



# 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   |

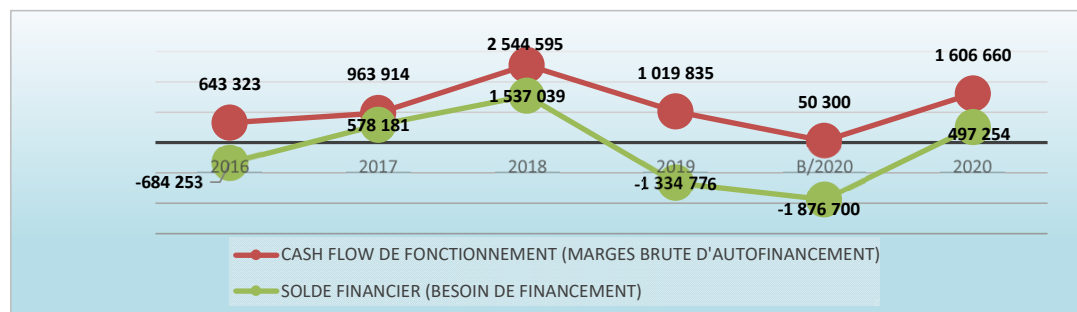
## Annexes

|     |  |     |       |
|-----|--|-----|-------|
| 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      |
| <b>3</b>              | <b>SFO</b> | =           | <b>SOLDE DE FONCTIONNEMENT</b>                                       | <b>-701 417</b> | <b>-625 431</b> | <b>-20 429</b>   | <b>-1 193 872</b> | <b>-1 815 500</b> | <b>-341 558</b>  |
| 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          |
| <b>11</b>             | <b>MNA</b> | =           | <b>SOLDE DE FONCTIONNEMENT EPURE (MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT)</b> | <b>-831 423</b> | <b>-516 124</b> | <b>323 496</b>   | <b>-774 660</b>   | <b>-1 701 900</b> | <b>134 281</b>   |
| 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          |
| <b>15</b>             | <b>MBA</b> | =           | <b>CASH FLOW DE FONCTIONNEMENT (MARGES BRUTE D'AUTOFINANCEMENT)</b>  | <b>643 323</b>  | <b>963 914</b>  | <b>2 544 595</b> | <b>1 019 835</b>  | <b>50 300</b>     | <b>1 606 660</b> |
| 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       |
| <b>18</b>             | <b>SFI</b> | =           | <b>SOLDE FINANCIER (BESOIN DE FINANCEMENT)</b>                       | <b>-684 253</b> | <b>578 181</b>  | <b>1 537 039</b> | <b>-1 334 776</b> | <b>-1 876 700</b> | <b>497 254</b>   |



- 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<br>compte | Désignation   | Comptes 2020        |                      | Budget 2020         |                      | Comptes 2019        |                      |
|--------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|              |   | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              |
| <b>1</b>     | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>                                  | <b>2 438 688.03</b> | <b>256 739.65</b>    | <b>2 656 100.00</b> | <b>302 300.00</b>    | <b>2 676 046.98</b> | <b>380 415.19</b>    |
| 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            |
| <b>2</b>     | <b>FINANCES</b>   | <b>6 002 591.26</b> | <b>20 496 379.69</b> | <b>5 660 600.00</b> | <b>19 904 000.00</b> | <b>5 588 452.83</b> | <b>19 889 130.88</b> |
| 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                 |
| <b>3</b>     | <b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>                                    | <b>4 134 981.26</b> | <b>3 555 665.62</b>  | <b>4 245 600.00</b> | <b>3 385 200.00</b>  | <b>4 378 431.14</b> | <b>3 653 364.52</b>  |
| 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         |
| <b>4</b>     | <b>TRAVAUX</b>  | <b>4 881 398.49</b> | <b>2 511 593.79</b>  | <b>5 213 200.00</b> | <b>2 524 000.00</b>  | <b>5 081 447.85</b> | <b>2 829 598.77</b>  |
| 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         |
| <b>5</b>     | <b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>                           | <b>2 327 686.97</b> | <b>221 342.45</b>    | <b>2 381 500.00</b> | <b>202 500.00</b>    | <b>2 375 172.33</b> | <b>201 335.00</b>    |
| 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            |
| <b>6</b>     | <b>SECURITE PUBLIQUE - DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE</b> | <b>1 725 918.01</b> | <b>457 267.35</b>    | <b>1 745 100.00</b> | <b>425 300.00</b>    | <b>1 677 954.85</b> | <b>433 810.04</b>    |
| 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               |
| <b>7</b>     | <b>SECURITE SOCIALE</b>   | <b>7 192 775.77</b> | <b>73 270.15</b>     | <b>7 031 700.00</b> | <b>39 000.00</b>     | <b>7 234 126.38</b> | <b>62 080.65</b>     |
| 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                 |
| <b>8</b>     | <b>SERVICES INDUSTRIELS</b>                                     | <b>3 839 183.05</b> | <b>4 629 405.93</b>  | <b>4 700 000.00</b> | <b>5 036 000.00</b>  | <b>5 231 178.70</b> | <b>5 599 204.46</b>  |
| 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<br>compte |  | Comptes 2020      | Budget 2020       | Ecart             | VarCo20/Bu20  | Comptes 2019      | Var Co20/Co19 |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>3</b>     | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               | <b>32 543 223</b> | <b>33 633 800</b> | <b>-1 090 577</b> | <b>-3.2%</b>  | <b>34 242 811</b> | <b>-5.0%</b>  |
| <b>30</b>    | <b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>                          | <b>6 177 590</b>  | <b>6 307 200</b>  | <b>-129 610</b>   | <b>-2.1%</b>  | <b>5 910 720</b>  | <b>4.5%</b>   |
| 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%         |
| <b>31</b>    | <b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>                   | <b>7 575 469</b>  | <b>8 785 300</b>  | <b>-1 209 831</b> | <b>-13.8%</b> | <b>9 071 012</b>  | <b>-16.5%</b> |
| 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%         |
| <b>32</b>    | <b>INTERETS PASSIFS</b>                                | <b>208 824</b>    | <b>253 500</b>    | <b>-44 676</b>    | <b>-17.6%</b> | <b>218 401</b>    | <b>-4.4%</b>  |
| 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                 | -             |
| <b>33</b>    | <b>AMORTISSEMENTS</b>                                  | <b>1 552 965</b>  | <b>1 479 700</b>  | <b>73 265</b>     | <b>5.0%</b>   | <b>1 549 701</b>  | <b>0.2%</b>   |
| 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%         |
| <b>35</b>    | <b>REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>                 | <b>14 908 821</b> | <b>14 941 000</b> | <b>-32 179</b>    | <b>-0.2%</b>  | <b>14 961 416</b> | <b>-0.4%</b>  |
| 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%          |
| <b>36</b>    | <b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>                            | <b>408 033</b>    | <b>358 700</b>    | <b>49 333</b>     | <b>13.8%</b>  | <b>497 406</b>    | <b>-18.0%</b> |
| 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%        |
| <b>38</b>    | <b>ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>       | <b>894 910</b>    | <b>697 200</b>    | <b>197 710</b>    | <b>28.4%</b>  | <b>1 172 844</b>  | <b>-23.7%</b> |
| 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%        |
| <b>39</b>    | <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>                            | <b>816 610</b>    | <b>811 200</b>    | <b>5 410</b>      | <b>0.7%</b>   | <b>861 311</b>    | <b>-5.2%</b>  |
| 390          | Imputations internes                                   | 816 610           | 811 200           | 5 410             | 0.7%          | 861 311           | -5.2%         |





### Charges de fonctionnement par nature

| N°            | Libellé                               | Comptes<br>2020   | Comptes<br>2019   | Ecart             |               | Budget<br>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%         |
| <b>TOTAUX</b> |                                       | <b>32 543 222</b> | <b>34 242 811</b> | <b>-1 699 589</b> | <b>-4.96%</b> | <b>33 633 800</b> | <b>-1 090 578</b> | <b>-3.24%</b> |

**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.

|           |                         |                             |                             |
|-----------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>32</b> | <b>INTERETS PASSIFS</b> | <b>Comptes 2019 : -4.4%</b> | <b>Budget 2020 : -17.6%</b> |
|-----------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|

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

|           |                       |                            |                         |
|-----------|-----------------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>33</b> | <b>AMORTISSEMENTS</b> | <b>Comptes 2019 : 0.2%</b> | <b>Budget 2020 : 5%</b> |
|-----------|-----------------------|----------------------------|-------------------------|

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.

|           |   |                              |                            |
|-----------|---|------------------------------|----------------------------|
| <b>35</b> | <b>REMBOURSEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b> | <b>Comptes 2019 : -0.35%</b> | <b>Budget 2020 : -4.9%</b> |
|-----------|---|------------------------------|----------------------------|

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.

|           |                             |                              |                            |
|-----------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|
| <b>36</b> | <b>AIDES ET SUBVENTIONS</b> | <b>Comptes 2019 : -18.0%</b> | <b>Budget 2020 : 13.8%</b> |
|-----------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|

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

|           |  |                              |                            |
|-----------|--|------------------------------|----------------------------|
| <b>38</b> | <b>ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b> | <b>Comptes 2019 : -23.7%</b> | <b>Budget 2020 : 28.4%</b> |
|-----------|--|------------------------------|----------------------------|

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<br>compte | Désignation   | Comptes 2020         | Budget 2020       | Ecart           | Var Co20/Bu20 | Comptes 2019      | Var Co20/Co19 |
|--------------|---|----------------------|-------------------|-----------------|---------------|-------------------|---------------|
| <b>4</b>     | <b>TOTAL DES REVENUS</b>                                  | <b>32 201 664.63</b> | <b>31 818 300</b> | <b>383 365</b>  | <b>1.2%</b>   | <b>33 048 940</b> | <b>-2.6%</b>  |
| <b>40</b>    | <b>IMPOTS</b>   | <b>16 681 031</b>    | <b>16 730 000</b> | <b>-48 969</b>  | <b>-0.3%</b>  | <b>16 972 859</b> | <b>-1.7%</b>  |
| 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%        |
| <b>41</b>    | <b>PATENTES, CONCESSIONS</b>                              | <b>16 738</b>        | <b>15 000</b>     | <b>1 738</b>    | <b>11.6%</b>  | <b>16 016</b>     | <b>4.5%</b>   |
| 410          | Patentes  | 16 738               | 15 000            | 1 738           | 11.6%         | 16 016            | 4.5%          |
| <b>42</b>    | <b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>                              | <b>3 562 561</b>     | <b>3 478 800</b>  | <b>83 761</b>   | <b>2.4%</b>   | <b>3 602 677</b>  | <b>-1.1%</b>  |
| 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%         |
| <b>43</b>    | <b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>             | <b>6 895 235</b>     | <b>7 432 500</b>  | <b>-537 265</b> | <b>-7.2%</b>  | <b>8 095 537</b>  | <b>-14.8%</b> |
| 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%        |
| <b>44</b>    | <b>AUTRES CONTRIB. CANTONALES ET COMMUNALES</b>           | <b>1 486 254</b>     | <b>1 000 000</b>  | <b>486 254</b>  | <b>48.6%</b>  | <b>1 134 673</b>  | <b>31.0%</b>  |
| 441          | Part à des recettes cantonales                            | 1 486 254            | 1 000 000         | 486 254         | 48.6%         | 1 134 673         | 31.0%         |
| <b>45</b>    | <b>PART/REMBT COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>                 | <b>2 398 737</b>     | <b>2 172 800</b>  | <b>225 937</b>  | <b>10.4%</b>  | <b>2 010 020</b>  | <b>19.3%</b>  |
| 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%         |
| <b>46</b>    | <b>AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>               | <b>3 674</b>         | <b>10 000</b>     | <b>-6 326</b>   | <b>-63.3%</b> | <b>34 225</b>     | <b>-89.3%</b> |
| 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%        |
| <b>48</b>    | <b>PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX</b>           | <b>340 825</b>       | <b>168 000</b>    | <b>172 825</b>  | <b>102.9%</b> | <b>321 622</b>    | <b>6.0%</b>   |
| 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%        |
| <b>49</b>    | <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>                               | <b>816 610</b>       | <b>811 200</b>    | <b>5 410</b>    | <b>0.0%</b>   | <b>861 311</b>    | <b>-5.2%</b>  |
| 490          | Imputations internes                                      | 816 610              | 811 200           | 5 410           | 0.7%          | 861 311           | -5.2%         |



### Revenus de fonctionnement par nature

| N°            | Libellé                              | Comptes<br>2020   | Comptes<br>2019   | Ecart           |               | Budget<br>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%        |
| <b>TOTAUX</b> |                                      | <b>32 201 665</b> | <b>33 048 940</b> | <b>-847 275</b> | <b>-2.56%</b> | <b>31 818 300</b> | <b>383 365</b> | <b>1.20%</b> |

#### 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 \*\*\*



| <b>43</b>   | <b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>        | <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.   |                             |
| <b>44</b>   | <b>AUTRES CONTRIBUTIONS CANTONALES ET COMMUNALES</b> | <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. |  |  |                             |
| <b>45</b>   | <b>PART/REMBOURSEMENTS COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>   | <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. |                             |
| <b>48</b>   | <b>PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX</b>      | <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           |
| <b>1</b>   | <b>*** ADMINISTRATION GENERALE ***</b>              | <b>2 438 688.03</b> | <b>256 739.65</b> | <b>2 656 100.00</b> | <b>302 300.00</b> | <b>2 676 046.98</b> | <b>380 415.19</b> |
| <b>10</b>  | <b>AUTORITES ET MUNICIPALITE</b>                    | <b>478 972.95</b>   | <b>43 087.55</b>  | <b>503 500.00</b>   | <b>6 800.00</b>   | <b>505 245.10</b>   | <b>17 805.45</b>  |
| <b>100</b> | <b>CONSEIL COMMUNAL</b>                             | <b>34 925.00</b>    | <b>0.00</b>       | <b>46 000.00</b>    | <b>0.00</b>       | <b>45 971.30</b>    | <b>0.00</b>       |
| 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            |                   |
| <b>101</b> | <b>MUNICIPALITE</b>                                 | <b>444 047.95</b>   | <b>43 087.55</b>  | <b>457 500.00</b>   | <b>6 800.00</b>   | <b>459 273.80</b>   | <b>17 805.45</b>  |
| 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         |
| <b>11</b>  | <b>ADMINISTRATION</b>                               | <b>702 254.50</b>   | <b>32 008.55</b>  | <b>837 600.00</b>   | <b>22 000.00</b>  | <b>785 213.05</b>   | <b>51 328.85</b>  |
| <b>110</b> | <b>GREFFE MUNICIPAL</b>                             | <b>491 127.55</b>   | <b>9 445.00</b>   | <b>531 300.00</b>   | <b>12 000.00</b>  | <b>479 123.60</b>   | <b>13 150.00</b>  |
| 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        |
| <i>Pour comparaison en 2019</i> | <i>Fr.</i> | <i>4'040.00</i> |  | <i>Fr.</i> | <i>20'580.00</i> |

#### 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          |
| <b>110</b> | <b>GREFFE MUNICIPAL (suite)</b>           |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 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         |
| <b>111</b> | <b>ADMINISTRATION GENERALE/PERSONNEL</b>  | <b>211 126.95</b> | <b>22 563.55</b> | <b>306 300.00</b> | <b>10 000.00</b> | <b>306 089.45</b> | <b>38 178.85</b> |
| 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, téléseu 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        |
| <b>150</b> | <b>MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES</b>         | <b>287 411.70</b> | <b>33 741.00</b> | <b>319 600.00</b> | <b>12 500.00</b> | <b>325 864.55</b> | <b>20 445.00</b> |
| 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<sup>er</sup> 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         |
| <b>151</b> | <b>BIBLIOTHEQUE ADULTES</b>                    | <b>52 278.55</b> | <b>1 300.00</b> | <b>55 900.00</b> | <b>2 000.00</b> | <b>51 235.95</b> | <b>1 350.00</b> |
| 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        |
| <b>152</b> | <b>BIBLIOTHEQUE JEUNESSE</b>                   | <b>54 554.25</b> | <b>92.30</b>    | <b>58 600.00</b> | <b>0.00</b>     | <b>55 865.10</b> | <b>0.00</b>     |
| 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         |
| <b>160</b> | <b>TOURISME ET SDA</b>                                  | <b>18 999.60</b>  | <b>78.00</b>     | <b>17 000.00</b>  | <b>0.00</b>       | <b>32 161.70</b>  | <b>20.00</b>      |
| 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             |
| <b>161</b> | <b>POINT "I" PLACE DE LA GARE</b>                       | <b>6 654.65</b>   | <b>227.10</b>    | <b>12 000.00</b>  | <b>0.00</b>       | <b>15 833.80</b>  | <b>10 795.60</b>  |
| 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        |
| <b>170</b> | <b>PISCINE</b>  | <b>337 391.03</b> | <b>74 180.80</b> | <b>354 700.00</b> | <b>184 000.00</b> | <b>411 559.78</b> | <b>175 213.09</b> |
| 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         |                   |



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

|            |   |  |  |  |  |  |  |
|------------|---|--|--|--|--|--|--|
| <b>161</b> | <b>POINT « I » PLACE DE LA GARE</b>           |  |  |  |  |  |  |
|            | Pas de remarque particulière pur ce chapitre. |  |  |  |  |  |  |

|                |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>170</b>     | <b>PISCINE</b>   |  |  |  |  |  |  |
| <b>3012.00</b> | <b>Traitements du personnel occasionnel (CDD)</b>  |  |  |  |  |  |  |
|                | 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. |  |  |  |  |  |  |
| <b>3121.00</b> | <b>Achat et consommation d'eau</b>   |  |  |  |  |  |  |
|                | 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          |
| <b>170</b> | <b>PISCINE (suite)</b>                            |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 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       |
| <b>171</b> | <b>TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS</b>          | <b>89 907.30</b>  | <b>0.00</b>      | <b>74 200.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>77 139.50</b>  | <b>0.00</b>      |
| 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         |                  |
| <b>18</b>  | <b>TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE</b>             | <b>211 272.60</b> | <b>35 566.80</b> | <b>243 000.00</b> | <b>52 000.00</b> | <b>214 822.20</b> | <b>54 012.45</b> |
| <b>180</b> | <b>TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE</b>             | <b>211 272.60</b> | <b>35 566.80</b> | <b>243 000.00</b> | <b>52 000.00</b> | <b>214 822.20</b> | <b>54 012.45</b> |
| 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        |
| <b>190</b> | <b>INFORMATIQUE</b>                                       | <b>198 990.90</b> | <b>36 457.55</b> | <b>180 000.00</b> | <b>23 000.00</b> | <b>201 106.25</b> | <b>49 444.75</b> |
| 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              |
| <b>2</b>   | <b>*** FINANCES ***</b>                             | <b>6 002 591.26</b> | <b>20 496 379.69</b> | <b>5 660 600.00</b> | <b>19 904 000.00</b> | <b>5 588 452.83</b> | <b>19 889 130.88</b> |
| <b>20</b>  | <b>COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE</b>              | <b>488 917.10</b>   | <b>94 403.75</b>     | <b>495 800.00</b>   | <b>93 000.00</b>     | <b>527 957.15</b>   | <b>125 826.95</b>    |
| <b>200</b> | <b>COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE</b>              | <b>488 917.10</b>   | <b>94 403.75</b>     | <b>495 800.00</b>   | <b>93 000.00</b>     | <b>527 957.15</b>   | <b>125 826.95</b>    |
| 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             |
| <b>21</b>  | <b>IMPOTS</b>                                       | <b>601 477.81</b>   | <b>19 226 034.75</b> | <b>334 000.00</b>   | <b>18 488 000.00</b> | <b>410 597.42</b>   | <b>18 555 798.78</b> |
| <b>210</b> | <b>IMPOTS</b>                                       | <b>601 477.81</b>   | <b>19 226 034.75</b> | <b>334 000.00</b>   | <b>18 488 000.00</b> | <b>410 597.42</b>   | <b>18 555 798.78</b> |
| 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             |
| <b>210</b> | <b>IMPOTS (suite)</b>                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 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                |
| <b>22</b>  | <b>SERVICE FINANCIER</b>                             | <b>4 912 196.35</b> | <b>1 175 941.19</b> | <b>4 830 800.00</b> | <b>1 323 000.00</b> | <b>4 649 898.26</b> | <b>1 207 505.15</b> |
| <b>220</b> | <b>SERVICE FINANCIER</b>                             | <b>4 912 196.35</b> | <b>1 175 941.19</b> | <b>4 830 800.00</b> | <b>1 323 000.00</b> | <b>4 649 898.26</b> | <b>1 207 505.15</b> |
| 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 écarté (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> |
| <b>Total comptabilisé pour 2020</b> | <b>Fr.</b> | <b>4'915'508.00</b> | <b>Total comptabilisé pour 2019</b> | <b>- Fr.</b> | <b>2'233.00</b>   |

**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     |
| <b>220</b> | <b>SERVICE FINANCIER (suite)</b>                           |              |             |             |             |              |             |
| 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        |
| <b>23</b>  | <b>AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES</b>                | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> |
| <b>230</b> | <b>AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES</b>                | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> |
| 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             |
| <b>3</b>   | <b>***DOMAINES ET BATIMENTS***</b>                      | <b>4 134 981.26</b> | <b>3 555 665.62</b> | <b>4 245 600.00</b> | <b>3 385 200.00</b> | <b>4 378 431.14</b> | <b>3 653 364.52</b> |
| <b>31</b>  | <b>TERRAINS ET COURS D'EAU</b>                          | <b>29 744.65</b>    | <b>16 271.95</b>    | <b>37 100.00</b>    | <b>10 500.00</b>    | <b>40 453.30</b>    | <b>16 315.65</b>    |
| <b>310</b> | <b>TERRAINS ET COURS D'EAU</b>                          | <b>29 744.65</b>    | <b>16 271.95</b>    | <b>37 100.00</b>    | <b>10 500.00</b>    | <b>40 453.30</b>    | <b>16 315.65</b>    |
| 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            |
| <b>32</b>  | <b>FORETS ET PATURAGES</b>                              | <b>156 858.85</b>   | <b>24 878.70</b>    | <b>269 100.00</b>   | <b>21 000.00</b>    | <b>358 269.85</b>   | <b>235 355.10</b>   |
| <b>320</b> | <b>FORETS</b>   | <b>42 599.70</b>    | <b>2 075.50</b>     | <b>104 500.00</b>   | <b>1 000.00</b>     | <b>255 176.20</b>   | <b>216 538.55</b>   |
| 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          |
| <b>321</b> | <b>PATURAGES</b>  | <b>114 259.15</b>   | <b>22 803.20</b>    | <b>164 600.00</b>   | <b>20 000.00</b>    | <b>103 093.65</b>   | <b>18 816.55</b>    |
| 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             |
| <b>321</b>  | <b>PATURAGES (suite)</b>                                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 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            |
| <b>33</b>   | <b>VIGNES</b>   | <b>23 416.50</b>    | <b>42 990.43</b>    | <b>21 700.00</b>    | <b>40 000.00</b>    | <b>18 600.60</b>    | <b>40 092.06</b>    |
| <b>330</b>  | <b>VIGNES (Exploitation)</b>                              | <b>23 416.50</b>    | <b>42 990.43</b>    | <b>21 700.00</b>    | <b>40 000.00</b>    | <b>18 600.60</b>    | <b>39 994.01</b>    |
| 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           |
| <b>331</b>  | <b>SYNDICAT AF DU VIGNOBLE D'AUBONNE</b>                  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>98.05</b>        |
| 4656.00     | Participation et subvention pour l'aménag. du territoire  |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 98.05               |
| <b>35</b>   | <b>BATIMENTS</b>  | <b>3 924 961.26</b> | <b>3 471 524.54</b> | <b>3 917 700.00</b> | <b>3 313 700.00</b> | <b>3 961 107.39</b> | <b>3 361 601.71</b> |
| <b>350</b>  | <b>BATIMENTS DIVERS</b>                                   | <b>201 202.00</b>   | <b>40 130.90</b>    | <b>218 500.00</b>   | <b>40 100.00</b>    | <b>198 830.65</b>   | <b>43 458.15</b>    |
| <b>5001</b> | <b>BATIMENTS DIVERS</b>                                   | <b>37 108.40</b>    | <b>600.00</b>       | <b>45 800.00</b>    | <b>600.00</b>       | <b>38 902.00</b>    | <b>4 288.15</b>     |
| 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         |
| <b>5001</b> | <b>BATIMENTS DIVERS (suite)</b>                         |                  |                 |                  |                 |                  |                 |
| 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        |
| <b>5002</b> | <b>BATIMENT HERMANJAT</b>                               | <b>32 097.95</b> | <b>3 550.00</b> | <b>36 400.00</b> | <b>4 800.00</b> | <b>33 497.70</b> | <b>3 890.00</b> |
| 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        |
| <b>5003</b> | <b>BATIMENT CLOS D'EQUARISSAGE</b>                      | <b>2 886.85</b>  | <b>1 630.00</b> | <b>5 000.00</b>  | <b>1 600.00</b> | <b>5 760.95</b>  | <b>1 630.00</b> |
| 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        |
| <b>5004</b> | <b>CINEMA REX</b>                                       | <b>8 752.50</b>  | <b>1 200.00</b> | <b>10 600.00</b> | <b>1 200.00</b> | <b>7 945.10</b>  | <b>1 200.00</b> |
| 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          |
| <b>5004</b> | <b>CINEMA REX (suite)</b>                               |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 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         |
| <b>5005</b> | <b>STAND DE TIR</b>                                     | <b>4 529.65</b>  | <b>0.00</b>      | <b>7 000.00</b>  | <b>0.00</b>      | <b>3 538.80</b>  | <b>0.00</b>      |
| 3141.00 ?   | Entretien   | 4 529.65         |                  | 7 000.00         |                  | 3 538.80         |                  |
| <b>5006</b> | <b>CURE D'EN BAS (JARDIN D'ENFANTS)</b>                 | <b>2 285.40</b>  | <b>2 100.00</b>  | <b>2 800.00</b>  | <b>2 100.00</b>  | <b>2 343.45</b>  | <b>2 100.00</b>  |
| 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         |
| <b>5007</b> | <b>GARE DES BUS</b>                                     | <b>43 175.80</b> | <b>1 480.90</b>  | <b>33 900.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>39 514.85</b> | <b>0.00</b>      |
| 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             |
| <b>5505</b> | <b>SALLE DE L'ESPLANADE</b>                             | <b>59 218.75</b> | <b>12 120.00</b> | <b>55 200.00</b> | <b>12 000.00</b> | <b>44 151.35</b> | <b>11 000.00</b> |
| 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           |
| <b>5506</b> | <b>PAVILLON DU CHENE</b>                                | <b>6 804.55</b>   | <b>100.00</b>     | <b>9 300.00</b>   | <b>300.00</b>     | <b>7 493.55</b>   | <b>1 450.00</b>   |
| 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            |
| <b>6001</b> | <b>ANCIEN COLLEGE DE PIZY</b>                           | <b>4 342.15</b>   | <b>17 350.00</b>  | <b>12 500.00</b>  | <b>17 500.00</b>  | <b>15 682.90</b>  | <b>17 900.00</b>  |
| 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            |
| <b>351</b>  | <b>BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS</b>                | <b>324 579.65</b> | <b>689 483.85</b> | <b>331 000.00</b> | <b>666 800.00</b> | <b>390 594.33</b> | <b>647 981.85</b> |
| <b>5101</b> | <b>IMMEUBLE PLACE DU MARCHE 8</b>                       | <b>37 550.75</b>  | <b>56 540.00</b>  | <b>39 000.00</b>  | <b>50 000.00</b>  | <b>30 248.45</b>  | <b>51 540.00</b>  |
| 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           |
| <b>5102</b> | <b>IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22</b>               | <b>39 579.50</b> | <b>139 995.45</b> | <b>38 100.00</b> | <b>135 200.00</b> | <b>71 832.35</b> | <b>131 800.00</b> |
| 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          |
| <b>5103</b> | <b>IMMEUBLE RUE DE TREVELIN 18</b>               | <b>95 322.55</b> | <b>152 030.00</b> | <b>96 900.00</b> | <b>148 000.00</b> | <b>94 079.80</b> | <b>139 967.25</b> |
| 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            |
| <b>5104</b> | <b>IMMEUBLES RUE DE L'INDUSTRIE 8-10-12</b>      | <b>54 076.10</b> | <b>200 878.40</b> | <b>48 500.00</b> | <b>184 000.00</b> | <b>86 780.95</b> | <b>179 796.00</b> |
| 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          |
| <b>5206</b> | <b>RESTAURANT DU LION D'OR</b>                   | <b>70 630.20</b> | <b>65 040.00</b>  | <b>84 000.00</b> | <b>74 600.00</b>  | <b>72 345.03</b> | <b>65 256.80</b>  |
| 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           |
| <b>5206</b> | <b>RESTAURANT DU LION D'OR (suite)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 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          |
| <b>5505</b> | <b>BATIMENT DE L'ESPLANADE</b>                          | <b>27 420.55</b>  | <b>75 000.00</b>  | <b>24 500.00</b>  | <b>75 000.00</b>  | <b>35 307.75</b>  | <b>79 621.80</b>  |
| 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          |
| <b>352</b>  | <b>BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION</b>       | <b>265 097.95</b> | <b>144 172.50</b> | <b>273 400.00</b> | <b>121 600.00</b> | <b>263 649.90</b> | <b>122 705.00</b> |
| <b>5201</b> | <b>HOTEL DE VILLE</b>                                   | <b>163 061.60</b> | <b>102 552.50</b> | <b>165 000.00</b> | <b>79 200.00</b>  | <b>148 406.90</b> | <b>70 000.00</b>  |
| 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          |
| <b>5201</b> | <b>HOTEL DE VILLE (suite)</b>                            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 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        |
| <b>5202</b> | <b>MAISON DE VILLE</b>                                   | <b>66 983.05</b> | <b>1 440.00</b>  | <b>66 100.00</b> | <b>2 400.00</b>  | <b>55 847.60</b> | <b>2 525.00</b>  |
| 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         |
| <b>5301</b> | <b>LOCAL FEU ET VOIRIE</b>                               | <b>35 053.30</b> | <b>40 180.00</b> | <b>42 300.00</b> | <b>40 000.00</b> | <b>49 395.40</b> | <b>40 180.00</b> |
| 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, t  l  seau 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             |
| <b>5303</b> | <b>CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY</b>                | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>10 000.00</b>    | <b>10 000.00</b>    |
| 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           |
| <b>353</b>  | <b>BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES</b>              | <b>2 996 103.30</b> | <b>2 450 985.70</b> | <b>2 955 800.00</b> | <b>2 335 200.00</b> | <b>2 957 202.25</b> | <b>2 398 251.05</b> |
| <b>5402</b> | <b>SALLE GYMNASIQUE PRE-BAULAN</b>                       | <b>374 233.35</b>   | <b>311 184.00</b>   | <b>390 200.00</b>   | <b>318 500.00</b>   | <b>367 582.95</b>   | <b>305 079.00</b>   |
| 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           |
| <b>5501</b> | <b>CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE</b>              | <b>436 166.10</b> | <b>255 168.15</b> | <b>441 400.00</b> | <b>258 500.00</b> | <b>535 861.75</b> | <b>311 068.55</b> |
| 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           |
| <b>5502</b> | <b>COLLEGE DU CHENE</b>                                   | <b>699 077.50</b> | <b>835 506.25</b> | <b>606 300.00</b> | <b>707 100.00</b> | <b>611 633.20</b> | <b>721 611.20</b> |
| 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         |
| <b>5503</b> | <b>COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)</b>           | <b>113 414.65</b> | <b>145 470.00</b> | <b>124 600.00</b> | <b>145 000.00</b> | <b>124 711.70</b> | <b>145 470.00</b> |
| 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          |                   |



| <b>5502 COLLEGE DU CHENE</b>  |   |
|---|---|
| <b>3113.00 Achat de mobilier et équipements</b>   |   |
| Remplacement sèche-linges   | Fr. 4'070.00                              |
| Divers et imprévus  | Fr. 2'387.25                              |
|   | Souffleuse et taille-haies                |
|   | Fr. 1'368.00                              |
| <b>3189.00 Prestations exécutées par des tiers</b>  |   |
| Appui pour grands nettoyages (mobilier).  |   |
| <b>3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions</b>  |   |
| Préavis N° 1/03 – Extension Collège du Chêne  | Fr. 97'200.00                             |
|   | Préavis N° 1/13 – Entretien et réparation |
|   | Fr. 35'200.00                             |
| <b>3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif</b>                                   |   |
| <b>4803.00 Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments</b>  |   |
| 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           |
| <b>5503</b> | <b>COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire) suite</b>     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 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        |
| <b>5504</b> | <b>COLLEGE CŒUR DU CHENE</b>                              | <b>867 502.60</b> | <b>599 078.30</b> | <b>840 800.00</b> | <b>593 200.00</b> | <b>799 355.05</b> | <b>599 612.10</b> |
| 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           |
| <b>5504</b> | <b>COLLEGE CŒUR DU CHENE (suite)</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 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         |
| <b>5601</b> | <b>LE CHATEAU</b>                                       | <b>444 690.00</b> | <b>266 579.00</b> | <b>487 900.00</b> | <b>274 900.00</b> | <b>453 169.00</b> | <b>263 273.00</b> |
| 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           |
| <b>5602</b> | <b>BATIMENT PETITES ECOLES</b>                        | <b>61 019.10</b>  | <b>38 000.00</b>  | <b>64 600.00</b>  | <b>38 000.00</b>  | <b>64 888.60</b>  | <b>52 137.20</b>  |
| 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          |
| <b>354</b>  | <b>PARKINGS</b>                                       | <b>137 978.36</b> | <b>146 751.59</b> | <b>139 000.00</b> | <b>150 000.00</b> | <b>150 830.26</b> | <b>149 205.66</b> |
| <b>5504</b> | <b>PARKING CŒUR DU CHENE</b>                          | <b>66 520.00</b>  | <b>43 922.46</b>  | <b>68 000.00</b>  | <b>40 000.00</b>  | <b>65 000.00</b>  | <b>43 442.42</b>  |
| 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         |
| <b>5701</b> | <b>PARKING VERGERS DU POYET</b>                       | <b>71 458.36</b>  | <b>91 629.13</b>  | <b>70 000.00</b>  | <b>100 000.00</b> | <b>85 830.26</b>  | <b>96 463.24</b>  |
| 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         |
| <b>5701</b> | <b>PARKING VERGERS DU POYET (suite)</b>              |              |                  |                 |                  |              |                 |
| 4272.00     | Locations de places de parc, macarons et parcomètres |              | 91 629.13        |                 | 100 000.00       |              | 96 463.24       |
| <b>5703</b> | <b>PARKING DE LA COLLINE</b>                         | <b>0.00</b>  | <b>11 200.00</b> | <b>1 000.00</b> | <b>10 000.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>9 300.00</b> |
| 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             |
| <b>4</b>   | <b>*** TRAVAUX ***</b>                                 | <b>4 881 398.49</b> | <b>2 511 593.79</b> | <b>5 213 200.00</b> | <b>2 524 000.00</b> | <b>5 081 447.85</b> | <b>2 829 598.77</b> |
| <b>41</b>  | <b>SERVICE TECHNIQUE</b>                               | <b>532 009.80</b>   | <b>75 376.65</b>    | <b>619 400.00</b>   | <b>67 000.00</b>    | <b>478 552.05</b>   | <b>77 564.70</b>    |
| <b>410</b> | <b>SERVICE TECHNIQUE</b>                               | <b>532 009.80</b>   | <b>75 376.65</b>    | <b>619 400.00</b>   | <b>67 000.00</b>    | <b>478 552.05</b>   | <b>77 564.70</b>    |
| 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            |
| <b>42</b>  | <b>SERVICE DE L'URBANISME</b>                          | <b>158 881.45</b>   | <b>175 974.55</b>   | <b>174 500.00</b>   | <b>135 000.00</b>   | <b>290 441.65</b>   | <b>270 106.25</b>   |
| <b>420</b> | <b>SERVICE DE L'URBANISME</b>                          | <b>158 881.45</b>   | <b>175 974.55</b>   | <b>174 500.00</b>   | <b>135 000.00</b>   | <b>290 441.65</b>   | <b>270 106.25</b>   |
| 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           |
| <b>420</b> | <b>SERVICE DE L'URBANISME (suite)</b>                 |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 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        |
| <b>43</b>  | <b>ROUTES ET VOIRIE</b>                               | <b>1 322 399.15</b> | <b>189 861.15</b> | <b>1 403 300.00</b> | <b>121 000.00</b> | <b>1 192 290.53</b> | <b>127 845.20</b> |
| <b>430</b> | <b>RESEAU ROUTIER</b>                                 | <b>406 067.70</b>   | <b>58 417.05</b>  | <b>444 900.00</b>   | <b>0.00</b>       | <b>306 805.33</b>   | <b>0.00</b>       |
| 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              |
| <b>431</b> | <b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>                               | <b>59 639.55</b>    | <b>9 750.00</b>   | <b>105 000.00</b>   | <b>10 000.00</b>  | <b>118 328.00</b>   | <b>9 750.00</b>   |
| 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           |
| <b>432</b> | <b>VOIRIE</b>   | <b>856 691.90</b> | <b>121 694.10</b> | <b>853 400.00</b> | <b>111 000.00</b> | <b>767 157.20</b> | <b>118 095.20</b> |
| 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          |
| <b>44</b>  | <b>PARCS,PROMENADES,CIMETIERE</b>                     | <b>734 698.45</b> | <b>22 223.65</b>  | <b>766 800.00</b> | <b>37 000.00</b>  | <b>817 777.05</b> | <b>138 770.30</b> |
| <b>440</b> | <b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE</b>                   | <b>734 698.45</b> | <b>22 223.65</b>  | <b>766 800.00</b> | <b>37 000.00</b>  | <b>817 777.05</b> | <b>138 770.30</b> |
| 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   |
| <b>440</b> | <b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)</b>          |              |           |             |           |              |           |
| 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        |
| <b>450</b> | <b>FRAIS ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE</b>         | <b>262 071.63</b> | <b>262 071.63</b> | <b>259 700.00</b> | <b>259 700.00</b> | <b>245 323.34</b> | <b>245 323.34</b> |
| 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        |
| <b>451</b> | <b>DECHETS URBAINS</b>                                     | <b>446 904.91</b> | <b>446 904.91</b> | <b>463 000.00</b> | <b>463 000.00</b> | <b>426 696.49</b> | <b>426 696.49</b> |
| 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         |
| <b>452</b> | <b>DECHETS SPECIAUX</b>                                    | <b>88 595.30</b>  | <b>3 343.45</b>   | <b>95 000.00</b>  | <b>9 800.00</b>   | <b>89 815.85</b>  | <b>2 741.60</b>   |
| 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<br>(sacs taxés)     | 418.80        | 376.99        | 373.12        | 331.45        | 342.85        |
| Ordures ménagères<br>(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             |
| <b>452</b> | <b>DECHETS SPECIAUX (suite)</b>                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 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             |
| <b>46</b>  | <b>RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION</b>                | <b>1 335 837.80</b> | <b>1 335 837.80</b> | <b>1 431 500.00</b> | <b>1 431 500.00</b> | <b>1 540 550.89</b> | <b>1 540 550.89</b> |
| <b>460</b> | <b>RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION</b>                | <b>798 922.05</b>   | <b>798 922.05</b>   | <b>905 000.00</b>   | <b>905 000.00</b>   | <b>940 171.79</b>   | <b>940 171.79</b>   |
| 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            |
| <b>461</b> | <b>STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS</b>    | <b>536 915.75</b>   | <b>536 915.75</b>   | <b>526 500.00</b>   | <b>526 500.00</b>   | <b>600 379.10</b>   | <b>600 379.10</b>   |
| 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    |
| <b>461</b> | <b>STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS</b>        |              |            |             |            |              |            |
| 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         |
| <b>Total</b>                         | <b>5'212</b>                    | <b>3'768</b> | <b>6'468</b>          | <b>100.00%</b> |                       | <b>100%</b> | <b>524'666.42</b>    | <b>580'404.37</b> | <b>506'500.00</b> |

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          |
| <b>Total</b>   | <b>524'666.42</b> | <b>-500'000.00</b> | <b>24'666.42</b> | <b>1'899.35</b> | <b>26'565.77</b> |

## 5 - INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

| Compte     | Désignation   | Comptes 2020        |                   | Budget 2020         |                   | Comptes 2019        |                   |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|            |   | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>5</b>   | <b>***INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES***</b>           | <b>2 327 686.97</b> | <b>221 342.45</b> | <b>2 381 500.00</b> | <b>202 500.00</b> | <b>2 375 172.33</b> | <b>201 335.00</b> |
| <b>51</b>  | <b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>                          | <b>1 288 263.92</b> | <b>0.00</b>       | <b>1 326 500.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>1 342 840.58</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>510</b> | <b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>                          | <b>1 288 263.92</b> | <b>0.00</b>       | <b>1 326 500.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>1 342 840.58</b> | <b>0.00</b>       |
| 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        |                   |
| <b>52</b>  | <b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>                        | <b>490 144.85</b>   | <b>900.00</b>     | <b>504 000.00</b>   | <b>4 000.00</b>   | <b>521 421.45</b>   | <b>2 769.60</b>   |
| <b>520</b> | <b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>                        | <b>490 144.85</b>   | <b>900.00</b>     | <b>504 000.00</b>   | <b>4 000.00</b>   | <b>521 421.45</b>   | <b>2 769.60</b>   |
| 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          |
| <b>54</b>  | <b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>                    | <b>4 408.25</b>     | <b>0.00</b>       | <b>5 000.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>4 028.00</b>     | <b>0.00</b>       |
| <b>540</b> | <b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>                    | <b>4 408.25</b>     | <b>0.00</b>       | <b>5 000.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>4 028.00</b>     | <b>0.00</b>       |
| 3522.02    | Participation aux charges de l'Office régional        | 4 408.25            |                   | 5 000.00            |                   | 4 028.00            |                   |
| <b>55</b>  | <b>CENTRE D'ANIMATIONS/POLITIQUE JEUNESSE</b>         | <b>363 576.40</b>   | <b>160 133.05</b> | <b>358 500.00</b>   | <b>142 000.00</b> | <b>350 359.85</b>   | <b>150 254.50</b> |
| <b>550</b> | <b>CENTRE D'ANIMATIONS</b>                            | <b>363 576.40</b>   | <b>160 133.05</b> | <b>358 500.00</b>   | <b>142 000.00</b> | <b>350 359.85</b>   | <b>150 254.50</b> |
| 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) <b>Total 363 élèves</b> |

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) |
| <b>Coût total :</b> | <b>Fr. 4'719.00</b> | (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          |
| <b>550</b> | <b>CENTRE D'ANIMATIONS (suite)</b>                    |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 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         |
| <b>58</b>  | <b>TEMPLE ET CULTES</b>                               | <b>181 293.55</b> | <b>60 309.40</b> | <b>187 500.00</b> | <b>56 500.00</b> | <b>156 522.45</b> | <b>48 310.90</b> |
| <b>580</b> | <b>TEMPLE ET CULTES</b>                               | <b>121 274.15</b> | <b>290.00</b>    | <b>131 500.00</b> | <b>500.00</b>    | <b>108 541.55</b> | <b>330.00</b>    |
| 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           |
| <b>581</b> | <b>COMMUNAUTE CATHOLIQUE</b>                          | <b>60 019.40</b>  | <b>60 019.40</b> | <b>56 000.00</b>  | <b>56 000.00</b> | <b>47 980.90</b>  | <b>47 980.90</b> |
| 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   |
| <b>581</b> | <b>COMMUNAUTE CATHOLIQUE (suite)</b> |              |           |             |           |              |           |
| 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          |
|               | <b>2'610</b>           | <b>22.9959</b>      | <b>60'019.40</b> | <b>52'000.00</b> | <b>8'019.40</b> |

\* 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           |
| <b>6</b>   | <b>***SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION***</b> | <b>1 725 918.01</b> | <b>457 267.35</b> | <b>1 745 100.00</b> | <b>425 300.00</b> | <b>1 677 954.85</b> | <b>433 810.04</b> |
| <b>61</b>  | <b>SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE</b>                            | <b>947 333.81</b>   | <b>113 500.80</b> | <b>986 500.00</b>   | <b>112 000.00</b> | <b>956 151.25</b>   | <b>122 092.70</b> |
| <b>610</b> | <b>SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE</b>                            | <b>947 333.81</b>   | <b>113 500.80</b> | <b>986 500.00</b>   | <b>112 000.00</b> | <b>956 151.25</b>   | <b>122 092.70</b> |
| 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          |
| <b>610</b> | <b>SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE (suite)</b>        |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 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             |
| <b>62</b>  | <b>CONTROLE DES HABITANTS ET RECEPTION</b>        | <b>304 145.00</b> | <b>86 391.60</b> | <b>281 200.00</b> | <b>59 200.00</b> | <b>261 606.25</b> | <b>64 429.44</b> |
| <b>620</b> | <b>CONTROLE DES HABITANTS ET RECEPTION</b>        | <b>304 145.00</b> | <b>86 391.60</b> | <b>281 200.00</b> | <b>59 200.00</b> | <b>261 606.25</b> | <b>64 429.44</b> |
| 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             |
| <b>63</b>  | <b>POLICE SANITAIRE</b>                           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | <b>700.00</b>     | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      |
| <b>630</b> | <b>POLICE SANITAIRE</b>                           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | <b>700.00</b>     | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      |
| 3003.01    | Commission de salubrité                           | 0.00              |                  | 600.00            |                  | 0.00              |                  |
| 3060.00    | Indemnités et remboursement de frais              | 0.00              |                  | 100.00            |                  | 0.00              |                  |
| <b>64</b>  | <b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>                    | <b>13 901.20</b>  | <b>4 680.00</b>  | <b>15 000.00</b>  | <b>3 000.00</b>  | <b>14 620.20</b>  | <b>3 700.00</b>  |
| <b>640</b> | <b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>                    | <b>13 901.20</b>  | <b>4 680.00</b>  | <b>15 000.00</b>  | <b>3 000.00</b>  | <b>14 620.20</b>  | <b>3 700.00</b>  |
| 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        |
| <b>650</b> | <b>DEFENSE INCENDIE</b>                                     | <b>385 845.65</b> | <b>252 576.95</b> | <b>380 700.00</b> | <b>251 000.00</b> | <b>371 061.30</b> | <b>243 421.90</b> |
| 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            |
| <b>660</b> | <b>ORGANISME INTERCOMMUNAL</b>                              | <b>74 692.35</b>  | <b>118.00</b>     | <b>81 000.00</b>  | <b>100.00</b>     | <b>74 515.85</b>  | <b>166.00</b>     |
| 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          |
| <b>7</b>   | <b>***SECURITE SOCIALE***</b>                      | <b>6 492 775.77</b> | <b>73 270.15</b> | <b>7 031 700.00</b> | <b>39 000.00</b> | <b>7 234 126.38</b> | <b>62 080.65</b> |
| 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        |
| <b>710</b> | <b>ACCUEIL DE JOUR ENFANCE ET AIDE SOCIALE</b>     | <b>850 451.82</b>   | <b>43 861.65</b> | <b>968 300.00</b>   | <b>25 000.00</b> | <b>910 686.63</b>   | <b>48 076.25</b> |
| 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        |
| <b>711</b> | <b>AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI</b>          | <b>77 641.20</b>    | <b>0.00</b>      | <b>82 000.00</b>    | <b>0.00</b>      | <b>78 488.80</b>    | <b>0.00</b>      |
| 3525.00 ?  | Participations aux frais de l'ARASMAC              | 77 641.20           |                  | 82 000.00           |                  | 78 488.80           |                  |
| <b>712</b> | <b>COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)</b>         | <b>18 114.30</b>    | <b>10 160.00</b> | <b>23 400.00</b>    | <b>14 000.00</b> | <b>18 737.95</b>    | <b>14 004.40</b> |
| 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     |
| <b>712</b> | <b>COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)</b>         |                   |                  |             |             |              |             |
| 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    |
| <b>713</b> | <b>? CRISE SANITAIRE COVID-19</b>                  | <b>159 908.05</b> | <b>19 248.50</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> |
| 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<br>(Auberges, caveau, buvette piscine, osthéo) | Fr. | 44'300.00 | Opération Noël Chambre éco Morges<br>Divers réductions (cours français) | Fr. | 9'641.35<br>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        |
| <b>720</b> | <b>PREVOYANCE SOCIALE</b>                           | <b>6 073 884.00</b> | <b>0.00</b> | <b>5 945 000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>5 912 802.00</b> | <b>0.00</b> |
| 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        |
| <b>730</b> | <b>SANTE PUBLIQUE</b>                               | <b>12 776.40</b>    | <b>0.00</b> | <b>13 000.00</b>    | <b>0.00</b> | <b>313 411.00</b>   | <b>0.00</b> |
| 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 <sup>ère</sup> 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                       |
| <b>Total</b>          | <b>Fr. 2'065'754.45</b> |      | <b>Fr. 823'931</b> <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 <sup>ère</sup> 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            |
| <b>Total comptabilisé sur l'exercice</b>  | <b>Fr. 6'073'884</b>   | <b>Fr. 5'945'000</b> | <b>Fr. 5'912'802</b>   | <b>Fr. 6'455'647</b>   |
| <i>Total facture sociale annuelle</i>     | <i>* Fr. 6'504'443</i> | <i>5'945'000</i>     | <i>* Fr. 5'926'215</i> | <i>* Fr. 6'315'383</i> |

\*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             |
| <b>8</b>   | <b>***SERVICES INDUSTRIELS***</b>                      | <b>3 839 183.05</b> | <b>4 629 405.93</b> | <b>4 700 000.00</b> | <b>5 036 000.00</b> | <b>5 231 178.70</b> | <b>5 599 204.46</b> |
| <b>81</b>  | <b>SERVICE DES EAUX</b>                                | <b>614 357.46</b>   | <b>614 357.46</b>   | <b>604 000.00</b>   | <b>604 000.00</b>   | <b>690 752.72</b>   | <b>690 752.72</b>   |
| <b>810</b> | <b>SERVICE DES EAUX</b>                                | <b>490 483.81</b>   | <b>612 992.78</b>   | <b>504 200.00</b>   | <b>603 000.00</b>   | <b>604 426.22</b>   | <b>689 450.12</b>   |
| 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            |





| <b>810 SERVICE DES EAUX</b> |   |
|-----------------------------|---|
| <b>3011.00</b>              | <b>Traitement du personnel</b><br>Réajustement classification suite à la réussite du diplôme fédéral de fontainier et paiement d'un arriéré d'heures supplémentaires.                         |
| <b>3144.00</b>              | <b>Entretien des canalisations</b>  |
|                             | 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   |
| <b>3311.00</b>              | <b>Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement</b><br>Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection des travaux du Lignolat (part eau potable 25%).                                 |
| <b>4351.00</b>              | <b>Taxe de consommation (vente d'eau)</b><br>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             |
| <b>810</b> | <b>SERVICE DES EAUX (suite)</b>                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 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            |
| <b>811</b> | <b>RESERVOIRS ET STATION POMPAGE</b>                 | <b>123 873.65</b>   | <b>1 364.68</b>     | <b>99 800.00</b>    | <b>1 000.00</b>     | <b>86 326.50</b>    | <b>1 302.60</b>     |
| 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            |
| <b>83</b>  | <b>SERVICE DU GAZ</b>                                | <b>3 224 825.59</b> | <b>4 015 048.47</b> | <b>4 096 000.00</b> | <b>4 432 000.00</b> | <b>4 540 425.98</b> | <b>4 908 451.74</b> |
| <b>830</b> | <b>SERVICE DU GAZ</b>                                | <b>3 224 825.59</b> | <b>4 015 048.47</b> | <b>4 096 000.00</b> | <b>4 432 000.00</b> | <b>4 540 425.98</b> | <b>4 908 451.74</b> |
| 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      |
| <b>830</b> | <b>SERVICE DU GAZ (suite)</b>                    |              |              |             |              |              |              |
| 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)**

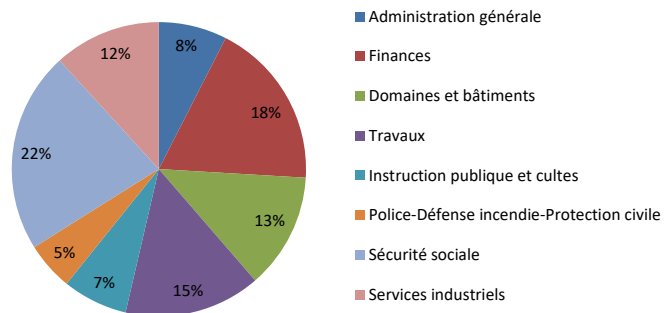
#### **4351.01 Vente de gaz**

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.

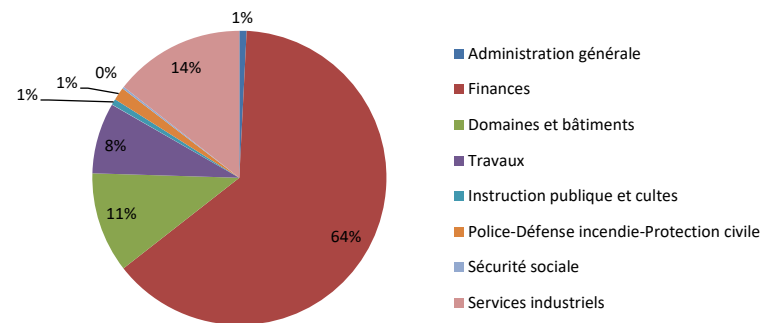
## RECAPITULATION

| 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         |
| <b>TOTAL DES CHARGES ET REVENUS</b>                              | <b>32 543 222.84</b> | <b>32 201 664.63</b> | <b>33 633 800.00</b> | <b>31 818 300.00</b> | <b>34 242 811.06</b> | <b>33 048 939.51</b> |
| <b>EXCEDENT DES CHARGES</b>                                      |                      | <b>341 558.21</b>    |                      | <b>1 815 500.00</b>  |                      | <b>1 193 871.55</b>  |
| <b>EXCEDENT DES REVENUS</b>                                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <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                 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>PATRIMOINE FINANCIER</b>   |                      |                      |
| <b>910 DISPONIBILITES</b>   | <b>8 669 466.29</b>  | <b>5 837 485.03</b>  |
| <b>9100 Caisses</b>   | <b>13 598.30</b>     | <b>5 800.45</b>      |
| 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              |
| <b>9101 Postfinance</b>   | <b>4 425 540.99</b>  | <b>4 503 850.48</b>  |
| 9101.01 Postfinance 10-721-5  | 4 425 540.99         | 4 503 850.48         |
| <b>9102 Banques</b>   | <b>4 230 327.00</b>  | <b>1 327 834.10</b>  |
| 9102.01 BCV c/c 512.22.20   | 736 256.90           | 794 045.60           |
| 9102.14 CEA c/c 20 0.494.290.06                                       | 3 494 070.10         | 533 788.50           |
| <b>911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS</b>                              | <b>11 211 043.76</b> | <b>14 893 118.56</b> |
| <b>9111 Débiteurs et comptes-courants</b>                             | <b>2 172 113.15</b>  | <b>2 897 827.71</b>  |
| 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                 |
| <b>9112 Débiteurs impôts ACI</b>                                      | <b>9 019 023.01</b>  | <b>11 960 983.25</b> |
| 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           |
| <b>9119 Débiteurs TVA et divers</b>                                   | <b>19 907.60</b>     | <b>34 307.60</b>     |
| 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            |
| <b>912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>                         | <b>8 535 373.72</b>  | <b>8 488 000.22</b>  |
| <b>9120 Titres et placements</b>                                      | <b>1 249 089.69</b>  | <b>1 274 616.19</b>  |
| 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           |
| <b>9123 Investissements du patrimoine financier</b>                   | <b>7 286 284.03</b>  | <b>7 213 384.03</b>  |
| 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                 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>PATRIMOINE FINANCIER</b>   |                      |                      |
| <b>913 ACTIFS TRANSITOIRES</b>  | <b>913 632.93</b>    | <b>1 888 230.96</b>  |
| <b>9139 Actifs transitoires</b>                                       | <b>913 632.93</b>    | <b>1 888 230.96</b>  |
| 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         |
| <b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>                                       |                      |                      |
| <b>914 INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>                 | <b>19 030 867.43</b> | <b>19 261 092.81</b> |
| <b>9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>               | <b>5 778 052.89</b>  | <b>5 873 796.67</b>  |
| 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           |
| <b>9143 Bâtiments et constructions à amortir</b>                      | <b>12 673 470.79</b> | <b>12 867 096.14</b> |
| 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                 |
| <b>9144 Installations des services industriels</b>                    | <b>153 400.00</b>    | <b>181 400.00</b>    |
| 9144.09 Extension réseau gaz vers Montherod                           | 153 400.00           | 181 400.00           |
| <b>9145 Forêts</b>  | <b>320 000.00</b>    | <b>320 000.00</b>    |
| 9145.00 Forêts  | 320 000.00           | 320 000.00           |
| <b>9146 Mobilier, machines et véhicules à amortir</b>                 | <b>71 205.40</b>     | <b>18 800.00</b>     |
| 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                 |
| <b>9149 Autres biens</b>  | <b>34 738.35</b>     | <b>0.00</b>          |
| 9149.01 Rénovation de cinq Fontaines historiques du Bourg             | 34 738.35            | 0.00                 |
| <b>915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS</b>                             | <b>1.00</b>          | <b>1.00</b>          |
| <b>9153 Titres</b>  | <b>1.00</b>          | <b>1.00</b>          |
| 9153.00 Titres  | 1.00                 | 1.00                 |
| <b>916 SUBVENTIONS &amp; PARTICIPATIONS</b>                           | <b>108 075.80</b>    | <b>114 075.80</b>    |
| <b>9165 Autres subventions et participations d'investissements</b>    | <b>108 075.80</b>    | <b>114 075.80</b>    |
| 9165.02 Particip. financement carrefour Rte d'Aubonne-Ch. Jaccaudes   | 108 075.80           | 114 075.80           |
| <b>917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR</b>                                  | <b>346 296.05</b>    | <b>394 798.45</b>    |
| <b>9170 Autres dépenses à amortir</b>                                 | <b>346 296.05</b>    | <b>394 798.45</b>    |
| 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                 |
| <b>*** TOTAL ACTIFS ***</b>   | <b>48 814 756.98</b> | <b>50 876 802.83</b> |



## BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

| PASSIFS   | 2020                 | 2019                 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>920 ENGAGEMENTS COURANTS</b>                                       | <b>1 844 363.70</b>  | <b>2 148 068.80</b>  |
| <b>9200 Créanciers</b>  | <b>1 723 116.00</b>  | <b>1 939 632.10</b>  |
| 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               |
| <b>9206 Dettes résultant d'opérations réciproques</b>                 | <b>30 016.15</b>     | <b>41 137.85</b>     |
| 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             |
| <b>9209 Autres engagements courants</b>                               | <b>91 231.55</b>     | <b>167 298.85</b>    |
| 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             |
| <b>921 DETTES A COURT TERMES</b>                                      | <b>7 000 000.00</b>  | <b>9 000 000.00</b>  |
| <b>9210 Banques</b>   | <b>7 000 000.00</b>  | <b>9 000 000.00</b>  |
| 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         |
| <b>922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES</b>                            | <b>17 216 250.00</b> | <b>17 934 000.00</b> |
| <b>9221 Emprunts par obligations simples</b>                          | <b>17 216 250.00</b> | <b>17 934 000.00</b> |
| 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         |
| <b>923 ENGAGEMENTS ET FONDS SPECIAUX</b>                              | <b>222 724.79</b>    | <b>234 274.74</b>    |
| <b>9233 Fonds et Fondations</b>                                       | <b>222 724.79</b>    | <b>234 274.74</b>    |
| 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             |

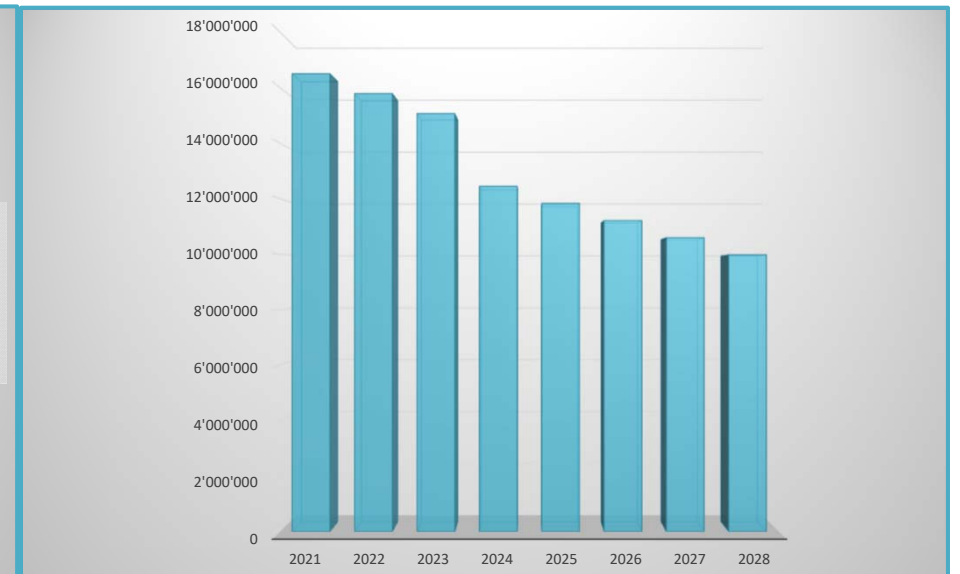
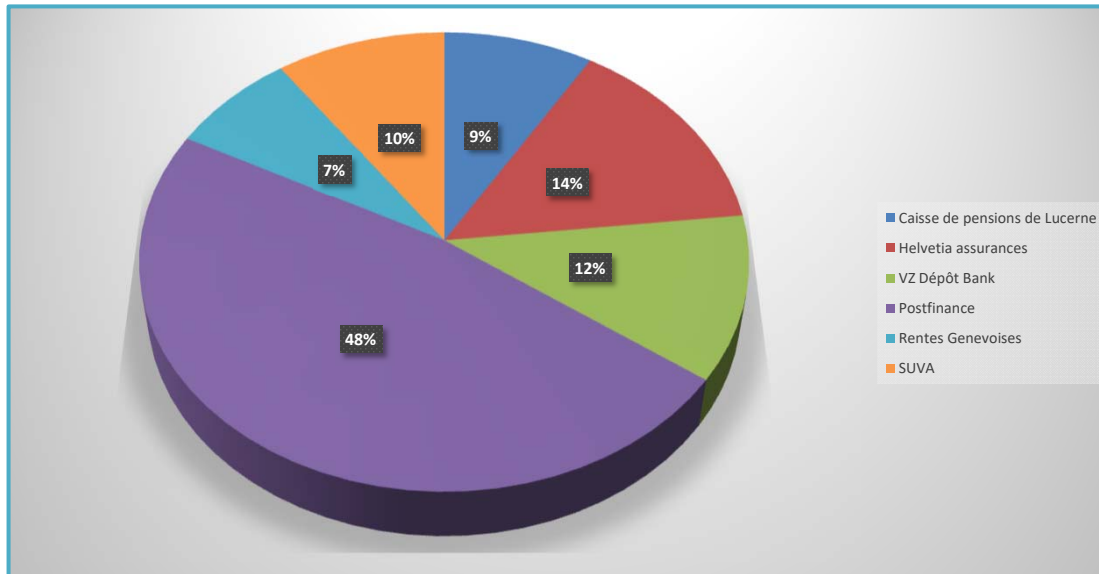
| PASSIFS  | 2020                 | 2019                 |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>925 PASSIFS TRANSITOIRES</b>  | <b>1 440 662.84</b>  | <b>693 779.81</b>    |
| <b>9259 Passifs transitoires</b>   | <b>1 440 662.84</b>  | <b>693 779.81</b>    |
| 9259.00 Passifs transitoires (Produits reçus d'avance)                     | 65 589.12            | 37 887.87            |
| 9259.01 Passifs transitoires (Charges à payer)                             | 1 375 073.72         | 655 891.94           |
| <b>928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS RESERVE</b>                          | <b>17 289 875.48</b> | <b>16 724 241.10</b> |
| <b>9280 Fonds alimentés par des recettes affectées</b>                     | <b>5 936 079.93</b>  | <b>5 743 184.35</b>  |
| 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           |
| <b>9281 Fonds renouvellement et rénovation</b>                             | <b>4 118 215.25</b>  | <b>4 063 171.60</b>  |
| 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             |
| <b>9282 Fonds de réserve libres</b>  | <b>7 235 580.30</b>  | <b>6 917 885.15</b>  |
| 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                 |
| <b>929 CAPITAL</b>   | <b>3 800 880.17</b>  | <b>4 142 438.38</b>  |
| <b>9290 Capital</b>  | <b>3 800 880.17</b>  | <b>4 142 438.38</b>  |
| 9290.0 Capital   | 4 142 438.38         | 5 336 309.93         |
| 9291.0 Résultat de l'exercice  | - 341 558.21         | -1 193 871.55        |
| <b>*** TOTAL PASSIFS ***</b>   | <b>48 814 756.98</b> | <b>50 876 802.83</b> |

## 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        | <b>547 250.00</b>                     | 472 000.00        | <b>103 300.00</b>                 |  |
| Association cinéma Rex (ACIRA)  | Cautionnement solidaire garantie emprunt transformations | 530 000.00          | <b>530 000.00</b>                     |                   | <b>0.00</b>                       |  |
| <i>Sous-total engagements hors bilan</i>  |  | <i>3 030 000.00</i> | <b>1 077 250.00</b>                   | <i>472 000.00</i> | <b>103 300.00</b>                 |  |
|   |  | <b>3 030 000.00</b> | <b>1 077 250.00</b>                   | <b>472 000.00</b> | <b>103 300.00</b>                 |  |
| <b>Autres engagements :</b>   |  |                     |                                       |                   |                                   |  |
| 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.--. <b>Résilié au 31.03.2020</b>  |  |                     |                                       |                   |                                   |  |
| Bail à loyer du 30 septembre 2014 avec la Caisse d'Epargne d'Aubonne pour la location de l'Hôtel du Lion d'Or Place du Maché 15; loyer annuel de Fr. 24'000.--. <b>Réduit pendant covid</b>   |  |                     |                                       |                   |                                   |  |
| 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<br>2<br>2<br>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<br>7/19 | Initial | 0.36   | 06.2031  | 1'700'000           |                 | 1'700'000           |                |                |                |                  |                |                |                |                |
| <b>Totaux au 31.12.2020</b>             |                         |  |              |         |        |          | <b>17'934'000</b>   | <b>-717'750</b> | <b>17'216'250</b>   | <b>717'750</b> | <b>717'750</b> | <b>717'750</b> | <b>2'617'750</b> | <b>617'750</b> | <b>617'750</b> | <b>617'750</b> | <b>617'750</b> |



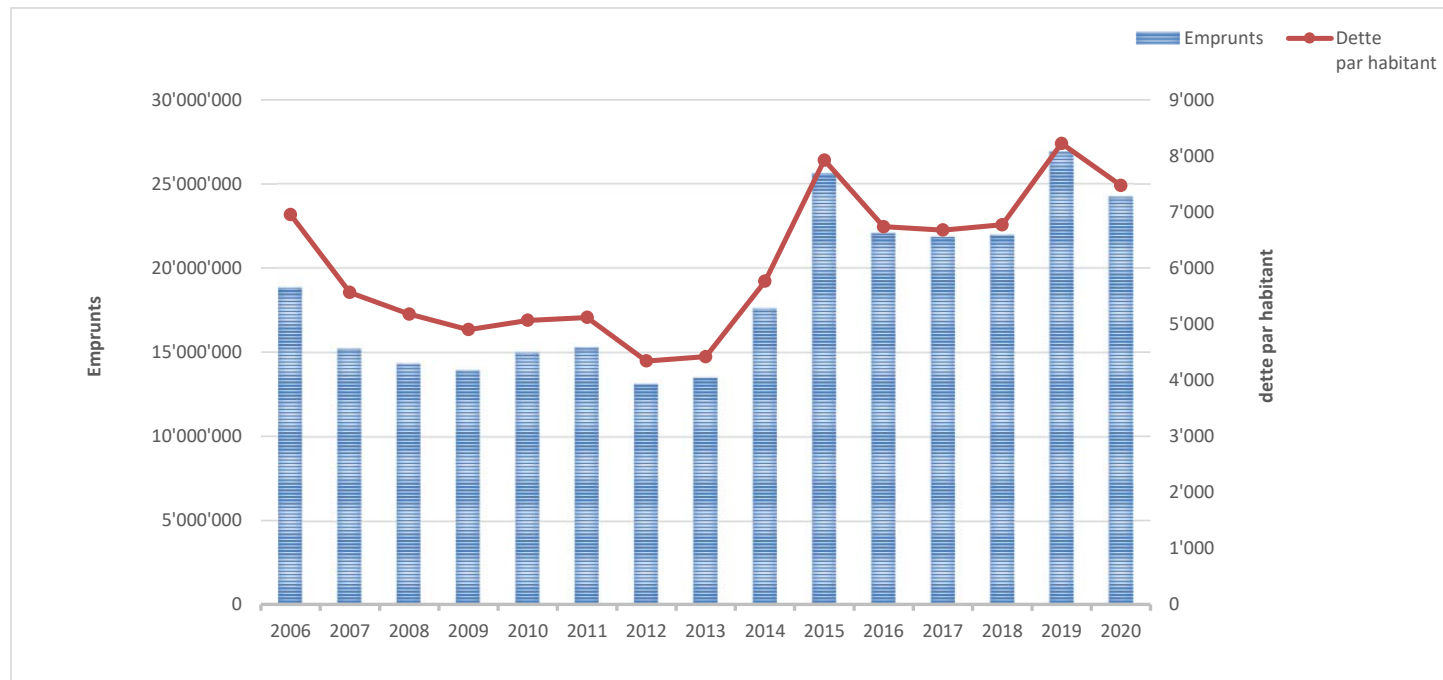
ETAT DES COMPTES BILAN 9210.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A COURT TERME

*Etat des emprunts à court terme*

| 9<br>2<br>1<br>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                   |
| <b>Totaux au 31.12.2020</b> |                                 |                   |                                     |         |         |        | <b>9'000'000</b>    | <b>-1'000'000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>-1'000'000</b> | <b>7'000'000</b>    |

### 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 |
| TOTALUX |   |   | 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  |
| TOTALUX |  |   | 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             | <b>131'501.00</b>   |
| 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             | <b>503'000.00</b>   |
| 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             | <b>1'229'000.00</b> |
| 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             | <b>1'242'427.95</b> |
| 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             | <b>623'661.95</b>   |
| 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        | <b>728'601.95</b>   |
| 9123.13    | 8/10<br>1/12 | Transformations cinéma REX   | B          | -        | -           | 250'000.00<br>100'000.00   | 357'210.10           | 0.00              | 0.00              | 0.00        | 357'210.10           | 0.00              | 0.00                | 0.00             | <b>357'210.10</b>   |
| 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             | <b>868'000.00</b>   |
| 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             | <b>1'200'000.00</b> |
| 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             | <b>402'881.08</b>   |
| <b>912</b> |              | <b>Sous-total Patrimoine financier</b>   |            |          |             | <b>10'528'514.15</b>       | <b>10'721'332.93</b> | <b>806'009.35</b> | <b>131'500.00</b> | <b>0.00</b> | <b>10'852'832.93</b> | <b>806'009.35</b> | <b>2'701'939.55</b> | <b>58'600.00</b> | <b>7'286'284.03</b> |
| 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        | <b>1'264'888.75</b> |
| 9141.11    | 13/07        | Réfection "Rue du Lignolat"  | T          | 25<br>30 | 2010        | 1'827'000.00<br>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        | <b>1'084'950.00</b> |
| 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        | <b>278'022.90</b>   |
| 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        | <b>286'208.70</b>   |
| 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        | <b>263'049.30</b>   |
| 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        | <b>257'669.10</b>   |
| 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        | <b>913'671.22</b>   |
| 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         | <b>163'565.00</b>   |
| 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         | <b>127'288.52</b>   |
| 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        | <b>306'331.95</b>   |
| 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        | <b>316'485.75</b>   |
| 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        | <b>146'343.30</b>   |
| 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             | <b>1'001'382.62</b> |
| 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             | <b>163'375.05</b>   |
| 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             | <b>71'199.60</b>    |
| 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             | <b>248'937.12</b>   |
| 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             | <b>261'049.25</b>   |
| 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             | <b>256'821.60</b>   |
| 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             | <b>443'484.70</b>   |
| 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             | <b>923'332.30</b>   |
| 9143.01    |              | Terrains et bâtiments  |            | -        | -           |                            | 13'311.00            | 0.00              | 0.00              | 0.00        | 13'311.00            | 0.00              | 13'310.00           | 0.00             | <b>1.00</b>         |
| 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        | <b>363'700.00</b>   |
| 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       | <b>999'700.00</b>   |
| 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        | <b>104'242.20</b>   |
| 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        | <b>205'889.60</b>   |
| 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        | <b>98'990.15</b>    |
| 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        | <b>49'666.55</b>    |
|            | 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       | <b>9'724'959.54</b> |
| 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       | <b>8'995'181.74</b> |
| 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        | <b>729'777.80</b>   |
| 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        | <b>192'551.10</b>   |
| 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             | <b>4'300.00</b>     |
| 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             | <b>27'854.00</b>    |

| 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         | 30       | 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          | 25       | 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          | 5        | 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<br>5 | 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         | 10       | 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            |
| <b>914</b> |       | <b>Sous-total Patrimoine administratif</b>         |            |          |           | <b>45'680'105.00</b> | <b>35'516'695.59</b> | <b>1'448'028.63</b> | <b>1'111'145.80</b> | <b>27'794.83</b> | <b>36'627'841.39</b> | <b>1'475'823.46</b> | <b>14'807'574.15</b> | <b>1'313'576.35</b> | <b>19'030'867.43</b> |
| 9153.00    | -     | Titres   |            | 30       | -         | 1.00                 | 1.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00             | 1.00                 | 0.00                | 0.00                 | 0.00                | 1.00                 |
| <b>915</b> |       | <b>Sous-total Prêts et capitaux de dotations</b>   |            |          |           | <b>1.00</b>          | <b>1.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>      | <b>1.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>1.00</b>          |
| 9165.02    | 7/09  | Part. financ. carrefour rte d'Aubonne-Jaccaudes    | T          | 30       | 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           |
| <b>916</b> |       | <b>Sous-total subventions &amp; participations</b> |            |          |           | <b>180'831.00</b>    | <b>180'075.80</b>    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>      | <b>180'075.80</b>    | <b>0.00</b>         | <b>66'000.00</b>     | <b>6'000.00</b>     | <b>108'075.80</b>    |
| 9170.03    | 11/13 | Révision du PGA                                    | T          | 10       | 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            |
| <b>917</b> |       | <b>Sous-total autres dépenses à amortir</b>        |            |          |           | <b>673'500.00</b>    | <b>530'998.45</b>    | <b>0.00</b>         | <b>91'146.90</b>    | <b>65'092.25</b> | <b>622'145.35</b>    | <b>65'092.25</b>    | <b>136'200.00</b>    | <b>74'557.05</b>    | <b>346'296.05</b>    |
|            |       |  |            |          |           | <b>57'062'951.15</b> | <b>46'949'103.77</b> | <b>2'254'037.98</b> | <b>1'333'792.70</b> | <b>92'887.08</b> | <b>48'282'896.47</b> | <b>2'346'925.06</b> | <b>17'711'713.70</b> | <b>1'452'733.40</b> | <b>26'771'524.31</b> |

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

## TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2020

### PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF

|   |   | <i>Patrimoine<br/>financier</i> | <i>Patrimoine<br/>administr.</i> | <b>TOTAL</b>        |
|---|---|---------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| <b>5</b>  | <b>DEPENSES</b>                                     | <b>0.00</b>                     | <b>1 202 292.70</b>              | <b>1 202 292.70</b> |
| <b>50</b>   | <b>Investissements</b>                              | <b>0.00</b>                     | <b>1 111 145.80</b>              | <b>1 111 145.80</b> |
| 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           |
| <b>52</b>   | <b>Prêts et participations permanentes</b>          | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>         |
| 522   | Communes et association de communes                 | 0.00                            | 0.00                             | 0.00                |
| 525   | Autres prêts et participations                      | 0.00                            | 0.00                             | 0.00                |
| <b>56</b>   | <b>Subventions d'investissement</b>                 | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>         |
| 562   | Communes et association de communes                 | 0.00                            | 0.00                             | 0.00                |
| 565   | Autres subventions                                  | 0.00                            | 0.00                             | 0.00                |
| <b>58</b>   | <b>Autres investissements</b>                       | <b>0.00</b>                     | <b>91 146.90</b>                 | <b>91 146.90</b>    |
| 581   | Indemnités d'expropriation                          | 0.00                            | 0.00                             | 0.00                |
| 589   | Autres dépenses d'investissement                    | 0.00                            | 91 146.90                        | 91 146.90           |
| <b>6</b>  | <b>RECETTES</b>                                     | <b>58 600.00</b>                | <b>1 487 020.48</b>              | <b>1 545 620.48</b> |
| <b>60</b>   | <b>Transferts du patrimoine financier</b>           | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>         |
| 609   | Transfert du patrimoine financier                   | 0.00                            | 0.00                             | 0.00                |
| <b>61</b>   | <b>Participations de tiers</b>                      | <b>0.00</b>                     | <b>92 887.08</b>                 | <b>92 887.08</b>    |
| 619   | Participations de tiers                             | 0.00                            | 92 887.08                        | 92 887.08           |
| <b>62</b>   | <b>Rembt de prêts et participations permanentes</b> | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>         |
| 622   | Communes et association de communes                 | 0.00                            | 0.00                             | 0.00                |
| 565   | Autres remboursements                               | 0.00                            | 0.00                             | 0.00                |
| <b>66</b>   | <b>Subventions</b>                                  | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>         |
| 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                |
| <b>68</b>   | <b>Reprise des amortissements et réserves</b>       | <b>58 600.00</b>                | <b>1 394 133.40</b>              | <b>1 452 733.40</b> |
| 681   | Reprise des amortissements                          | 58 600.00                       | 1 394 133.40                     | 1 452 733.40        |
| 689   | Reprise de réserves                                 |                                 |                                  | 0.00                |
| <b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS (ch. 6-5)</b>   |   | <b>-58 600.00</b>               | <b>-284 727.78</b>               |                     |
| <b>AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (ch. 5-6)</b> |   |                                 |                                  | <b>-343 327.78</b>  |

## 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        |
| <b>TOTAUX</b> |         |   |       | <b>1 425 619.06</b> | <b>127 346.25</b>   | <b>0.00</b>     | <b>1 479 700.00</b> | <b>73 265.31</b> |
|               |         |   |       |                     | <b>1 552 965.31</b> |                 |                     |                  |

- 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<br>01.01.2020 | Mouvement<br>Débit  | Mouvement<br>Crédit | Bilan au<br>31.12.2020 |
|-----------|--|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| <b>91</b> | <b>*** ACTIFS ***</b>                                      | <b>1'535'497.27</b>    | <b>7'655'398.31</b> | <b>7'654'196.53</b> | <b>1'536'699.05</b>    |
| 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             |
| <b>92</b> | <b>*** PASSIFS ***</b>                                     | <b>1'535'497.27</b>    | <b>3'322'040.94</b> | <b>3'323'242.72</b> | <b>1'536'699.05</b>    |
| 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          |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>                                   | <b>8'499'493.85</b> | <b>8'499'493.85</b> | <b>8'961'800.00</b> | <b>8'961'800.00</b> | <b>9'297'215.11</b> | <b>9'297'215.11</b> |

# 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          |
| <b>Total</b>                    | <b>1'209</b> | <b>453</b> | <b>9</b> | <b>17</b>           | <b>13</b>    | <b>1'701</b> | <b>11.9%</b>  | <b>4'013'513.40</b>    | <b>14'300</b> | <b>4'013'513.45</b>       | <b>8'027'026.85</b> | <b>-4'869'642.00</b> | <b>-346'000.00</b>            | <b>2'811'384.85</b> |

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            |
| <b>Total élèves hors groupement</b>                    | <b>11</b> | <b>5</b> | <b>13</b> | <b>29</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL (avec dérogations et classes ACC)</b> |           |          |           | <b>1'730</b> |





## 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             |
| <b>Résultat final</b>                  | <b>216'167.26</b> | <b>206'803.91</b> | <b>9'363.35</b> | <b>109%</b> | <b>236'346.69</b> | <b>224'246.54</b> | <b>12'100.15</b> | <b>112%</b> | <b>263'782.13</b> | <b>246'814.38</b> | <b>16'967.75</b> |

# CHETRY - COMPTES 2020

|            |  | Types de comptes | Comptes 2020      |                   |                   | Budget 2020       |                   | Comptes 2019      |                   |
|------------|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|            |  |                  | Charges           | Revenus           | A répartir        | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>45</b>  | <b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>  |                  | <b>797 571.84</b> | <b>712 319.99</b> | <b>550 587.68</b> | <b>817 700.00</b> | <b>732 500.00</b> | <b>761 835.68</b> | <b>674 761.43</b> |
| <b>450</b> | <b>FRAIS D'ENTRETIEN ET EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE</b>                   |                  | <b>262 071.63</b> | <b>262 071.63</b> | <b>259 219.14</b> | <b>259 700.00</b> | <b>259 700.00</b> | <b>245 323.34</b> | <b>245 323.34</b> |
| 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        |
| <b>451</b> | <b>DECHETS URBAINS</b>   |                  | <b>446 904.91</b> | <b>446 904.91</b> | <b>295 264.34</b> | <b>463 000.00</b> | <b>463 000.00</b> | <b>426 696.49</b> | <b>426 696.49</b> |
| 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         |
| <b>452</b> | <b>DECHETS SPECIAUX</b>  |                  | <b>88 595.30</b>  | <b>3 343.45</b>   | <b>-3 895.80</b>  | <b>95 000.00</b>  | <b>9 800.00</b>   | <b>89 815.85</b>  | <b>2 741.60</b>   |
| 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<br>31.12.2019 | %            |
|--------------|-------------------------|--------------|
| Aubonne      | 3 276                   | 85.8         |
| Montherod    | 541                     | 14.2         |
| <b>Total</b> | <b>3 817</b>            | <b>100.0</b> |

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