déficitaire en 2020.

*** CHARGES ***

REVENUS PAR NATURE

No compte	Désignation	Comptes 2020	Budget 2020	Ecart	Var Co20/Bu20	Comptes 2019	Var Co20/Co19
4	TOTAL DES REVENUS	32 201 664.63	31 818 300	383 365	1.2%	33 048 940	-2.6%
40	IMPOTS	16 681 031	16 730 000	-48 969	-0.3%	16 972 859	-1.7%
400	Impôts revenu, fortune, personnel	9 657 439	12 440 000	-2 782 561	-22.4%	11 622 628	-16.9%
401	Impôts bénéfice net/capital personnes morales	5 388 112	2 900 000	2 488 112	85.8%	3 662 601	47.1%
402	Impôt foncier	994 847	1 000 000	-5 153	-0.5%	988 122	0.7%
404	Droits de mutations	447 633	250 000	197 633	79.1%	292 395	53.1%
405	Impôts s/successions-donations	132 138	100 000	32 138	32.1%	335 871	-60.7%
406	Impôt taxes s/possessions et dépenses	23 150	25 000	-1 850	-7.4%	24 750	-6.5%
409	Impôts récupérés après défalcation	37 713	15 000	22 713	151.4%	46 492	-18.9%
41	PATENTES, CONCESSIONS	16 738	15 000	1 738	11.6%	16 016	4.5%
410	Patentes	16 738	15 000	1 738	11.6%	16 016	4.5%
42	REVENUS DU PATRIMOINE	3 562 561	3 478 800	83 761	2.4%	3 602 677	-1.1%
421	Revenus patrimoine financier	190 153	80 000	110 153	137.7%	202 181	-5.9%
422	Revenus capital patrimoine financier	239 341	261 000	-21 659	-8.3%	289 340	-17.3%
423	Revenus immeubles patrimoine financier	729 629	699 900	29 729	4.2%	675 068	8.1%
424	Gains comptables sur placements patrimoine financier	0	0	0	-	0	-
425	Revenus des prêts et participations patrimoine administr.	0	0	0	-	3 965	-
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2 403 438	2 437 900	-34 462	-1.4%	2 432 123	-1.2%
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	6 895 235	7 432 500	-537 265	-7.2%	8 095 537	-14.8%
430	Taxes légales de remplacement	22 000	5 000	17 000	340.0%	32 000	-31.3%
431	Emoluments	151 772	160 000	-8 228	-5.1%	157 825	-3.8%
433	Ecolage	0	0	0	-	0	-
434	Taxes de raccordement/utilisation	1 496 569	1 596 000	-99 431	-6.2%	1 563 618	-4.3%
435	Ventes et prestations service	4 688 030	5 150 700	-462 670	-9.0%	5 740 084	-18.3%
436	Remboursement de tiers	428 551	302 300	126 251	41.8%	404 370	6.0%
437	Amendes	48 104	57 000	-8 896	-15.6%	47 212	1.9%
439	Autres recettes	60 211	161 500	-101 290	-62.7%	150 428	-60.0%
44	AUTRES CONTRIB. CANTONALES ET COMMUNALES	1 486 254	1 000 000	486 254	48.6%	1 134 673	31.0%
441	Part à des recettes cantonales	1 486 254	1 000 000	486 254	48.6%	1 134 673	31.0%
45	PART/REMBT COLLECTIVITES PUBLIQUES	2 398 737	2 172 800	225 937	10.4%	2 010 020	19.3%
451	Canton	647 090	352 500	294 590	83.6%	220 053	194.1%
452	Communes et associations communes	1 751 647	1 820 300	-68 653	-3.8%	1 789 968	-2.1%
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3 674	10 000	-6 326	-63.3%	34 225	-89.3%
465	Participations et subventions de tiers	3 274	10 000	-6 726	-67.3%	32 225	-89.8%
469	Dons & Legs	400	0	400	-	2 000	-80.0%
48	PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX	340 825	168 000	172 825	102.9%	321 622	6.0%
480	Prélèvements s/fonds de réserve et de renouvellement	210 656	103 000	107 656	104.5%	135 995	54.9%
481	Prélèvements s/les financements spéciaux	130 170	65 000	65 170	100.3%	185 627	-29.9%
49	IMPUTATIONS INTERNES	816 610	811 200	5 410	0.0%	861 311	-5.2%
490	Imputations internes	816 610	811 200	5 410	0.7%	861 311	-5.2%



Revenus de fonctionnement par nature

N°	Libellé	Comptes 2020	Comptes 2019	Ecart		Budget 2020	Ecart	
				en CHF	en %		en CHF	en %
40	Impôts	16 681 031	16 972 859	-291 828	-1.72%	16 730 000	-48 969	-0.29%
41	Patentes et concessions	16 738	16 016	722	4.51%	15 000	1 738	11.59%
42	Revenus du patrimoine	3 562 561	3 602 677	-40 116	-1.11%	3 478 800	83 761	2.41%
43	Taxes, émoluments, produits ventes	6 895 235	8 095 537	-1 200 302	-14.83%	7 432 500	-537 265	-7.23%
44	Autres contributions canton/communes	1 486 254	1 134 673	351 581	30.99%	1 000 000	486 254	48.63%
45	Part/Rembt collectivités publiques	2 398 737	2 010 020	388 717	19.34%	2 172 800	225 937	10.40%
46	Autres participations et subventions	3 674	34 225	-30 551	-89.27%	10 000	-6 326	-63.26%
48	Prélév. aux fonds et fonds spéciaux	340 825	321 622	19 203	5.97%	168 000	172 825	102.87%
49	Imputations internes	816 610	861 311	-44 701	-5.19%	811 200	5 410	0.67%
TOTAUX		32 201 665	33 048 940	-847 275	-2.56%	31 818 300	383 365	1.20%

40 IMPOTS

Comptes 2019 : -1.7%

Budget 2020 : -0.3%

400 : Impôts revenu, fortune, personnel

Tout d'abord, nous rappelons que le budget 2020 a été construit avec un taux d'imposition de 70%, alors que ce dernier a été adopté par le Conseil à 68,5%. Cela explique une partie de l'écart. Pour l'impôt sur le revenu, quelques corrections de taxations antérieures sont signalées, mais la principale différence provient des acomptes 2020 en baisses et/ou corrigés en cours d'année en raison de la pandémie.

401 : Impôts bénéfice-capital personnes morales

Les acomptes 2020 sont nettement plus élevés que ce que nous avons pu voir les années précédentes. Le développement des zones industrielles et le transfert d'un siège sur notre territoire sont les excellentes surprises que nous avons eues. La fluctuation des recettes des personnes morales demeure un gros défi dans nos planifications.

42 REVENUS DU PATRIMOINE

Comptes 2019 : -1.1%

Budget 2020 : 2.4%

421 : Revenus patrimoine financier

Intérêts de retard dans le chapitre impôts plus important qu'habituellement.

*** REVENUS ***



43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	<i>Comptes 2019 : -14.8%</i>	<i>Budget 2020 : 7.2%</i>
430	Taxes légales de remplacement	Rendement lié aux taxes de compensation des places de parc prélevées à la délivrance des permis de construire.	
435	Ventes et prestations de services	Vente d'eau en nette baisse. Une erreur conséquente sur un relevé d'eau 2019 a été corrigée en 2020. Cette erreur a également eu un impact sur la taxe épuration.	
436	Remboursements de tiers	Montant principalement composé des indemnités accidents et pertes de gains pour notre personnel.	
44	AUTRES CONTRIBUTIONS CANTONALES ET COMMUNALES	<i>Comptes 2019 : 31.0%</i>	<i>Budget 2020 : 48.6%</i>
Impôt sur les frontaliers pour Fr. 1'045'403.05, soit + 17% par rapport à 2019. Le développement des ZI est lié à cette évolution. Le rendement des gains immobiliers, très volatile, pour Fr. 440'850.90 est également en progression.			
45	PART/REMBOURSEMENTS COLLECTIVITES PUBLIQUES	<i>Comptes 2019 : 19.3%</i>	<i>Budget 2020 : 10.4%</i>
451	Canton	Compensation de la Confédération pour la réforme fiscale des entreprises. La redistribution étant faite sur le rendement des personnes morales en proportion du rendement des autres communes du canton, l'augmentation de notre rendement a également influencé ce poste.	
48	PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX	<i>Comptes 2019 : 6.0%</i>	<i>Budget 2020 : 102.9%</i>
480	Fonds de renouvellement et divers	Prélèvement sur le fonds de rénovation des bâtiments pour le remplacement des fenêtres au Collège du Chêne (PM 14/19) pour Fr. 127'346.25.	
481	Financements spéciaux	Prélèvement au fonds de réserve du Service des eaux pour amortir l'excédent des charges du chapitre.	

1 - ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	2 438 688.03	256 739.65	2 656 100.00	302 300.00	2 676 046.98	380 415.19
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	478 972.95	43 087.55	503 500.00	6 800.00	505 245.10	17 805.45
100	CONSEIL COMMUNAL	34 925.00	0.00	46 000.00	0.00	45 971.30	0.00
3001.01 ?	Jetons de présence Commissions consultatives	0.00		6 000.00		0.00	
3003.00 ?	Jetons de présence Conseil communal et votations	13 460.00		19 000.00		24 620.00	
3012.00	Traitements	10 947.75		11 000.00		10 947.75	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	734.70		700.00		721.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	47.10		100.00		46.45	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	20.50		500.00		50.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	628.45		1 000.00		1 307.35	
3102.00	Frais d'annonces	1 210.85		200.00		579.40	
3111.00 ?	Achat de mobilier, machines et équipement de bureau	4 492.60		0.00		0.00	
3170.00 ?	Frais de réceptions et manifestations	1 703.50		6 000.00		4 957.55	
3181.00	Affranchissements	451.75		1 000.00		1 309.20	
3185.01	Honoraires prestataires de services	1 227.80		500.00		1 432.40	
101	MUNICIPALITE	444 047.95	43 087.55	457 500.00	6 800.00	459 273.80	17 805.45
3001.00	Rétributions des autorités	346 915.35		349 000.00		349 682.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	23 004.05		26 000.00		26 695.20	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	54 257.00		58 000.00		57 954.50	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4 130.80		5 000.00		4 578.75	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	10 774.40		16 000.00		11 577.10	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	0.00		1 000.00		300.00	
3111.00 ?	Achat mobilier et machines de bureau	3 423.25		1 000.00		1 942.30	
3182.00	Frais de téléphones, telereseau et internet	0.00		0.00		5 000.00	
3186.00	Prime d'assurances mandats politiques	1 543.10		1 500.00		1 543.10	
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		43 087.55		6 800.00		17 805.45
11	ADMINISTRATION	702 254.50	32 008.55	837 600.00	22 000.00	785 213.05	51 328.85
110	GREFFE MUNICIPAL	491 127.55	9 445.00	531 300.00	12 000.00	479 123.60	13 150.00
3011.00 ?	Traitements secrétariat municipal et archives	371 229.60		398 000.00		358 007.80	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	3 585.45		1 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	34 668.35		33 000.00		31 706.20	



100 CONSEIL COMMUNAL

- 3001.01 Jetons de présence Commissions consultatives**
Comme demandé par la Commission des Finances, les jetons de présences ont été ventilés dans les chapitres correspondant aux thèmes des différentes Commissions (par ex. transports pour mobilité).
- 3003.00 Jetons de présence Conseil communal et vacations**
Jetons de présence votations Fr. 2'010.00 Jetons de présence Conseil/Commissions Fr. 11'450.00
Pour comparaison en 2019 Fr. 4'040.00 Fr. 20'580.00
- 3111.00 Achat de mobilier, machines et équipement de bureau**
Aménagement du nouveau bureau de la secrétaire à la Maison-de-Ville (mobilier et informatique).
- 3170.00 Frais de réceptions et manifestations**
Pas de fondue en fin d'année.

101 MUNICIPALITE

- 3111.00 Achat de mobilier et machines de bureau**
Remplacement d'un ordinateur et achat de matériel divers.
- 4361.00 Remboursements sur traitements**
Jetons extérieurs et indemnités pertes de gains :
Jetons extérieurs Fr. 11'083.75 Indemnités perte de gains maladie+ CIP Fr. 32'003.80

110 GREFFE MUNICIPAL

- 3011.00 Traitements secrétariat municipal et archives**
Fin de l'activité de l'archiviste en cours d'année. Le poste qui a été repris par l'auxiliaire, collaborant aux archives, n'a pas été remplacé.
- 3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)**
Appui ponctuel à la Municipalité pour la communication (rédaction du rapport de gestion, du journal communal et de préavis)

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110	GREFFE MUNICIPAL (suite)						
3040.00	Cotisations Caisse pensions	58 765.20		60 000.00		57 303.65	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 625.10		7 500.00		5 336.60	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	636.40		2 000.00		1 108.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5 945.85		15 000.00		12 217.35	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	0.00		1 000.00		1 046.60	
3151.00	Entretien mobilier et machines de bureau	6 900.00		10 000.00		8 625.00	
3163.02	Leasing machines de bureau	3 771.60		3 800.00		3 771.60	
4313.00	Emoluments administratifs divers		6 055.00		10 000.00		9 250.00
4370.00 ?	Amendes		3 390.00		2 000.00		3 900.00
111	ADMINISTRATION GENERALE/PERSONNEL	211 126.95	22 563.55	306 300.00	10 000.00	306 089.45	38 178.85
3011.02 ?	Traitements des apprentis	30 591.55		39 000.00		48 328.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2 885.60		3 500.00		4 469.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 294.55		1 800.00		1 497.80	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	2 382.35		4 000.00		4 609.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	11 923.70		20 000.00		15 333.95	
3099.00	Frais divers autorités et personnel	15 058.65		15 000.00		12 442.95	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 361.90		4 000.00		3 108.95	
3102.00 ?	Frais d'annonces	22 244.90		12 000.00		22 353.50	
3163.02	Leasing machines de bureau	1 888.20		2 000.00		1 888.20	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	17 737.80		20 000.00		17 505.15	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	7 413.60		10 000.00		8 017.95	
3185.00	Frais d'études et prestations de services	4 162.55		80 000.00		63 788.15	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	30 880.00		34 000.00		42 835.60	
3191.04 ?	Redevance radio-télévision	2 280.00		0.00		0.00	
3193.00	Cotisations diverses	4 100.00		6 000.00		5 497.00	
3199.00	Frais divers	1 676.70		2 000.00		984.75	
3528.00	Participation à l'ARCAM	27 190.80		28 000.00		26 908.60	
3659.00	Cotisations et dons divers	23 054.10		25 000.00		26 519.40	
4319.00	Recettes diverses		4 060.00		5 000.00		4 639.00
4363.01	Remboursements d'assurances		110.50		0.00		27 736.20
4518.00 ?	Participations cantonales diverses		15 960.00		0.00		0.00
4656.01	Redistribution de la taxe sur le CO2		2 433.05		5 000.00		5 803.65



110 ADMINISTRATION (suite)

4370.00 Amendes
Amendes liées aux ordonnances pénales (dénonciations).

111 ADMINISTRATION GENERALE / PERSONNEL

3011.02 Traitements des apprentis
Pas d'apprentis repris à la rentrée d'août, alors qu'une apprentie termine sa formation au mois de juillet 2021. Deux apprentis seront engagés à l'administration à la rentrée d'août 2021.

3102.00 Frais d'annonces

Annonces postes vacants	Fr.	13'722.00	Tous-ménages et journal « Aubon'Infos »	Fr.	6'533.90
Avis mortuaires et divers	Fr.	1'989.00			

3191.04 Redevance radio-télévision
Jusqu'à fin 2019, la redevance nous était facturée pour tous les services assujettis TVA. Nous avons réussi à faire diminuer notre participation en considérant la commune comme une entité et non cinq.

4518.00 Participations cantonales diverses
Aide au démarrage de la fusion octroyée par le Canton de Vaud.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	MANIFESTATIONS/AFFAIRES CULTURELLES/LOISIRS	394 244.50	35 133.30	434 100.00	14 500.00	432 965.60	21 795.00
150	MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES	287 411.70	33 741.00	319 600.00	12 500.00	325 864.55	20 445.00
3011.00	Traitements du personnel	81 231.10		78 000.00		81 375.85	
3012.00 ?	Traitements de personnel occasionnel (CDD)	4 799.45		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	7 867.80		7 000.00		7 201.50	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	12 193.80		12 500.00		12 193.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 658.60		3 400.00		3 237.05	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	28.75		1 000.00		637.00	
3102.01	Publication brochures historiques	450.00		1 000.00		0.00	
3114.00 ?	Achat de matériel pour manifestations et décorations	42 036.35		37 000.00		49 796.20	
3124.01	Achat de carburants	1 474.50		1 000.00		1 407.45	
3153.00	Entretien et acquisition d'oeuvres d'art	0.00		1 000.00		337.00	
3155.00	Entretien des machines et véhicules	1 512.95		2 000.00		2 280.70	
3161.00	Location locaux pour services communaux	9 102.00		9 000.00		6 000.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	38 432.80		60 000.00		46 738.95	
3171.00 ?	Fête du 1er Août	0.00		15 000.00		16 367.40	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	752.60		1 200.00		1 003.15	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	12 436.35		15 000.00		14 847.25	
3192.00	Taxes sur véhicules	3 281.90		4 000.00		3 871.80	
3513.00 ?	Subventions aux écoles de musiques	44 122.00		46 000.00		43 799.00	
3653.01 ?	Subventions culturelles et musicales	5 423.25		8 000.00		17 314.10	
3653.05	Participation au passeport-vacances	1 950.00		2 000.00		1 860.00	
3663.00 ?	Prix de la Ville d'Aubonne	1 657.50		4 500.00		4 596.75	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3809.03 ?	Attribution à d'autres fonds de réserve	10 000.00		0.00		0.00	
3901.43	Imputations internes frais personnel avec Voirie	0.00		4 000.00		3 000.00	
3901.44	Imputations internes frais personnel avec Parcs/Jardins	0.00		2 000.00		3 000.00	
4273.00	Location cantines et tables		605.00		6 000.00		4 610.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		0.00		135.00
4390.00	Recettes diverses et dons		36.00		500.00		0.00
4901.65 ?	Imputations internes frais personnel avec service du feu		25 200.00		6 000.00		11 000.00
4901.81	Imputations internes frais personnel avec service eaux		7 900.00		0.00		4 700.00



150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIÉTÉS LOCALES

3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)

Aide pour le montage et démontage des décorations de Noël.

3114.00 Achat de matériel pour manifestations et décorations

Remplacement drapeaux	Fr.	3'283.20	Remplacement/réparation toiles cantines	Fr.	4'512.65
Location matériel pour marché	Fr.	6'268.15	Achat d'une génératrice	Fr.	1'600.00
Rempl.+ réparation décorations Noël	Fr.	12'019.10	Location nacelle pour pose/dépose décors	Fr.	4'984.75
Sapins de Noël et branches	Fr.	2'340.95	Fournitures diverses	Fr.	7'027.55

3171.00 Fête du 1^{er} août

3809.03 Attribution au fonds de réserve

La fête nationale 2020 n'ayant pas pu avoir lieu, la Municipalité d'attribuer Fr. 10'000.—supplémentaire pour l'édition 2021.

3513.00 Subventions aux écoles de musique

Contribution Fondation (CHF 9.50/hab.)	Fr.	31'122.00	Echo du Chêne/Fondation La Syncope	Fr.	13'000.00
--	-----	-----------	------------------------------------	-----	-----------

3653.01 Subventions culturelles

Théâtre Comsi	Fr.	1'500.00	Matinées d'orgue	Fr.	2'500.00
Subventions diverses	Fr.	1'423.25			

3663.00 Prix de la Ville d'Aubonne

Le tous-ménages et l'annonce dans le journal sont les seuls frais engagés en 2020 puisque la manifestation entourant la remise du Prix n'a pas eu lieu.

4901.65 Imputations internes frais personnel avec Service du feu

Plus d'heures effectuées en 2020 en raison du projet de nouvelle caserne et pour le remplacement d'un sapeur-permanent malade.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	BIBLIOTHEQUE ADULTES	52 278.55	1 300.00	55 900.00	2 000.00	51 235.95	1 350.00
3011.00	Traitements	33 785.75		34 000.00		32 968.55	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 180.05		3 000.00		3 048.75	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5 630.40		6 000.00		5 511.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	524.60		700.00		505.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	134.40		500.00		42.90	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	783.55		500.00		312.20	
3102.02	Achats de livres	6 801.65		7 000.00		6 860.30	
3111.00	Achat mobilier et matériel d'entretien	49.90		500.00		149.45	
3111.01	Achat de logiciels	394.00		500.00		394.00	
3151.00	Entretien mobiliers et machines	0.00		500.00		0.00	
3153.00	Entretien et réparation de livres	0.00		500.00		0.00	
3163.03	Location des livres	612.95		500.00		924.95	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	0.00		800.00		147.85	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	331.30		400.00		320.10	
3193.00	Cotisations diverses	50.00		500.00		50.00	
4352.00	Location des livres		1 300.00		2 000.00		1 350.00
152	BIBLIOTHEQUE JEUNESSE	54 554.25	92.30	58 600.00	0.00	55 865.10	0.00
3011.00	Traitements	38 310.30		39 000.00		38 202.90	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 607.50		3 500.00		3 533.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	4 411.80		4 500.00		4 297.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	489.85		800.00		476.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		100.00		172.90	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	305.75		1 000.00		703.00	
3102.02	Achat de livres	5 359.60		6 000.00		5 933.30	
3111.00	Achat de mobilier et machines de bureau	0.00		1 000.00		131.10	
3111.01	Achat de matériel informatique et de logiciels	700.00		700.00		829.50	
3163.03	Location de livres	770.00		800.00		693.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	249.45		500.00		542.70	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	0.00		700.00		0.00	
3193.00	Cotisations diverses	350.00		0.00		350.00	
4352.00	Vente d'imprimés et livres		92.30		0.00		0.00



151 BIBLIOTHEQUE ADULTES

Pas de remarque particulière pur ce chapitre.

152 BIBLIOTHEQUE JEUNESSE

Pas de remarque particulière pur ce chapitre.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	<i>TOURISME</i>	25 654.25	305.10	29 000.00	0.00	47 995.50	10 815.60
160	TOURISME ET SDA	18 999.60	78.00	17 000.00	0.00	32 161.70	20.00
3003.01 ?	Jetons de présence Commissions consultatives	540.00		0.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		0.00		234.40	
3102.01 ?	Publications et brochures touristiques	3 511.00		2 000.00		7 346.55	
3653.03 ?	Office du Tourisme d'Aubonne et SDA	5 120.60		5 000.00		14 854.75	
3653.04 ?	Office du tourisme régional	9 828.00		10 000.00		9 726.00	
4352.00	Vente d'imprimés		78.00		0.00		20.00
161	POINT "I" PLACE DE LA GARE	6 654.65	227.10	12 000.00	0.00	15 833.80	10 795.60
3012.00	Traitement du personnel occasionnel	6 050.70		8 200.00		4 592.70	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	569.70		700.00		424.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	34.25		100.00		25.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		500.00		0.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	0.00		1 000.00		0.00	
3171.00	Frais de réceptions	0.00		1 000.00		282.70	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	0.00		500.00		0.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	0.00		0.00		10 508.00	
4359.00	Ventes et prestations de services		227.10		0.00		287.60
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		10 508.00
17	<i>SPORTS</i>	427 298.33	74 180.80	428 900.00	184 000.00	488 699.28	175 213.09
170	PISCINE	337 391.03	74 180.80	354 700.00	184 000.00	411 559.78	175 213.09
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	121 088.20		142 000.00		127 586.55	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11 402.30		12 000.00		11 624.55	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	8 791.45		11 500.00		10 024.25	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 081.20		6 500.00		5 506.55	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	180.00		500.00		747.10	
3091.00	Frais de formation professionnelle	360.00		1 000.00		650.00	
3101.00	Imprimés et frais bureau	2 095.10		2 000.00		1 939.25	
3102.00	Frais d'annonces	641.15		0.00		0.00	
3114.00	Achat de machines, matériel d'exploitation et entretien	2 385.25		13 000.00		23 919.85	
3121.00 ?	Achat et consommation d'eau	20 579.65		18 000.00		18 520.45	
3122.00	Achat et consommation de gaz	12 779.40		16 000.00		19 808.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	11 577.60		20 000.00		18 295.25	
3133.00	Produits de nettoyage et divers	619.65		3 000.00		1 285.35	
3133.01	Fournitures pour traitements de l'eau	11 331.65		20 000.00		18 121.10	



160	TOURISME ET SDA						
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives						
	Jetons pour la Commission culturelle.						
3102.01	Publications et brochures touristiques						
	Dépliants pour les visites guidées.						
3653.03	Office du tourisme d'Aubonne et SDA						
	Subvention SDA	Fr.	5'000.00	Divers	Fr.	120.60	
3653.04	Office du tourisme régional						
	Participation à Morges Région Tourisme à raison de Fr. 3.--/habitant.						

161	POINT « I » PLACE DE LA GARE						
	Pas de remarque particulière pur ce chapitre.						

170	PISCINE						
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)						
	L'ouverture de la piscine a été retardée en raison des restrictions sanitaires, de ce fait les surveillants et caissiers ont été engagés pour une période plus courte.						
3121.00	Achat et consommation d'eau						
	Afin de gérer la chloration de l'eau, il a été nécessaire de renouveler l'eau plus régulièrement.						

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
170	PISCINE (suite)						
3137.00	Achat accessoires de baignoires pour la revente	678.00		4 000.00		3 252.80	
3141.00	Entretien bâtiments-bassins et extérieurs	33 853.10		30 000.00		105 891.80	
3145.00	Entretien des extérieurs	8 886.90		13 000.00		0.00	
3154.00 ?	Entretien machines-matériel	29 648.15		15 000.00		19 785.65	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 462.85		1 400.00		1 443.30	
3183.00	Frais bancaires/postaux encaissement cartes	557.63		500.00		613.33	
3185.00	Frais d'études	0.00		10 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	1 881.65		2 200.00		2 141.95	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	0.00		1 000.00		10 013.45	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	505.05		500.00		505.05	
3191.01	TVA due pour exploitation piscine	2 146.30		6 000.00		5 283.45	
3199.99 ?	Frais liés à la covid-19	44 258.80		0.00		0.00	
3803.00	Attribution aux fonds de rénovation des bâtiments	3 600.00		3 600.00		3 600.00	
3901.44	Imputation interne service des jardins	1 000.00		2 000.00		1 000.00	
4271.00 ?	Location buvette		3 600.00		5 000.00		4 800.00
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		0.00		0.00		3 500.00
4359.01	Vente d'accessoires de baignoires		2 006.30		5 000.00		3 989.00
4362.01 ?	Remboursement frais accessoires buvette		8 400.00		14 000.00		14 250.00
4392.00	Abonnements et entrées		60 174.50		160 000.00		148 674.09
171	TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS	89 907.30	0.00	74 200.00	0.00	77 139.50	0.00
3121.00 ?	Achat et consommation d'eau	20 596.35		5 000.00		8 590.30	
3145.00	Entretien & aménagement	35 279.45		32 000.00		29 456.85	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	166.65		200.00		166.65	
3653.02 ?	Subventions sportives	33 864.85		37 000.00		38 925.70	
18	TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	211 272.60	35 566.80	243 000.00	52 000.00	214 822.20	54 012.45
180	TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	211 272.60	35 566.80	243 000.00	52 000.00	214 822.20	54 012.45
3003.01 ?	Jetons de présence Commissions consultatives	880.00		0.00		0.00	
3188.20	Frais de transports (Mobility)	13 421.25		20 000.00		13 429.05	
3517.00	Participation aux déficits des transports publics	139 892.35		150 000.00		128 589.95	
3527.00 ?	Participation au bus pyjama	29 079.00		45 000.00		44 803.20	
3657.00	Abonnements CFF	28 000.00		28 000.00		28 000.00	
4359.02	Vente abonnements CFF		19 840.00		27 000.00		26 798.00
4527.00	Participation autres communes au bus pyjama		15 726.80		25 000.00		27 214.45



170 PISCINE (suite)			
3154.00	Entretien machines et matériel		
Remplacement chaussettes filtres	Fr. 5'258.45	Microgommage des filtres	Fr. 10'908.40
Remplacement pompe doseuse	Fr. 2'977.90	Entretien courant	Fr. 10'503.40
3199.99	Frais liés à la covid-19		
Les frais d'aménagement liés à la pandémie et nécessaires pour l'exploitation ont été regroupé dans ce compte.			
Barrières, signalétique et accès direct buvette	Fr. 15'278.30	Bracelets et matériel divers	Fr. 5'772.50
Mise en place système réservation + écran	Fr. 12'698.65	Agents de sécurité	Fr. 10'509.35
4271.00	Location buvette	4362.01	Remboursement frais accessoires buvette
Loyers et charges perçus uniquement sur la période d'ouverture officielle.			

171 TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS			
3121.00	Achat et consommation d'eau		
Consommation très élevée sur l'arrosage automatique du terrain principal. Des investigations sont en cours pour en connaître les raisons (fuite ou réglage des buses à faire).			
3653.02	Subventions sportives		
Tennis	Fr. 9'000.00	Gym	Fr. 4'000.00
FC Chêne	Fr. 13'000.00	Volley	Fr. 3'000.00
Run mate	Fr. 1'214.85	Sté de tir Montherod-Pizy-Perroy	Fr. 400.00
Rolle natation	Fr. 1'500.00	Dons divers clubs et manif. sportives	Fr. 1'750.00

180 TRANSPORTS PUBLICS			
3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives		
Jetons de présence Commission consultative sur la mobilité.			
3527.00	Participation au bus pyjama		
Arrêt des trajets durant le confinement et réorganisation du service par l'arrêt des communes d'Essertines, Bougy et Gimel.			

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	198 990.90	36 457.55	180 000.00	23 000.00	201 106.25	49 444.75
190	INFORMATIQUE	198 990.90	36 457.55	180 000.00	23 000.00	201 106.25	49 444.75
3111.00	Achat mobilier-matériel-machines	245.65		15 000.00		30 852.45	
3111.01 ?	Achat de logiciels	18 036.75		5 000.00		4 378.70	
3151.01	Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques	49 876.40		50 000.00		50 467.85	
3185.01 ?	Honoraires et prestations de services	110 832.10		90 000.00		100 407.25	
3801.00	Attrib. Fds de réserve renouvellement informatique	15 000.00		15 000.00		10 000.00	
3901.20	Imputation interne bourse communale	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
4356.00	Frais facturés à des tiers		6 525.00		7 000.00		6 600.00
4801.00 ?	Prélèvement sur fonds de réserve		24 932.55		11 000.00		37 844.75
4902.46	Imputation interne service égouts-épuration		5 000.00		5 000.00		5 000.00



190 **INFORMATIQUE**

3111.01 **Achat de logiciels**

Renouvellement nécessaire des licences serveurs, antivirus et Office.

3185.01 **Honoraires et prestations de services**

Les programmes de gestion communale Nest et Abacus ont fait l'objet de la migration vers la version 2020. Cette mise à jour importante se déroule tous les 2-3 ans et fait l'objet d'une provision afin de lisser les coûts (environ Fr. 20-25'000). Cette opération, initialement prévue en 2021, a été avancée en 2020 afin de pouvoir bénéficier des nouvelles options pour la mise en place du projet de gestion des heures qui a débuté à l'automne 2020 et qui se terminera en juin 2021.

4801.00 **Prélèvement sur fonds de réserve**

Prélèvement des coûts de migration selon la remarque précédente.

2 - FINANCES

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	6 002 591.26	20 496 379.69	5 660 600.00	19 904 000.00	5 588 452.83	19 889 130.88
20	COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	488 917.10	94 403.75	495 800.00	93 000.00	527 957.15	125 826.95
200	COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	488 917.10	94 403.75	495 800.00	93 000.00	527 957.15	125 826.95
3011.00	Traitements bourse communale	358 438.60		360 000.00		380 497.65	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		13 044.95	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	33 668.10		33 000.00		35 769.95	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	60 535.20		61 000.00		64 103.00	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	5 286.75		7 000.00		5 816.80	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	570.10		2 000.00		1 197.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	13 178.85		14 000.00		11 632.50	
3111.00	Achat mobilier et matériel de bureau	674.40		2 000.00		293.90	
3163.02	Leasing copieur	3 748.80		3 800.00		3 284.40	
3185.01	Honoraires prestataires de services	12 816.30		13 000.00		12 316.30	
4356.00	Facturation de services à des tiers		53 403.75		52 000.00		58 652.50
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		26 174.45
4901.19	Imputations internes avec informatique		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4901.44	Imputations internes avec cimetièr		3 000.00		3 000.00		3 000.00
4901.45	Imputations internes avec déchets		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4901.46	Imputations internes avec égouts/épuration		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4901.57	Imputations internes avec parking Poyet		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4901.61	Imputations internes avec service Sécurité publique		15 000.00		15 000.00		15 000.00
4901.83	Imputations internes avec service du Gaz		3 000.00		3 000.00		3 000.00
21	IMPOTS	601 477.81	19 226 034.75	334 000.00	18 488 000.00	410 597.42	18 555 798.78
210	IMPOTS	601 477.81	19 226 034.75	334 000.00	18 488 000.00	410 597.42	18 555 798.78
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	3 141.20		5 000.00		2 396.40	
3187.00 ?	Emoluments frais de perception et taxations	104 951.76		95 000.00		96 169.39	
3212.00	Intérêts bonifiés sur impôts	2 848.32		8 000.00		3 918.95	
3301.00	Défalcations d'impôts	92 618.38		80 000.00		127 112.68	
3809.02 ?	Attrib. fonds de réserve "Créances irrécouvrables"	305 000.00		0.00		35 000.00	
3819.00 ?	Autre attributions aux financements spéciaux	92 918.15		146 000.00		146 000.00	
4001.00 ?	Impôt sur le revenu et prestations en capital		8 608 600.19		9 850 000.00		9 272 780.66
4002.00 ?	Impôt sur la fortune		187 077.49		1 780 000.00		1 574 593.83
4003.00	Impôt à la source		541 853.35		560 000.00		433 327.49



200 COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE

Pas de remarque particulière pur ce chapitre.

210 IMPOTS

3187.00 Emoluments et frais de perception et taxations

Emoluments PM	Fr.	14'020.15	Emoluments PP	Fr.	49'530.35
Emoluments impôt source	Fr.	34'935.49	Autres émoluments	Fr.	6'465.77

3809.02 Attributions au fonds de réserve « Créances irrécouvrables »

Ajustement de la provision selon les indications de l'Administration cantonale des impôts.

3819.00 Attribution au fonds de réserve « Energies renouvelables »

Selon le préavis municipal N° 4/08, adopté par le Conseil communal le 28.10.2008, les 2/3 de la taxe de 0,7 ct/kWh pour l'usage du sol (voir compte 210.4342.05) sont reversés dans ce fonds de réserve qui vise à promouvoir et à subventionner les projets liés aux énergies renouvelables. L'attribution se fait jusqu'au plafonnement défini dans le règlement et est fixé à Fr. 500'000.00.

4001.00 Impôt sur le revenu

Le budget 2020 et les comptes 2019 sont basés sur un taux d'imposition de 70% alors que le taux a finalement été fixé par le Conseil communal à 68,5% pour l'année 2020. Cela ne justifie malgré tout pas complètement la baisse de rendement. Des décisions de taxations antérieures (2017) plus basses que les acomptes prélevés et surtout des corrections d'acomptes 2020 liées vraisemblablement à la crise sanitaire (env. - 7%-8%) complètent les constatations que nous avons faites.

4002.00 Impôt sur la fortune

Comme pour le revenu, les remarques sont identiques à l'exception que les corrections de taxations s'étalent de 2015 à 2017 et que l'impact de la pandémie sur le rendement de l'impôt sur la fortune est plus restreint.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210	IMPOTS (suite)						
4004.00	Impôt sur la dépense		319 908.00		250 000.00		341 926.40
4011.00 ?	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		5 158 799.70		2 400 000.00		2 603 946.50
4011.01	Accord VD-Communes RIE3		0.00		0.00		506 508.15
4012.00 ?	Impôt sur le capital des personnes morales		46 828.45		350 000.00		413 430.40
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles		182 483.50		150 000.00		138 715.50
4020.00	Impôt foncier		994 846.68		1 000 000.00		988 122.10
4040.00	Droits de mutations		447 632.60		250 000.00		292 394.80
4050.00	Droits de successions et donations		132 137.90		100 000.00		335 871.40
4061.00	Impôt sur les chiens		23 150.00		25 000.00		24 750.00
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		37 712.94		15 000.00		46 491.80
4101.00	Emoluments de surveillance établissements publics		16 738.40		15 000.00		16 015.60
4211.00	Intérêts retard ACI		189 989.17		80 000.00		202 181.30
4221.01	Intérêts compensatoires ACI		987.96		8 000.00		7 871.40
4342.05	Emolument pour l'usage du sol		223 058.85		220 000.00		219 131.65
4362.00	Remboursement intérêts retard et frais de rappels		3 576.74		5 000.00		3 066.80
4411.00	Part s/impôt sur les gains immobiliers		440 850.90		150 000.00		242 260.60
4411.01	Rétrocession impôt sur les frontaliers		1 045 403.05		850 000.00		892 412.40
4518.00 ?	Participations cantonales diverses		624 398.88		350 000.00		0.00
4809.02	Prélèv. fonds réserve pour créances irrécouvrables		0.00		80 000.00		0.00
22	SERVICE FINANCIER	4 912 196.35	1 175 941.19	4 830 800.00	1 323 000.00	4 649 898.26	1 207 505.15
220	SERVICE FINANCIER	4 912 196.35	1 175 941.19	4 830 800.00	1 323 000.00	4 649 898.26	1 207 505.15
3183.00 ?	Frais bancaires		10 869.73		8 000.00		7 245.15
3183.01	Frais de courtage pour emprunts		1 572.20		2 000.00		3 833.35
3210.00 ?	Intérêts dettes à court terme		-13 869.43		0.00		-10 093.89
3223.00	Intérêts dettes à moyen et long terme		0.00		20 000.00		0.00
3521.00 ?	Contribution au fonds de péréquation financière		4 913 275.00		4 800 000.00		4 648 081.00
3809.00	Attribution au fonds de réserve		348.85		800.00		832.65
4221.00 ?	Revenus capitaux du patrimoine financier		209 486.44		253 000.00		254 349.20
4251.00	Revenus capitaux du patrimoine administratif		0.00		0.00		3 965.20
4520.00	Recettes du fonds de péréquation		966 435.00		960 000.00		949 172.00
4520.01	Remboursement part dépenses thématiques		0.00		90 000.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		19.75		0.00		18.75
4909.42	Imputation interne service de la dette Urbanisme		0.00		300.00		0.00
4909.43	Imputation interne service de la dette routes		0.00		1 400.00		0.00
4909.44	Imputation interne service de la dette Parcs/Jardins		0.00		1 400.00		0.00
4909.46	Imputation interne service de l'épuration		0.00		1 800.00		0.00



210 **IMPOTS (suite)**

4011.00 Impôt sur le bénéfice des personnes morales

4012.00 Impôt sur le capital des personnes morales

La forte augmentation ne provient pas de corrections antérieures, mais bien d'acomptes pour 2020 réévalués à la hausse. Le développement de notre zone industrielle reflète cet écart et est très réjouissant pour le futur. La baisse de l'impôt sur le capital est un effet de l'augmentation du bénéfice puisque l'impôt sur le capital est retranché lorsque l'impôt sur le bénéfice est supérieur.

4518.00 Participations cantonales diverses

Compensation de la Confédération pour la réforme fiscale des entreprises. La redistribution étant faite sur le rendement des personnes morales en proportion du rendement des autres communes du canton, l'augmentation évoquée ci-dessus influence bien évidemment également ce poste.

220 **SERVICE FINANCIER**

3183.00 Frais bancaires et postaux

Forte augmentation du trafic de paiements par cartes et en ligne via le guichet virtuel.

3210.00 Intérêts des dettes à court terme

Il s'agit du rendement sur nos emprunts à taux négatifs ! La période étant très particulière, nous avons voulu mettre ces intérêts en diminution des charges plutôt qu'en recettes pour attirer l'attention.

3521.00 Contribution au fonds de péréquation financière

Contribution fixée en nombre de point d'impôt écrêté (estimation à 20.1 points). Le compte est constitué comme suit :

Acomptes 2020	Fr.	3'630'008.00	Ext. provision décompte 2019	Fr.	261'935.00
Provision décompte 2020	Fr.	<u>1'285'500.00</u>	Décompte final 2019 reçu	- Fr.	<u>264'168.00</u>
Total comptabilisé pour 2020	Fr.	4'915'508.00	Total comptabilisé pour 2019	- Fr.	2'233.00

4221.00 Revenus des comptes courants et placements à court terme

Diminution du dividende des actions SEFA S.A.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	SERVICE FINANCIER (suite)						
4909.51	Imputation interne service de la dette Bât. Locatifs		0.00		1 300.00		0.00
4909.52	Imputation interne service de la dette Bât. Administratifs		0.00		800.00		0.00
4909.54	Imputation interne service de la dette Salle gym PB		0.00		4 700.00		0.00
4909.55	Imputation interne service de la dette Chêne		0.00		4 800.00		0.00
4909.81	Imputation interne service de la dette SI Eaux		0.00		1 300.00		0.00
4909.83	Imputation interne service de la dette SI Gaz		0.00		2 200.00		0.00
23	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
230	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3801.00	Attributions fonds de renouvel. machines, matériel	0.00		0.00		0.00	
3803.00	Attributions fonds de rénovation des bâtiments	0.00		0.00		0.00	
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserve	0.00		0.00		0.00	



230 AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES

230.3801 Attribution au fonds de renouvellement et rénovation

230.3803 Attribution au fonds de rénovation des bâtiments communaux.

230.3809 Attribution à d'autres fonds de réserves

Pas d'attributions extraordinaires décidées au bouclage des comptes 2020.

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	***DOMAINES ET BATIMENTS***	4 134 981.26	3 555 665.62	4 245 600.00	3 385 200.00	4 378 431.14	3 653 364.52
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	29 744.65	16 271.95	37 100.00	10 500.00	40 453.30	16 315.65
310	TERRAINS ET COURS D'EAU	29 744.65	16 271.95	37 100.00	10 500.00	40 453.30	16 315.65
3145.00	Entretien Piste Vita	7 467.00		10 000.00		17 022.65	
3145.01	Entretien terrains divers	2 356.65		7 000.00		2 445.50	
3147.00	Entretien des cours d'eau	9 893.45		10 000.00		10 957.60	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	27.55		100.00		27.55	
3901.43	Imputations internes entretien par service voirie	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
4232.00 ?	Loyers et fermages		15 800.40		10 500.00		10 300.40
4356.00	Facturation des services à des tiers		471.55		0.00		0.00
4523.00	Participations de communes aux charges du service		0.00		0.00		6 015.25
32	FORETS ET PATURAGES	156 858.85	24 878.70	269 100.00	21 000.00	358 269.85	235 355.10
320	FORETS	42 599.70	2 075.50	104 500.00	1 000.00	255 176.20	216 538.55
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	437.40		500.00		729.00	
3145.00	Entretien de l'écrin de verdure	10 031.90		15 000.00		5 297.25	
3146.01	Exploitation forêts plaine	2 965.00		10 000.00		4 294.85	
3193.00	Cotisations diverses	7 035.00		9 000.00		8 541.10	
3526.00 ?	Participation Groupement forestier "La Saubrette"	22 130.40		70 000.00		20 548.20	
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserves	0.00		0.00		215 765.80	
4518.00	Subventions cantonales diverses		2 075.50		1 000.00		216 538.55
321	PATURAGES	114 259.15	22 803.20	164 600.00	20 000.00	103 093.65	18 816.55
3141.00	Entretien des bâtiments, chalets, maisons forestières	14 042.30		20 000.00		31 509.35	
3142.00	Entretien du réseau routier et chemins	0.00		13 000.00		24.00	
3144.00	Entretien réseaux eau et citernes	2 316.25		6 000.00		0.00	
3145.00	Entretien des zones de loisirs (Sapin à Siméon)	0.00		1 000.00		0.00	
3146.00	Entretien des forêts, alpages, vignes (Fontaine Valier)	0.00		1 000.00		0.00	
3146.02 ?	Entretien pâturages et murets	13 350.10		8 000.00		8 638.20	
3146.05	Entretien des murets en pierres sèches	9 239.60		5 000.00		11 269.75	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 308.20		1 000.00		1 152.15	
3186.00	Primes d'assurances et divers	3 402.70		4 000.00		3 900.20	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	0.00		70 000.00		0.00	



310 TERRAINS ET COURS D'EAU

4232.00 Loyers et fermages

Augmentation des recettes liées à la location de places pour l'Hôpital durant les travaux.

320 FORETS

3526.00 Participation Groupement forestier « La Saubrette »

Ce poste comprend les acomptes pour la participation aux postes des gardes. Il n'y a pas eu d'acompte en 2020 pour la participation aux travaux car il y a un solde au bilan du Groupement en faveur de la commune (Fr. 147'174 au 31.12.2019).

321 PATURAGES

3146.02 Entretien pâturages et murets

Dépassement dû à la création de 2 passages pour VTT au Pré de Rolle pour Fr. 8'198.75. Nous avons pu compter sur une participation de la DGMR pour le matériel à hauteur de Fr. 2'910.70.

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Le projet de réfection des toitures des Prés d'Aubonne et de Rolle a été reporté en 2021 suite à des retards dans la décision d'octroi des subventions.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321	PATURAGES (suite)						
3803.00	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	5 600.00		5 600.00		5 600.00	
3901.43 ?	Imputations internes avec service de voirie	65 000.00		30 000.00		40 000.00	
3901.44	Imputations internes avec service parcs et jardins	0.00		0.00		1 000.00	
4232.00	Loyers et fermages		17 190.00		18 000.00		15 912.30
4362.00	Remboursements de frais		1 005.20		500.00		481.00
4518.01	Subventions pour réfection murets en pierres sèches		4 608.00		1 500.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		2 423.25
33	VIGNES	23 416.50	42 990.43	21 700.00	40 000.00	18 600.60	40 092.06
330	VIGNES (Exploitation)	23 416.50	42 990.43	21 700.00	40 000.00	18 600.60	39 994.01
3109.00 ?	Frais administratifs	3 361.80		5 000.00		2 362.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	258.30		200.00		238.60	
3137.01	Achat de produits viticoles destinés à la revente	19 000.00		16 000.00		16 000.00	
3146.03 ?	Entretien des vignes	796.40		500.00		0.00	
4355.03	Vente de la réserve communale et des produits dérivés		24 638.00		20 000.00		20 012.00
4355.04	Ristournes sur vente récolte des vignes communales		18 352.43		20 000.00		19 982.01
331	SYNDICAT AF DU VIGNOBLE D'AUBONNE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98.05
4656.00	Participation et subvention pour l'aménag. du territoire		0.00		0.00		98.05
35	BATIMENTS	3 924 961.26	3 471 524.54	3 917 700.00	3 313 700.00	3 961 107.39	3 361 601.71
350	BATIMENTS DIVERS	201 202.00	40 130.90	218 500.00	40 100.00	198 830.65	43 458.15
5001	BATIMENTS DIVERS	37 108.40	600.00	45 800.00	600.00	38 902.00	4 288.15
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	28.80		200.00		64.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	187.65		200.00		195.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 449.30		2 000.00		1 330.75	
3133.00	Achat produits de nettoyage	0.00		1 000.00		415.75	
3141.00	Entretien (WC publics et divers)	2 931.65		8 000.00		1 705.60	
3141.01	Nettoyages par entreprises	6 723.60		6 700.00		6 657.00	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	5 988.10		6 000.00		7 969.80	
3155.00 ?	Entretien des véhicules	1 751.35		1 000.00		90.75	
3186.00	Assurances incendie bâtiments et mobilier	14 512.45		17 000.00		16 008.30	
3191.00	Taxe d'épuration	18.10		100.00		18.10	
3192.00	Taxes sur véhicules	717.40		800.00		646.60	



321 PATURAGES (suite)

3901.43 Imputations internes avec service de voirie

1'220 heures en 2020 (770 en 2019) pour les différents travaux aux pâturages et notamment la mise en place et la réfection des clôtures.

330 VIGNES

3109.00 Frais administratifs

Tous ménages souscription	Fr.	566.50	Cotisation Groupement propriétaires	Fr.	145.00
Réimpression d'étiquettes	Fr.	2'650.30			

3146.03 Entretien des vignes

Remplacement vanne de vidange réseau eau des vignes.

331 SYNDICAT AF DU VIGNOLE D'AUBONNE

Pas de remarque particulière pur ce chapitre.

350 BATIMENTS DIVERS

5001 BATIMENTS DIVERS

3155.00 Entretien des véhicules

Préparation Peugeot Expert pour expertise.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5001	BATIMENTS DIVERS (suite)						
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	600.00		600.00		600.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Pl. Marché	2 200.00		2 200.00		3 200.00	
4271.00	Locations diverses		600.00		600.00		600.00
4363.00	Remboursement d'assurances pour dégâts matériel		0.00		0.00		398.45
4656.02	Subventions communales les énergies renouvelables		0.00		0.00		3 289.70
5002	BATIMENT HERMANJAT	32 097.95	3 550.00	36 400.00	4 800.00	33 497.70	3 890.00
3011.03	Traitements des piquets	50.00		200.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	177.55		200.00		144.05	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3 178.95		4 000.00		3 795.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	831.50		1 000.00		784.30	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	512.50		1 500.00		952.95	
3141.00	Entretien du bâtiment	2 929.95		5 000.00		4 722.65	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 278.45		1 300.00		1 294.30	
3186.00	Primes d'assurances et divers	527.85		600.00		593.25	
3191.00	Taxe d'épuration	311.20		400.00		311.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Pl. Marché	17 600.00		17 600.00		16 200.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	3 200.00		3 100.00		3 200.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1 750.00		3 000.00		2 090.00
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		1 800.00		1 800.00		1 800.00
5003	BATIMENT CLOS D'EQUARISSAGE	2 886.85	1 630.00	5 000.00	1 600.00	5 760.95	1 630.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	41.00		100.00		46.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	608.50		2 500.00		3 356.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	679.60		800.00		800.35	
3191.00	Taxe d'épuration	57.75		100.00		57.75	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1 630.00		1 600.00		1 630.00
5004	CINEMA REX	8 752.50	1 200.00	10 600.00	1 200.00	7 945.10	1 200.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	46.15		100.00		46.15	
3122.00	Achat et consommation de gaz	1 682.75		2 500.00		2 037.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	2 325.95		3 000.00		906.85	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1 746.45		2 000.00		2 003.85	
3191.00	Taxe d'épuration	451.20		500.00		451.20	



5002 **SALLE HERMANJAT**

Pas de remarque particulière.

5003 **BATIMENTS CLOS D'EQUARISSAGE**

Pas de remarque particulière.

5004 **CINEMA REX**

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5004	CINEMA REX (suite)						
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1 200.00		1 200.00		1 200.00
5005	STAND DE TIR	4 529.65	0.00	7 000.00	0.00	3 538.80	0.00
3141.00 ?	Entretien	4 529.65		7 000.00		3 538.80	
5006	CURE D'EN BAS (JARDIN D'ENFANTS)	2 285.40	2 100.00	2 800.00	2 100.00	2 343.45	2 100.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	200.30		300.00		219.15	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	1 035.20		1 000.00		992.35	
3141.00	Entretien du bâtiment	1 049.90		1 500.00		1 131.95	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2 100.00		2 100.00		2 100.00
5007	GARE DES BUS	43 175.80	1 480.90	33 900.00	0.00	39 514.85	0.00
3011.00 ?	Traitements du personnel	2 424.05		0.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	201.90		500.00		302.40	
3123.00 ?	Achat et consommation d'électricité	12 092.50		7 000.00		13 142.20	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	12 312.75		7 000.00		9 839.45	
3186.00	Prime d'assurances RC et divers	863.60		1 000.00		949.80	
3191.00	Taxe d'épuration	681.00		700.00		681.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 200.00		2 200.00		2 000.00	
3901.52	Imputations frais personnel avec Pl. Marché	4 400.00		4 400.00		3 200.00	
3901.56	Imputations frais personnel avec Château	8 000.00		11 100.00		9 400.00	
4363.00 ?	Remboursements d'assurances pour dégâts		1 480.90		0.00		0.00
5505	SALLE DE L'ESPLANADE	59 218.75	12 120.00	55 200.00	12 000.00	44 151.35	11 000.00
3011.00	Traitements concierges	0.00		0.00		2 650.00	
3011.03	Traitements des piquets	150.00		2 000.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	12 919.80		11 000.00		12 250.60	
3133.00	Achat de produits de nettoyages	0.00		4 000.00		0.00	
3141.00 ?	Entretien des bâtiments	15 365.40		10 000.00		5 180.45	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4 648.05		5 500.00		5 334.80	
3191.00	Taxe d'épuration	835.50		1 000.00		835.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	6 500.00		6 500.00		6 500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	18 800.00		15 200.00		11 400.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2 120.00		2 000.00		1 000.00
4909.55	Imputation interne avec Restaurant de l'Esplanade		10 000.00		10 000.00		10 000.00



5005 STAND DE TIR

3141.00 Entretien
Participation aux frais d'entretien du stand de tir selon convention (part 60%).

5006 CURE D'EN BAS (Jardin d'enfants)

Pas de remarque particulière.

5007 GARE DES BUS

3011.00 Traitements du personnel
Nettoyage du centre des jeunes (compense baisse du compte 3901.56).

3123.00 Achat et consommation d'électricité
Budget sous-évalué mais coûts stables par rapport à 2019.

3141.00 Entretien du bâtiment

Rempl. porte et accès salle de jeux	Fr.	4'983.00	Rempl. motorisation porte sectorielle	Fr.	3'489.00
Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	3'840.75			

4363.00 Remboursements d'assurances pour dégâts
Participation de l'assurance pour le remplacement de la vitrine effectué en 2019.

5505 SALLE DE L'ESPLANADE

3141.00 Entretien du bâtiment

Contrôle OIBT	Fr.	3'071.60	Travaux de couverture/rempl. fenêtres	Fr.	7'743.20
Remplacement 2 projecteurs	Fr.	2'190.00	Entretien courant	Fr.	2'360.60

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5506	PAVILLON DU CHENE	6 804.55	100.00	9 300.00	300.00	7 493.55	1 450.00
3011.00	Traitements conciergerie	0.00		0.00		450.00	
3011.01	Traitements des piquets	0.00		200.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	64.20		100.00		82.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 931.00		2 000.00		1 912.40	
3141.00	Entretien du bâtiment	924.05		3 000.00		1 148.35	
3186.00	Primes d'assurances et divers	123.10		200.00		138.40	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	62.20		100.00		62.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	300.00		300.00		300.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	3 400.00		3 400.00		3 400.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		100.00		300.00		950.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		500.00
6001	ANCIEN COLLEGE DE PIZY	4 342.15	17 350.00	12 500.00	17 500.00	15 682.90	17 900.00
3011.00	Traitements conciergerie	0.00		500.00		853.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		100.00		1.25	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		0.00		24.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	346.10		500.00		314.65	
3124.00	? Achat et consommation de mazout	0.00		4 000.00		2 667.55	
3141.00	Entretien du bâtiment	1 727.15		5 000.00		9 462.35	
3185.03	Frais de gérance immobilière	655.90		700.00		655.90	
3186.00	Primes d'assurances	613.00		700.00		702.85	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
4231.00	Loyers bâtiments du patrimoine financier		17 400.00		17 400.00		17 400.00
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		-50.00		100.00		500.00
351	BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS	324 579.65	689 483.85	331 000.00	666 800.00	390 594.33	647 981.85
5101	IMMEUBLE PLACE DU MARCHE 8	37 550.75	56 540.00	39 000.00	50 000.00	30 248.45	51 540.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	804.90		500.00		676.30	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3 835.00		4 000.00		3 529.35	
3124.00	Chauffage	4 322.00		5 000.00		4 255.95	
3141.00	Entretien bâtiment	21 465.95		22 000.00		12 709.85	
3185.03	Frais de gérance immobilière	2 336.35		2 500.00		3 912.00	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1 286.55		1 500.00		1 665.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3 500.00		3 500.00		3 500.00	
4231.00	? Loyers des bâtiments du patrimoine financier		56 540.00		50 000.00		51 540.00



5506 PAVILLON DU CHENE

Pas de remarque particulière.

6001 ANCIEN COLLEGE DE PIZY**3124.00 Achat et consommation de mazout**

Pas de remplissage de la citerne en 2020.

351 BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS**5101 PLACE DU MARCHÉ 8****4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier**

Mise à niveau des loyers suite aux travaux de rénovation et du changement de locataires.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5102	IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22	39 579.50	139 995.45	38 100.00	135 200.00	71 832.35	131 800.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	-677.20		1 000.00		677.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	-179.60		1 000.00		-244.85	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	29 612.40		25 000.00		58 626.10	
3185.03	Frais de gérance immobilière	5 894.75		6 000.00		7 648.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 429.15		1 600.00		1 625.90	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3 500.00		3 500.00		3 500.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		138 210.00		134 000.00		130 540.00
4362.00	Remboursements de frais		1 785.45		1 200.00		1 260.00
5103	IMMEUBLE RUE DE TREVELIN 18	95 322.55	152 030.00	96 900.00	148 000.00	94 079.80	139 967.25
3121.00	Achat et consommation d'eau	105.70		500.00		685.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 134.35		3 000.00		2 510.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	17 444.35		20 000.00		20 292.05	
3185.03	Frais de gérance immobilière	6 530.75		7 000.00		6 039.45	
3186.00	Primes d'assurances	2 244.25		2 500.00		1 951.60	
3301.00 ?	Amortissements des créances sur débiteurs	4 263.15		0.00		0.00	
3303.00 ?	Amortissements des terrains et bâtiments	58 600.00		58 600.00		58 600.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette	0.00		1 300.00		0.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		152 030.00		148 000.00		139 515.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		452.25
5104	IMMEUBLES RUE DE L'INDUSTRIE 8-10-12	54 076.10	200 878.40	48 500.00	184 000.00	86 780.95	179 796.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 257.40		3 000.00		2 744.95	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 442.95		1 500.00		1 852.45	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	32 000.10		26 000.00		62 116.00	
3185.03	Frais de gérance immobilière	8 565.95		8 000.00		9 912.35	
3186.00	Primes d'assurances	2 809.70		3 000.00		3 155.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	7 000.00		7 000.00		7 000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		198 059.00		178 000.00		175 460.00
4362.00	Remboursements de frais		2 819.40		6 000.00		4 336.00
5206	RESTAURANT DU LION D'OR	70 630.20	65 040.00	84 000.00	74 600.00	72 345.03	65 256.80
3141.02	Entretien du restaurant	39 291.45		52 000.00		40 148.80	
3161.00 ?	Location chambres d'hôtel	24 000.00		24 000.00		24 000.00	
3186.00	Primes d'assurances	192.10		200.00		192.15	



5102 IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22

3141.00 Entretien du bâtiment

Conciergerie	Fr.	5'663.70	Réfection canalisations eaux-claires	Fr.	9'243.90
Entretien des extérieurs	Fr.	2'261.70	Entretien courant	Fr.	12'443.10

5103 IMMEUBLE RUE DE TRÉVELIN 18

3301.00 Amortissements des créances sur débiteurs

Abandon solde loyer ancien locataire en raison d'insolvabilité.

3303.00 Amortissements des terrains et bâtiments

Préavis N° 9/09 – Reconstruction après incendie – Amortissement prévu jusqu'à hauteur de l'estimation fiscale.

5104 IMMEUBLES À LOYERS MODÉRÉS RUE DE L'INDUSTRIE 8-10-12

3141.00 Entretien du bâtiment

Entretien un peu plus conséquent en raison de la réfection de deux appartements suite à des changements de locataires (rafraîchissement peintures, parquets et sanitaires). Pour le reste il s'agit de l'entretien courant pour ce bâtiment.

5206 RESTAURANT DU LION D'OR

3161.00 Location chambres d'Hôtel

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier

La Caisse d'Epargne a admis une réduction du loyer des chambres d'Hôtel de 50% dès le mois de juin. Cette baisse a été répercutée à notre locataire avec les autres mesures prises. Tous ces montants sont inclus dans le chapitre 713 « Covid ».

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5206	RESTAURANT DU LION D'OR (suite)						
3191.00	Taxe d'épuration	227.85		300.00		227.85	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	6 918.80		7 500.00		7 776.23	
4231.00 ?	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		62 400.00		72 000.00		62 400.00
4362.00	Remboursements de frais		2 640.00		2 600.00		2 856.80
5505	BATIMENT DE L'ESPLANADE	27 420.55	75 000.00	24 500.00	75 000.00	35 307.75	79 621.80
3121.00	Achat et consommation d'eau	709.30		1 500.00		952.85	
3141.02 ?	Entretien des restaurants	16 711.25		12 000.00		24 354.90	
3185.01	Honoraires prestataires de services	0.00		1 000.00		0.00	
3909.55	Imputation interne avec salle de l'Esplanade	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
4231.00 ?	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		72 000.00		72 000.00		72 000.00
4362.00	Remboursements de frais		3 000.00		3 000.00		3 000.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		4 621.80
352	BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION	265 097.95	144 172.50	273 400.00	121 600.00	263 649.90	122 705.00
5201	HOTEL DE VILLE	163 061.60	102 552.50	165 000.00	79 200.00	148 406.90	70 000.00
3011.00	Traitements conciergerie	87 184.65		86 000.00		84 006.00	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	5 613.70		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	6 431.15		8 000.00		7 769.35	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	13 600.20		13 600.00		13 260.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 004.95		1 700.00		1 288.25	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	360.00		500.00		360.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	334.45		500.00		401.45	
3122.00	Achat et consommation de gaz	9 778.70		10 000.00		9 166.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	4 653.35		5 000.00		4 853.05	
3133.00	Achats produits et matériel de nettoyage	2 688.25		3 000.00		2 327.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	10 634.95		17 000.00		10 335.85	
3141.01 ?	Nettoyages par entreprise	7 514.50		6 300.00		2 765.20	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 702.60		1 900.00		1 913.55	
3191.00	Taxe d'épuration des eaux	760.15		800.00		760.15	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	6 300.00		6 200.00		4 700.00	
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		23 352.50		0.00		0.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. divers		24 200.00		24 200.00		22 600.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. admin.		15 400.00		15 400.00		12 900.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		4 400.00		4 400.00		4 300.00



5505 RESTAURANT DE L'ESPLANADE

3141.02 Entretien des restaurants

Dépannage ventilation Fr. 4'618.50 Entretien courant, contrats et divers Fr. 12'092.75

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier

Comme pour le Lion d'Or, les allègements des loyers en raison de la pandémie sont comptabilisés dans le chapitre 713 « Covid ».

352 BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION

5201 HOTEL-DE-VILLE

3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)

Remplacement du concierge durant son incapacité de travail (accidents). Ce montant est compensé par le retour de l'assurance qui figure dans le compte 4361.00.

3141.01 Nettoyages par l'entreprise

Remplacement concierge Fr. 2'481.40 Nettoyage cage d'ascenseur/bureautique Fr. 5'033.10

4361.00 Remboursements sur traitements

Indemnités journalières accidents.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5201	HOTEL DE VILLE (suite)						
4901.57	Imputations internes frais personnel avec Parking Poyet		19 800.00		19 800.00		16 200.00
4901.58	Imputations internes frais personnel avec Temples		15 400.00		15 400.00		14 000.00
5202	MAISON DE VILLE	66 983.05	1 440.00	66 100.00	2 400.00	55 847.60	2 525.00
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	95.55		0.00		0.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	512.55		1 000.00		605.65	
3133.00	Fournitures produits de nettoyages	459.25		800.00		279.90	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	9 175.75		5 600.00		2 553.75	
3141.01	Nettoyages par entreprise	772.90		1 500.00		382.60	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	0.00		300.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 187.40		1 400.00		1 346.05	
3191.00	Taxe d'épuration	679.65		700.00		679.65	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Hôtel-de-Ville	15 400.00		15 400.00		12 900.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	3 200.00		3 100.00		1 600.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		800.00		0.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		450.00		0.00		150.00
4271.01 ?	Locations scolaires		990.00		2 400.00		2 375.00
5301	LOCAL FEU ET VOIRIE	35 053.30	40 180.00	42 300.00	40 000.00	49 395.40	40 180.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 751.00		3 000.00		3 624.35	
3122.00	Achat et consommation de gaz	9 769.05		10 000.00		10 300.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	9 115.15		9 000.00		9 049.95	
3141.00	Entretien du bâtiment	2 750.75		8 000.00		4 135.40	
3163.02	Leasing copieur	0.00		900.00		840.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 978.35		2 400.00		2 173.25	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 315.00		1 500.00		1 498.30	
3191.00	Taxe d'épuration	1 374.00		1 500.00		1 374.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	3 500.00		3 500.00		13 900.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		40 180.00		40 000.00		40 180.00



5202 MAISON-DE-VILLE

3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)

Remplacement du concierge durant son incapacité de travail (accidents).

3141.00 Entretien du bâtiment

Réparation et peinture barrières	Fr.	2'251.00	Remplacement climatiseur salle de justice	Fr.	1'243.95
----------------------------------	-----	----------	---	-----	----------

Installation prises bureau secrétaire Conseil	Fr.	1'000.00	Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	4'680.80
---	-----	----------	---------------------------------------	-----	----------

3182.00 Frais de téléphones, télé-réseau et interne

Raccordement inclus dans le contrat global avec la téléphonie IP (plus d'abonnement spécifique).

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 8/17 – Restauration et rénovation des Halles. Amortissement sur 10 ans dès 2018.

4271.01 Locations scolaires

Location d'un bureau par l'ASSAGIE pour sa secrétaire jusqu'en juillet puis reprise par la secrétaire du conseil.

5301 LOCAL FEU ET VOIRIE

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5303	CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY	0.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00	10 000.00
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	0.00		0.00		10 000.00	
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		10 000.00
353	BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES	2 996 103.30	2 450 985.70	2 955 800.00	2 335 200.00	2 957 202.25	2 398 251.05
5402	SALLE GYMNASIQUE PRE-BAULAN	374 233.35	311 184.00	390 200.00	318 500.00	367 582.95	305 079.00
3011.00	Traitements conciergerie	51 493.85		50 000.00		49 312.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		1 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	4 943.70		4 500.00		4 573.55	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	8 129.40		8 400.00		8 128.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 342.35		2 500.00		2 079.30	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	19.15		500.00		0.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	10 965.90		11 000.00		1 634.50	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 687.75		1 000.00		3 214.80	
3122.00	Achat et consommation de gaz	20 434.65		25 000.00		27 293.10	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	9 208.00		10 000.00		10 436.55	
3133.00	Produits et matériel de nettoyage	6 299.90		5 000.00		3 192.45	
3141.00	Entretien du bâtiment	14 584.70		15 000.00		10 926.75	
3141.01	Nettoyages par entreprise	30 703.95		31 000.00		30 423.60	
3145.00	Entretien des extérieurs	0.00		3 000.00		253.30	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciel informatiques	0.00		500.00		0.00	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	2 091.00		5 000.00		2 147.55	
3182.00	Frais de téléphones et internet	927.95		1 000.00		938.10	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4 829.05		5 500.00		5 456.60	
3191.00	Taxe d'épuration	3 172.05		3 200.00		3 172.05	
3312.00	? Amortissements des bâtiments et constructions	191 400.00		191 400.00		191 400.00	
3801.00	Attribution Fds de réserve pour renouvel. matériel gym	0.00		0.00		2 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		4 700.00		0.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1 045.00		1 500.00		1 440.00
4271.01	Locations scolaires		298 639.00		300 000.00		298 639.00
4361.00	Remboursements sur traitements		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4801.00	Prélèvement au fonds de renouvellement		6 500.00		8 000.00		0.00
4901.65	Imputations internes frais personnel avec Service du feu		0.00		4 000.00		0.00



5303 CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY

Pas de remarque particulière.

353 BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES**5402 SALLE DE GYMNASTIQUE DE PRE BAULAN****3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions**

Préavis N° 12/02 – Construction salle de gymnastique de Pré Baulan. Amortissement sur 30 ans dès 2005.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5501	CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE	436 166.10	255 168.15	441 400.00	258 500.00	535 861.75	311 068.55
3011.00	Traitements conciergerie	114 496.40		110 000.00		115 510.55	
3012.00	Traitements des piquets	2 250.00		9 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	10 888.30		11 000.00		10 405.55	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	18 856.45		18 000.00		18 159.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 800.30		2 500.00		1 725.35	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	907.40		1 000.00		791.40	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	15 902.55		15 000.00		8 864.00	
3114.00	Equipement, outillage divers	1 209.40		6 000.00		4 513.10	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 183.80		6 000.00		8 369.80	
3122.00	Achat et consommation de gaz	53 320.15		60 000.00		62 398.75	
3123.00	Achat et consommation l'électricité	18 853.20		25 000.00		21 659.80	
3131.02	Achat de café pour locations	332.30		200.00		193.60	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	19 448.55		10 000.00		13 605.10	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	67 591.95		54 000.00		106 596.85	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	49 172.15		53 000.00		53 538.70	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	0.00		1 000.00		2 525.45	
3182.00	Frais de téléphones, téléreseau et internet	892.80		1 000.00		897.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	9 534.20		11 000.00		10 801.15	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	2 000.00		2 000.00		1 700.00	
3191.00	Taxe d'épuration	5 552.70		6 000.00		5 552.70	
3192.00	Taxes sur véhicules	473.50		500.00		553.50	
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	0.00		0.00		35 000.00	
3801.00	Attrib. Fds de réserve pour renouvel. matériel gym.	0.00		0.00		2 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	19 500.00		19 200.00		30 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		7 434.00		15 000.00		10 999.40
4271.01	Locations scolaires		215 671.00		215 500.00		215 671.00
4356.01	Remboursement frais chauffage		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4359.01	Vente cafés		57.35		500.00		163.25
4361.00	Remboursement sur traitements		0.00		0.00		1 423.60
4362.00	Remboursement de frais		805.80		0.00		0.00
4363.00	Remboursement d'assurances pour dégâts matériel		0.00		0.00		2 011.30
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		0.00		0.00		35 000.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		15 900.00		12 400.00		18 000.00
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne		10 300.00		10 100.00		22 800.00



5501 CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE**3141.00 Entretien du bâtiment**

Remplacement WC+urinoirs	Fr.	12'992.25	Remplacement pompes chauffage	Fr.	3'423.75
Carrelage vestiaires garçons	Fr.	4'370.00	Remplacement éclairage scène	Fr.	12'000.00
Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	34'805.95			

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5502	COLLEGE DU CHENE	699 077.50	835 506.25	606 300.00	707 100.00	611 633.20	721 611.20
3011.00	Traitements conciergerie	186 170.20		192 000.00		223 396.60	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	238.40		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	17 876.35		17 500.00		21 147.10	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	29 866.00		31 000.00		34 980.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 931.25		3 700.00		3 479.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1 116.00		1 500.00		1 303.50	
3113.00 ?	Achat de mobilier et équipements	7 825.25		7 000.00		15 319.10	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 742.85		3 000.00		3 621.75	
3122.00	Achat et consommation de gaz	22 552.15		25 000.00		23 703.70	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	15 045.35		17 000.00		16 933.00	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	22 442.30		25 000.00		14 610.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	51 722.15		70 000.00		49 497.55	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	4 106.10		5 000.00		4 106.10	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	5 542.20		6 000.00		6 463.05	
3182.00	Frais de téléphones, teleréseau et internet	972.00		1 000.00		972.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	7 419.00		8 500.00		8 339.55	
3189.00 ?	Prestations exécutées par des tiers	7 000.00		5 000.00		6 995.00	
3191.00	Taxe d'épuration	4 463.70		4 500.00		4 463.70	
3312.00 ?	Amortissement des bâtiments et des constructions	132 400.00		132 400.00		132 400.00	
3320.00 ?	Amortissement suppl. du patrimoine administratif	127 346.25		0.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	19 000.00		19 000.00		19 000.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	29 300.00		28 800.00		20 900.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		3 400.00		0.00	
4271.01	Locations scolaires et concierges		671 560.00		671 000.00		671 560.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		251.20
4803.00 ?	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		127 346.25		0.00		0.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		6 300.00		6 200.00		0.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.		3 500.00		3 500.00		10 100.00
4901.53	Imputations internes frais personnel avec Bât. scolaires		26 800.00		26 400.00		39 700.00
5503	COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)	113 414.65	145 470.00	124 600.00	145 000.00	124 711.70	145 470.00
3113.00	Achat de mobilier et équipements	0.00		1 000.00		0.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	0.00		1 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	51.30		100.00		48.75	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3 745.00		4 500.00		3 904.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 314.85		1 500.00		1 469.40	
3133.00	Produits de nettoyages	733.85		2 000.00		1 668.10	



5502 COLLEGE DU CHENE	
3113.00 Achat de mobilier et équipements	
Remplacement sèche-linges	Fr. 4'070.00
Divers et imprévus	Fr. 2'387.25
	Souffleuse et taille-haies
	Fr. 1'368.00
3189.00 Prestations exécutées par des tiers	
Appui pour grands nettoyages (mobilier).	
3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions	
Préavis N° 1/03 – Extension Collège du Chêne	Fr. 97'200.00
	Préavis N° 1/13 – Entretien et réparation
	Fr. 35'200.00
3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	
4803.00 Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments	
Préavis N° 14/19 – Remplacement fenêtres annexe 1993 – Amortissement par prélèvement au fonds de rénovation	

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5503	COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire) suite						
3141.00	Entretien modules	2 513.35		8 000.00		2 775.35	
3141.01	Nettoyages par entreprises	9 392.55		10 200.00		10 193.20	
3162.00 ?	Redevances d'utilisation et droits de superficie	3 000.00		3 000.00		6 000.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	611.40		700.00		689.95	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	1 139.40		1 000.00		1 750.00	
3191.00	Taxe d'épuration	512.95		600.00		512.95	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et des constructions	80 000.00		80 000.00		80 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	8 900.00		8 700.00		14 200.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		800.00		0.00	
4271.01	Locations scolaires		145 470.00		145 000.00		145 470.00
5504	COLLEGE CŒUR DU CHENE	867 502.60	599 078.30	840 800.00	593 200.00	799 355.05	599 612.10
3011.00	Traitements conciergerie	118 800.60		115 000.00		81 702.25	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	2 240.30		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11 186.65		10 500.00		7 510.85	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	16 611.60		16 500.00		11 638.55	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 747.00		2 200.00		1 195.35	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	540.00		500.00		372.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	0.00		0.00		752.30	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	961.85		4 000.00		309.80	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 884.45		2 000.00		2 124.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	17 305.45		20 000.00		16 917.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	14 336.60		17 000.00		16 308.75	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	1 246.40		12 000.00		4 098.35	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	73 040.55		29 000.00		39 820.10	
3141.01	Nettoyages par entreprises	7 726.10		8 000.00		7 726.10	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	1 421.20		2 000.00		1 421.20	
3186.00	Prime d'assurances et divers	9 229.20		10 500.00		10 479.25	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	3 000.00		3 000.00		2 339.40	
3191.00	Taxe d'épuration	3 614.65		3 700.00		3 614.65	
3223.00	Intérêts de dettes à moyen et long terme	129 910.00		132 000.00		137 225.00	
3312.00 ?	Amortissement des bâtiments et constructions	411 500.00		411 500.00		411 500.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	13 000.00		13 000.00		13 000.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	28 200.00		27 800.00		29 300.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette	0.00		600.00		0.00	
4271.01	Locations scolaires		424 144.00		424 000.00		424 144.00



5503 COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)

3162.00 Redevances d'utilisation et droits de superficie

Indemnité forfaitaire pour implantation des modules dans la limite des constructions, selon convention signée avec le propriétaire lors de la pose des modules en 2013.

3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions

Préavis N° 9/12 – Collège du Petit Chêne – Amortissement sur 10 ans de 2012 à 2021.

5504 COLLEGE CŒUR DU CHENE

3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)

Remplacement d'un collaborateur partiellement arrêté (accident).

3141.00 Entretien du bâtiment

Remplacement batterie lavabo	Fr.	7'069.95	Travaux fenêtres	Fr.	5'150.65
Remplacement filtres ventilation	Fr.	2'543.80	Dallage préau et revêtement sol	Fr.	16'303.10
Remplacement grilles sol	Fr.	3'231.00	Entretien courant	Fr.	38'742.05

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 12/13 – Crédit d'études
Durée 10 ans dès 2013

Préavis N° 4/14 – Construction
Durée 30 ans dès 2015

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5504	COLLEGE CŒUR DU CHENE (suite)						
4271.02	Locations UAPE		91 200.00		91 200.00		91 200.00
4361.00	Remboursements sur traitements		2 950.05		0.00		0.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		231.20
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		1 984.25		0.00		1 748.90
4657.00	Subventions et participations pour l'énergie		0.00		0.00		16 088.00
4901.52	Imputation interne avec Bâtiments administratifs		0.00		0.00		3 800.00
4901.55	Imputation interne avec Parking Cœur du Chêne		78 800.00		78 000.00		62 400.00
5601	LE CHATEAU	444 690.00	266 579.00	487 900.00	274 900.00	453 169.00	263 273.00
3011.00	Traitements conciergerie	223 720.90		225 000.00		207 068.60	
3011.03	Traitements des piquets	350.00		2 000.00		0.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	390.00		5 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	21 473.80		21 000.00		19 150.15	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	34 195.40		35 000.00		33 307.55	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 549.40		4 500.00		3 174.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1 794.00		2 000.00		1 382.90	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	3 527.35		3 000.00		11 392.80	
3121.00	Achat et consommation d'eau	485.55		500.00		479.45	
3122.00	Achat et consommation de gaz	39 148.95		40 000.00		41 037.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	10 969.75		15 000.00		12 622.45	
3133.00	Achats produits et matériel nettoyage	7 924.75		14 000.00		13 022.65	
3141.00	Entretien du bâtiment	43 464.75		66 000.00		54 408.95	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	5 169.60		3 300.00		4 697.00	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciels informatiques	4 185.80		5 000.00		5 106.65	
3182.00	Frais de téléphones, téléreseau et internet	878.00		1 500.00		1 416.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	11 368.85		13 000.00		12 808.55	
3191.00	Taxe d'épuration	5 093.15		5 100.00		5 093.15	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	27 000.00		27 000.00		27 000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		6 210.00		8 000.00		6 480.00
4271.01 ?	Locations (scolaires et concierge)		203 619.00		207 000.00		207 775.00
4361.00	Remboursements sur traitements		1 550.00		0.00		0.00
4518.00	Participations cantonales diverses		0.00		0.00		3 418.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		11 200.00		14 200.00		0.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.		9 500.00		9 300.00		6 300.00
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne		0.00		0.00		9 400.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		26 600.00		28 600.00		23 600.00
4901.57	Imputations internes frais personnel avec Parking Poyet		1 600.00		1 600.00		1 600.00
4901.58	Imputations internes frais personnel avec Temple		6 300.00		6 200.00		4 700.00



5601 LE CHATEAU

4271.01 Locations (scolaires et concierge)

Remplacement d'une classe par le bureau du secrétariat de l'ASSAGIE. Le coefficient d'un bureau étant plus bas que celui d'une classe, la part pour l'entretien que verse l'ASSAGIE est également plus basse.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5602	BATIMENT PETITES ECOLES	61 019.10	38 000.00	64 600.00	38 000.00	64 888.60	52 137.20
3113.00	Achat de mobilier et équipements	524.15		3 000.00		484.35	
3121.00	Achat et consommation d'eau	334.15		300.00		383.15	
3122.00	Achat et consommation de gaz	6 235.75		7 000.00		6 675.50	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 827.55		3 500.00		3 885.10	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyyages	602.55		1 000.00		781.45	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	14 658.30		10 000.00		17 983.90	
3141.01	Nettoyages par entreprises	0.00		1 800.00		1 840.00	
3151.01	Réseau informatique PPLS+Bibliothèque	193.80		200.00		193.80	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	588.00		600.00		588.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	957.35		1 100.00		1 075.85	
3191.00	Taxe d'épuration	597.50		600.00		597.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.	4 400.00		4 400.00		4 300.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	26 600.00		28 600.00		23 600.00	
4271.01	Locations scolaires		38 000.00		38 000.00		48 231.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		3 906.20
354	PARKINGS	137 978.36	146 751.59	139 000.00	150 000.00	150 830.26	149 205.66
5504	PARKING CŒUR DU CHENE	66 520.00	43 922.46	68 000.00	40 000.00	65 000.00	43 442.42
3141.00	Entretien du bâtiment	1 520.00		3 000.00		0.00	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et des constructions	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
3803.00	Attribution aus fonds de rénovation des bâtiments	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.55	Imputation interne collège Cœur du Chêne	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
4272.00	Locations de places de parcs		43 922.46		40 000.00		43 442.42
5701	PARKING VERGERS DU POYET	71 458.36	91 629.13	70 000.00	100 000.00	85 830.26	96 463.24
3123.00	Achat et consommation d'électricité	5 326.50		6 000.00		5 819.60	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	29 418.05		27 000.00		47 212.95	
3182.00	Frais de téléphone, télé réseau et internet	712.80		600.00		712.80	
3186.00	Primes d'assurances RC, contrats entretien, divers	2 094.35		2 000.00		1 778.45	
3191.00	Taxe d'épuration	2 507.20		3 000.00		2 507.20	
3191.01	TVA non récupérable	-0.54		0.00		-0.74	
3901.20	Imputation interne gestion par bourse communale	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.	19 800.00		19 800.00		16 200.00	
3901.56	Imputation interne frais personnel avec Château	1 600.00		1 600.00		1 600.00	
3901.61	Imputation interne contrôles par la police	5 000.00		5 000.00		5 000.00	



5602 **BATIMENT DES PETITES ECOLES**

3141.00 **Entretien du bâtiment**

Remplacement revêtement sol salle PPLS	Fr.	8'448.40	Peinture salle rez	Fr.	2'789.40
Entretien courant, contrats et divers	Fr.	3'420.50			

354 **PARKINGS**

5504 **PARKING SOUTERRAIN DU CŒUR DU CHENE**

3312.00 **Amortissements des bâtiments et des constructions**

Préavis N° 4/14 – Construction complexe scolaire et parking - Durée 30 ans dès 2015.

5701 **PARKING DES VERGERS DU POYET**

3141.00 **Entretien du bâtiment**

Estimation participation frais communs PPE	Fr.	27'156.75	Entretien courant divers et imprévus	Fr.	2'261.30
--	-----	-----------	--------------------------------------	-----	----------

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5701	PARKING VERGERS DU POYET (suite)						
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		91 629.13		100 000.00		96 463.24
5703	PARKING DE LA COLLINE	0.00	11 200.00	1 000.00	10 000.00	0.00	9 300.00
3145.00	Entretien des places-parcs-rues-cimetières	0.00		1 000.00		0.00	
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		11 200.00		10 000.00		9 300.00



5703

PARKING DE LA COLLINE

Pas de remarques particulières pour ce chapitre.

4 - TRAVAUX

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	4 881 398.49	2 511 593.79	5 213 200.00	2 524 000.00	5 081 447.85	2 829 598.77
41	SERVICE TECHNIQUE	532 009.80	75 376.65	619 400.00	67 000.00	478 552.05	77 564.70
410	SERVICE TECHNIQUE	532 009.80	75 376.65	619 400.00	67 000.00	478 552.05	77 564.70
3011.00 ?	Traitements	366 708.45		430 000.00		328 452.20	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	19 055.40		11 000.00		5 311.80	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	35 225.25		40 000.00		30 344.45	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	57 780.20		70 000.00		51 866.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 632.30		8 500.00		5 838.45	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	1 021.30		4 000.00		966.20	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6 400.25		9 000.00		5 166.40	
3111.00	Achat mobilier-matériel et machine	8 975.20		11 000.00		3 760.55	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	0.00		1 000.00		384.25	
3151.01	Entretien/maintenance matériel/logiciels informatiques	15 586.70		15 000.00		15 964.70	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	0.00		1 000.00		539.25	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	3 360.00		3 200.00		2 793.10	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	537.75		2 000.00		1 205.55	
3185.00 ?	Frais d'études	11 727.00		10 000.00		22 489.05	
3192.00 ?	Taxes sur les véhicules	0.00		1 700.00		1 469.90	
3801.00 ?	Attribution fonds de renouvellement des véhicules	0.00		2 000.00		2 000.00	
4352.00	Vente d'imprimés et règlements		25.60		0.00		0.00
4356.00	Frais facturés à des tiers		0.00		0.00		100.00
4361.00	Remboursements sur traitements		8 351.05		0.00		10 464.70
4901.45	Imputation interne Déchetterie		2 000.00		2 000.00		2 000.00
4901.46	Imputation interne entretien des égouts et épuration		30 000.00		30 000.00		30 000.00
4901.81	Imputation interne SI Eau		30 000.00		30 000.00		30 000.00
4901.83	Imputation interne SI Gaz		5 000.00		5 000.00		5 000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	158 881.45	175 974.55	174 500.00	135 000.00	290 441.65	270 106.25
420	SERVICE DE L'URBANISME	158 881.45	175 974.55	174 500.00	135 000.00	290 441.65	270 106.25
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	380.00				0.00	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	1 460.50		1 500.00		943.40	
3102.00	Frais d'annonces	15 499.05		15 000.00		12 668.30	
3185.00 ?	Frais d'études	21 684.30		80 000.00		58 369.40	



410 SERVICES TECHNIQUES

3011.00 Traitements

Un poste est resté vacant pendant de nombreux mois et a pu être réattribué en janvier 2021.

3185.00 Frais d'études

Fin des honoraires d'architecte pour le suivi du chantier du préavis des travaux de l'Hôtel-de-Ville (Préavis N°4/19). Ce suivi devait être fait à la base par un collaborateur du service avec une formation d'architecte, qui a démissionné en cours de projet. Il a donc été décidé de confier ce mandat à l'extérieur en compensation du gain fait sur le compte des traitements de l'année.

3192.00 Taxes sur les véhicules

3801.00 Attribution au fonds de renouvellement

La Mitsubishi a été transférée à la STEP et n'influence dès lors plus ce chapitre.

420 SERVICE DE L'URBANISME

3185.00 Frais d'études

Honoraires PQ Chêne (transféré dans invest.) - Fr.	20'520.00	PGA	Fr.	8'754.90
Honoraires avocats et frais divers	Fr. 15'294.00	Opposition gravières	Fr.	3'187.90
Contrôles d'enquêtes (refacturés avec permis)	Fr. 14'967.50			

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420	SERVICE DE L'URBANISME (suite)						
3316.00	Amortissement dépenses d'investissement	22 700.00		22 700.00		22 700.00	
3664.00 ?	Subventions pour les énergies renouvelables	75 157.60		50 000.00		163 760.55	
3819.00	Autres attributions au fonds de réserve	22 000.00		5 000.00		32 000.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		300.00		0.00	
4309.01	Taxe compensatoire pour la création de places de parc		22 000.00		5 000.00		32 000.00
4313.00	Emoluments administratifs		78 816.95		80 000.00		74 345.70
4819.00 ?	Autres prélèvements aux fonds spéciaux		75 157.60		50 000.00		163 760.55
43	ROUTES ET VOIRIE	1 322 399.15	189 861.15	1 403 300.00	121 000.00	1 192 290.53	127 845.20
430	RESEAU ROUTIER	406 067.70	58 417.05	444 900.00	0.00	306 805.33	0.00
3011.03	Traitements des piquets	11 100.00		12 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	473.55		1 000.00		848.70	
3135.00	Enlèvement de la neige	43 181.50		85 000.00		65 530.63	
3142.00 ?	Entretien du réseau routier et des chemins	162 526.45		150 000.00		96 976.85	
3147.00	Entretien ouvrages s/cours d'eau	0.00		10 000.00		0.00	
3182.00	Frais téléphones, télé-réseau et internet	104.40		500.00		191.30	
3185.00 ?	Honoraires et frais d'études	9 774.85		5 000.00		5 275.70	
3192.00	Taxes sur véhicules	1 735.40		2 000.00		1 764.45	
3210.00	Intérêts des dettes à court terme	800.00		0.00		-750.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	29 514.50		31 000.00		27 837.50	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	89 000.00		141 000.00		89 000.00	
3313.00	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	0.00		0.00		14 130.20	
3315.00	Amortissements d'autres subventions d'investis.	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
3316.00 ?	Amortissements d'autres dépenses	51 857.05		0.00		0.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		1 400.00		0.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		6 560.00		0.00		0.00
4809.00 ?	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		51 857.05		0.00		0.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	59 639.55	9 750.00	105 000.00	10 000.00	118 328.00	9 750.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	43 175.35		45 000.00		46 858.55	
3143.01 ?	Entretien éclairage public	-17 564.35		30 000.00		37 526.70	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	158.80		0.00		0.00	
3189.01	Prestations de service de la SEFA (éclairage public)	33 869.75		30 000.00		33 942.75	
4356.00	Facturation de services à des tiers		9 750.00		10 000.00		9 750.00



420 SERVICE DE L'URBANISME (suite)

3664.00 Subventions promotion énergies renouvelables

4819.00 Prélèvement « Fonds de réserve promotion énergies renouvelables »

Subventions versées en 2020 :

Vélos/scooters électriques	Fr. 19'109.15	Rempl. fenêtres/isolation toiture/façades	Fr. 44'324.30
Panneaux photovoltaïques	Fr. 11'724.15		

430 RESEAU ROUTIER

3142.00 Entretien du réseau routier et des chemins

Analyses Barbacane	Fr. 13'102.45	Réfection pont glissière Pizy+gueule loup	Fr. 42'564.65
Réfection d'enrobés	Fr. 35'976.10	Entretien courant	Fr. 70'883.35

3185.00 Honoraires et frais d'études

Mise à jour numérotation des rues, prestations de comptages, croquis mini-giratoire Rte d'Allaman, mise en place interdiction de circuler ch. du Moulin, de la Vaux et des Mûriers, projet bandes cyclables.

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 13/07 – Réfection Lignolat	Fr. 15'000.00	Préavis N° 5/11 – Clos d'Asper	Fr. 65'000.00
Préavis N° 7/12 – Tavernier-Moulin	Fr. 9'000.00	Préavis N° 7/18 – Trottoir Hermanjat*	

*Les travaux étant encore en cours début 2020, l'amortissement prévu de Fr. 52'000.-- débutera sur l'exercice 2021.

3316.00 Amortissements d'autres dépenses

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

Préavis N° 2/19 – Réponse motion Leutwiler. Amortissement par prélèvement à la réserve pour investissements futurs.

431 ECLAIRAGE PUBLIC

3143.01 Entretien de l'éclairage public

Facture de Fr. 24'964.20 comptabilisée à tort en 2019 dans le compte de fonctionnement au lieu du compte d'investissement (Séparatif Temple et Amiral Duquesne PM 3/18).

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
432	VOIRIE	856 691.90	121 694.10	853 400.00	111 000.00	767 157.20	118 095.20
3011.00 ?	Traitements	517 829.00		520 000.00		403 588.80	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	21 551.55		7 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	52 022.70		48 000.00		38 400.70	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	83 712.15		84 000.00		63 414.15	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	24 643.10		25 000.00		19 069.70	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	5 608.00		8 000.00		4 543.30	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	31 139.10		36 000.00		41 208.80	
3115.00	Achat de véhicules et machines	0.00		1 000.00		1 066.25	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	25 324.00		25 000.00		8 154.20	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	36 767.35		52 000.00		47 115.50	
3161.00	Location de locaux pour services communaux	4 652.40		4 800.00		8 400.60	
3163.00 ?	Location/leasing véhicules et machines	17 662.80		0.00		0.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules	9 179.75		11 000.00		9 549.00	
3313.00 ?	Amortissements machines, mobilier et véhicules	1 600.00		1 600.00		11 646.20	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	0.00		0.00		8 000.00	
3801.01	Attrib. fds réserve pour renouvellement des véhicules	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
3901.44	Imputations internes avec Parcs et Jardins	0.00		5 000.00		78 000.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		186.60		0.00		0.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		40 007.50		50 000.00		41 095.20
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		5 000.00		0.00
4801.01	Prélèvement au fonds de renouvellement des véhicules		0.00		0.00		8 000.00
4901.15	Imputation interne avec manifestations		0.00		4 000.00		3 000.00
4901.31	Imputation interne entretien piste Vita		10 000.00		10 000.00		10 000.00
4901.32	Imputation interne service des pâturages		65 000.00		30 000.00		40 000.00
4901.44	Imputation interne service des parcs et jardins		0.00		1 000.00		0.00
4901.46	Imputation interne entretien des égouts		2 000.00		4 000.00		9 000.00
4901.64	Imputation interne service des inhumations		2 000.00		2 000.00		2 000.00
4901.65	Imputation interne service du feu		1 000.00		4 000.00		3 000.00
4901.81	Imputation interne SI Eaux		1 500.00		1 000.00		2 000.00
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	734 698.45	22 223.65	766 800.00	37 000.00	817 777.05	138 770.30
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	734 698.45	22 223.65	766 800.00	37 000.00	817 777.05	138 770.30
3011.00 ?	Traitements	403 683.80		405 000.00		449 321.05	
3011.03	Traitements des piquets	6 840.00		7 000.00		0.00	
3012.00 ?	Personnel auxiliaire	10 565.90		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	39 656.35		38 000.00		41 859.00	



432 VOIRIE

3011.00 Traitements

3901.44 Imputations internes avec Parcs et Jardins

Suite au décès du responsable fin 2018, le service a été réorganisé puisque le responsable des parcs et jardins a repris la responsabilité de la voirie également. En 2019, nous avons fait une imputation interne entre les deux services par le compte 3901.44. Au final ces mouvements se traduisent par une augmentation de 0.4 EPT à la voirie et une diminution dans la même proportion dans le service des parcs et jardins.

3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)

Nous avons gardé un apprenti qui a fini sa formation en août jusqu'à la fin de l'année.

3163.00 Location/Leasing véhicules et machines

En attendant le résultat du préavis déposé pour le remplacement de la balayeuse, il a été nécessaire de louer une machine.

3313.00 Amortissement des machines et véhicules

Préavis N° 13/18 – Achat DFSK

440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE

3011.00 Traitements

4901.43 Imputations internes avec Voirie

Remarque similaire au chapitre voirie.

3012.00 Traitements du personnel occasionnel

En raison du statut d'indépendant de la personne (externe) qui s'occupe des contrats d'entretien du cimetière, nous avons été contraints de transférer ce montant du compte 3145.00 au compte 3012.00.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)						
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	64 549.15		65 000.00		70 180.25	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	18 748.35		20 000.00		18 393.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	2 145.00		4 000.00		2 400.40	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	11 024.60		14 000.00		11 712.25	
3115.00	Achat véhicules et machines	36.60		2 000.00		23 911.65	
3121.00	Achat et consommation d'eau	4 030.35		4 500.00		3 571.65	
3122.00	Achat et consommation de gaz	8 638.30		10 000.00		9 449.10	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 371.40		3 000.00		3 422.80	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	1 057.25		1 000.00		1 374.75	
3134.00	Achats pour la culture horticole	20 730.75		27 000.00		27 043.25	
3141.00	Entretien des bâtiments	10 880.95		11 000.00		7 490.40	
3145.00	Entretien et aménagement parcs et cimetière	24 697.10		36 000.00		27 676.80	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	4 274.20		9 000.00		2 753.15	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	6 654.85		13 000.00		8 593.05	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	600.90		1 200.00		601.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	740.30		1 000.00		851.05	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	697.75		700.00		697.75	
3192.00	Taxes sur les véhicules	5 074.60		5 000.00		3 774.00	
3311.00	? Amortissements des ouvrages génie civil et assain.	38 500.00		38 500.00		38 500.00	
3312.00	? Amortissements des bâtiments et constructions	32 500.00		32 500.00		32 500.00	
3313.00	? Amortissements véhicules et machines	3 000.00		3 000.00		3 200.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	0.00		0.00		15 500.00	
3801.01	Attrib. Fds de réserve renouvel. véhicules-matériel	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
3901.43	Imputation interne avec voirie	0.00		1 000.00		0.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		1 400.00		0.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		16 138.70		20 000.00		21 570.30
4361.00	Remboursements sur traitements		2 084.95		0.00		0.00
4801.01	Prélèvements fonds de renouvellement des véhicules		0.00		0.00		27 200.00
4901.15	Imputation interne avec manifestations		0.00		2 000.00		3 000.00
4901.17	Imputation interne avec piscine		1 000.00		2 000.00		1 000.00
4901.32	Imputation interne avec pâturages		0.00		0.00		1 000.00
4901.43	Imputation interne avec voirie		0.00		5 000.00		78 000.00
4901.64	Imputation interne avec service des inhumations		2 000.00		3 000.00		3 000.00
4901.65	Imputation interne avec service du feu		1 000.00		5 000.00		4 000.00



440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)
3311.00	Amortissements des ouvrages de génie civil et assainissements Préavis N° 11/14 - Rénovation Place de jeux du Chêne - Fin de l'amortissement en 2025.
3312.00	Amortissements des bâtiments et constructions Préavis N° 8/13 - Rénovation site de production horticole - Fin de l'amortissement en 2024.
3313.00	Amortissements des bâtiments et constructions Préavis N° 13/18 – Remplacement du tracteur-tondeuse Ferrari.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	<i>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</i>	797 571.84	712 319.99	817 700.00	732 500.00	761 835.68	674 761.43
450	FRAIS ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE	262 071.63	262 071.63	259 700.00	259 700.00	245 323.34	245 323.34
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	10.80		0.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	280.00		0.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	105.35		200.00		132.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 903.00		1 500.00		1 428.15	
3141.00 ?	Entretien des bâtiments	9 432.05		3 000.00		0.00	
3161.02	Location pour Chetry II	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	558.40		500.00		557.95	
3185.00	Honoraires et Frais d'études	0.00		5 000.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	824.80		1 000.00		971.35	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale	241 574.80		245 000.00		234 341.40	
3191.01	TVA non récupérable	4 382.43		500.00		4 891.59	
3901.41	Imputation interne service des travaux	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
4362.00	Remboursements de frais		2 561.69		2 200.00		2 112.58
4901.45	Imputation frais de personnel à déchets urbains et autres		82 149.00		87 000.00		82 505.00
4902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation déchetterie		177 360.94		170 500.00		160 705.76
451	DECHETS URBAINS	446 904.91	446 904.91	463 000.00	463 000.00	426 696.49	426 696.49
3188.00 ?	Enlèvement et transports ordures ménagères	111 149.20		125 000.00		103 121.45	
3188.01	Evacuation déchets organiques (compostables)	76 842.70		80 000.00		75 945.20	
3188.03	Evacuation du verre	5 846.95		6 500.00		5 857.15	
3188.15 ?	Contribution administrative SADEC	8 172.00		16 000.00		15 814.00	
3301.00	Amortissements des créances des débiteurs	867.98		1 500.00		1 316.36	
3812.00 ?	Attribution au fonds de réserve affecté	31 418.14		23 000.00		25 073.72	
3901.20	Imputation interne bourse communale	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.45	Imputation interne frais de personnel	65 719.20		69 600.00		66 004.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	141 888.74		136 400.00		128 564.61	
4342.01	Taxe annuelle forfaitaire		269 785.62		280 000.00		268 605.28
4342.02 ?	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion		127 220.60		136 000.00		109 405.30
4342.03	Taxe de dépôts déchets		342.06		0.00		132.96
4354.03	Ristourne taxe anticipée sur le verre et PET		8 205.25		9 000.00		8 093.55
4526.00	Participation Montherod		41 351.38		38 000.00		40 459.40
452	DECHETS SPECIAUX	88 595.30	3 343.45	95 000.00	9 800.00	89 815.85	2 741.60
3188.11 ?	Elimination des déchets de voirie (poubelles publ.,etc)	36 298.15		43 000.00		40 352.05	
3524.00	Frais élimination déchets carnés	395.15		500.00		821.65	



45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS

450 FRAIS D'ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE

3141.00 Entretien des bâtiments

Nettoyage et exécution plateforme Fr. 8'447.50 Divers et imprévus Fr. 984.55

451 DECHETS URBAINS

3188.00 Enlèvement et transports ordures ménagères

Type de déchets	Tonnages 2016	Tonnages 2017	Tonnages 2018	Tonnages 2019	Tonnages 2020
Ordures ménagères (sacs taxés)	418.80	376.99	373.12	331.45	342.85
Ordures ménagères (sacs non taxés)	36.21	23.78	33.12	36.98	47.62

3188.15 Contribution administrative SADEC

Ristourne extraordinaire décidée lors de l'AG 2020.

3812.00 Attribution au fonds de réserve affecté

Attribution obligatoire de l'excédent des recettes au fonds de réserve.

4342.02 Ristourne de la taxe au sac du périmètre de gestion

Selon le tonnage des ordures ménagères (Fr. 330.--/tonne) et décompte final 2019.

452 DECHETS SPECIAUX

3188.11 Elimination des déchets de voirie (poubelles publiques, etc...)

Ce compte comprend le ramassage et l'évacuation des sacs non taxés, les frais d'évacuation de la benne de la voirie à la déchetterie pour les déchets de balayeuse, la fourniture de sacs à ordures et sacs pour les chiens.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452	DECHETS SPECIAUX (suite)						
3901.45	Imputation interne frais de personnel	16 429.80		17 400.00		16 501.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	35 472.20		34 100.00		32 141.15	
4354.10 ?	Participation déchets spéciaux ménagers (DSM)		3 895.80		0.00		3 195.05
4526.00 ?	Participation de Montherod		-552.35		9 800.00		-453.45
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1 335 837.80	1 335 837.80	1 431 500.00	1 431 500.00	1 540 550.89	1 540 550.89
460	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	798 922.05	798 922.05	905 000.00	905 000.00	940 171.79	940 171.79
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	380.70		500.00		55.20	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	575.60		500.00		498.00	
3144.00	Entretien des canalisations	96 628.75		165 000.00		73 884.90	
3185.00 ?	Frais d'études	20 296.80		15 000.00		25 201.80	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	43 045.25		55 000.00		47 261.70	
3191.01	TVA due (non récupérable)	336.49		0.00		0.96	
3191.04	Redevance radio-télévision	0.00		0.00		910.00	
3223.00	Intérêts des dettes	14 920.50		16 000.00		15 432.50	
3311.00 ?	Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	29 000.00		29 000.00		29 000.00	
3526.01	Participation aux frais d'exploitation de la STEP	360 445.80		345 000.00		399 072.48	
3526.02	Ristourne taxes d'épuration	24 458.70		25 000.00		24 706.20	
3811.00 ?	Attribution au fonds de réserve égouts et épuration	160 833.46		207 200.00		270 148.05	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.41	Imputation interne avec service technique	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
3901.43	Imputation interne avec voirie	0.00		0.00		6 000.00	
3901.81	Imputation interne avec service des eaux	8 000.00		5 000.00		8 000.00	
3902.19	Imputation interne avec service informatique	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		1 800.00		0.00	
4341.00	Taxes uniques de raccordement		99 791.25		50 000.00		20 302.50
4342.00 ?	Taxes annuelles d'entretien		699 130.80		850 000.00		916 861.59
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		5 000.00		3 007.70
461	STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS	536 915.75	536 915.75	526 500.00	526 500.00	600 379.10	600 379.10
3011.00	Traitements	126 763.00		127 000.00		143 638.50	
3011.03	Traitements des piquets	6 360.00		6 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	12 543.80		12 000.00		14 260.85	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	21 382.80		21 500.00		22 813.25	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 942.40		6 000.00		4 980.35	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	2 306.70		4 000.00		1 766.00	



452 **DECHETS SPECIAUX (suite)**

4354.10 **Participation déchets spéciaux (DSM)**

Rétrocession des frais d'exploitation 2019 du Centre régional de collecte des déchets spéciaux ménagers.

4526.00 **Participation de Montherod**

Redistribution d'une part du poste susmentionné. Les autres frais du chapitre sont des charges propres à Aubonne et non-refacturables.

460 **RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION**

3185.00 **Frais d'études**

Travaux géométriques cadastre souterrain	Fr.	6'215.35	Etude māj règl. communal+calcul surfaces	Fr.	6'386.00
Honoraires divers	Fr.	8'680.00			

3311.00 **Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement**

Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection des travaux du Lignolat (part égouts/épuration 35%)	Fr.	22'000.00
Préavis N° 7/2012 - Mise en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil Levant	Fr.	7'000.00

3811.00 **Attribution au fonds réseau égouts**

Attribution de l'excédent des recettes du chapitre au fonds de réserve, selon les dispositions de la loi cantonale sur la comptabilité des communes. Attribution importante notamment en raison des taxes d'épuration en augmentation et des travaux d'entretien pas réalisés.

4342.00 **Taxes annuelles d'entretien**

Ces taxes sont composées de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs facturée avec l'impôt foncier sur la base du volume ECA et de la taxe annuelle d'épuration facturée avec la consommation de l'eau sur la base des m3 consommés. Une facture d'eau 2019 avec une consommation très importante et fautive a été corrigée en 2020. La moyenne 2019/2020 correspondant à une année de consommation normale.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461	STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS						
3091.00	Frais de formation du personnel	0.00		2 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	541.80		500.00		218.10	
3109.00	Frais divers	0.00		1 000.00		0.00	
3114.00	Achat de machines et matériel	18 658.35		8 000.00		9 810.65	
3115.00	Achat de véhicules	0.00		0.00		11 236.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	4 583.20		5 000.00		5 707.65	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	32 536.75		30 000.00		33 644.40	
3124.00	Achat et consommation de mazout	890.05		1 500.00		1 281.65	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	171.05		0.00		0.00	
3132.00	Produits de laboratoire	1 697.00		2 000.00		1 653.10	
3133.00	Achat produits et matériel de nettoyage	994.80		500.00		395.40	
3139.00	Achat produits pour déphosphatation	20 808.60		27 000.00		26 954.70	
3139.01	Achat produits chimiques	2 515.55		3 000.00		74.10	
3141.00	Entretien des bâtiments et divers	11 860.40		6 000.00		6 888.15	
3144.00	Entretien des canalisations	28 710.05		8 000.00		9 874.85	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	42 982.00		40 000.00		29 682.50	
3182.00	Frais de téléphones	640.90		1 000.00		600.05	
3185.00	Frais d'études	4 140.00		5 000.00		7 860.00	
3185.01	Honoraires et prestations de services (remplacement)	3 000.00		10 000.00		16 327.20	
3186.00	Prime d'assurances	6 347.70		7 500.00		7 390.95	
3188.30	Evacuation des boues	86 954.05		90 000.00		94 244.85	
3188.31	Evacuation des déchets de dégrillage	11 764.50		13 000.00		10 320.30	
3188.32	Achat de floculants	13 595.00		18 000.00		16 648.55	
3191.03	Part à des charges cantonales d'environnement	46 908.00		47 000.00		46 107.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules	817.30		0.00		0.00	
3312.00	Amortissements dépenses d'investissements	0.00		0.00		46 000.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	0.00		0.00		10 000.00	
3901.43	Imputations internes avec Voirie	2 000.00		4 000.00		3 000.00	
3901.61	Imputations internes avec Sécurité publique	2 500.00		0.00		0.00	
3901.81	Imputations internes avec Service des eaux	16 000.00		20 000.00		17 000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		8 249.33		5 000.00		4 694.38
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		4 280.35
4526.00 ?	Participation des communes		524 666.42		506 500.00		580 404.37
4901.81	Imputations internes avec Service des eaux		4 000.00		15 000.00		10 000.00
4901.83	Imputations internes avec Service du gaz		0.00		0.00		1 000.00



461 STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS

4526.00 Participation des Communes

Tableaux de répartition des comptes 2020

Répartition des frais d'exploitation									524'666.42
Communes	Habitants raccordés 31.12.2019*	EPT 2018**	Hab.racc. + 1/3 empl.	%	Ratio EC parasites***	Clé répart.	Coût Exploitation HT	Comptes 2019	Budget 2020
Aubonne	3'111	2'905	4'079	63.06%	1.10	68.7%	360'445.82	397'576.97	342'394.00
Lavigny	944	671	1'168	18.06%	0.86	15.5%	81'323.30	91'123.50	81'546.50
Montherod	534	111	571	8.83%	0.77	6.7%	35'152.65	37'726.30	33'935.50
St-Livres	623	81	650	10.05%	0.92	9.1%	47'744.65	53'977.60	48'624.00
Total	5'212	3'768	6'468	100.00%		100%	524'666.42	580'404.37	506'500.00

Sources : *Données fournies par les communes - ** SCRIS - *** Bilan hydraulique Ecoscan 2015

Récapitulation					
Communes	Coût brut HT	Acomptes HT	Solde HT	TVA 7.7%	Total
Aubonne	360'445.82	-340'000.00	20'445.82	1'574.35	22'020.17
Lavigny	81'323.30	-80'000.00	1'323.30	101.90	1'425.20
Montherod	35'152.65	-32'000.00	3'152.65	242.75	3'395.40
St-Livres	47'744.65	-48'000.00	-255.35	-19.65	-275.00
Total	524'666.42	-500'000.00	24'666.42	1'899.35	26'565.77

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES***	2 327 686.97	221 342.45	2 381 500.00	202 500.00	2 375 172.33	201 335.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 288 263.92	0.00	1 326 500.00	0.00	1 342 840.58	0.00
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 288 263.92	0.00	1 326 500.00	0.00	1 342 840.58	0.00
3161.00	Locations de locaux pour services communaux	1 551.00		1 500.00		1 680.25	
3522.00 ?	Participations aux frais de l'ASSAGIE	1 286 712.92		1 325 000.00		1 341 160.33	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	490 144.85	900.00	504 000.00	4 000.00	521 421.45	2 769.60
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	490 144.85	900.00	504 000.00	4 000.00	521 421.45	2 769.60
3522.00 ?	Participations aux frais de l'ASSAGIE	489 244.85		500 000.00		518 651.85	
3522.01	Participations voyage d'études à Berne (Fonds Konrad)	0.00		3 000.00		1 869.60	
3659.00	Dons, aides et cotisations annuelles	900.00		1 000.00		900.00	
4809.00	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve		900.00		4 000.00		2 769.60
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4 408.25	0.00	5 000.00	0.00	4 028.00	0.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4 408.25	0.00	5 000.00	0.00	4 028.00	0.00
3522.02	Participation aux charges de l'Office régional	4 408.25		5 000.00		4 028.00	
55	CENTRE D'ANIMATIONS/POLITIQUE JEUNESSE	363 576.40	160 133.05	358 500.00	142 000.00	350 359.85	150 254.50
550	CENTRE D'ANIMATIONS	363 576.40	160 133.05	358 500.00	142 000.00	350 359.85	150 254.50
3011.00	Traitements	237 368.65		257 000.00		249 094.30	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	25 425.90		0.00		1 500.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	24 724.20		23 000.00		23 036.35	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	38 607.80		41 000.00		40 023.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4 087.90		5 000.00		3 818.70	
3060.00 ?	Indemnisation et remboursement frais	11 151.60		8 500.00		3 960.70	
3080.00 ?	Personnel intérimaire	7 791.00		4 800.00		5 981.50	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 922.20		2 000.00		1 954.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	7 650.05		3 000.00		5 933.90	
3151.00	Entretien matériel et équipement	460.05		1 000.00		1 299.05	
3182.00 ?	Frais de téléphones, télé réseau et internet	1 861.20		1 200.00		1 193.80	
3653.00	Animations du centre	2 525.85		12 000.00		12 563.65	



510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE 520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

3522.00 Participation aux frais de l'ASSAGIE

D'une manière générale, notre participation à l'ASSAGIE est en diminution par rapport à 2019 et aux prévisions budgétaires malgré une légère augmentation des élèves (+2%). L'impact de la pandémie sur les camps et autres activités extra-scolaires et la diminution des locations scolaires (fin d'amortissements) sont les principales raisons de cette diminution.

Voici quelques chiffres pour notre commune :

Elèves primaires : 263 (256 en 2019)

Elèves secondaires : 95 (95 en 2019)

Elèves classe d'accueil : 1 (1 en 2019)

Elèves en dérogation : 2 (3 en 2019)

Elèves en classes RACC : 2 (0 en 2019)

(355 élèves en 2019) **Total 363 élèves**

Détail du coût d'un élève pour l'ASSAGIE :

Coût transports : Fr. 856.16 (907.91 en 2019)

Coût locations : Fr. 2'862.80 (3'025.92 en 2019)

Divers : Fr. 1'000.04 (Camps, animations, prévention, administration, devoirs surveillés, cantines, services dentaires et médicaux)

Coût total : Fr. 4'719.00 (Fr. 4'843.00 au budget 2020 et Fr. 4'988.77 aux comptes 2019)

540 ORIENTATION PROFESSIONNELLE

Pas de remarque particulière.

550 CENTRE D'ANIMATIONS ET POLITIQUE JEUNESSE

3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)

En début d'année, engagement d'une personne pour palier à une vacance dans le remplacement d'un poste. En fin d'année, remplacement d'une collaboratrice en congé maternité (voir remboursement APG dans compte 436100).

3060.00 Indemnité et remboursement de frais

3080.00 Personnel intérimaire

Suite engagement civiliste (Frais, repas et participation à la Confédération). Ce poste est refacturé à l'ASSAGIE par le compte 452301.

3182.00 Frais de téléphones, teleréseau et internet

Abonnement pour raccordement TV/Internet dès 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	CENTRE D'ANIMATIONS (suite)						
4356.00	Facturation de services à des tiers		965.00		2 000.00		2 134.00
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		13 927.45		0.00		0.00
4523.01	Participation de l'ASSAGIE aux coûts des animateurs		144 000.00		135 000.00		139 175.00
4659.00	Participation des jeunes aux activités		840.60		5 000.00		6 945.50
4690.00	Dons & Legs		400.00		0.00		2 000.00
58	TEMPLE ET CULTES	181 293.55	60 309.40	187 500.00	56 500.00	156 522.45	48 310.90
580	TEMPLE ET CULTES	121 274.15	290.00	131 500.00	500.00	108 541.55	330.00
3011.00	Traitements	37 306.70		37 000.00		35 338.55	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 497.30		3 500.00		3 268.45	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5 457.00		6 700.00		5 502.85	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	534.95		700.00		516.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		1 000.00		51.70	
3121.00	Achat et consommation d'eau	87.35		100.00		92.55	
3122.00	Achat et consommation de gaz	4 959.00		7 000.00		6 871.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 985.30		3 000.00		2 427.70	
3131.01	Fournitures pour cultes	0.00		100.00		0.00	
3133.00	Produits de nettoyage	0.00		300.00		267.35	
3141.00	Entretien bâtiments	7 157.05		11 000.00		10 107.75	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4 150.80		4 500.00		4 488.35	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	0.00		0.00		1 861.05	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration (facturation interne)	1 302.50		1 500.00		1 302.50	
3313.00 ?	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	11 830.10		11 500.00		0.00	
3652.01	Participation aux frais de la paroisse catholique	20 306.10		22 000.00		17 744.15	
3901.52	Imputations internes frais personnel Hôtel-de-Ville	15 400.00		15 400.00		14 000.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel Château	6 300.00		6 200.00		4 700.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles patr. admin.		290.00		500.00		330.00
581	COMMUNAUTE CATHOLIQUE	60 019.40	60 019.40	56 000.00	56 000.00	47 980.90	47 980.90
3011.00	Traitements	36 720.00		35 500.00		36 720.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		100.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3.60		100.00		3.60	
3121.00	Achat et consommation d'eau	41.00		100.00		182.70	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	12 437.65		9 000.00		10 112.30	
3131.01	Forunitures pour cultes	0.00		300.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	10 000.00		10 000.00		0.00	



550 *CENTRE D'ANIMATION ET POLITIQUE JEUNESSE (suite)*

4361.00 Remboursements sur traitements

Indemnités APG maternité pour une collaboratrice du service.

580 *TEMPLE ET CULTES*

3313.00 Amortissements des machines, mobilier et véhicules

PM 9/19 Renouvellement système orgue – Amortissement sur 5 ans dès 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
581	COMMUNAUTE CATHOLIQUE (suite)						
3186.00	Prime d'assurances et divers	817.15		900.00		962.30	
4522.00 ?	Participation des communes		60 019.40		56 000.00		47 980.90



581 COMMUNAUTE CATHOLIQUE

4522.00 Participation des communes

REPARTITION DES FRAIS DE FONCTIONNEMENT Année 2020

Commune	Nombre de catholiques*	Coût par catholique	Participation	Acomptes	Solde dû
Allaman	102	22.9959	2'345.60	2'000.00	345.60
Aubonne	864	22.9959	19'868.55	19'000.00	868.55
Bougy-Villars	134	22.9959	3'081.45	2'500.00	581.45
Féchy	236	22.9959	5'427.05	4'500.00	927.05
Gimel	475	22.9959	10'923.05	9'000.00	1'923.05
Lavigny	265	22.9959	6'093.90	5'000.00	1'093.90
Montherod	144	22.9959	3'311.40	3'000.00	311.40
Saubraz	113	22.9959	2'598.55	2'000.00	598.55
St-Oyens	96	22.9959	2'207.60	1'500.00	707.60
St-Livres	181	22.9959	4'162.25	3'500.00	662.25
	2'610	22.9959	60'019.40	52'000.00	8'019.40

* Selon statistique "Protestants-catholiques" 2020 de la Préfecture de Morges et infos des contrôles des habitants

Montants ajoutés aux acomptes qui seront facturés en 2021

6 - SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	***SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION***	1 725 918.01	457 267.35	1 745 100.00	425 300.00	1 677 954.85	433 810.04
61	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	947 333.81	113 500.80	986 500.00	112 000.00	956 151.25	122 092.70
610	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	947 333.81	113 500.80	986 500.00	112 000.00	956 151.25	122 092.70
3011.00	Traitements	246 465.45		249 000.00		241 800.75	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		1 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	21 227.20		23 000.00		21 299.65	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	38 839.45		40 000.00		38 818.70	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 582.85		5 000.00		3 531.40	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	171.40		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3 337.65		5 000.00		5 696.85	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	0.00		500.00		485.90	
3114.00	Achat matériel et habillement	1 616.50		4 000.00		4 128.75	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	712.95		1 000.00		958.25	
3143.00	Signalisation, marquages et prévention routière	28 096.60		25 000.00		30 786.50	
3151.01	? Entretien et maintenance logiciels informatiques	3 761.95		7 500.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines et matériel	497.56		2 000.00		0.00	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	1 789.05		2 000.00		2 257.00	
3161.00	Location de locaux pour services communaux	3 138.60		3 000.00		3 138.60	
3163.02	Leasing copieur	0.00		500.00		232.60	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 290.10		2 000.00		1 635.30	
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	2 579.50		5 000.00		2 276.15	
3189.00	? Prestations exécutées par des tiers	5 100.20		5 000.00		4 601.55	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1 825.40		2 500.00		2 426.00	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs (défalcations)	2 482.40		3 000.00		187.30	
3511.00	? Particip. charges cantonales de sécurité publique	560 819.00		580 000.00		571 890.00	
3801.01	Attribution fds réserve pour renouvellement véhicules	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		23 763.25		25 000.00		23 569.05
4312.00	? Emoluments divers		2 221.45		10 000.00		10 161.00
4356.00	Frais facturés à des tiers		14 148.00		15 000.00		15 472.55
4361.00	? Remboursements sur traitements		18 154.50		0.00		20 277.65
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		2 300.80
4370.00	Produit des amendes		44 713.60		55 000.00		43 311.65
4901.46	? Imputations internes frais personnel avec EU-EC		2 500.00		0.00		0.00
4901.57	Imputations internes avec Vergers du Poyet		5 000.00		5 000.00		5 000.00



610 SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE

3151.01 Entretien et maintenance logiciels informatiques

Maintenance du nouveau logiciel de gestion des amendes sur la moitié de l'année suite au décalage de mise en production.

3189.00 Prestations exécutées par des tiers

Rondes DP par société de sécurité privée Fr. 4'246.95 Enquêtes naturalisations Fr. 853.25

3511.00 Participation à des charges cantonales de sécurité publique

Participation de notre commune aux missions générales de la gendarmerie.

Décompte final 2019 pour - Fr. 29'724.00 et participation 2020 pour Fr. 590'543.00.

4312.00 Emoluments divers

Rétribution pour notification des commandements de payer reprise par le contrôle des habitants courant 2020 (620.431200).

4361.00 Remboursements sur traitements

Indemnités de l'assurance perte de gains pour le sinistre d'un collaborateur.

4901.46 Imputations internes frais personnel avec EU-EC

4901.81 Imputations internes frais personnel avec Eaux

Intégration d'un agent de sécurité publique dans les services piquets des services industriels et de la STEP.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
610	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE (suite)						
4901.64	Imputations internes avec Service des inhumations		2 000.00		2 000.00		2 000.00
4901.81	Imputations internes avec Service des eaux		1 000.00		0.00		0.00
62	CONTROLE DES HABITANTS ET RECEPTION	304 145.00	86 391.60	281 200.00	59 200.00	261 606.25	64 429.44
620	CONTROLE DES HABITANTS ET RECEPTION	304 145.00	86 391.60	281 200.00	59 200.00	261 606.25	64 429.44
3011.00 ?	Traitements	208 004.25		184 000.00		168 603.20	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	19 261.80		17 000.00		15 593.20	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	28 452.00		29 000.00		27 245.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 198.05		3 700.00		2 585.75	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	50.00		500.00		0.00	
3101.00 ?	Imprimés et fournitures de bureau	11 430.65		5 000.00		9 018.55	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	0.00		500.00		386.85	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	4 224.40		3 500.00		4 122.05	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	1 221.40		5 000.00		3 647.10	
3187.01	Emoluments documents d'identités	2 191.95		3 000.00		3 097.15	
3187.02	Emoluments police des étrangers	26 110.50		30 000.00		27 306.50	
4312.00	Emoluments administratifs		15 250.00		6 000.00		7 705.00
4312.01	Emoluments pour les documents d'identité		3 360.00		5 000.00		5 215.00
4312.02	Emoluments pour la police des étrangers		37 328.50		41 000.00		42 809.50
4356.00 ?	Facturation des services à des tiers		10 200.00		7 200.00		8 699.94
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		20 253.10		0.00		0.00
63	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
630	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
3003.01	Commission de salubrité	0.00		600.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		100.00		0.00	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	13 901.20	4 680.00	15 000.00	3 000.00	14 620.20	3 700.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	13 901.20	4 680.00	15 000.00	3 000.00	14 620.20	3 700.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			0.00		0.00	
3185.01 ?	Honoraires prestataires de services	7 901.20		8 000.00		7 620.20	
3901.43	Imputation interne avec voirie	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
3901.44	Imputation interne avec service des jardins	2 000.00		3 000.00		3 000.00	
3901.61	Imputation interne avec service de police	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
4313.00 ?	Emoluments administratifs		4 680.00		3 000.00		3 700.00



620 *CONTRÔLE DES HABITANTS ET RECEPTION*

3011.00 Traitements

4361.00 Remboursements sur traitements

Augmentation du temps de travail d'une collaboratrice durant le congé maternité d'une collègue du service. Cette augmentation est compensée par le retour de l'APG.

3101.00 Imprimés et fournitures de bureau

Budget insuffisant à corriger dès 2022.

4356.00 Frais facturés par des tiers

En plus de Saubraz, reprise du Contrôle des habitants de Bougy dès le 01.10.2020.

630 *POLICE SANITAIRE*

Pas de commentaire particulier.

640 *SERVICE DES INHUMATIONS*

3185.01 Honoraires et prestations de services

Constats de décès et convois funèbres.

4313.00 Emoluments administratifs

Frais de concessions et d'incinération au jardin du souvenir.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	<i>DEFENSE INCENDIE</i>	385 845.65	252 576.95	380 700.00	251 000.00	371 061.30	243 421.90
650	DEFENSE INCENDIE	385 845.65	252 576.95	380 700.00	251 000.00	371 061.30	243 421.90
3011.00	Traitements	183 068.60		183 000.00		178 820.20	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	16 927.95		17 000.00		16 536.75	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	29 919.05		30 000.00		29 110.50	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 811.65		3 700.00		2 741.65	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		39.60	
3161.00	? Location pour services communaux	22 174.40		22 500.00		22 840.60	
3521.02	Participation aux frais de la structure régionale	103 744.00		105 000.00		102 972.00	
3901.15	? Imputations internes frais personnel avec manifestations	25 200.00		6 000.00		11 000.00	
3901.43	? Imputations internes frais personnel avec voirie	1 000.00		4 000.00		3 000.00	
3901.44	? Imputations internes frais personnel avec service jardins	1 000.00		5 000.00		4 000.00	
3901.54	Imputations internes frais personnel avec Pré Baulan	0.00		4 000.00		0.00	
4361.00	Remboursements sur traitements		238 156.95		236 000.00		229 001.90
4362.00	Remboursements de frais		14 420.00		15 000.00		14 420.00
66	<i>PROTECTION CIVILE</i>	74 692.35	118.00	81 000.00	100.00	74 515.85	166.00
660	ORGANISME INTERCOMMUNAL	74 692.35	118.00	81 000.00	100.00	74 515.85	166.00
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	214.45		500.00		309.80	
3123.00	? Achat et consommation d'électricité	2 780.80		1 000.00		1 183.90	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	456.80		500.00		327.90	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	909.80		1 000.00		971.10	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 123.20		2 500.00		2 408.65	
3521.02	? Participation aux frais de la structure régionale	63 207.30		70 000.00		64 314.50	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations des salles		70.00		100.00		70.00
4511.00	Participation du canton à des charges de sécurité		48.00		0.00		96.00



650 DEFENSE INCENDIE

3161.00 Location pour services communaux

Location bureau SDIS Trévelin Fr. 14'420.00* Location places parking Cœur du Chêne Fr. 7'754.40

*Remboursé par SDIS compte 436200.

3901.15 Imputations internes frais personnel avec Manifestations

3901.43 Imputations internes frais personnel avec Voirie

3901.44 Imputations internes frais personnel avec Parcs/Jardins

Imputation des heures effectuées par notre personnel pour des interventions pendant la journée. Plus d'heures effectuées en 2020 en raison du projet de nouvelle caserne et pour le remplacement d'un sapeur-permanent malade.

660 PROTECTION CIVILE

3123.00 Achat et consommation d'électricité

Consommation de l'abri PC au chemin de la Traverse très élevée en 2020. Des investigations sont en cours pour identifier les causes.

3521.02 Participation aux frais de la structure régionale

Décompte final 2019 de - Fr. 4'730.70 qui figure dans ce montant. Le décompte final 2020 n'est pas connu au moment du bouclage des comptes.

7 - SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	***SECURITE SOCIALE***	6 492 775.77	73 270.15	7 031 700.00	39 000.00	7 234 126.38	62 080.65
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL	1 106 115.37	73 270.15	1 073 700.00	39 000.00	1 007 913.38	62 080.65
710	ACCUEIL DE JOUR ENFANCE ET AIDE SOCIALE	850 451.82	43 861.65	968 300.00	25 000.00	910 686.63	48 076.25
3123.00 ?	Achat et consommation d'électricité	282.10		2 000.00		925.40	
3161.00 ?	Location appartement d'urgence Grand'Rue 62	1 845.00		7 400.00		7 380.00	
3161.03	Location d'un garde-meubles	0.00		2 000.00		0.00	
3182.00 ?	Frais de téléphones, télé réseau et internet	348.00		700.00		682.45	
3512.01	Fond. cantonale accueil de jour des enfants (FAJE)	16 380.00		16 500.00		16 210.00	
3522.03 ?	Participations aux frais de l'AJEMA	671 790.60		800 000.00		710 950.85	
3653.06 ?	Sorties des Aînés d'Aubonne	4 130.00		12 000.00		11 284.00	
3655.00	Dons et aides pour les garderies et les crèches	1 700.00		1 700.00		1 700.00	
3664.01 ?	Aides complémentaires individuelles	101 281.52		100 000.00		102 118.18	
3664.02	Aide achat sacs poubelles taxés et allègements	9 108.10		10 000.00		13 519.50	
3665.00	Aide sociale Aubonnoise	14 995.45		15 000.00		18 796.75	
3665.01	Aménagement appartement d'urgence Grand'Rue 62	0.00		1 000.00		0.00	
3819.00 ?	Autres attributions aux financements spéciaux	28 591.05		0.00		27 119.50	
4221.00 ?	Revenus des comptes courants et placements		28 866.20		0.00		27 119.50
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles		0.00		10 000.00		1 860.00
4819.00	Autres prélèvements aux fonds spéciaux		0.00		0.00		300.00
4819.02	Prélèvement aux fonds "Aide sociale Aubonnoise"		14 995.45		15 000.00		18 796.75
711	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI	77 641.20	0.00	82 000.00	0.00	78 488.80	0.00
3525.00 ?	Participations aux frais de l'ARASMAC	77 641.20		82 000.00		78 488.80	
712	COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)	18 114.30	10 160.00	23 400.00	14 000.00	18 737.95	14 004.40
3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	440.00		0.00		0.00	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel	14 590.00		19 500.00		16 134.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 373.85		1 600.00		1 436.70	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	82.60		300.00		87.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	133.70		0.00		43.50	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	321.65		500.00		382.35	
3170.00	Réceptions et manifestations	0.00		0.00		94.10	



710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL

3123.00 Achat et consommation d'électricité

3161.00 Location appartement d'urgence Grand'Rue 62

3182.00 Frais de téléphone, téléréseau et internet

Fin de la location de l'appartement d'urgence à fin mars 2020.

3522.03 Participation aux frais de l'AJEMA

Décompte final 2019 - Fr. 105'159.40 Acomptes 2020 Fr. 776'950.00

Le décompte final 2020 ne sera connu qu'après le bouclage et en fonction de la consommation d'heures d'accueil par nos habitants.

3653.06 Sortie des Aînés d'Aubonne

Distribution de bons commerçants de Fr. 20.00 à tous les aînés pour compenser partiellement l'annulation de la sortie.

3664.01 Aides complémentaires individuelles

Allègement de la taxe déchets comme le propose le règlement communal.

3819.00 Autres attributions aux financements spéciaux

4221.00 Revenus des comptes courants et placements

Dividendes actions Nestlé et BCV pour l'aide sociale transférés au fonds dédié à cet effet.

711 AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI

3525.00 Participations aux frais de l'ARASMAC

Le décompte final de l'Agence d'assurances sociales ne sera connu qu'après le bouclage, mais en règle générale ne s'écarte pas trop des acomptes.

712 COMMISSION SUISSE-ETRANGER (CoCHE)

3012.00 Traitements du personnel occasionnel

4359.03 Finances cours de langues

Contrairement à ce qui a été budgeté, pas de cours intensifs organisés durant l'été 2020, ce qui explique les écarts dans les charges et recettes.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712	COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)						
3664.01	Aides complémentaires individuelles	1 172.50		1 500.00		560.00	
4359.03 ?	Finances cours de langues		10 160.00		13 000.00		12 250.00
4390.00	Recettes diverses		0.00		1 000.00		1 754.40
713	? CRISE SANITAIRE COVID-19	159 908.05	19 248.50	0.00	0.00	0.00	0.00
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	888.00		0.00		0.00	
3101.00 ?	Imprimés et fournitures de bureau	1 492.95		0.00		0.00	
3111.00	Achats de mobilier, machines et équipements bureau	4 379.85		0.00		0.00	
3131.00 ?	Achats de produits alimentaires	12 056.40		0.00		0.00	
3133.00 ?	Achats de produits et fournitures de nettoyage	48 668.70		0.00		0.00	
3181.00 ?	Affranchissements et frais postaux	1 668.75		0.00		0.00	
3189.00 ?	Prestations exécutées par des tiers	5 672.05		0.00		0.00	
3364.03 ?	Subventions covid-19	55 081.35		0.00		0.00	
3809.00 ?	Attributions à d'autres fonds de réserve	30 000.00		0.00		0.00	
4356.00 ?	Facturation de services à des tiers		12 155.90		0.00		0.00
4362.00 ?	Remboursements de frais		7 092.60		0.00		0.00



713 **CRISE SANITAIRE COVID-19**

Nous avons décidé de créer un chapitre spécial pour les frais liés à cette situation particulière. Cela permettra une meilleure transparence et facilitera ainsi les recherches ultérieures et d'autre part ne faussera pas les comparaisons des chapitres dans les années futures. Seul le chapitre de la piscine a été laissé avec l'impact de la pandémie.

3101.00 Imprimés et fournitures de bureau

3181.00 Affranchissements et frais postaux

Edition et frais postaux pour les tous ménages envoyés durant l'année.

3111.00 Achat de mobilier, machines et équipements

Achat de plexiglas pour l'administration et frais de l'informaticien pour l'adaptation des postes au travail à distance.

3131.00 Achat de produits alimentaires

4356.00 Facturation de services à des tiers

Service des courses à domicile effectué par le centre des jeunes et des bénévoles.

3133.00 Achat de produits et fournitures de nettoyage

Achat de matériel de protection (masques, gants, gel) et du matériel de nettoyage supplémentaire. L'achat pour tous les sites scolaires, administration et autres bâtiments communaux est centralisé dans ce compte.

3809.00 Attribution à d'autres fonds de réserve

Comme mentionné lors de l'approbation du budget 2021, ce montant a été attribué au fonds dédié au soutien et sera accompagné de l'enveloppe débloquée par le conseil en 2021.

3189.00 Prestations exécutés par des tiers

4362.00 Remboursements de frais

Nettoyages supplémentaires nécessaires dans les sites scolaires et refacturé à l'ASSAGIE.

3664.03 Subventions covid-19

Allègement loyers locaux commerciaux (Auberges, caveau, buvette piscine, osthéo)	Fr.	44'300.00	Opération Noël Chambre éco Morges Divers réductions (cours français)	Fr.	9'641.35 1'140.00
---	-----	-----------	---	-----	----------------------

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	<i>PREVOYANCE SOCIALE</i>	6 073 884.00	0.00	5 945 000.00	0.00	5 912 802.00	0.00
720	PREVOYANCE SOCIALE	6 073 884.00	0.00	5 945 000.00	0.00	5 912 802.00	0.00
3515.01 ?	Participation à la facture sociale (couche 1)	823 931.00		505 000.00		702 987.00	
3515.02 ?	Participation à la facture sociale (couches 2 et 3)	5 249 953.00		5 440 000.00		5 209 815.00	
73	<i>SANTE PUBLIQUE</i>	12 776.40	0.00	13 000.00	0.00	313 411.00	0.00
730	SANTE PUBLIQUE	12 776.40	0.00	13 000.00	0.00	313 411.00	0.00
3514.00 ?	Participations aux frais de l'AVASAD	0.00		0.00		300 748.00	
3654.01	Prévention de la santé	12 776.40		13 000.00		12 663.00	



720 PREVOYANCE SOCIALE

3515.01 Participation à la facture sociale (couche 1)

Genre d'impôt	Rendement 2020	Taux	Montant 1 ^{ère} couche
Gains immobiliers	Fr. 440'850.90	50%	Fr. 220'425
Droits de mutations	Fr. 447'632.60	50%	Fr. 223'816
Successions-donations	Fr. 132'137.90	50%	Fr. 66'069
Frontaliers	Fr. 1'045'403.05	30%	Fr. 313'621
Total	Fr. 2'065'754.45		Fr. 823'931 <i>arrondi</i>

3515.02 Participation à la facture sociale (couches 2 et 3)

Voir détail ci-dessous.

Désignation	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Comptes 2018
Acomptes année en cours	Fr. 4'884'512	Fr. 5'440'000	Fr. 6'476'215	Fr. 4'585'383
Facture sociale (1 ^{ère} couche)	Fr. 823'931	Fr. 505'000	Fr. 702'987	Fr. 1'443'040
Réévaluation année en cours	Fr. 796'000	Fr.	- Fr. 1'252'987	Fr. 286'960
Décompte année précédente	- Fr. 430'559	Fr.	- Fr. 13'413	Fr. 140'264
Total comptabilisé sur l'exercice	Fr. 6'073'884	Fr. 5'945'000	Fr. 5'912'802	Fr. 6'455'647
Total facture sociale annuelle	* Fr. 6'504'443	5'945'000	* Fr. 5'926'215	* Fr. 6'315'383

*Décompte final à recevoir courant août 2020.

730 SANTE PUBLIQUE

3514.00 Participation aux frais de l'AVASAD

Cette participation entre dans le protocole d'accord Canton-Communes. Celui-ci implique que le Canton assume seul le financement des parts résiduelles et des frais de fonctionnement alors que les prestations sociales et d'intérêt général sont financées paritairement entre le Canton et les Communes. Dès 2020, l'intégralité des coûts de ces prestations est assurée par l'Etat moyennant une bascule.

8 - SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	***SERVICES INDUSTRIELS***	3 839 183.05	4 629 405.93	4 700 000.00	5 036 000.00	5 231 178.70	5 599 204.46
81	SERVICE DES EAUX	614 357.46	614 357.46	604 000.00	604 000.00	690 752.72	690 752.72
810	SERVICE DES EAUX	490 483.81	612 992.78	504 200.00	603 000.00	604 426.22	689 450.12
3011.00 ?	Traitements	124 509.85		102 000.00		118 560.50	
3011.03	Traitements des piquets	14 400.00		14 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	12 072.25		10 600.00		9 885.90	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	18 442.80		16 800.00		16 273.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 719.20		5 500.00		4 494.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	66.80		1 000.00		354.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	120.00		2 000.00		2 860.15	
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs	1 184.45		5 000.00		7 104.95	
3115.00	Achat de véhicules et accessoires	0.00		0.00		11 369.30	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	881.10		0.00		379.90	
3144.00 ?	Entretien des canalisations	156 250.00		100 000.00		62 502.80	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	40.00		2 000.00		457.05	
3182.00	Frais de téléphones	1 017.05		600.00		504.90	
3185.00	Frais d'études	11 930.80		12 000.00		11 614.30	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	27 980.15		30 000.00		39 402.40	
3189.01	Prestations de la SEFA	18 715.00		18 000.00		23 765.00	
3191.01	TVA due (non récupérable)	2 959.01		500.00		-0.09	
3191.04	Redevance radio-télévision	0.00		0.00		365.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1 276.20		0.00		0.00	
3193.00	Cotisations diverses	1 236.80		0.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	10 782.35		12 000.00		11 027.50	
3311.00 ?	Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	38 500.00		38 500.00		38 500.00	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
3813.00	Attribution au fonds de réserve pour l'adduction d'eau	0.00		99 400.00		206 304.16	
3901.15	Imputations internes avec manifestations	7 900.00		0.00		4 700.00	
3901.41	Imputations internes avec services techniques	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
3901.43	Imputations internes avec service de voirie	1 500.00		1 000.00		2 000.00	
3901.61	Imputations internes avec sécurité publique	1 000.00		0.00		0.00	
3905.22	Imputations internes du service de la dette	0.00		1 300.00		0.00	
4273.02	Taxes d'abonnement		40 695.93		40 000.00		40 450.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		66 843.00		30 000.00		15 540.00
4351.00 ?	Taxe de consommation		436 481.02		500 000.00		595 221.11
4351.03	Vente d'eau hors obligations légales		2 100.00		3 000.00		1 600.00
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		0.00		0.00		500.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		2 756.26		0.00		1 139.01



810 SERVICE DES EAUX	
3011.00	Traitement du personnel Réajustement classification suite à la réussite du diplôme fédéral de fontainier et paiement d'un arriéré d'heures supplémentaires.
3144.00	Entretien des canalisations
	Analyses bactériologiques Fr. 8'749.00 Réparation fuites et détections Fr. 91'242.10
	Déplacement BH Mûriers Fr. 7'949.00 Entretien courant Fr. 48'309.90
3311.00	Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection des travaux du Lignolat (part eau potable 25%).
4351.00	Taxe de consommation (vente d'eau) Consommation en forte baisse par rapport à 2019. Une erreur conséquente de relevé dans la facturation 2019 a été corrigée dans les comptes 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810	SERVICE DES EAUX (suite)						
4801.01	Prélèvement au fonds de renouvellement des véhicules		0.00		0.00		5 000.00
4813.00 ?	Prélèvement sur fonds de réserve Eau		39 116.57		0.00		0.00
4901.46	Imputations internes frais personnel avec EU/EC		24 000.00		25 000.00		25 000.00
4901.83	Imputation interne S.I. Gaz		1 000.00		5 000.00		5 000.00
811	RESERVOIRS ET STATION POMPAGE	123 873.65	1 364.68	99 800.00	1 000.00	86 326.50	1 302.60
3011.00	Traitements	0.00		0.00		7 212.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	31.85		3 000.00		2 147.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	14 578.50		15 000.00		14 273.10	
3141.00 ?	Entretien réservoir et station pompage	79 769.25		42 000.00		27 883.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	7 989.70		7 000.00		6 992.40	
3186.00	Primes d'assurances	2 474.40		2 700.00		2 790.60	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	29.95		100.00		27.80	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
3901.46	Imputations internes frais personnel avec EU/EC	4 000.00		15 000.00		10 000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		1 364.68		1 000.00		1 302.60
83	SERVICE DU GAZ	3 224 825.59	4 015 048.47	4 096 000.00	4 432 000.00	4 540 425.98	4 908 451.74
830	SERVICE DU GAZ	3 224 825.59	4 015 048.47	4 096 000.00	4 432 000.00	4 540 425.98	4 908 451.74
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		614.95	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	31.50		500.00		15.40	
3114.00 ?	Achat matériel-machines-compteurs	11 359.90		5 000.00		5 137.55	
3122.00 ?	Achat de gaz	1 314 083.30		2 040 000.00		2 552 965.80	
3122.01 ?	Achat gaz pour le compte de Valgaz SA.	1 404 206.40		1 550 000.00		1 500 002.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	176.10		200.00		245.35	
3144.00	Entretien des canalisations	42 873.85		50 000.00		51 309.10	
3185.00	Frais d'études	0.00		5 000.00		645.00	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	0.00		25 000.00		4 921.65	
3186.00	Prime d'assurances de tiers, choses et RC	84.10		100.00		99.05	
3189.01	Prestations de la SEFA	330 854.25		325 000.00		331 279.45	
3191.01	TVA due (non récupérable)	-0.31		500.00		252.83	
3191.04	Redevance radio-télévision	0.00		0.00		910.00	
3193.00 ?	Cotisations diverses	33 157.20		0.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	11 999.30		12 000.00		11 027.50	
3311.00 ?	Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	67 000.00		67 000.00		67 000.00	
3901.20	Imputations internes avec bourse communale	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
3901.41	Imputations internes avec service technique	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.46	Imputations internes avec EU/EC	0.00		0.00		1 000.00	
3901.81	Imputations internes avec service des eaux	1 000.00		5 000.00		5 000.00	



810 SERVICE DES EAUX (suite)

4813.00 Prélèvement au fonds de renouvellement du réseau

Prélèvement de l'excédent des charges des chapitres 810 et 811 au fonds de réserve affecté, selon les dispositions de la loi cantonale sur la comptabilité des communes.

811 RESERVOIRS ET STATION DE POMPAGE

3141.00 Entretien des réservoirs et station de pompage

Remplacement compteurs réservoirs	Fr.	4'950.00	Fin màj programme télégestion réseau	Fr.	11'000.00
Etanchéité réservoir	Fr.	29'676.55	Entretien courant	Fr.	34'142.70

830 SERVICE DU GAZ

3114.00 Achat matériel – machines – compteurs

Montant important en 2020 en raison de l'étalonnage effectué sur les compteurs.

3122.00 Achat de gaz

3122.01 Achat de gaz pour le compte de Valgaz S.A.

Achat global de 48'081'783 kWh en 2020 contre 70'632'026 kWh en 2019 (-32 %). Cette diminution provient d'un client éligible qui, dans le cadre de l'ouverture partielle de l'approvisionnement en gaz, a choisi de s'approvisionner ailleurs. Si la molécule peut être achetée librement, le coût du transport dans les canalisations (timbre) est quant à lui dû au fournisseur. Hormis cet élément, une diminution générale de la consommation d'environ 5% a été relevée entre 2019 et 2020, certainement en raison des conditions climatiques et le début d'année 2020 extrêmement doux.

3193.00 Cotisations diverses

Cotisations Sté Suisse de l'Industrie du Gaz, Association suisse de l'Industrie Gazière, contribution fonds biogaz et Sté des gaziers Suisse romande.

3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et d'assainissement

Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection rue du Lignolat (part gaz 25%)	Fr.	22'000.00
Préavis N° 6/2003 - Extension gaz vers Montherod	Fr.	28'000.00
Préavis N° 7/2012 - Réfection Tavernier-Moulin-Marchands...	Fr.	17'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830	SERVICE DU GAZ (suite)						
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		2 200.00		0.00	
4211.00	Intérêts de retard		163.85		0.00		0.00
4273.01	Taxes d'abonnements		31 800.00		30 000.00		31 044.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		10 396.50		30 000.00		13 638.50
4351.01 ?	Ventes de gaz		2 543 844.59		2 800 000.00		3 338 547.86
4351.02	Ventes de gaz à Valgaz S.A.		1 415 875.08		1 562 000.00		1 512 652.46
4356.00	Facturation de service à des tiers		12 968.45		10 000.00		12 568.92



830 SERVICE DU GAZ (suite)

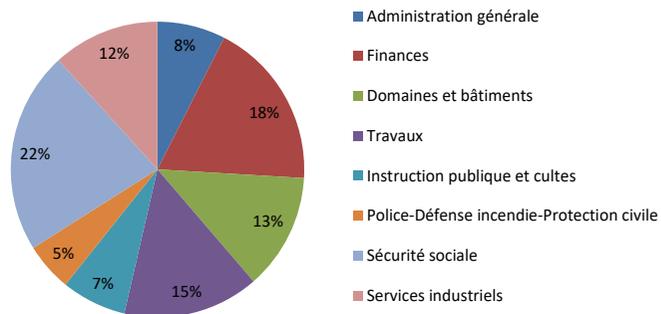
4351.01 Vente de gaz

Vente globale de 26'906'566 kWh en 2020 contre 45'621'374 kWh en 2019 (-4%). Par contre nous avons facturé également le transport pour le client éligible et facturé notre timbre pour 18'465'115 kWh.

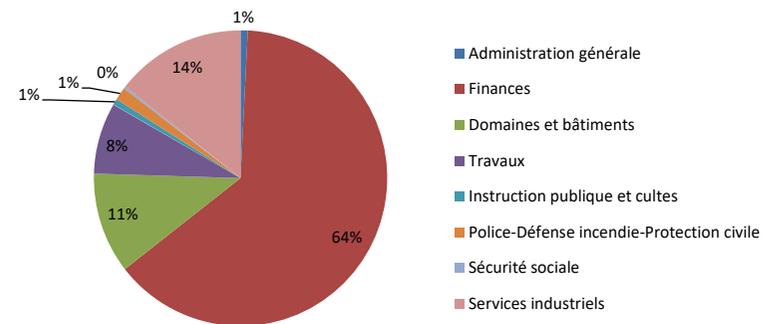
RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 *** ADMINISTRATION GENERALE ***	2 438 688.03	256 739.65	2 656 100.00	302 300.00	2 676 046.98	380 415.19
2 *** FINANCES ***	6 002 591.26	20 496 379.69	5 660 600.00	19 904 000.00	5 588 452.83	19 889 130.88
3 *** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4 134 981.26	3 555 665.62	4 245 600.00	3 385 200.00	4 378 431.14	3 653 364.52
4 *** TRAVAUX ***	4 881 398.49	2 511 593.79	5 213 200.00	2 524 000.00	5 081 447.85	2 829 598.77
5 *** INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES ***	2 327 686.97	221 342.45	2 381 500.00	202 500.00	2 375 172.33	201 335.00
6 *** SECURITE PUBLIQUE-DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE ***	1 725 918.01	457 267.35	1 745 100.00	425 300.00	1 677 954.85	433 810.04
7 *** SECURITE SOCIALE ***	7 192 775.77	73 270.15	7 031 700.00	39 000.00	7 234 126.38	62 080.65
8 *** SERVICES INDUSTRIELS ***	3 839 183.05	4 629 405.93	4 700 000.00	5 036 000.00	5 231 178.70	5 599 204.46
TOTAL DES CHARGES ET REVENUS	32 543 222.84	32 201 664.63	33 633 800.00	31 818 300.00	34 242 811.06	33 048 939.51
EXCEDENT DES CHARGES		341 558.21		1 815 500.00		1 193 871.55
EXCEDENT DES REVENUS						
<i>TOTAUX EGAUX</i>	<i>32 543 222.84</i>	<i>32 543 222.84</i>	<i>33 633 800.00</i>	<i>33 633 800.00</i>	<i>34 242 811.06</i>	<i>34 242 811.06</i>

Charges par services



Revenus par services





BILAN AU 31.12.2020
Engagements hors bilan
Etat des titres
Détail des emprunts
Etat des réserves
Liste des mouvements de réserves



BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

ACTIFS	2020	2019
PATRIMOINE FINANCIER		
910 DISPONIBILITES	8 669 466.29	5 837 485.03
9100 Caisses	13 598.30	5 800.45
9100.00 Caisse Bourse communale	12 633.90	4 918.45
9100.02 Caisse Centre des Jeunes	34.00	18.40
9100.03 Caisse Contrôle des habitants	888.00	888.00
9100.04 Caisse Bibliothèque Jeunesse	- 102.80	- 24.65
9100.05 Caisse Bibliothèque Adultes	145.20	- 49.05
9101 Postfinance	4 425 540.99	4 503 850.48
9101.01 Postfinance 10-721-5	4 425 540.99	4 503 850.48
9102 Banques	4 230 327.00	1 327 834.10
9102.01 BCV c/c 512.22.20	736 256.90	794 045.80
9102.14 CEA c/c 20 0.494.290.06	3 494 070.10	533 788.50
911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	11 211 043.76	14 893 118.56
9111 Débiteurs et comptes-courants	2 172 113.15	2 897 827.71
9111.00 Débiteurs (compte collectif) ABACUS	1 974 114.64	2 651 192.41
9111.07 C/C Communauté catholique	8 019.40	0.00
9111.10 Impot anticipé à récupérer	82 671.31	191 861.60
9111.11 Caisse générale d'allocations familiales	2 100.00	0.00
9111.19 C/C Fusion Aubonne-Montherod (HERA)	33 571.95	2 164.75
9111.22 Compte d'attente préavis Revitalisation de l'Armory	22 509.30	22 509.30
9111.27 Cpte d'attente préavis Construction caserne SDIS	0.00	28 753.40
9111.47 Cpte d'attente préavis rempl. Annexe 1993 Collège Chêne	0.00	1 346.25
9111.48 Cpte d'attente préavis réfection Route Neuve	20 204.50	0.00
9111.48 Cpte d'attente préavis complémentaire PQ Chêne	28 922.05	0.00
9112 Débiteurs impôts ACI	9 019 023.01	11 960 983.25
9112.02 Débiteurs impôts ACI	8 485 430.73	10 641 680.08
9112.07 Débiteurs ACI C/C	23 581.59	772 958.31
9112.01.07 Débiteurs "IA supputé"	510 010.69	546 344.86
9119 Débiteurs TVA et divers	19 907.60	34 307.60
9119.07 Dépôts divers	107.60	107.60
9119.10 SEFA-Contrat location DataCenter & Fibre pour réseau scolaire	10 800.00	16 200.00
9119.11 Avance subventions TC Aubonne	9 000.00	18 000.00
912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	8 535 373.72	8 488 000.22
9120 Titres et placements	1 249 089.69	1 274 616.19
9120.01 Titres	941 360.00	941 360.00
9120.03 CEA no 42 7.100.347.09 "Fonds Anais Baudin" - Ecoles	262.15	361.40
9120.05 CEA no 42 7.104.431.00 "Fonds des habitants nécessiteux"	0.00	24 494.35
9120.06 CEA no 42 7.100.376.02 "Maison personnes âgées"	19 964.95	19 865.60
9120.07 CEA no 42 7.100.288.10 "Prix-Dons-Legs"	20 715.60	20 712.30
9120.08 CEA no 42 7.103.020.04 "Fonds des orgues"	9 004.90	8 982.45
9120.09 CEA no 42 7.100.287.01 "Fonds Konrad" - Ecoles	9 288.40	9 265.25
9120.10 Prêt à l'Armory Sàrl	76 000.00	90 000.00
9120.11 BCV S 5404.30.96 "Prix Montherod" - Ecoles	1 414.30	1 533.05
9120.12 CEA no 25.572.815.511.8 "Fonds Falconnier" - Ecoles	114.05	213.65
9120.13 CEA no 25.572.815.510.0 "Fonds Bordier" - Ecoles	8 326.25	8 505.25
9120.14 CEA no 25.572.815.450.2 "Fonds A. Winklemann" - Ecoles	4 847.30	5 035.00
9120.15 CEA no 25.572.815.368.9 "Fonds R. Giddey" - Ecoles	3 289.50	3 381.20
9120.16 CEA no 25.572.815.368.9 "Aide sociale aubonnoise"	154 502.29	140 906.69
9123 Investissements du patrimoine financier	7 286 284.03	7 213 384.03
9123.00 Terrains et batiments	131 501.00	1.00
9123.04 Achat bâtiment place du Marché 8	503 000.00	503 000.00
9123.05 Achat Immeuble Rue du Chaffard 22	1 229 000.00	1 229 000.00
9123.06 Achat immeuble Rue de Trévelin 18	1 242 427.95	1 242 427.95
9123.07 Rénovation de la cuisine de l'Esplanade	623 661.95	623 661.95
9123.12 Reconstruction après incendie immeuble Trévelin 18	728 601.95	787 201.95
9123.13 Transformations du Cinéma Rex	357 210.10	357 210.10
9123.15 Achat d'un lot de PPE Pl. Marché 15 "Lion d'Or"	868 000.00	868 000.00
9123.16 Achat parcelle N° 407 - Gare des bus	1 200 000.00	1 200 000.00
9123.17 Rénovation partielle bâtiments Industrie 8-10	402 881.08	402 881.08

ACTIFS	2020	2019
PATRIMOINE FINANCIER		
913 ACTIFS TRANSITOIRES	913 632.93	1 888 230.96
9139 Actifs transitoires	913 632.93	1 888 230.96
9139.00 Actifs transitoires (Charges payées d'avance)	21 436.90	807 985.15
9139.02 Actifs transitoires (Produits à recevoir)	892 196.03	1 080 245.81
PATRIMOINE ADMINISTRATIF		
914 INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	19 030 867.43	19 261 092.81
9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	5 778 052.89	5 873 796.67
9141.04 Création de deux giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	1 264 888.75	1 329 888.75
9141.11 Réfection "Rue du Lignolat"	1 084 950.00	1 165 450.00
9141.15 Réfection "Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant"	913 671.22	963 671.22
9141.18 Réaménagement complet de la place de jeux du Chêne	146 343.30	184 843.30
9141.23 Mise en séparatif Temple et Amiral-Dusquesne	1 001 382.62	976 837.70
9141.24 Création trottoir et modification arrêt bus Abraham-Hermanjat	443 484.70	382 531.70
9141.25 Réfection chaussées Abraham-Hermanjat-Trévelin-Rte Allaman	923 332.30	870 574.00
9143 Bâtiments et constructions à amortir	12 673 470.79	12 867 096.14
9143.01 Terrains et batiments	1.00	1.00
9143.11 Extension du collège du Chêne	363 700.00	460 900.00
9143.16 Construction d'une salle de gymmatique à Pré Baulan	999 700.00	1 191 100.00
9143.24 Collège du Petit Chêne (modules)	104 242.20	184 242.20
9143.25 Collège du Chêne - Réparation et Entretien	205 889.60	241 089.60
9143.26 Rénovation du site de production horticoles	98 990.15	131 490.15
9143.27 Crédit d'étude Cœur du Chêne	49 666.55	86 166.55
9143.28 Construction complexe scolaire du Cœur du Chêne	9 724 959.54	10 129 959.54
9143.34 Restauration et rénovation des Halles	192 551.10	222 551.10
9143.35 Réfection de la toiture du Pré de Rolle	4 300.00	4 300.00
9143.36 Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	27 854.00	20 768.65
9143.38 Travaux de réfection de l'Hôtel-de-Ville	207 347.00	194 527.35
9143.40 Crédit construction caserne SDIS Estraz Région	694 269.65	0.00
9144 Installations des services industriels	153 400.00	181 400.00
9144.09 Extension réseau gaz vers Montherod	153 400.00	181 400.00
9145 Forêts	320 000.00	320 000.00
9145.00 Forêts	320 000.00	320 000.00
9146 Mobilier, machines et véhicules à amortir	71 205.40	18 800.00
9146.07 Remplacement 2 véhicules des services extérieurs	14 200.00	18 800.00
9146.08 Rénovation de l'Orgue du Temple	57 005.40	0.00
9149 Autres biens	34 738.35	0.00
9149.01 Rénovation de cinq Fontaines historiques du Bourg	34 738.35	0.00
915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	1.00	1.00
9153 Titres	1.00	1.00
9153.00 Titres	1.00	1.00
916 SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS	108 075.80	114 075.80
9165 Autres subventions et participations d'investissements	108 075.80	114 075.80
9165.02 Particip. financement carrefour Rte d'Aubonne-Ch. Jaccaudes	108 075.80	114 075.80
917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR	346 296.05	394 798.45
9170 Autres dépenses à amortir	346 296.05	394 798.45
9170.03 Révision du Plan Général d'affectation	65 522.10	88 222.10
9170.06 Révision du Plan de Quartier du Chêne	105 503.70	73 782.90
9170.07 Réponse partielle à la motion Leutwiler	0.00	88 739.15
9170.08 Crédit d'étude caserne SDIS Estraz Région (phase 2)	162 400.10	144 054.30
9170.09 Crédit d'étude avant-projet assainissement piscine	12 870.15	0.00
*** TOTAL ACTIFS ***	48 814 756.98	50 876 802.83

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

PASSIFS	2020	2019
920 ENGAGEMENTS COURANTS	1 844 363.70	2 148 068.80
9200 Créanciers	1 723 116.00	1 939 632.10
9200.03 Créanciers (compte collectif) ABACUS	1 723 116.00	1 939 299.55
9200.04 C/C Caisse de pensions	0.00	332.55
9206 Dettes résultant d'opérations réciproques	30 016.15	41 137.85
9206.05 C/C Communauté catholique	0.00	2 019.10
9206.06 C/C Projet Mega STEP intercommunale	28 990.90	37 643.50
9206.07 Projet Solidarité "Migrants"	1 025.25	1 475.25
9209 Autres engagements courants	91 231.55	167 298.85
9209.03 Cautions clés casiers collège du Chêne	11 030.00	0.00
9209.04 Garantie de loyers buvette piscine communale	2 400.00	2 400.00
9209.13 C/C TVA Eau	1 640.80	2 212.65
9209.14 C/C TVA EU/EC	36 315.20	56 619.95
9209.15 C/C TVA Gaz	19 478.90	81 950.05
9209.16 C/C TVA Déchets	20 401.00	18 729.35
9209.17 C/C TVA Parkings	- 34.35	5 386.85
921 DETTES A COURT TERMES	7 000 000.00	9 000 000.00
9210 Banques	7 000 000.00	9 000 000.00
9210.12 Stiftung Auffgangeinrichtung BVG 21.03.19-23.03.20 / 0%	0.00	1 000 000.00
9210.13 Banque Cantonale Neuchâtel 15.11.19-22.06.20 (-0.26%)	0.00	1 000 000.00
9210.14 Swissquote Bank 22.06.20-22.06.21 (-0.13%)	7 000 000.00	7 000 000.00
922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES	17 216 250.00	17 934 000.00
9221 Emprunts par obligations simples	17 216 250.00	17 934 000.00
9221.30 Postfinance (28.08.13-28.08.23) - 1.47% - Tavernier-Moulin	300 000.00	400 000.00
9221.31 Helvetia ass. (07.08.14-07.08.29) - 1.49% - Tavernier-Moulin	2 500 000.00	2 500 000.00
9221.32 Postfinance (14.11.14-14.11.34) - 1.34% - Cœur du Chêne	2 800 000.00	3 000 000.00
9221.33 VZ DepotBank (17.11.14-18.11.24) - 0.99% - Cœur du Chêne	2 000 000.00	2 000 000.00
9221.34 Postfinance (15.01.15-15.01.35) - 1.07% - Lion d'Or	641 250.00	684 000.00
9221.35 Postfinance (15.06.15-15.06.35) - 1.66% - Cœur du Chêne	2 250 000.00	2 400 000.00
9221.36 Cse pensions Lucerne (30.10.15-30.10.30) - 1% - Déferrisation	1 500 000.00	1 500 000.00
9221.37 Postfinance (15.12.15-14.12.35) - 1.33% - Cœur du Chêne	2 250 000.00	2 400 000.00
9221.38 Rentes Genevoises (09.06.17-09.06.37) - 1.30% - Clos d'Asper	1 275 000.00	1 350 000.00
9221.39 SUVA (20.06.19-20.06.31) - 0.36% - Trottoir+Revêtements	1 700 000.00	1 700 000.00
923 ENGAGEMENTS ET FONDS SPECIAUX	222 724.79	234 274.74
9233 Fonds et Fondations	222 724.79	234 274.74
9233.02 Legs Guex	0.00	1.00
9233.03 Fonds "Anaïs Baudin"	262.15	361.40
9233.04 Fonds "Habitants nécessiteux"	0.00	24 494.35
9233.05 Fonds "Maison personnes âgées"	19 964.95	19 865.60
9233.07 Fonds "Prix-Dons-Legs divers"	20 715.60	20 712.30
9233.08 Fonds "Aide sociale Aubonnoise"	154 502.29	140 906.69
9233.09 Fonds "Franz Konrad"	9 288.40	9 265.25
9233.11 Fonds "Prix Montherod"	1 414.30	1 533.05
9233.12 Fonds "Falconnier"	114.05	213.65
9233.13 Fonds "Bordier"	8 326.25	8 505.25
9233.14 Fonds "Winkelmann"	4 847.30	5 035.00
9233.15 Fonds "Giddey"	3 289.50	3 381.20

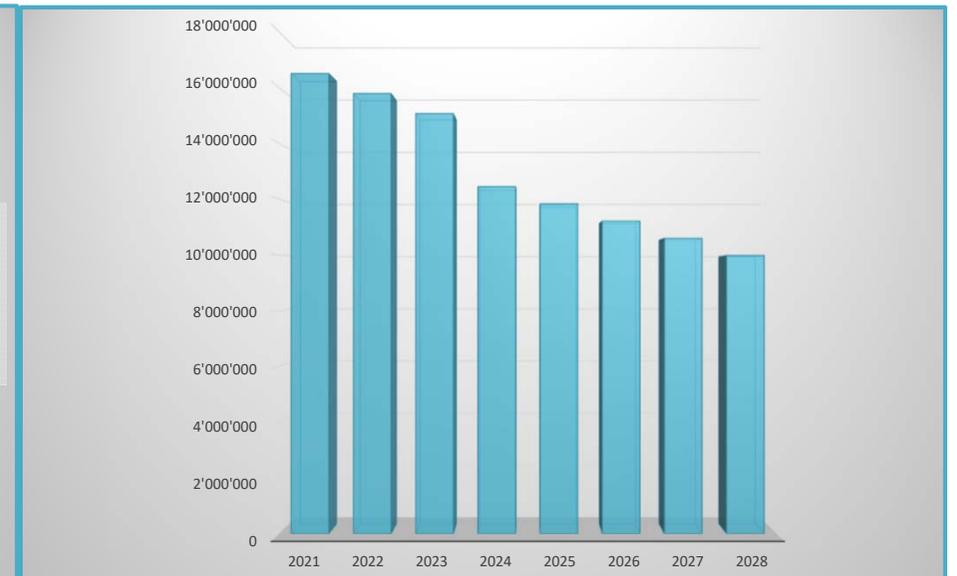
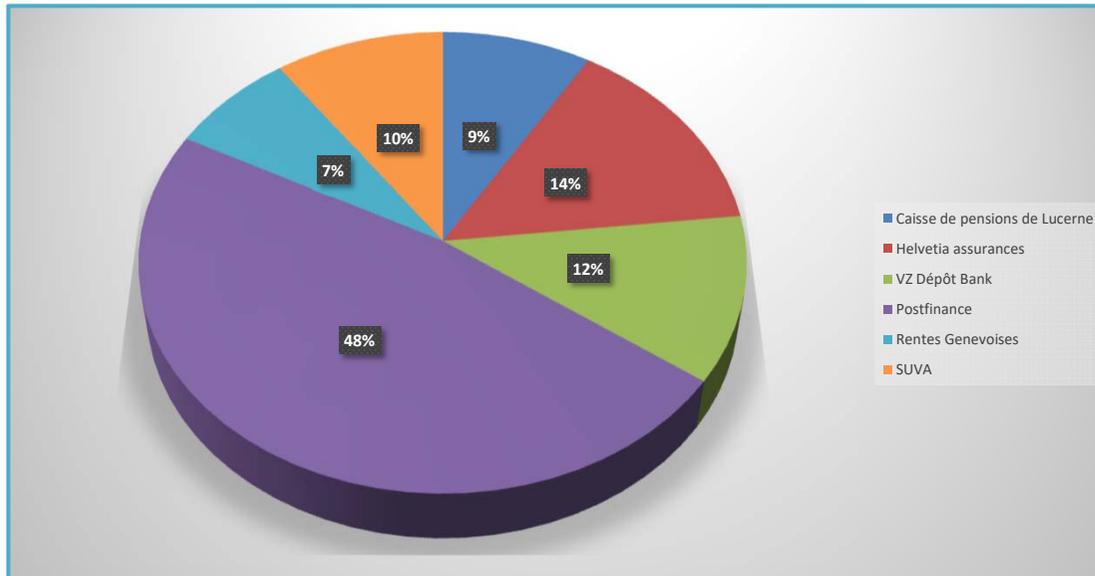
PASSIFS	2020	2019
925 PASSIFS TRANSITOIRES	1 440 662.84	693 779.81
9259 Passifs transitoires	1 440 662.84	693 779.81
9259.00 Passifs transitoires (Produits reçus d'avance)	65 589.12	37 887.87
9259.01 Passifs transitoires (Charges à payer)	1 375 073.72	655 891.94
928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS RESERVE	17 289 875.48	16 724 241.10
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	5 936 079.93	5 743 184.35
9280.01 Fds réserve : Extension eau	2 474 309.34	2 513 425.91
9280.03 Fds réserve : Egouts et épuration	2 724 680.12	2 563 846.66
9280.05 Fds réserve : Compensation places de stationnement	104 000.00	82 000.00
9280.09 Fds réserve : Elimination déchets	133 090.47	101 672.33
9280.10 Fds réserve : Energies renouvelables	500 000.00	482 239.45
9281 Fonds renouvellement et rénovation	4 118 215.25	4 063 171.60
9281.01 Fds réserve : "Fonds des orgues"	9 004.90	8 982.45
9281.03 Fds réserve : Renouvellement SI Gaz	2 364 218.30	2 364 218.30
9281.06 Fds réserve : Entretien parking Vergers du Poyet	70 000.00	70 000.00
9281.07 Fds de renouvellement véhicules communaux	303 800.00	256 800.00
9281.09 Fds de renouvellement du matériel informatique	113 174.30	123 106.85
9281.12 Fds de renouvellement du matériel de gymnastique	51 500.00	58 000.00
9281.13 Fds de renouvellement et de rénovation	122 138.80	122 138.80
9281.14 Fds réserve : Entretien des bâtiments communaux	604 878.95	732 225.20
9281.15 Fds réserve : Entretien des bâtiments locatifs/restaurants	78 500.00	60 500.00
9281.16 Fds réserve : Entretien des bâtiments divers	75 500.00	50 200.00
9281.17 Fds réserve : Entretien des bâtiments administratifs/expl.	28 500.00	19 000.00
9281.18 Fds réserve : Entretien des bâtiments scolaires/parascolaires	287 000.00	193 000.00
9281.19 Fds réserve : Entretien des parkings	10 000.00	5 000.00
9282 Fonds de réserve libres	7 235 580.30	6 917 885.15
9282.02 Fds réserve : Investissements futurs	575 458.85	627 315.90
9282.04 Fds réserve : Politique du personnel communal	56 202.80	56 202.80
9282.05 Fds réserve : Politique gestion/élimination déchets (avant TVA)	657 136.60	657 136.60
9282.08 Fds réserve : Etude et réalisation de logement à but social	500 000.00	500 000.00
9282.10 Fds réserve : Etude et réalisation mise en séparatif (part routes)	1 965 746.15	1 965 746.15
9282.11 Fds réserve : Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5 574.95	5 574.95
9282.13 Fds réserve : Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348 021.95	348 021.95
9282.14 Fds réserve : Créances irrécouvrables	1 290 000.00	985 000.00
9282.16 Fds réserve : Acquisition de titres	276 275.00	276 275.00
9282.19 Fds réserve : Manifestations et réceptions	110 000.00	100 000.00
9282.20 Fds réserve : Politique de stationnement	184 448.00	184 448.00
9282.26 Fds réserve : Etude et aménagement Pl. Ancienne Gare	976 100.00	976 100.00
9282.27 Fds réserve : Entretien et rénovation de la STEP (fds intercal)	22 721.25	22 721.25
9282.28 Fds réserve : Forêts et pâturages	213 342.55	213 342.55
9282.29 Fds réserve : Soutien impact covid-19	54 552.20	0.00
929 CAPITAL	3 800 880.17	4 142 438.38
9290 Capital	3 800 880.17	4 142 438.38
9290.0 Capital	4 142 438.38	5 336 309.93
9291.0 Résultat de l'exercice	- 341 558.21	-1 193 871.55
*** TOTAL PASSIFS ***	48 814 756.98	50 876 802.83

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN ET DES GAGES EN FAVEUR DE TIERS

Désignation	Taux de participation	Plafond global	Quote-Part sur plafonds d'endettement	Quote-Part sur emprunts effectifs
			Quote-part au 31.12.2020	Emprunt global Quote-part au 31.12.2020
<i>Engagements hors bilan</i>				
Association scolaire intercommunale ASSAGIE	21.89%	2 500 000.00	547 250.00	472 000.00 103 300.00
Association cinéma Rex (ACIRA)	Cautionnement solidaire garantie emprunt transformations	530 000.00	530 000.00	0.00
<i>Sous-total engagements hors bilan</i>		<i>3 030 000.00</i>	1 077 250.00	<i>472 000.00</i> 103 300.00
		3 030 000.00	1 077 250.00	472 000.00 103 300.00
Autres engagements :				
Bail à loyer du 31 mars 2012 avec M. Jean-Charles et Mme Anne-Marie Krebs pour la location de l'appartement d'urgence au Chaffard ; loyer annuel de Fr. 7'380.--. Résilié au 31.03.2020				
Bail à loyer du 30 septembre 2014 avec la Caisse d'Epragne d'Aubonne pour la location de l'Hôtel du Lion d'Or Place du Maché 15; loyer annuel de Fr. 24'000.--. Réduit pendant covid				
Bail à loyer du 1er décembre 2015 avec la Paroisse d'Aubonne pour la location du bureau SDIS Etraz Région à la rue Trévelin 11 ; loyer annuel de Fr. 14'400.--.				
Bail à loyer du 1er janvier 2017 avec JAC Construction pour la location d'un local commercial à la rue du Bois-Elysée; loyer annuel de Fr. 6'000.--.				
Convention du 3 juillet 2012 avec M. Jean-Paul Muller, pour la mise à disposition d'une électrovane nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise Grand'Rue 34 : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .				
Convention du 3 juillet 2012 avec la propriétaire du bâtiment Bourg-de-Four 8, pour la mise à disposition d'une électrovane nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise place Bourg-de-Four : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .				
Convention du 25 avril 1990 avec l'Etat de Vaud pour la mise à disposition de locaux (hall d'entrée avec WC et dégagement et local rez-de-chaussée) à la Cure d'En-bas en faveur d'un jardin d'enfants; mise à disposition gratuite, mais électricité et part chauffage à notre charge.				

ETAT DES COMPTES BILAN 9221.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME

Etat des emprunts à moyen et long terme																	
9 2 2 1	Bailleurs de fonds	Motif	Préavis	Type	Taux %	Échéance	Solde au 01.01.2020	Mouvements 2020	Solde au 31.12.2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
.30	Postfinance, Berne	Séparatif Tavernier-Moulin	7/12	Initial	1.47	08.2023	400'000	-100'000	300'000	100'000	100'000	100'000					
.31	Helvetia assurances	Séparatif Tavernier-Moulin	7/12	Initial	1.49	08.2029	2'500'000		2'500'000								
.32	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.34	11.2034	3'000'000	-200'000	2'800'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
.33	VZ Dépôt Bank Zurich	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	0.99	11.2024	2'000'000		2'000'000				2'000'000				
.34	Postfinance, Berne	Achat Lion d'Or	5/14	Initial	1.07	01.2035	684'000	-42'750	641'250	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750
.35	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.66	06.2035	2'400'000	-150'000	2'250'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
.36	Caisse pensions Lucerne	Déferriation de l'eau potable	5/13	Initial	1.00	10.2030	1'500'000		1'500'000								
.37	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.33	12.2035	2'400'000	-150'000	2'250'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
.38	Rentes Genevoises	Aménagements routiers Clos d'Asper	5/11	Renouv.	1.30	06.2037	1'350'000	-75'000	1'275'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000
.39	SUVA	Trottoir Hermanjat/Réfection chaussées	7/18 7/19	Initial	0.36	06.2031	1'700'000		1'700'000								
Totaux au 31.12.2020							17'934'000	-717'750	17'216'250	717'750	717'750	717'750	2'617'750	617'750	617'750	617'750	617'750



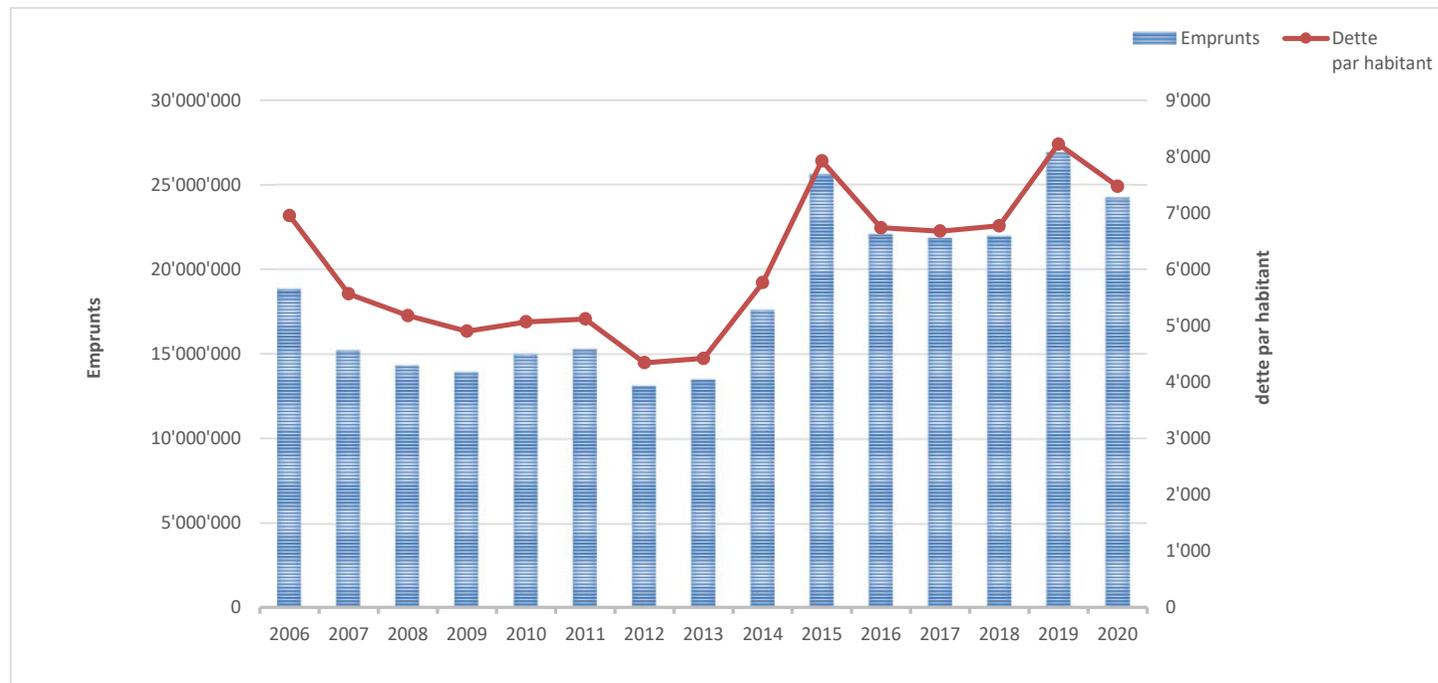
ETAT DES COMPTES BILAN 9210.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A COURT TERME

Etat des emprunts à court terme

9 2 1 0	Bailleurs de fonds	Période	Motif	Préavis	Type	Taux %	Solde au 01.01.2020	1er trim. 2020	2ème trim. 2020	3ème trim. 2020	4ème trim. 2020	Solde au 31.12.2020
.12	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	21.03.19-23.03.20	Séparatif Temple et Amiral-Duquesne	3/18	Renouv.	0.00	1'000'000	-1'000'000				0
.13	Banque Cantonale de Neuchâtel	15.11.19-17.02.20	Non ventilé	-	Nouveau	-0.20	1'000'000	-1'000'000				0
		17.02.20-18.05.20	Non ventilé	-	Renouv.	-0.20		1'000'000	-1'000'000			0
.14	SWISSQUOTE Bank	20.12.19-22.06.20	Non ventilé	-	Nouveau	-0.26	7'000'000		-7'000'000			0
		22.06.20-22.06.21	Non ventilé	-	Renouv.	-0.13			7'000'000			7'000'000
.15	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	18.05.20-18.11.20	Non ventilé	-	Nouveau	0.10			1'000'000		-1'000'000	0
Totaux au 31.12.2020							9'000'000	-1'000'000	0	0	-1'000'000	7'000'000

Evolution des emprunts

Au...	Emprunts	Population	Dette par habitant
31.12.2006	18'813'310	2'706	6'952
31.12.2007	15'193'310	2'732	5'561
31.12.2008	14'316'960	2'764	5'180
31.12.2009	13'914'291	2'838	4'903
31.12.2010	14'965'577	2'953	5'068
31.12.2011	15'271'026	2'984	5'118
31.12.2012	13'094'050	3'015	4'343
31.12.2013	13'476'513	3'050	4'419
31.12.2014	17'589'825	3'051	5'765
31.12.2015	25'574'863	3'227	7'925
31.12.2016	22'040'250	3'272	6'736
31.12.2017	21'829'500	3'269	6'678
31.12.2018	21'951'750	3'242	6'771
31.12.2019	26'934'000	3'276	8'222
31.12.2020	24'216'250	3'241	7'472



ETAT DES RESERVES AU 31.12.2020

Compte	Libellé	Report	Attribution annuelle	Prélèvement annuel	Solde reporté
	<i>Sous-total</i>	5'743'184.35	363'251.60	170'356.02	5'936'079.93
9280.01	Fonds de réserve: Extension d'eau	2'513'425.91		39'116.57	2'474'309.34
9280.03	Fonds de réserve: Egouts	2'563'846.66	160'833.46		2'724'680.12
9280.05	Fonds de réserve: Compensation places de stationnement	82'000.00	22'000.00		104'000.00
9280.09	Fonds de réserve: Elimination des ordures	101'672.33	31'418.14		133'090.47
9280.10	Fonds de réserve: Energies renouvelables	482'239.45	149'000.00	131'239.45	500'000.00
	<i>Sous-total</i>	4'063'171.60	213'822.45	158'778.80	4'118'215.25
9281.01	Fonds de réserve: Fonds des orgues	8'982.45	22.45		9'004.90
9281.03	Fonds de réserve: Renouvellement SI Gaz	2'364'218.30			2'364'218.30
9281.06	Fonds de réserve: Entretien parking des Vergers du Poyet	70'000.00			70'000.00
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	256'800.00	47'000.00		303'800.00
9281.09	Fonds de renouvellement du matériel informatique	123'106.85	15'000.00	24'932.55	113'174.30
9281.12	Fonds de renouvellement matériel gymnastique	58'000.00		6'500.00	51'500.00
9281.13	Fonds de renouvellement et de rénovation	122'138.80			122'138.80
9281.14	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments communaux	732'225.20		127'346.25	604'878.95
9281.15	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments locatifs/restaurants	60'500.00	18'000.00		78'500.00
9281.16	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments divers	50'200.00	25'300.00		75'500.00
9281.17	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments administratifs/exploit.	19'000.00	9'500.00		28'500.00
9281.18	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments divers	193'000.00	94'000.00		287'000.00
9281.19	Fonds de réserve: Entretien des parkings	5'000.00	5'000.00		10'000.00
	<i>Sous-total</i>	6'917'885.15	369'552.20	51'857.05	7'235'580.30
9282.02	Fonds réserve: Investissements futurs	627'315.90		51'857.05	575'458.85
9282.04	Fonds réserve: Politique du personnel communal	56'202.80			56'202.80
9282.05	Fonds réserve: Politique gestion et élimination des déchets	657'136.60			657'136.60
9282.08	Fonds réserve: Etude et réalisation de logement à but social	500'000.00			500'000.00
9282.10	Fonds réserve: Etude et réalisation de la mise en séparatif	1'965'746.15			1'965'746.15
9282.11	Fonds réserve: Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5'574.95			5'574.95
9282.13	Fonds réserve: Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348'021.95			348'021.95
9282.14	Fonds réserve: Créances irrécouvrables	985'000.00	305'000.00		1'290'000.00
9282.16	Fonds réserve: Acquisition de titres	276'275.00			276'275.00
9282.19	Fonds réserve: Manifestations et réceptions	100'000.00	10'000.00		110'000.00
9282.20	Fonds réserve: Politique de stationnement	184'448.00			184'448.00
9282.26	Fonds réserve : Etude et aménagement "Pl. Ancienne Gare"	976'100.00			976'100.00
9282.27	Fonds réserve : Entretien et rénovation STEP (Fds intercommunal)	22'721.25			22'721.25
9282.28	Fonds réserve : Forêts et Pâturages	213'342.55			213'342.55
9282.29	Fonds réserve : Soutien impact covid-19	0.00	54'552.20		54'552.20
	<i>Total</i>	16'724'241.10	946'626.25	380'991.87	17'289'875.48

Liste des prélèvements aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2020		Budget 2020	Ecart
			Ordinaires	Préavis		
9233.02	Legs Guex	Prélèvement pour solde bilan	1.00		0.00	1.00
9233.03	Fonds "Anais Baudin"	Promotions 2020	100.00		0.00	100.00
9233.07	Fonds "Prix-Dons-Legs divers"	Noël des Aînés et Promotions 2019	100.00		0.00	100.00
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Subventions communales 2019	14 995.45		15 000.00	-4.55
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Voyage classes Palais Fédéral de Berne	0.00		4 000.00	-4 000.00
9233.11	Fonds "Prix Montherod"	Promotions 2020+Frais BCV	118.75		0.00	118.75
9233.12	Fonds "Falconnier"	Promotions 2020	100.00		0.00	100.00
9233.13	Fonds "Bordier"	Promotions 2020	200.00		0.00	200.00
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Promotions 2020	200.00		0.00	200.00
9233.15	Fonds "Giddey"	Promotions 2020	100.00		0.00	100.00
9280.01	Fonds de réserve : Service des eaux	Prélèvement excédent charges 2020	39 116.57		0.00	39 116.57
9280.10	Fonds des Energies renouvelables	Subventions communales 2020	75 157.60		50 000.00	25 157.60
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Migration logiciels Nest et Abacus en v_2020	24 932.55		11 000.00	13 932.55
9281.12	Fonds de renouvellement matériel de gymnastique	Remplacement matériel Pré Baulan	6 500.00		8 000.00	-1 500.00
9281.14	Fonds de rénovation des bâtiments	Préavis 14/19 Rempl. fenêtres annexe 1993 Chêne	127 346.25		0.00	127 346.25
9282.02	Fonds de réserve pour investissements futurs	Préavis 2/19 Réponse motion Leutwiler	51 857.05		0.00	51 857.05
9282.14	Fonds de réserve pour les créances irrécouvrables	Fonds insuffisant voir chapitre attributions	0.00		80 000.00	-80 000.00
TOTAUX			340 825.22	0.00	168 000.00	172 825.22
			340 825.22			

Liste des attributions aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2020		Budget 2020	Ecart
			Ordinaires	Extraordinaires		
9233.03	Fonds "Anais Baudin"	Attribution intérêts bancaires	0.75			
9233.04	Fonds "Habitants nécessiteux"	Attribution intérêts bancaires	57.85			
9233.05	Fonds "Maison personnes âgées"	Attribution intérêts bancaires	99.35			
9233.07	Fonds "Prix, Dons, Legs divers"	Attribution intérêts bancaires	103.30			
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Attribution intérêts bancaires	28 591.05		800.00	28 117.45
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Attribution intérêts bancaires	23.15			
9233.12	Fonds "Falconnier"	Attribution intérêts bancaires	0.40			
9233.13	Fonds "Bordier"	Attribution intérêts bancaires	21.00			
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Attribution intérêts bancaires	12.30			
9233.15	Fonds "Giddey"	Attribution intérêts bancaires	8.30			
9280.01	Fonds de réserve Extention eau	Attribution excédent recettes du chapitre	0.00		99 400.00	-99 400.00
9280.03	Fonds de réserve Egouts et épuration	Attribution excédent recettes du chapitre	160 833.46		207 200.00	-46 366.54
9280.05	Fonds de réserve Compensation places de parcs	Attribution émoluments prélevés permis	22 000.00		5 000.00	17 000.00
9280.09	Fonds de réserve Elimination des déchets	Attribution excédent recettes du chapitre	31 418.14		23 000.00	8 418.14
9280.10	Fonds des Energies renouvelables	Attribution 2/3 émoluments (plafonné)	92 918.15		146 000.00	-53 081.85
9281.01	Fonds des orgues	Attribution intérêts bancaires	22.45			22.45
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	Attribution fixe et produit vente véhicules	47 000.00		49 000.00	-2 000.00
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Attribution fixe	15 000.00		15 000.00	0.00
9281.15	Fonds d'entretien des bâtiments locatifs/restaurants	Attribution fixe	18 000.00		18 000.00	0.00
9281.16	Fonds d'entretien des bâtiments divers	Attribution fixe	25 300.00		25 300.00	0.00
9281.17	Fonds d'entretien des bâtiments administratifs/expl.	Attribution fixe	9 500.00		9 500.00	0.00
9281.18	Fonds d'entretien des bâtiments scolaires/parasc.	Attribution fixe	94 000.00		94 000.00	0.00
9281.19	Fonds d'entretien des parkings	Attribution fixe	5 000.00		5 000.00	0.00
9282.14	Fonds de réserve : Créances irrécouvrables	Ajustement provision selon liste débiteurs	305 000.00		0.00	305 000.00
9282.19	Fonds de réserve : Manifestations et réceptions	Attribution fête nationale 2020 annulée en 2021	10 000.00		0.00	10 000.00
9282.29	Fonds de réserve : Soutien impact covid-19	Attribution soutien à l'économie locale	30 000.00		0.00	30 000.00
TOTAUX			894 909.65	0.00	697 200.00	197 709.65
			894 909.65			



**ETAT DES CREDITS VOTES PAR LE
CONSEIL COMMUNAL**

INVESTISSEMENTS / AMORTISSEMENTS

*PATRIMOINE FINANCIER
&
PATRIMOINE ADMINISTRATIF*

SITUATION AU 31 DECEMBRE 2020



Dépenses d'investissements et amortissements par préavis

Compte N°	Préavis	Libellé	Situation*	Amortis.	Déb. Amort.	Crédits accordés	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Amortissements		Soldes à amortir
							au 31.12.2019		en 2020		au 31.12.2020		au 31.12.2019	en 2020	au 31.12.2020
9123.00		Terrains et bâtiments		-	-	1'029'514.15	1'029'514.15	0.00	131'500.00	0.00	1'161'014.15	0.00	1'029'513.15	0.00	131'501.00
9123.04	6/02	Achat bâtiment place du Marché 8	B	25	-	985'000.00	700'000.00	0.00	0.00	0.00	700'000.00	0.00	197'000.00	0.00	503'000.00
9123.05	7/06	Achat immeuble rue du Chaffard 22	B	-	-	1'375'000.00	1'357'660.00	0.00	0.00	0.00	1'357'660.00	0.00	128'660.00	0.00	1'229'000.00
9123.06	18/06	Achat immeuble rue de Trévelin 18	B	-	-	1'018'000.00	1'272'227.95	0.00	0.00	0.00	1'272'227.95	0.00	29'800.00	0.00	1'242'427.95
9123.07	11/06	Rénovation cuisine de l'Esplanade	B	-	-	485'000.00	805'310.35	600.00	0.00	0.00	805'310.35	600.00	181'048.40	0.00	623'661.95
9123.12	9/09	Reconstruction après incendie Trévelin 18	T	30	2010	2'605'000.00	2'522'246.70	765'244.75	0.00	0.00	2'522'246.70	765'244.75	969'800.00	58'600.00	728'601.95
9123.13	8/10 1/12	Transformations cinéma REX	B	-	-	250'000.00 100'000.00	357'210.10	0.00	0.00	0.00	357'210.10	0.00	0.00	0.00	357'210.10
9123.15	5/14	Achat lot de PPE Pl. Marché 15 "Lion d'Or"	B	-	-	865'000.00	868'000.00	0.00	0.00	0.00	868'000.00	0.00	0.00	0.00	868'000.00
9123.16	1/15	Achat parcelle N° 407 Place de l'ancienne Gare	B	-	-	1'215'000.00	1'223'900.00	0.00	0.00	0.00	1'223'900.00	0.00	23'900.00	0.00	1'200'000.00
9123.17	1/16	Rénovation partielle bâtiments Industrie 8-10	B	-	-	601'000.00	585'263.68	40'164.60	0.00	0.00	585'263.68	40'164.60	142'218.00	0.00	402'881.08
912		Sous-total Patrimoine financier				10'528'514.15	10'721'332.93	806'009.35	131'500.00	0.00	10'852'832.93	806'009.35	2'701'939.55	58'600.00	7'286'284.03
9141.04	5/11	Création giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	T	30	2011	1'860'000.00	1'940'580.45	44'491.70	0.00	0.00	1'940'580.45	44'491.70	566'200.00	65'000.00	1'264'888.75
9141.11	13/07	Réfection "Rue du Lignolat"	T	25 30	2010	1'827'000.00 320'000.00	2'075'566.10	65'816.10	0.00	0.00	2'075'566.10	65'816.10	844'300.00	80'500.00	1'084'950.00
9141.11.1		Réfection "Rue du Lignolat" part routes					430'722.90	0.00	0.00	0.00	430'722.90	0.00	137'700.00	15'000.00	278'022.90
9141.11.2		Réfection "Rue du Lignolat" part EU/EC					602'530.75	22'222.05	0.00	0.00	602'530.75	22'222.05	272'100.00	22'000.00	286'208.70
9141.11.3		Réfection "Rue du Lignolat" part eau potable					537'032.35	37'483.05	0.00	0.00	537'032.35	37'483.05	215'000.00	21'500.00	263'049.30
9141.11.4		Réfection "Rue du Lignolat" part gaz					505'280.10	6'111.00	0.00	0.00	505'280.10	6'111.00	219'500.00	22'000.00	257'669.10
9141.15	7/12	Mise en en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands et Soleil-Levant	T	25	2015	3'700'000.00	3'489'899.10	196'227.88	0.00	0.00	3'489'899.10	196'227.88	2'330'000.00	50'000.00	913'671.22
9141.15.1		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part routes					525'565.00	0.00	0.00	0.00	525'565.00	0.00	353'000.00	9'000.00	163'565.00
9141.15.2		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part EU/EC					1'053'217.60	111'929.08	0.00	0.00	1'053'217.60	111'929.08	807'000.00	7'000.00	127'288.52
9141.15.3		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part EP					982'812.25	74'480.30	0.00	0.00	982'812.25	74'480.30	585'000.00	17'000.00	306'331.95
9141.15.4		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part Gaz					928'304.25	9'818.50	0.00	0.00	928'304.25	9'818.50	585'000.00	17'000.00	316'485.75
9141.18	11/14	Réaménagement complet place jeux Chêne	T	10	2015	685'000.00	673'843.30	0.00	0.00	0.00	673'843.30	0.00	489'000.00	38'500.00	146'343.30
9141.23	3/18	Mise en séparatif Temple et Amiral-Duquesne	EC	Rés.	2021	1'500'000.00	976'837.70	0.00	42'174.45	17'629.53	1'019'012.15	17'629.53	0.00	0.00	1'001'382.62
9141.23.1		Temple et Amiral-Duquesne part routes					160'506.30	0.00	2'868.75	0.00	163'375.05	0.00	0.00	0.00	163'375.05
9141.23.2		Temple et Amiral-Duquesne part écl.publ.					45'330.90	0.00	25'868.70	0.00	71'199.60	0.00	0.00	0.00	71'199.60
9141.23.3		Temple et Amiral-Duquesne part EU/EC					263'716.35	0.00	2'850.30	17'629.53	266'566.65	17'629.53	0.00	0.00	248'937.12
9141.23.4		Temple et Amiral-Duquesne part EP					254'661.65	0.00	6'387.60	0.00	261'049.25	0.00	0.00	0.00	261'049.25
9141.23.5		Temple et Amiral-Duquesne part Gaz					252'622.50	0.00	4'199.10	0.00	256'821.60	0.00	0.00	0.00	256'821.60
9141.24	7/18	Av. Abraham-Hermanjat - Création trottoir/arrêt bus	T	10	2021	520'000.00	382'531.70	0.00	60'953.00	0.00	443'484.70	0.00	0.00	0.00	443'484.70
9141.25	7/19	Réfection chaussées av. Abraham-Hermanjat, Trévelin, rte d'Allaman et éclairage public RC 54	EC	Rés.	2021	1'200'000.00	873'074.00	2'500.00	62'923.60	10'165.30	935'997.60	12'665.30	0.00	0.00	923'332.30
9143.01		Terrains et bâtiments		-	-		13'311.00	0.00	0.00	0.00	13'311.00	0.00	13'310.00	0.00	1.00
9143.11	1/03	Extension du collège du Chêne	T	30	2004	3'553'000.00	3'330'192.65	412'994.15	0.00	0.00	3'330'192.65	412'994.15	2'456'298.50	97'200.00	363'700.00
9143.16	12/02	Construction salle de gymnastique Pré Baulan	T	30	2005	6'483'000.00	5'838'673.60	654'982.00	0.00	0.00	5'838'673.60	654'982.00	3'992'591.60	191'400.00	999'700.00
9143.24	9/12	Collège du Petit Chêne (Bâtiment modulaire)	T	10	2012	770'000.00	823'780.40	0.00	0.00	0.00	823'780.40	0.00	639'538.20	80'000.00	104'242.20
9143.25	1/13	Collège du Chêne : Entretien, réparation	T	15	2013	627'300.00	658'506.40	71'016.80	0.00	0.00	658'506.40	71'016.80	346'400.00	35'200.00	205'889.60
9143.26	8/13	Rénovation site de production horticole	T	10	2014	594'000.00	617'890.15	0.00	0.00	0.00	617'890.15	0.00	486'400.00	32'500.00	98'990.15
9143.27	12/13	Crédit d'étude Cœur du Chêne	T	10	2013	365'700.00	340'166.55	0.00	0.00	0.00	340'166.55	0.00	254'000.00	36'500.00	49'666.55
	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne	T	30	2015	12'000'000.00	11'909'959.54	0.00	0.00	0.00	11'909'959.54	0.00	1'780'000.00	405'000.00	9'724'959.54
9143.28	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne(Collège)					11'025'000.00	11'007'181.74	0.00	0.00	11'007'181.74	0.00	1'637'000.00	375'000.00	8'995'181.74
9143.28.1	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne(Parking)					975'000.00	902'777.80	0.00	0.00	902'777.80	0.00	143'000.00	30'000.00	729'777.80
9143.34	8/17	Restauration et réaménagement des Halles	T	10	2018	292'345.00	282'551.10	0.00	0.00	0.00	282'551.10	0.00	60'000.00	30'000.00	192'551.10
9143.35	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	SB	10	2021	156'000.00	4'300.00	0.00	0.00	0.00	4'300.00	0.00	0.00	0.00	4'300.00
9143.36	1/19	Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau des alpages	SB	10	2021	538'000.00	20'768.65	0.00	7'085.35	0.00	27'854.00	0.00	0.00	0.00	27'854.00

Compte N°	Révis	Libellé	Situation*	Rég.	D. Amort.	Crédits accordés	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Amortissements		Soldes à amortir
9143.38	4/19	Travaux de réfection de l'Hôtel-de-Ville	EC	Rés.	2021	250'000.00	194'527.35	0.00	12'819.65	0.00	207'347.00	0.00	0.00	0.00	207'347.00
9143.39	14/19	Remplacement fenêtres annexe 1993 Collège Chêne	B	Rés.	2020	156'000.00	0.00	0.00	127'346.25	0.00	127'346.25	0.00	0.00	127'346.25	0.00
9143.40	1/20	Crédit construction caserne SDIS Etraz Région	EC		2022	6'585'000.00	0.00	0.00	694'269.65	0.00	694'269.65	0.00	0.00	0.00	694'269.65
9144.09	6/03	Extension réseau gaz vers Montherod	T		2004	1'115'000.00	701'989.65	0.00	0.00	0.00	701'989.65	0.00	520'589.65	28'000.00	153'400.00
9145.00	9/01	Forêts			-	320'000.00	320'600.00	0.00	0.00	0.00	320'600.00	0.00	600.00	0.00	320'000.00
9146.07	13/18	Remplacement 2 véhicules Services extérieurs	T		2019	47'500.00	47'146.20	0.00	0.00	0.00	47'146.20	0.00	28'346.20	4'600.00	14'200.00
9146.08	10/19	Rénovation de l'orgue du Temple	T	Rés	2021	66'500.00	0.00	0.00	68'835.50	0.00	68'835.50	0.00	0.00	11'830.10	57'005.40
9149.01	12/19	Rénovation de cinq fontaines historiques du Bourg	EC		2023	148'760.00	0.00	0.00	34'738.35	0.00	34'738.35	0.00	0.00	0.00	34'738.35
914		Sous-total Patrimoine administratif				45'680'105.00	35'516'695.59	1'448'028.63	1'111'145.80	27'794.83	36'627'841.39	1'475'823.46	14'807'574.15	1'313'576.35	19'030'867.43
9153.00	-	Titres			30	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
915		Sous-total Prêts et capitaux de dotations				1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
9165.02	7/09	Part. financ. carrefour rte d'Aubonne-Jaccaudes	T		2010	180'831.00	180'075.80	0.00	0.00	0.00	180'075.80	0.00	66'000.00	6'000.00	108'075.80
916		Sous-total subventions & participations				180'831.00	180'075.80	0.00	0.00	0.00	180'075.80	0.00	66'000.00	6'000.00	108'075.80
9170.03	11/13	Révision du PGA	T		2014	227'000.00	224'422.10	0.00	0.00	0.00	224'422.10	0.00	136'200.00	22'700.00	65'522.10
9170.06	1/17	Révision du Plan de quartier du Chêne	T	Rés.	2021	110'000.00	73'782.90	0.00	31'720.80	0.00	105'503.70	0.00	0.00	0.00	105'503.70
9170.07	2/19	Réponse partielle à la motion Leutwiler	B	Rés.	2020	111'500.00	88'739.15	0.00	28'210.15	65'092.25	116'949.30	65'092.25	0.00	51'857.05	0.00
9170.08	3/19	Crédit d'étude caserne SDIS Etraz Région (phase 2)	EC	Rés.	2021	175'000.00	144'054.30	0.00	18'345.80	0.00	162'400.10	0.00	0.00	0.00	162'400.10
9170.09	13/19	Crédit d'étude avant-projet assainissement piscine	EC	a/co	-	50'000.00	0.00	0.00	12'870.15	0.00	12'870.15	0.00	0.00	0.00	12'870.15
917		Sous-total autres dépenses à amortir				673'500.00	530'998.45	0.00	91'146.90	65'092.25	622'145.35	65'092.25	136'200.00	74'557.05	346'296.05
						57'062'951.15	46'949'103.77	2'254'037.98	1'333'792.70	92'887.08	48'282'896.47	2'346'925.06	17'711'713.70	1'452'733.40	26'771'524.31

* Situations : B=Bouclé; T=Terminé; EC=En cours; SB=Stand-by

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2020

PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF

		<i>Patrimoine financier</i>	<i>Patrimoine administr.</i>	TOTAL
5	DEPENSES	0.00	1 202 292.70	1 202 292.70
50	Investissements	0.00	1 111 145.80	1 111 145.80
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00	166 051.05	166 051.05
503	Bâtiments et constructions	0.00	841 520.90	841 520.90
504	Installations des services industriels	0.00	0.00	0.00
505	Forêts	0.00	0.00	0.00
506	Mobilier, machines et véhicules	0.00	68 835.50	68 835.50
507	Marchandises et approvisionnement	0.00	0.00	0.00
509	Autres biens	0.00	34 738.35	34 738.35
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00
522	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
525	Autres prêts et participations	0.00	0.00	0.00
56	Subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00
562	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
565	Autres subventions	0.00	0.00	0.00
58	Autres investissements	0.00	91 146.90	91 146.90
581	Indemnités d'expropriation	0.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	0.00	91 146.90	91 146.90
6	RECETTES	58 600.00	1 487 020.48	1 545 620.48
60	Transferts du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00
609	Transfert du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00
61	Participations de tiers	0.00	92 887.08	92 887.08
619	Participations de tiers	0.00	92 887.08	92 887.08
62	Rembt de prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00
622	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
565	Autres remboursements	0.00	0.00	0.00
66	Subventions	0.00	0.00	0.00
661	Canton	0.00	0.00	0.00
662	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
669	Autres subventions	0.00	0.00	0.00
68	Reprise des amortissements et réserves	58 600.00	1 394 133.40	1 452 733.40
681	Reprise des amortissements	58 600.00	1 394 133.40	1 452 733.40
689	Reprise de réserves			0.00
DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS (ch. 6-5)		-58 600.00	-284 727.78	
AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (ch. 5-6)				-343 327.78

Liste des amortissements effectués en 2020

Comptes	Préavis	Désignation	Patr.	Comptes 2020			Budget 2020	Ecart
				Ordinaires	Suppl. (Préavis)	Extraordinaires		
210.330100	-	Défalcations impôts	F	92 618.38			80 000.00	12 618.38
5103.330100	-	Perte loyers suite ADB Trévelin18	F	4 263.15			0.00	4 263.15
451.330100	-	Défalcations taxes déchets	F	867.98			1 500.00	-632.02
610.330100	-	Défalcations amendes d'ordres et sentences	F	2 482.40			3 000.00	-517.60
9123.12	09/09	Reconstruction après incendie immeuble Trévelin 18	F	58 600.00			58 600.00	0.00
9141.04	05/11	Création de giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	A	65 000.00			65 000.00	0.00
9141.11	13/07	Réfection rue du Lignolat	A	80 500.00			80 500.00	0.00
9141.15	07/12	Mise en séparatif Tavernier-Moulin	A	50 000.00			50 000.00	0.00
9141.18	11/14	Réaménagement complet de la place de jeux du Chêne	A	38 500.00			38 500.00	0.00
9141.24	7/18	Construction trottoir/abri de bus Abraham-Hermanjat	A	0.00			52 000.00	-52 000.00
9143.11	01/03	Extension collège du Chêne	A	97 200.00			97 200.00	0.00
9143.16	12/02	Construction salle de gymnastique de Pré Baulan	A	191 400.00			191 400.00	0.00
9143.24	09/12	Collège du Petit Chêne (bâtiments modulaires)	A	80 000.00			80 000.00	0.00
9143.25	01/13	Collège du Chêne : Entretien, réparation	A	35 200.00			35 200.00	0.00
9143.26	08/13	Rénovation du site de production horticole	A	32 500.00			32 500.00	0.00
9143.27	12/13	Crédit d'étude Cœur du Chêne	A	36 500.00			36 500.00	0.00
9143.28	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne	A	375 000.00			375 000.00	0.00
9143.28.1	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne (parking)	A	30 000.00			30 000.00	0.00
9143.34	08/17	Restauration et rénovation des Halles	A	30 000.00			30 000.00	0.00
9143.35	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	A				16 000.00	-16 000.00
9143.36	1/19	Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction eau	A				54 000.00	-54 000.00
9143.39	14/19	Remplacement fenêtres annexe 1993 Collège Chêne	A		127 346.25		0.00	127 346.25
9144.09	06/03	Extension réseau gaz vers Montherod	A	28 000.00			28 000.00	0.00
9146.07	13/18	Remplacement de 2 véhicules des Services extérieurs	A	4 600.00			4 600.00	0.00
9146.08	10/19	Rénovation de l'orgue du Temple	A	11 830.10			11 500.00	330.10
9165.02	07/09	Part. financement carrefour rte d'Aubonne-Jaccaudes	A	6 000.00			6 000.00	0.00
9170.03	11/13	Révision du Plan général d'affectation (PGA)	A	22 700.00			22 700.00	0.00
9170.07	2/19	Réponse partielle motion Leutwiler	A	51 857.05			0.00	51 857.05
TOTAUX				1 425 619.06	127 346.25	0.00	1 479 700.00	73 265.31
					1 552 965.31			

- Pour rappel, les amortissements du patrimoine financier ne sont pas obligatoires et font partie de la marge d'autofinancement.

- Les amortissements supplémentaires correspondent aux prélèvements effectués sur les fonds de réserve, conformément aux conclusions des différents préavis votés.

- Les amortissements extraordinaires sont liés à des décisions de la Municipalité pour liquider certains préavis par exemple.



ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES COMPTABILITES ANNEXES

***Association intercommunale scolaire
Aubonne-Gimel-Etoy***

Piscine communale

Déchetterie intercommunale Chétry



Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
91	*** ACTIFS ***	1'535'497.27	7'655'398.31	7'654'196.53	1'536'699.05
910	DISPONIBILITES	1'037'153.38	4'219'550.73	4'080'557.32	1'176'146.79
9101.00	CCP 10-4654-2 "Camps-sorties Etablissement Aubonne+env."	4'030.06	159'611.35	157'155.75	6'485.66
9101.01	CCP 12-136884-7 "Camps-sorties Etablissement Gimel-Etoy"	9'014.83	67'784.00	68'183.00	8'615.83
9101.02	CCP 15-98650-6 "Compte général"	304'712.18	3'774'603.28	3'454'332.91	624'982.55
9102.00	CC Caisse d'épargne d'Aubonne N° 20 7.106.014.06	719'396.31	217'552.10	400'885.66	536'062.75
911	DEBITEURS	-32'164.62	3'375'764.35	3'317'890.33	25'709.40
9111.06	Impot anticipé à récupérer	126.23	114.40	126.23	114.40
9111.08	Compte collectif débiteurs BVR (ABACUS)	-32'290.85	3'375'649.95	3'317'764.10	25'595.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	56'819.80	60'083.23	96'970.38	19'932.65
9139.00	Actifs transitoires	57'113.85	19'932.65	57'113.85	19'932.65
9139.01	Mouvements de fonds	-230.05	40'086.58	39'856.53	0.00
9139.04	Compte d'attente rejets BVR	-64.00	64.00	0.00	0.00
914	INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	473'688.71	0.00	158'778.50	314'910.21
9146.00	Rachat mobilier aux communes	112'049.46	0.00	58'800.00	53'249.46
9146.01	Adaptation LEO et mobilier de Féchy	29'778.50	0.00	29'778.50	0.00
9146.02	Mobilier collège des Communaux II à Etoy	67'193.40	0.00	24'000.00	43'193.40
9146.03	Achat mobilier bibliothèque d'Etoy Communaux II	43'500.00	0.00	8'700.00	34'800.00
9146.04	Achat mobilier Cœur du Chêne Aubonne	44'720.35	0.00	9'500.00	35'220.35
9146.05	Achat mobilier/vaisselle restaurant Cœur du Chêne Aubonne	32'112.30	0.00	6'000.00	26'112.30
9146.06	Achat mobilier collège Le Marais III à Gimel	144'334.70	0.00	22'000.00	122'334.70
92	*** PASSIFS ***	1'535'497.27	3'322'040.94	3'323'242.72	1'536'699.05
920	ENGAGEMENTS COURANTS	790'862.07	3'069'405.74	3'161'545.87	883'002.20
9200.03	Créanciers (compte collectif ABACUS)	514'524.00	2'681'053.30	2'717'535.20	551'005.90
9200.04	Créancier TVA	8'589.45	19'443.12	19'959.02	9'105.35
9200.05	Compte collectif débiteurs Mon Portail.ch (miroir 9111.07)	21'859.00	130'845.50	135'436.50	26'450.00
9206.02	CC Communes partenaires	237'283.82	237'283.82	288'615.15	288'615.15
9209.02	CC Atelier d'expression Art-Thérapie (miroir 9111.11)	8'605.80	780.00	0.00	7'825.80
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	635'200.00	163'200.00	0.00	472'000.00
9221.00	Emprunt Postfinance 31.07.12-30.07.22 à 1.15%	270'000.00	90'000.00	0.00	180'000.00
9221.01	Emprunt Postfinance 31.07.13-30.07.23 à 1.73%	100'000.00	25'000.00	0.00	75'000.00
9221.02	Emprunt Postfinance 31.07.14-30.07.24 à 1.51%	120'000.00	24'000.00	0.00	96'000.00
9221.03	Emprunt Postfinance 10.04.15-10.04.25 à 1.14%	145'200.00	24'200.00	0.00	121'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	89'435.20	89'435.20	151'696.85	151'696.85
9259.0	Passifs transitoires	89'435.20	89'435.20	151'696.85	151'696.85
928	FONDS DE RESERVES	20'000.00	0.00	10'000.00	30'000.00
9281.02	Fonds de réserve Ballon Bleu	20'000.00	0.00	10'000.00	30'000.00

RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100 ***CONSEIL INTERCOMMUNAL***	3'020.00	0.00	5'000.00	0.00	2'327.00	0.00
101 ***CONSEIL D'ETABLISSEMENT***	1'728.50	0.00	7'500.00	0.00	8'198.70	0.00
102 ***COMITE DE DIRECTION***	44'142.60	2'725.15	71'000.00	0.00	55'314.40	1'023.75
110 ***ADMINISTRATION***	263'442.05	8'095'188.80	288'200.00	8'444'800.00	249'224.70	8'581'904.80
111 ***CANTINES ET ACCUEIL PARASCOLAIRE DE MIDI***	1'114'788.08	306'279.75	1'112'100.00	320'000.00	1'172'690.98	368'512.89
112 ***SECURITE ET PATROUILLEURS SCOLAIRES***	261'504.07		311'000.00		257'381.95	3'365.00
113 ***DEVOIRS SURVEILLES***	28'040.79	9'890.00	27'600.00	15'000.00	27'784.05	9'539.00
180 ***TRANSPORTS SCOLAIRES***	1'456'328.35	0.00	1'500'000.00	0.00	1'641'693.80	95'515.90
350 ***BATIMENTS ET MOBILIER***	5'054'033.66	0.00	5'134'400.00	0.00	5'348'029.85	0.00
560 ***MEDECINS ET DENTISTES***	32'988.00	0.00	46'000.00	0.00	39'951.40	0.00
570 *** CAMPS SCOLAIRES - CULTURE - FETES - SPORTS***	239'477.75	85'410.15	459'000.00	182'000.00	494'618.28	237'353.77
TOTAUX EGAUX	8'499'493.85	8'499'493.85	8'961'800.00	8'961'800.00	9'297'215.11	9'297'215.11

ASSOCIATION SCOLAIRE INTERCOMMUNALE AUBONNE-GIMEL-ETOY

COMPTES 2020 - REPARTITION

Coût total à charge des communes pour 2020 :

8'027'026.85

Commune	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Taux	Répartition par élèves	Habitants	Répartition par habitants	TOTAL	Locations	Part Encadrement parascolaire	Coût net
	1-8H	9-11H	ACC/DEV	Dérog. Ext. (19/20)	RACC (19/20)	Total	Enfants scol.		Total					
Allaman	25	13				38	8.4%	89'661.10	451	126'580.00	216'241.10			216'241.10
Aubonne	263	95	1	2	2	363	11.1%	856'499.30	3'276	919'459.45	1'775'958.75	-1'977'544.00	-135'000.00	-336'585.25
Bougy-Villars	23	10		5	1	39	8.2%	92'020.60	475	133'316.00	225'336.60			225'336.60
Buchillon	50	15				65	9.5%	153'367.60	686	192'536.40	345'904.00	-221'605.00		124'299.00
Essertines (élèves 1 à 8 hamos)	55	0	2	3		60	12.3%	141'570.10	446	125'176.70	266'746.80	-171'235.00		95'511.80
Etoy	237	112	4	1	1	355	12.1%	837'623.30	2'933	823'191.30	1'660'814.60	-1'181'992.00	-110'700.00	368'122.60
Féchy	65	29				94	10.9%	221'793.20	861	241'652.80	463'446.00	-251'290.00		212'156.00
Gimel	218	74		1	4	297	13.3%	700'772.20	2'238	628'128.90	1'328'901.10	-802'001.00	-100'300.00	426'600.10
Lavigny	96	35	1			132	13.3%	311'454.30	992	278'420.00	589'874.30	-263'975.00		325'899.30
Montherod	43	24				67	12.4%	158'086.70	541	151'839.90	309'926.60			309'926.60
Saubraz	44	17	1	1	3	66	15.6%	155'727.20	423	118'721.40	274'448.60			274'448.60
St-Livres	56	28		1	1	86	12.4%	202'917.20	691	193'939.70	396'856.90			396'856.90
St-Oyens (élèves 1 à 8 hamos)	34	1		3	1	39	12.5%	92'020.60	287	80'550.90	172'571.50			172'571.50
Total	1'209	453	9	17	13	1'701	11.9%	4'013'513.40	14'300	4'013'513.45	8'027'026.85	-4'869'642.00	-346'000.00	2'811'384.85

Source :

B/20 C/19

Enclassement décembre 2020

1'730 1'739

Population décembre 2019

14'149 14'135

Dérogations/RACC

Année scolaire 2019/2020

Convention St-Oyens et Essertines :	ASSAGIE	ASPAIR	TOTAL élèves	Proportion hab.	hab. 31.12
Essertines-sur-Rolle	55	34	89	0.62	722
St-Oyens	36	20	56	0.64	447

Coût par élève	C/20	B/20	C/19
S/répartition 50%	2'359.50	2'421.00	2'494.38
S/total des charges	4'719.00	4'843.00	4'988.77
Coût par habitant			
S/répartition 50%	280.67	296.00	300.53
S/total des charges	561.33	592.00	601.05

Elèves domiciliés hors Association	Elèves	Elèves	Classes	Total
Année scolaire 2019-2020	1-8H	9-11H	ACC+DEP	Général
Ballens	1			1
Bière	4			4
Givrins		1		1
Gollion	3			3
Luins			1	1
Mont-sur-Rolle			2	2
Perroy			1	1
Rolle			9	9
St-George	1	1		2
St-Prex	1	3		4
Villars-sous-Yens	1			1
Total élèves hors groupement	11	5	13	29
TOTAL GENERAL (avec dérogations et classes ACC)				1'730



PISCINE D'AUBONNE



	2018				2019				2020		
	Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette
Traitements personnel	139'143.15	139'143.15	0.00	92%	127'586.55	127'586.55	0.00	95%	121'088.20	121'088.20	0.00
Cotisations AVS-AI-AC	12'145.40	12'145.40	0.00	96%	11'624.55	11'624.55	0.00	98%	11'402.30	11'402.30	0.00
Caisse de pensions	8'404.40	8'404.40	0.00	119%	10'024.25	10'024.25	0.00	88%	8'791.45	8'791.45	0.00
Cotisations assurance accident	5'768.15	5'768.15	0.00	95%	5'506.55	5'506.55	0.00	92%	5'081.20	5'081.20	0.00
Indemnités et rembt de frais	730.00	730.00	0.00	102%	747.10	747.10	0.00	24%	180.00	180.00	0.00
Frais de formation du personnel	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	650.00	650.00	0.00	55%	360.00	360.00	0.00
Imprimés et frais de bureau	1'378.40	1'378.40	0.00	141%	1'939.25	1'939.25	0.00	108%	2'095.10	2'095.10	0.00
Frais d'annonces	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	641.15	641.15	0.00
Equipement cuisine et buvette	11'386.15	1'399.25	9'986.90	210%	23'919.85	10'735.00	13'184.85	10%	2'385.25	1'483.05	902.20
Achat et consommation d'eau	17'172.75	11'485.10	5'687.65	108%	18'520.45	13'474.95	5'045.50	111%	20'579.65	17'388.40	3'191.25
Achat et consommation de gaz	13'645.10	13'138.10	507.00	145%	19'808.75	19'362.80	445.95	65%	12'779.40	12'557.55	221.85
Achat et consommation d'électricité	19'575.35	11'026.65	8'548.70	93%	18'295.25	10'782.20	7'513.05	63%	11'577.60	7'244.50	4'333.10
Produits de nettoyages et divers	3'904.60	3'904.60	0.00	33%	1'285.35	1'285.35	0.00	48%	619.65	619.65	0.00
Fournitures pour traitement de l'eau	15'080.20	15'080.20	0.00	120%	18'121.10	18'121.10	0.00	63%	11'331.65	11'331.65	0.00
Achat accessoires de bain	3'925.80	3'925.80	0.00	83%	3'252.80	3'252.80	0.00	21%	678.00	678.00	0.00
Entretien bâtiments-bassins/extérieurs	72'624.40	72'624.40	0.00	146%	105'891.80	104'766.00	1'125.80	32%	33'853.10	32'786.05	1'067.05
Entretien des extérieurs	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	9'458.80	9'458.80	0.00
Entretien machines et matériel	61'414.85	61'414.85	0.00	32%	19'785.65	19'785.65	0.00	150%	29'648.15	29'648.15	0.00
Frais de téléphones	1'383.40	691.70	691.70	104%	1'443.30	721.65	721.65	101%	1'462.85	731.45	731.40
Frais encaissement par cartes	753.20	753.20	0.00	81%	613.33	613.33	0.00	91%	557.63	557.63	0.00
Prime d'assurances	1'882.80	941.40	941.40	114%	2'141.95	1'070.95	1'071.00	88%	1'881.65	940.85	940.80
Prestations exécutées par des tiers	1'086.00	1'086.00	0.00	922%	10'013.45	9'771.10	242.35	0%	0.00	0.00	0.00
Taxe d'épuration	505.05	505.05	0.00	100%	505.05	505.05	0.00	100%	505.05	505.05	0.00
TVA due	5'813.60	5'813.60	0.00	91%	5'283.45	5'283.45	0.00	41%	2'146.30	2'146.30	0.00
Frais liés au covid-19	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	44'258.80	28'478.70	15'780.10
Attribution fonds rénovation bâtiments	3'600.00	1'800.00	1'800.00	100%	3'600.00	1'800.00	1'800.00	100%	3'600.00	1'800.00	1'800.00
Imputation interne gardiennage	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00
Imputation interne service jardins	2'000.00	2'000.00	0.00	50%	1'000.00	1'000.00	0.00	100%	1'000.00	1'000.00	0.00
Imputation interne service voirie	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00		
Imputation interne service des eaux	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00		
Imputation interne service de la dette	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00
Loyers buvette	-4'800.00	0.00	-4'800.00	100%	-4'800.00	0.00	-4'800.00	75%	-3'600.00	0.00	-3'600.00
Vente de matériel	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	-3'500.00	-3'500.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00
Vente d'accessoires de baign	-5'261.25	-5'261.25	0.00	76%	-3'989.00	-3'989.00	0.00	50%	-2'006.30	-2'006.30	0.00
Rembt frais accessoires buvette	-14'000.00	0.00	-14'000.00	102%	-14'250.00	0.00	-14'250.00	59%	-8'400.00		-8'400.00
Abonnements et entrées	-163'094.24	-163'094.24	0.00	91%	-148'674.09	-148'674.09	0.00	40%	-60'174.50	-60'174.50	0.00
Résultat final	216'167.26	206'803.91	9'363.35	109%	236'346.69	224'246.54	12'100.15	112%	263'782.13	246'814.38	16'967.75

CHETRY - COMPTES 2020

		Types de comptes	Comptes 2020			Budget 2020		Comptes 2019	
			Charges	Revenus	A répartir	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS		797 571.84	712 319.99	550 587.68	817 700.00	732 500.00	761 835.68	674 761.43
450	FRAIS D'ENTRETIEN ET EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE		262 071.63	262 071.63	259 219.14	259 700.00	259 700.00	245 323.34	245 323.34
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	FD	10.80		0.00	200.00		132.90	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	FD	280.00		0.00	0.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	FD	105.35		105.35	0.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	FD	1 903.00		1 903.00	1 500.00		1 428.15	
3141.00	Entretien déchetterie	FD	9 432.05		9 432.05	3 000.00		0.00	
3161.02	Location pour Chetry II	FD	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00	
3182.00	Frais de téléphone	FD	558.40		558.40	500.00		557.95	
3185.00	Frais d'études nouveau concept évacuation ordures et déchets	FD	0.00		0.00	5 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	FD	824.80		824.80	1 000.00		971.35	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale (frais personnel)	FP	80 149.00		80 149.00	85 000.00		80 505.00	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale (frais gestion)	FD	161 425.80		161 425.80	160 000.00		153 836.40	
3191.00	TVA due non récupérable	FD	4 382.43		4 382.43	500.00		4 891.59	
3901.41	Imputation interne service des travaux	FP	2 000.00		2 000.00	2 000.00		2 000.00	
4362.00	Remboursements de frais	RD		2 561.69	-2 561.69		2 200.00		2 112.58
4901.45	Imputation interne frais personnel à déchets urbains (80%) et spéciaux (20%)	FP		82 149.00	0.00		87 000.00		82 505.00
4902.45	Imputation interne frais d'entretien et exploitation (80%) et spéciaux (20%)	FD		177 360.94	0.00		170 500.00		160 705.76
451	DECHETS URBAINS		446 904.91	446 904.91	295 264.34	463 000.00	463 000.00	426 696.49	426 696.49
3188.00	Enlèvement/transport des ordures ménagères	DU	111 149.20		0.00	125 000.00		103 121.45	
3188.01	Evacuation déchets compostables	DU	76 842.70		76 842.70	80 000.00		75 945.20	
3188.03	Evacuation du verre	DU	5 846.95		5 846.95	6 500.00		5 857.15	
3188.15	Contribution administrative SADEC S.A.	DU	8 172.00		8 172.00	16 000.00		15 814.00	
3301.00	Défalcation taxe forfaitaire déchets	DU	867.98		0.00	1 500.00		1 316.36	
3812.00	Attribution au fonds de réserve affecté		31 418.14		0.00	23 000.00		25 073.72	
3901.20	Imputation interne bourse communale	FA	5 000.00		5 000.00	5 000.00		5 000.00	
3901.45	Imputation frais du personnel (80%)	FP	65 719.20		65 719.20	69 600.00		66 004.00	
3902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation (80%)	FD	141 888.74		141 888.74	136 400.00		128 564.61	
4342.01	Taxe annuelle forfaitaire habitants	RD		269 785.62	0.00		280 000.00		268 605.28
4342.02	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion	RD		127 220.60	0.00		136 000.00		109 405.30
4342.03	Taxe de dépôts de déchets	RD		342.06	0.00		0.00		132.96
4354.03	Ristourne taxe anticipée sur le verre et PET	RD		8 205.25	-8 205.25		9 000.00		8 093.55
4526.00	Participation de Montherod	RD		41 351.38	0.00		38 000.00		40 459.40
452	DECHETS SPECIAUX		88 595.30	3 343.45	-3 895.80	95 000.00	9 800.00	89 815.85	2 741.60
3188.11	Evacuation déchets de voirie	DD	36 298.15		0.00	43 000.00		40 352.05	
3524.00	Frais élimination déchets carnés	DD	395.15		0.00	500.00		821.65	
3901.45	Imputation frais du personnel (20%)	FP	16 429.80		0.00	17 400.00		16 501.00	
3902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation (20%)	FD	35 472.20		0.00	34 100.00		32 141.15	
4342.03	Taxes de dépôts des déchets	RD			0.00		0.00		0.00
4354.10	Participations déchets spéciaux ménagers (DSM)	RD		3 895.80	-3 895.80		0.00		3 195.05
4526.00	Participation de Montherod	RD		-552.35	0.00		9 800.00		-453.45



Commune d'Aubonne
Bourse communale

Répartition des frais d'exploitation de la déchetterie - 2020

Communes	Habitants 31.12.2019	%
Aubonne	3 276	85.8
Montherod	541	14.2
Total	3 817	100.0

Coût déchets urbains à répartir		Coût autres déchets à répartir		Coût total à répartir
CHF	293 039.89	CHF	-3 895.80	
Par hab.	CHF	Par hab.	CHF	CHF
	251 190.84		-3 343.45	247 847.39
77.36	41 849.05	-1.021	-552.35	41 296.70
	293 039.89		-3 895.80	289 144.09