

COMMUNE D'YVONAND



Préavis 2020/14



Budget 2021

1462 Yvonand, le 26 octobre 2020



Municipalité d'Yvonand
Tél. 024/557 73 00
Fax 024/557 73 01
E-mail : greffe@yvonand.ch

Au conseil communal

1462 Y v o n a n d

Préavis municipal No 2020/14

Concerne : Budget 2021

Monsieur le président,
Mesdames, Messieurs les conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (état au 01.01.2006)
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (état au 01.03.2006)
- du règlement du 12 septembre 2005 du conseil communal d'Yvonand

La municipalité soumet à l'approbation du conseil communal le projet de budget de fonctionnement de la commune pour 2021.

Tout comme les années passées, votre municipalité s'est entre autres basée sur les projets en cours et à venir, ainsi que sur l'évolution probable du nombre d'habitants de la commune. Mais ce sont surtout les prévisions économiques disponibles qui ont joué un rôle important, la crise liée au COVID-19 ayant bien sûr nourri nos réflexions. Le gros problème, c'est que ces prévisions économiques sont en constante évolution et qu'il est donc difficile de se faire une idée claire de ce qui nous attend.

Nous pouvons tout de même relever que l'évolution de ces pronostics va dans le bon sens et qu'il semble que l'impact de la crise sera « moins fort » que redouté. C'est en tout cas ce qui ressort des prévisions conjoncturelles du Groupe d'experts de la Confédération venant de paraître (article du SECO du 12.10.2020).

On s'attend en effet à un recul du PIB de 3.8% pour l'ensemble de l'année 2020 (prévisions de juin : -6.2%). Toujours selon ces experts, si tout va bien, l'économie pourrait renouer avec son niveau d'avant la crise vers la fin 2021. Mais seulement si « tout va bien ».....

Au niveau de l'évolution du nombre d'habitants, le palier constaté depuis la fin septembre 2018 perdure. Nous restons toujours en dessous de la barre des 3'500 habitants. Pour 2021, nous n'avons pas prévu une hausse de ce nombre. La situation nous conduit à anticiper une baisse des rentrées fiscales sur le revenu de l'ordre de 6%, baisse qui tient à la fois compte des conséquences de la crise COVID-19 et de la bascule d'impôts liée à la reprise de la facture AVASAD par le canton, les fameux 1.5 points d'impôts.

Il est à noter que les acomptes de la péréquation à porter au budget et donnés par le canton, tiennent compte :

- d'une adaptation aux nouveaux taux d'imposition suite à l'entrée en vigueur de la réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA) de l'impôt sur les personnes morales dès le 1^{er} janvier 2020, ainsi que de la compensation financière accordée par l'Etat. Les montants seront évidemment corrigés lors du décompte définitif 2021.

- de l'augmentation à 48 points pour les années 2020 et 2021 du plafond de l'effort (45 points en 2018 et 2019). Les recettes conjoncturelles sont exclues lors du calcul du plafond de l'effort. Pour mémoire, le plafond de l'effort limite la participation d'une commune aux charges péréquatives (participation à la cohésion sociale (ex facture sociale) et péréquation directe).
- du protocole d'accord signé en le 25 août 2020 entre l'Etat de Vaud et l'Union des communes vaudoises (UCV). Le montant net de Fr. 25 mios en faveur des communes a été déduit de la participation à la cohésion sociale des communes, ceci bien que le Grand Conseil n'ait pas encore entériné ce protocole.

Malgré des recettes en hausse et des comptes 2017, 2018 et 2019 plutôt rassurants, la réalité des chiffres nous contraint d'appliquer une fois de plus notre règle habituelle, à savoir une élaboration du budget avec prudence quant aux recettes et avec toute la mesure qui s'impose quant aux dépenses.

Ceci nous conduit à vous présenter un budget 2021 laissant apparaître un déficit prévisionnel de Fr. 525'883.00, déficit du même ordre de grandeur que ceux de 2018 et 2019. Le « petit » déficit envisagé sur le budget 2020 n'a cette fois pas pu être reconduit. Pour information, le premier jet de ce budget 2021, prévoyait un déficit de plus de 1.2 mios. Le travail pour ramener ce montant dans des limites acceptables a été important et a nécessité des efforts de tous les dicastères.

Pour expliquer ce résultat prévisionnel, voici quelques éléments clés qui nous l'espérons vous permettrons de mieux cerner le budget présenté.

La participation à la cohésion sociale (anciennement : la facture sociale)

Dans sa lettre d'accompagnement de la fiche technique communale pour les acomptes péréquation 2021 et réforme policière, le service des communes et du logement annonce que le montant total de la participation à la cohésion sociale à la charge des communes, tel que présenté dans le budget de l'Etat de Vaud (Fr. 815'872'100.0, en 2020 Fr. 824'863'600.-), doit encore faire l'objet d'une approbation par le Grand Conseil en décembre 2020.

Nous devons donc nous baser sur les chiffres prévisionnels communiqués le 9 octobre dernier pour chaque commune. Dans les faits, ceci donne pour Yvonand sous le compte n° 720.3515:

- comptes 2013 : un montant de Fr. 1'157'413.00
- comptes 2014 : un montant de Fr. 1'733'117.00
- comptes 2015 : un montant de Fr. 1'870'668.00
- comptes 2016 : un montant de Fr. 1'524'473.00
- comptes 2017 : un montant de Fr. 1'768'887.00
- comptes 2018 : un montant de Fr. 2'165'841.00
- comptes 2019 : un montant de Fr. 2'035'925.00
- budget 2020 : un montant de Fr. 1'767'461.00
- budget 2021 : un montant de Fr. 2'111'325.00, **soit + 19.5 %**

La participation de la commune à la facture sociale tenant compte des recettes conjoncturelles (droits de mutation, gains immobiliers, successions), recettes dont le 50% est repris par la péréquation, nous pouvons constater que les montants indiqués peuvent fortement varier d'une année à l'autre.

Au niveau du budget et des comptes, c'est un des éléments les plus difficile à cerner et source de « surprises » dans un sens ou dans l'autre.

Constatant pour 2021 une hausse importante du montant, et face aux incertitudes dans la situation actuelle, nous avons décidé pour la première fois de compenser une partie de cette hausse de charge en faisant appel à notre « transitoire Péréquation » pour un montant de Fr. 250'000.- sous le compte 720.4809.2.

Evolution du décompte définitif de la péréquation

Le tableau ci-dessous donne pour mémoire l'évolution du solde définitif de la péréquation canton/communes.

Année	Solde en faveur d'Yvonand [CHF]	Solde en défaveur d'Yvonand [CHF]
2010 (ancienne péréquation)		368'838.00
2011	152'056.00	
2012	195'425.00	
2013		613'763.00
2014		92'148.00
2015	170'231.00	
2016		64'654.00
2017		149'086.00
2018	18'342.00	
2019	202'124.00	

Le résultat de la péréquation dépend bien sûr de la facture sociale, ainsi que de la santé financière de la commune, mais aussi et surtout des résultats de toutes les autres communes du canton. Ces variations sont évidemment un facteur « déstabilisant » lors de l'établissement des budgets.

La réforme policière

Pour la police, sur la base des mesures de limitation des coûts qui ont été négociées et qui font l'objet d'un protocole d'accord séparé avec le canton, le montant correspond au montant 2020 indexé de 1.5%, indexation identique à celle de l'année passée.

Les charges liées aux développements de la commune

Démarrés en octobre 2019, l'année 2021 verra se poursuivre les travaux de construction de la salle de gym triple. Les investissements consentis depuis le début des travaux auront un impact sur nos finances 2021.

Pour les charges liées à la petite enfance, elles sont équivalentes au budget 2020. Après une relative bonne surprise sur les comptes 2019, nous avons joué la prudence pour 2021. Nous sommes conscients que le besoin en nouvelles places d'accueil se fait sentir, mais il nous semble un peu prématuré de consentir une forte augmentation des charges dans le contexte actuel.

De plus, les comptes 2020 nous permettront de vérifier le constat 2019 sur les coûts de ces structures. Ceci n'empêchera pas la Municipalité de travailler sur le projet d'augmentation du nombre de places en recherchant la solution la plus optimale du point de vue des charges à consentir.

Les charges salariales sont en hausses, notamment à la suite de l'engagement en 2020 de notre nouveau chef du service des bâtiments. De plus, il est envisagé d'engager un garde-parc dans le cadre de la mise en place des mesures liées à la mobilité et au parcage sur notre commune. Selon les estimations, une bonne partie de la charge salariale de ce collaborateur sera compensée par les rentrées financières des parkings. Ces éléments, mais également les investissements de moindres importances, sont pris en compte dans le budget.

Si aucun emprunt nouveau n'a été fait en 2019, la commune a emprunté à ce jour en 2020, un montant de Fr. 4'000'000.- pour assurer les investissements consentis.

Contribution aux lignes de trafic régional et assimilé

Sur la base de la loi sur la mobilité et les transports publics, la commune doit s'acquitter d'une contribution financière (cpte 220.3518.2) pour les lignes de trafic régional et assimilé (trains, bus).

Un montant de Fr. 421'000.00 est ainsi porté au budget 2021, montant identique au budget 2020. Nous n'avons en effet pas reçu de données du canton à ce sujet, contrairement aux années passées. Il est probable que la crise COVID-19 induise une hausse.

Autres considérations

Nous partons du principe que la situation au niveau des taux d'intérêt restera stable et que la santé économique du canton ne s'écarte pas trop des prévisions sur lesquelles nous nous sommes appuyés.

Le budget reste évidemment fortement dépendant de la péréquation intercommunale, de la participation à la cohésion sociale, de l'école et des coûts de la petite enfance au niveau des charges.

Pour ce budget nous sommes à nouveau restés dans le canevas des dernières années, en nous efforçant de cerner le mieux possible les montants partout où cela était possible.

Le budget est bien sûr adapté aux changements intervenus et aux annonces de hausses (ou de baisses) des coûts.

La participation à l'établissement scolaire d'Yvonand enregistre une forte augmentation de l'ordre de 11.5% par rapport au budget 2020. Cette augmentation est principalement liée au financement des investissements réalisés dernièrement, ainsi qu'à l'augmentation du nombre d'élèves et par conséquent aussi des frais de transport.

Comme pour le budget 2020, vous trouverez ci-dessous un résumé comparatif des comptes par nature (budget 2021 / comptes 2019 / budget 2020).

Charges

Cpte	Désignation	Budget 2021	Comptes 2019	Différence		Budget 2020
				Fr.	%	
30	Autorités et personnel	3'085'000.00	2'687'230.50	397'769.50	+14.80	2'931'000.00
31	Biens, services, marchandises	2'779'050.00	2'765'248.14	13'801.86	+0.50	2'736'000.00
32	Intérêts passifs	126'000.00	115'870.49	10'129.51	+8.74	140'000.00
33	Amortissements	1'828'855.00	2'226'411.90	-397'556.90	-17.86	1'749'350.00
35	Rbt à collectivités publiques	7'099'118.00	6'513'465.10	585'652.90	+8.99	6'552'129.00
36	Aides et subventions	749'201.00	898'059.08	-148'858.08	-16.58	690'201
38	Attrib financ. spéciaux	260'500.00	444'741.28	-184'241.28	-41.43	208'500.00
39	Imputations internes	1'890'000.00	1'811'972.35	78'027.65	+4.31	1'820'000.00
	Total des charges	17'817'724.00	17'462'998.84	354'725.16	+2.03	16'827'180.00

Revenus		Budget 2021	Comptes 2019	Différence		Budget 2020
				Fr.	%	
40	Impôts	7'490'490.00	8'316'629.27	-826'139.27	-9.93	7'526'500.00
41	Patentes, concessions	105'100.00	108'529.65	-3'429.65	-3.16	105'100.00
42	Revenus du patrimoine	2'630'583.00	2'410'670.19	219'912.81	+9.12	2'455'460.00
43	Taxes, émoluments, ventes	1'939'353.00	2'083'056.94	-143'703.94	-6.90	1'880'853.00
44	Parts à recettes cantonales	150'000.00	136'903.95	13'096.05	+9.57	150'000.00
45	Rbt de collectivités publiques	2'737'815.00	2'601'784.05	136'030.95	+5.23	2'620'578.00

46	Autres prestations/subventions	33'500.00	14'931.20	18'568.80	+124.36	14'500.00
48	Prélèvement fonds spéciaux	315'000.00	0.00	315'000.00	-	56'000.00
49	Imputations internes	1'890'000.00	1'811'972.35	78'027.65	+4.31	1'820'000.00
	Total des revenus	17'291'841.00	17'484'477.60	-192'636.60	-1.10	16'628'991.00
	Résultat (revenus - charges)	-525'883.00	21'478.76			-198'189.00

Vu ce qui précède, la municipalité prie le conseil communal de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL D'YVONAND

Après avoir pris connaissance du projet municipal et entendu le rapport de la commission des finances,

Décide :

d'accepter le budget d'exploitation de la commune d'Yvonand pour l'an 2021 arrêté comme suit :

Recettes	:	Fr.	17'291'841.00
Charges	:	Fr.	<u>17'817'724.00</u>
Déficit	:	Fr.	<u>525'883.00</u>

Nous vous présentons, Monsieur le président, Mesdames et Messieurs les conseillers, nos salutations distinguées.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :


Philippe Moser



La Secrétaire :


Viviane Potterat

Municipal délégué : M. Philippe Moser, Syndic

Budget de fonctionnement

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1,751,201.00	684,001.00	1,649,201.00	594,001.00	1,590,372.29	553,081.90
10	AUTORITES	285,000.00		285,000.00		284,604.90	
101	CONSEIL COMMUNAL	30,000.00		30,000.00		25,967.05	
101.3003	Jetons de présence	28,000.00		28,000.00		25,695.00	
101.3063	Remboursement de frais	2,000.00		2,000.00		272.05	
102	MUNICIPALITE	255,000.00		255,000.00		258,637.85	
102.3001	Traitements	75,000.00		75,000.00		75,000.00	
102.3063	Vacations	150,000.00		150,000.00		147,098.45	
102.3170	Frais réceptions/manifestations	30,000.00		30,000.00		36,539.40	
11	ADMINISTRATION	1,466,201.00	684,001.00	1,364,201.00	594,001.00	1,305,767.39	553,081.90
110	ADMINISTRATION	1,466,201.00	684,001.00	1,364,201.00	594,001.00	1,305,767.39	553,081.90
110.3011	Traitements bureau communal	820,000.00		780,000.00		749,699.60	
110.3030	AVS.AI.APG	96,000.00		90,000.00		82,360.85	
110.3040	Caisse de Retraite	163,000.00		160,000.00		143,721.95	
110.3050.1	Assurance maladie (PG)	33,000.00		33,000.00		26,804.40	
110.3050.2	Assurance Accident	5,000.00		3,000.00		4,052.05	
110.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00			
110.3092	Frais de recrutement et gestion des RH	10,000.00					
110.3101	Fourn. de bureau et deb. divers	60,000.00		60,000.00		76,665.80	
110.3111	Informatique	40,000.00		40,000.00		51,577.05	
110.3181	Frais CCP 10-2235-7	2,000.00		2,000.00		1,841.08	
110.3182	Frais de téléphones	5,000.00		5,000.00		4,502.85	
110.3184	Frais de poursuites	10,000.00		10,000.00		16,437.96	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	15,000.00					
110.3186	Assurances diverses	26,000.00		26,000.00		23,637.30	
110.3193	Cotisations ADNV + UCV	46,000.00		46,000.00		38,323.70	
110.3651.01	Organisme Sauvetage des Iris	8,201.00		8,201.00		8,201.00	
110.3651.02	Tourisme	45,000.00		45,000.00		44,538.00	
110.3653.1	Participations communales diverses	8,000.00		15,000.00		7,605.20	
110.3653.2	Subventions sociétés locales + divers	8,000.00		15,000.00		11,880.00	
110.3658.1	Bons de consommation TapaSabblia	40,000.00					

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3659	Cotisations et dons divers	16,000.00		16,000.00		13,918.60	
110.4319	Recettes administratives		20,000.00		20,000.00		2,214.30
110.4359	Salaire Triage forestier		12,000.00		12,000.00		12,266.85
110.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		
110.4522	Participation des écoles		12,000.00		12,000.00		12,000.00
110.4809.1	Prélèvement sur fonds de réserve non affectée		40,000.00				
110.4901	Imputation de frais de personnel		600,000.00		550,000.00		526,600.75

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	2,565,014.00	10,345,905.00	2,592,946.00	10,270,678.00	2,768,246.79	11,021,786.79
21	IMPOTS	113,000.00	7,494,590.00	113,000.00	7,530,600.00	153,691.80	8,318,498.25
210	IMPOTS	113,000.00	7,494,590.00	113,000.00	7,530,600.00	153,691.80	8,318,498.25
210.3301.1	Escomptes sur redevances	13,000.00		13,000.00		6,473.83	
210.3301.2	Défalcations autorisées	100,000.00		100,000.00		147,217.97	
210.4001	Impôt sur le revenu		5,100,000.00		5,400,000.00		5,412,699.94
210.4002	Impôt sur la fortune		600,000.00		600,000.00		633,321.89
210.4003	Impôt à la source		150,000.00		150,000.00		100,315.72
210.4011	Impôt bénéfice personnes morales		180,000.00		200,000.00		257,830.85
210.4012	Impôt capital personnes morales		10,000.00		10,000.00		6,993.95
210.4013	Impôt compl. imm. pers. morales		12,000.00		12,000.00		42,149.60
210.4014	Compensation RFFA		33,990.00				41,522.90
210.4020	Impôt foncier		570,000.00		520,000.00		558,972.00
210.4040	Mutations sur ventes et cessions		400,000.00		250,000.00		709,824.70
210.4050	Mutations sur succ. et donations		250,000.00		200,000.00		377,824.80
210.4061	Impôt sur les chiens		22,500.00		22,500.00		21,150.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		500.00		500.00		26.00
210.4064	Impôt sur appareils automatiques		500.00		500.00		75.00
210.4101	Patentes boissons et tabacs		15,000.00		15,000.00		18,886.95
210.4103	Patentes diverses		100.00		100.00		
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		150,000.00		150,000.00		136,903.95
22	SERVICE FINANCIER	2,452,014.00	2,851,315.00	2,479,946.00	2,740,078.00	2,614,554.99	2,703,288.54
220	SERVICE FINANCIER	2,452,014.00	2,851,315.00	2,479,946.00	2,740,078.00	2,614,554.99	2,703,288.54
220.3183	Frais bancaires	1,000.00					
220.3187	Désign. fiscales et Etat-civil	43,000.00		43,000.00		48,871.49	
220.3189.01	Dépenses diverses	50,000.00		70,000.00		83,823.88	
220.3189.02	Développement durable	25,000.00		25,000.00		30,009.37	
220.3221	Intérêts dette service financier	1,000.00		1,000.00			
220.3329	Amortissements divers			10,000.00			
220.3513	Participation aux écoles de musique	33,000.00		33,000.00		32,547.00	
220.3518.2	Part. transports publics	421,000.00		421,000.00		361,485.75	
220.3528.01	Péréquation financière EtatCom	1,867,014.00		1,865,946.00		1,856,366.00	
220.3653	Taxe communale de séjour, mandats AIY	11,000.00		11,000.00		1,451.50	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3809	Attributions diverses					200,000.00	
220.4066	Taxe communale de séjour		11,000.00		11,000.00		1,451.50
220.4221.1	Intérêts des créances		63,000.00		63,000.00		61,087.94
220.4221.2	Intérêts de retard		50,000.00		50,000.00		65,872.69
220.4359	Autres recettes		25,000.00		25,000.00		10,393.41
220.4528.1	Péréquation financière EtatCom		2,371,673.00		2,341,728.00		2,346,642.00
220.4528.2	Péréquation retour sur dépenses thématiques		330,642.00		249,350.00		217,841.00

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3,458,450.00	2,856,051.00	3,450,450.00	2,854,051.00	3,462,058.34	2,827,278.38
30	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	708,000.00	520,501.00	660,000.00	520,501.00	535,637.70	524,445.60
300	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	708,000.00	520,501.00	660,000.00	520,501.00	535,637.70	524,445.60
300.3011	Traitements concierges	540,000.00		500,000.00		405,214.85	
300.3030	AVS.AI.APG	52,000.00		50,000.00		37,611.10	
300.3040	Caisse de Retraite	76,000.00		72,000.00		55,780.75	
300.3050.1	Assurance maladie (PG)	12,000.00		10,000.00		8,190.70	
300.3050.2	Assurance accident	2,000.00		2,000.00		633.65	
300.3091.1	Frais de formation	5,000.00		5,000.00			
300.3135	Fournitures diverses, matériaux	5,000.00		5,000.00		11,977.10	
300.3154	Entretien machines et matériel	2,000.00		2,000.00		2,432.90	
300.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,131.60	
300.3901	Imputation de frais de personnel	13,000.00		13,000.00		12,665.05	
300.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		16,574.00
300.4657	Facturation entretien bâtiments		500.00		500.00		454.00
300.4901	Imputation frais de personnel		520,000.00		520,000.00		507,417.60
31	TERRAINS	195,000.00	146,250.00	195,500.00	154,250.00	362,998.77	132,739.41
310	TERRAINS	195,000.00	146,250.00	195,500.00	154,250.00	362,998.77	132,739.41
310.3144	Entretien coll. de remaniement	15,000.00		10,000.00		32,457.95	
310.3145	Entretien des terrains	10,000.00		10,000.00		25,253.12	
310.3146	Entretien chemins de remaniement	40,000.00		40,000.00		17,512.30	
310.3222	Intérêts dette terrains					1,002.70	
310.3312.1	Amortissement obligatoire			5,500.00			
310.3312.3	Amortissement complémentaire					160,883.70	
310.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		130,000.00		125,889.00	
310.4231	Locations emplacements et dépôts		60,000.00		70,000.00		50,969.81
310.4232.1	Locations des Goilles		15,000.00		10,000.00		18,981.60
310.4232.2	Locations des terrains		55,000.00		60,000.00		57,952.00
310.4232.3	Locations emplacement av. des Pins		16,000.00		14,000.00		4,430.00
310.4355	Vente de fruits et divers		250.00		250.00		406.00
32	FORETS ET PATURAGES	158,500.00	40,500.00	156,000.00	34,500.00	165,756.60	59,227.35

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
320	FORETS ET PATURAGES	158,500.00	40,500.00	156,000.00	34,500.00	165,756.60	59,227.35
320.3146.1	Frais de coupe et façonnage	35,500.00		42,000.00		57,794.65	
320.3146.2	Plantations	18,000.00		18,000.00		2,715.55	
320.3146.3	Soins culturaux	25,000.00		20,000.00		16,149.60	
320.3146.4	Entretien chemins forestiers	10,000.00		6,000.00		10,539.10	
320.3146.5	Entretien du domaine communal	5,000.00		5,000.00		1,551.40	
320.3518	Frais de gestion technique	25,000.00		25,000.00		22,617.00	
320.3901	Imputation de frais de personnel	40,000.00		40,000.00		54,389.30	
320.4271	Location refuge forestier		500.00		500.00		828.75
320.4355	Vente de bois		25,000.00		22,000.00		39,750.35
320.4516	Subventions Etat de Vaud		15,000.00		12,000.00		18,648.25
33	VIGNE	60,000.00	100.00	50,000.00	100.00	56,253.20	120.00
330	VIGNE	60,000.00	100.00	50,000.00	100.00	56,253.20	120.00
330.3146	Entretien vigne la Rochette	15,000.00		10,000.00		8,478.20	
330.3901	Imputation de frais de personnel	45,000.00		40,000.00		47,775.00	
330.4359	Recettes diverses		100.00		100.00		120.00
35	BATIMENTS	2,336,950.00	2,148,700.00	2,388,950.00	2,144,700.00	2,341,412.07	2,110,746.02
351	BATIMENT TANNERIE	24,500.00	70,000.00	24,500.00	70,000.00	64,668.87	66,469.03
351.3123	Electricité bâtiment Tannerie	1,000.00		1,000.00		700.10	
351.3141	Entretien bâtiment Tannerie	20,000.00		20,000.00		60,450.22	
351.3185	Frais de gérance	3,500.00		3,500.00		3,518.55	
351.4231	Locations bâtiment Tannerie		70,000.00		70,000.00		66,469.03
3520	COLLEGE DE LA MAUGUETTAZ	7,900.00	26,000.00	7,900.00	26,000.00	6,807.10	26,020.00
3520.3123	Electricité Collège Mauguettaz	1,700.00		1,700.00		1,860.15	
3520.3141	Entretien Collège Mauguettaz	5,000.00		5,000.00		3,856.15	
3520.3185	Frais de gérance	1,200.00		1,200.00		1,090.80	
3520.4231	Locations Collège Mauguettaz		26,000.00		26,000.00		26,020.00
3521	DEPOT EN COPPET	1,600.00	400.00	1,600.00	400.00	865.25	400.00

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521.3123	Electricité dépôt en Coppet	500.00		500.00		377.00	
3521.3141	Entretien dépôt en Coppet	1,000.00		1,000.00		362.35	
3521.3186	Primes d'ass. dépôt en Coppet	100.00		100.00		125.90	
3521.4271	Location dépôt en Coppet		400.00		400.00		400.00
353	BATIMENT GARE 6	123,000.00	285,000.00	129,000.00	280,000.00	172,951.89	286,761.50
353.3123	Electricité bâtiment Gare 6	3,000.00		3,000.00		3,243.05	
353.3141	Entretien bâtiment Gare 6	45,000.00		45,000.00		91,556.80	
353.3185	Frais de gérance	13,000.00		13,000.00		13,161.85	
353.3222	Intérêts dette bât. Gare 6	12,000.00		18,000.00		14,990.19	
353.3303.1	Amortissement obligatoire	50,000.00		50,000.00		50,000.00	
353.4231	Locations bâtiment Gare 6		285,000.00		280,000.00		286,761.50
3540	BATIMENT ADMINISTRATION + DEPOT	83,500.00	7,200.00	68,500.00	7,200.00	57,023.25	7,200.00
3540.3123	Electricité bât. administratif	6,000.00		6,000.00		5,106.25	
3540.3124	Chauffage bât. administratif	5,000.00		5,000.00		6,326.30	
3540.3141	Entretien bât. administratif	40,000.00		25,000.00		14,996.30	
3540.3186	Primes d'ass. bât. administratif	1,900.00		1,900.00		2,356.80	
3540.3222	Intérêts dette bât. administratif					1,018.50	
3540.3312	Amortissement obligatoire	5,600.00		5,600.00		5,000.00	
3540.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		25,000.00		22,219.10	
3540.4271	Locations bât. administratif		7,200.00		7,200.00		7,200.00
3542	HALLE PETITE AMERIQUE	259,800.00	209,000.00	293,800.00	189,000.00	258,043.83	213,423.50
3542.3123	Electricité halle Petite Amérique	6,000.00		6,000.00		5,931.05	
3542.3124	Chauffage halle Petite Amérique	25,000.00		25,000.00		23,600.15	
3542.3141	Entretien halle Petite Amérique	30,000.00		50,000.00		27,577.23	
3542.3182	Frais de téléphones	800.00		800.00			
3542.3185	Frais de gérance	7,000.00		4,000.00		6,806.80	
3542.3186	Primes d'ass. halle Petite Amérique	15,000.00		15,000.00		19,173.10	
3542.3222	Intérêts dette halle Petite Amérique	11,000.00		18,000.00		15,576.40	
3542.3303.1	Amortissement obligatoire	145,000.00		145,000.00		145,000.00	
3542.3901	Imputation de frais de personnel	20,000.00		30,000.00		14,379.10	
3542.4231.01	Location voirie		60,000.00		60,000.00		60,000.00
3542.4231.02	Location SDIS		59,000.00		59,000.00		59,000.00
3542.4271	Location halle Petite Amérique		90,000.00		70,000.00		94,423.50
355	BATIMENTS DE BRIT	1,461,500.00	1,461,500.00	1,444,500.00	1,454,500.00	1,386,145.04	1,386,145.04

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3112	Achat mobilier scolaire					5,919.55	
355.3123	Electricité bâtiments de Brit	45,000.00		45,000.00		35,300.15	
355.3124	Chauffage bâtiments de Brit	65,000.00		65,000.00		60,760.50	
355.3141	Entretien bâtiments de Brit	200,000.00		200,000.00		156,008.74	
355.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		960.00	
355.3186	Primes d'ass. bâtiments de Brit	28,000.00		28,000.00		19,691.00	
355.3222	Intérêts dettes bâtiments de Brit	62,000.00		70,000.00		54,042.60	
355.3312.1	Amortissement obligatoire	660,000.00		660,000.00		660,000.00	
355.3901	Imputation de frais de personnel	400,000.00		375,000.00		393,462.50	
355.4271.2	Locations bâtiments de Brit		20,000.00		20,000.00		24,140.00
355.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		1,441,500.00		1,434,500.00		1,362,005.04
356	SALLE COMM. + KIOSQUE + WC PUBL.	11,200.00	8,500.00	17,200.00	8,500.00	5,308.75	8,556.00
356.3123	Electricité Salle communale	200.00		200.00		469.75	
356.3124	Chauffage Salle communale	1,000.00		1,000.00			
356.3141	Entretien Salle communale	5,000.00		10,000.00		2,132.10	
356.3185	Frais de gérance	500.00		500.00		368.60	
356.3186	Primes d'ass. Salle communale	500.00		500.00		156.80	
356.3901	Imputation de frais de personnel	4,000.00		5,000.00		2,181.50	
356.4271.1	Location Kiosque Schmidt-Agence AG		8,500.00		8,500.00		8,556.00
3570	GRANDE SALLE	68,000.00	47,800.00	74,000.00	47,800.00	80,805.85	56,010.00
3570.3123	Electricité Grande salle	4,000.00		4,000.00		4,059.20	
3570.3124	Chauffage Grande salle	10,000.00		10,000.00		9,267.95	
3570.3141	Entretien Grande salle	10,000.00		15,000.00		25,078.60	
3570.3186	Prim. d'ass. Grande salle	2,000.00		2,000.00		2,128.90	
3570.3222	Intérêts dettes Grande salle	2,000.00		3,000.00		2,920.40	
3570.3312.1	Amortissement obligatoire	30,000.00		30,000.00		30,000.00	
3570.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		7,350.80	
3570.4231	Location garderie		46,800.00		46,800.00		49,920.00
3570.4271	Locations Grande salle		1,000.00		1,000.00		6,090.00
3571	SALLE POLYVALENTE	228,400.00	24,300.00	254,450.00	52,300.00	197,540.35	50,223.25
3571.3123	Electricité Salle polyvalente	9,000.00		9,000.00		8,724.85	
3571.3124	Chauffage Salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		15,220.30	
3571.3141	Entretien Salle polyvalente	60,000.00		80,000.00		80,723.50	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3571.3182	Frais de téléphones	400.00		450.00		311.90	
3571.3186	Primes d'ass. Salle polyvalente	5,000.00		5,000.00		5,818.80	
3571.3222	Intérêts dettes Salle polyvalente	4,000.00					
3571.3312	Amortissement obligatoire	35,000.00		35,000.00			
3571.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		110,000.00		86,741.00	4,605.25
3571.4231	Remboursement électricité Salle polyvalente		4,300.00		4,300.00		
3571.4271.1	Locations Salle polyvalente		10,000.00		24,000.00		30,158.00
3571.4271.2	Facilités de locations		10,000.00		24,000.00		15,460.00
358	REFUGE DU LAC	23,550.00	7,000.00	23,550.00	7,000.00	36,625.15	6,432.90
358.3123	Electricité Refuge du lac	200.00		200.00		163.35	
358.3124	Chauffage Refuge du lac	200.00		200.00			
358.3141	Entretien Refuge du lac	8,000.00		8,000.00		15,401.90	
358.3186	Primes d'ass. Refuge du lac	150.00		150.00		136.20	
358.3901	Imputation frais de personnel	15,000.00		15,000.00		20,923.70	6,432.90
358.4271	Locations Refuge du lac		7,000.00		7,000.00		
3590	TEMPLE	36,500.00	2,000.00	42,050.00	2,000.00	68,159.09	3,104.80
3590.3123	Electricité Temple	8,500.00		8,500.00		7,872.30	
3590.3141	Entretien Temple	15,000.00		20,000.00		17,164.34	
3590.3186	Primes d'ass. Temple	2,000.00		1,400.00		2,083.85	
3590.3312	Amortissement obligatoire			1,150.00			
3590.3312.3	Amortissement complémentaire						
3590.3803	Attribution rénovation orgue	1,000.00		1,000.00		27,905.00	
3590.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		1,000.00	
3590.4522	Part. Rovray / Villars-Epeney		2,000.00		2,000.00	12,133.60	3,104.80
3591	CURE ET SALLE DE PAROISSE	7,500.00		7,900.00		6,467.65	
3591.3123	Electricité Cure et Salle paroisse	1,000.00		400.00		1,133.75	
3591.3124	Chauffage Cure et Salle paroisse	2,500.00		2,500.00		2,406.15	
3591.3141	Entretien salle de Paroisse	1,000.00		1,000.00		316.15	
3591.3901	Imputation de frais de personnel	3,000.00		4,000.00		2,611.60	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	3,430,180.00	2,029,501.00	3,235,900.00	1,955,001.00	3,216,439.86	2,167,177.12
41	SERVICE TECHNIQUE	294,000.00	80,000.00	288,000.00	80,000.00	320,149.00	210,522.35
410	SERVICE TECHNIQUE	294,000.00	80,000.00	288,000.00	80,000.00	320,149.00	210,522.35
410.3063	Commissions municipales	3,000.00		2,000.00		637.50	
410.3101	Fournitures de bureau	30,000.00		10,000.00		12,533.90	
410.3103	Frais pour mise à l'enquête	10,000.00		10,000.00		9,765.45	
410.3111	Informatique	10,000.00		10,000.00		11,457.90	
410.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00			
410.3185.01	Frais de procédure	10,000.00		10,000.00		35,405.50	
410.3185.02	Planification énergétique			15,000.00		12,277.80	
410.3901	Imputation de frais de personnel	230,000.00		230,000.00		238,070.95	
410.4313	Taxes d'enquêtes, perm. construire		30,000.00		30,000.00		142,339.75
410.4356	Travaux facturés à des tiers		50,000.00		50,000.00		68,182.60
43	ROUTES	1,646,170.00	783,001.00	1,585,500.00	763,001.00	1,493,769.45	800,767.60
430	ROUTES	1,646,170.00	783,001.00	1,585,500.00	763,001.00	1,493,769.45	800,767.60
430.3011	Traitements des cantonniers	730,000.00		700,000.00		700,903.55	
430.3012	Traitements ouvriers temporaires	5,000.00		5,000.00			
430.3030	AVS.AI.APG	70,000.00		68,000.00		64,982.80	
430.3040	Caisse de retraite	110,000.00		110,000.00		103,776.05	
430.3050.1	Assurance maladie (PG)	16,000.00		16,000.00		14,866.80	
430.3050.2	Assurance accident	20,000.00		18,000.00		16,719.35	
430.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00			
430.3115	Achats matériel de voirie	25,000.00		25,000.00		38,907.35	
430.3135	Fournitures diverses, matériaux	80,000.00		75,000.00		85,515.94	
430.3142.1	Entretien des routes	150,000.00		150,000.00		144,561.35	
430.3142.2	Balayage des routes	25,000.00		25,000.00		20,787.60	
430.3143	Marquages routiers	20,000.00		20,000.00		8,406.00	
430.3154	Entretien machines et matériel	25,000.00		25,000.00		31,978.86	
430.3161	Location locaux de la voirie	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
430.3182	Frais de téléphones	4,500.00		4,500.00		3,813.60	
430.3188.1	Transports divers	1,000.00		1,000.00			
430.3188.2	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		19,108.45	
430.3192	Taxes véhicules à moteurs	4,000.00		4,000.00		3,097.40	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3222	Intérêts des dettes Routes	12,000.00		6,000.00		3,814.30	
430.3312.1	Amortissement obligatoire	225,000.00		225,000.00		160,000.00	
430.3313.1	Amortissement obligatoire	18,670.00					
430.3809	Attribution pour places de parc			3,000.00			
430.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		15,000.00		12,530.05	
430.4309	Taxes de rempl. places de parc				3,000.00		
430.4356	Travaux facturés à des tiers		8,000.00		6,000.00		7,511.00
430.4359	Ventes et prestations diverses		5,000.00		4,000.00		7,248.30
430.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		8,054.30
430.4901	Imputation de frais de personnel		770,000.00		750,000.00		777,954.00
44	PARCS, PROMENADES ET CIMENTIERES	212,310.00	1,000.00	165,000.00	1,000.00	166,601.00	700.00
440	PARCS, PROMENADES ET CIMENTIERES	212,310.00	1,000.00	165,000.00	1,000.00	166,601.00	700.00
440.3134	Fournitures et marchandises	25,000.00		35,000.00		24,985.25	
440.3145	Entretien	30,000.00		30,000.00		27,979.30	
440.3146	Entretien du paysage	10,000.00		10,000.00		5,722.45	
440.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00					
440.3315	Amortissement obligatoire	32,310.00					
440.3901	Imputation de frais de personnel	105,000.00		90,000.00		107,914.00	
440.4313	Taxes pour monuments cimetière		1,000.00		1,000.00		700.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	483,700.00	413,500.00	477,400.00	391,000.00	464,535.11	404,759.07
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	483,700.00	413,500.00	477,400.00	391,000.00	464,535.11	404,759.07
450.3012	Traitements coach du tri	6,000.00		6,000.00		5,352.30	
450.3115	Achat de containers	15,000.00		15,000.00		13,502.45	
450.3123	Electricité déchetterie des Vursys	1,500.00		1,000.00		1,045.90	
450.3141.01	Matières organiques	85,000.00		80,000.00		82,487.71	
450.3141.02	Objets encombrants	15,000.00		15,000.00		12,853.80	
450.3141.03	Matériaux incinérables	100,000.00		110,000.00		96,124.01	
450.3141.04	Matériaux inertes	10,000.00		9,000.00		6,749.15	
450.3141.05	Verre	15,000.00		15,000.00		12,128.30	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3141.06	Papier/Carton	10,000.00		5,000.00		7,842.90	
450.3141.07	Ferraille	4,000.00		3,000.00		3,161.20	
450.3141.09	Fer blanc	2,000.00		2,000.00		951.70	
450.3141.11	Pet			100.00			
450.3141.12	Déchets spéciaux	5,500.00		5,500.00		5,242.15	
450.3141.13	Huiles	200.00		200.00		99.90	
450.3141.15	Pneus	1,000.00		1,000.00		246.40	
450.3141.16	Sagex	500.00		500.00		346.08	
450.3141.18	Bois	25,000.00		25,000.00		21,304.00	
450.3141.19	Entretien/Achats/Divers	20,000.00		20,000.00		19,546.04	
450.3141.20	Frais de communication	8,000.00		8,000.00		9,053.10	
450.3141.21	Plastiques	8,000.00		8,000.00		6,163.00	
450.3141.22	Couches culottes incinérables	9,000.00		9,000.00		9,050.86	
450.3141.23	Incinérables Commune	8,000.00		8,000.00		7,107.76	
450.3312.3	Amortissement complémentaire					10,931.40	
450.3314	Amortissement obligatoire			1,100.00			
450.3901	Imputation de frais de personnel	135,000.00		130,000.00		133,245.00	
450.4356.01	Taxe forfaitaire ramassage ordures		220,000.00		190,000.00		207,280.65
450.4356.02	Taxe forfaitaire entreprises		7,000.00		10,000.00		7,241.75
450.4356.03	Rétrocession taxe aux sacs		125,000.00		130,000.00		125,583.77
450.4356.04	Rétrocession PET		1,500.00		2,000.00		1,441.60
450.4356.05	Taxe déchets compostables		40,000.00		40,000.00		40,678.45
450.4359	Facturation à des tiers		5,000.00		5,000.00		8,055.65
450.4656	Rétrocession verre		15,000.00		14,000.00		14,477.20
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	749,000.00	749,000.00	700,000.00	720,000.00	750,428.10	750,428.10
460	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	749,000.00	749,000.00	700,000.00	720,000.00	750,428.10	750,428.10
460.3123.1	Electricité STEP	20,000.00		20,000.00		16,977.00	
460.3123.2	Consommation eau STEP	3,000.00		5,000.00		1,494.40	
460.3141.1	Entretien et exploitation STEP	100,000.00		90,000.00		101,442.42	
460.3141.2	Frais élimination des boues	40,000.00		30,000.00		43,673.45	
460.3144	Entretien collecteurs d'égouts	50,000.00		30,000.00		49,559.30	
460.3191	Taxe fédérale eaux usées	35,000.00		35,000.00		30,420.00	
460.3222	Intérêts dettes STEP	12,000.00		12,000.00		12,537.80	
460.3312.1	Amortissement obligatoire	210,000.00		210,000.00		173,000.00	
460.3312.4	Alimentation fonds travaux futurs					100,000.00	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3809.02	Attribution à fonds travaux futurs	100,000.00		100,000.00			
460.3811	Attribution à épuration des eaux	29,000.00		18,000.00		53,758.58	
460.3901	Imputation de frais de personnel	150,000.00		150,000.00		167,565.15	
460.4341	Taxes de raccordement aux égouts		6,000.00		15,000.00		9,435.00
460.4342	Taxes annuelles		720,000.00		705,000.00		740,993.10
460.4356.06	Traitement des boues autres communes		23,000.00				
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	45,000.00	3,000.00	20,000.00		20,957.20	
470	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	45,000.00	3,000.00	20,000.00		20,957.20	
470.3147.1	Entretien rives du lac et plages	25,000.00		7,000.00		10,610.95	
470.3147.2	Entretien des cours d'eau	5,000.00		5,000.00		2,418.60	
470.3147.3	Entretien berges Menthue	5,000.00		5,000.00		2,689.25	
470.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		3,000.00		5,238.40	
470.4516	Subventions Etat de Vaud		3,000.00				

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET DES CULTES	2,063,000.00		1,853,000.00		1,652,608.48	
51	ETABLISSEMENTS SCOLAIRES	2,030,000.00		1,820,000.00		1,613,288.05	
511	ETABLISSEMENT YVONAND	2,030,000.00		1,820,000.00		1,613,288.05	
511.3188	Transport des élèves	5,000.00		5,000.00		319.20	
511.3522	Participation Etablissement Yvonand	2,025,000.00		1,815,000.00		1,612,968.85	
54	OFFICE ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5,000.00		5,000.00		4,690.85	
540	OFFICE ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5,000.00		5,000.00		4,690.85	
540.3512	Orientation professionnelle	5,000.00		5,000.00		4,690.85	
58	TEMPLES ET CULTES	28,000.00		28,000.00		34,629.58	
580	TEMPLES ET CULTES	28,000.00		28,000.00		34,629.58	
580.3652.1	Redevance à la Paroisse	13,000.00		13,000.00		12,917.80	
580.3652.2	Statut des Catholiques	15,000.00		15,000.00		21,711.78	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	988,554.00	448,383.00	867,222.00	300,260.00	821,374.78	234,488.31
60	ADMINISTRATION	660,954.00	389,623.00	531,622.00	210,500.00	518,062.83	201,106.61
600	ADMINISTRATION	660,954.00	389,623.00	531,622.00	210,500.00	518,062.83	201,106.61
600.3069	Frais divers et sécurité	30,000.00		20,000.00		13,287.35	
600.3142	Matériel de signalisation	50,000.00		50,000.00		13,044.88	
600.3143.03	Mesures zone lacustre et centre	20,000.00				38,201.40	
600.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		508.05	
600.3312.1	Amortissement obligatoire	44,275.00					
600.3521.1	Réforme policière	295,679.00		290,622.00		302,640.00	
600.3901	Imputation de frais de personnel	220,000.00		170,000.00		150,381.15	
600.4001	Transfert 2 points d'impôts		150,000.00		150,000.00		152,470.42
600.4272.1	Mesures plage Av. des Pins				30,000.00		26,746.18
600.4272.2	Redevances de stationnement		209,123.00				
600.4312	Permissions prol. ouverture		500.00		500.00		
600.4370	Amendes		30,000.00		30,000.00		21,890.01
62	CONTROLE DES HABITANTS	60,000.00	15,000.00	60,000.00	15,000.00	62,650.25	13,673.70
620	CONTROLE DES HABITANTS	60,000.00	15,000.00	60,000.00	15,000.00	62,650.25	13,673.70
620.3901	Imputation de frais de personnel	60,000.00		60,000.00		62,650.25	
620.4312	Emoluments contrôle des habitants		15,000.00		15,000.00		13,673.70
63	POLICE SANITAIRE	2,100.00		2,100.00		1,651.75	
630	POLICE SANITAIRE	2,100.00		2,100.00		1,651.75	
630.3063	Commission de salubr. et d'hygiène	2,000.00		2,000.00		1,651.75	
630.3524.3	Clos d'équarissage	100.00		100.00			
64	SERVICE DES INHUMATIONS	29,000.00		24,000.00		34,490.35	
640	SERVICE DES INHUMATIONS	29,000.00		24,000.00		34,490.35	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640.3185	Inhumations et constats de décès	9,000.00		9,000.00		9,257.55	
640.3901	Imputation de frais de personnel	20,000.00		15,000.00		25,232.80	
65	DEFENSE CONTRE INCENDIE	154,500.00		159,500.00		122,947.65	
650	DEFENSE CONTRE INCENDIE	154,500.00		159,500.00		122,947.65	
650.3091	Frais de cours sapeurs-pompiers	4,000.00		4,000.00		2,917.65	
650.3116	Renouvellement du matériel	2,500.00		2,500.00			
650.3156	Entretien du matériel	1,000.00		1,000.00			
650.3521	Participation à la région	147,000.00		152,000.00		120,030.00	
66	PROTECTION CIVILE	82,000.00	43,760.00	90,000.00	74,760.00	81,571.95	19,708.00
660	ORGANISME DE PROTECTION	82,000.00	43,760.00	90,000.00	74,760.00	81,571.95	19,708.00
660.3123.1	Electricité abri public	1,000.00		1,000.00		352.00	
660.3123.2	Electricité poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,843.70	
660.3124.2	Chauffage poste com. att. san.					1,057.55	
660.3141.1	Entretien abri public	3,000.00		3,000.00		3,433.50	
660.3141.2	Entretien poste com. att. san.	2,000.00		2,000.00		1,552.05	
660.3182	Frais de téléphones	700.00		700.00		303.00	
660.3186.1	Primes d'ass. abri public	1,100.00		1,100.00		288.85	
660.3186.2	Primes d'ass. poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,768.00	
660.3222	Intérêts dette Protection civile	2,000.00		2,000.00		1,868.50	
660.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
660.3521	Participation à l'ORPC	55,000.00		63,000.00		55,626.60	
660.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		5,000.00		3,478.20	
660.4271.1	Locations abri PC		1,000.00		1,000.00		1,900.00
660.4271.2	Locations poste com. att. san.		14,260.00		14,260.00		14,260.00
660.4511	Subside pour PC		3,500.00		3,500.00		3,548.00
660.4809	Prélèvement sur transitoire Protection civile		25,000.00		56,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2,810,325.00	250,000.00	2,433,461.00		2,920,328.25	
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	699,000.00		666,000.00		531,711.25	
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	699,000.00		666,000.00		531,711.25	
710.3512	RAS part communale agence AVS	114,000.00		114,000.00		108,568.05	
710.3655.1	Actions communales diverses	25,000.00		22,000.00		5,822.00	
710.3655.2	Petite enfance	560,000.00		530,000.00		417,321.20	
72	PREVOYANCE SOCIALE	2,111,325.00	250,000.00	1,767,461.00		2,035,925.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE	2,111,325.00	250,000.00	1,767,461.00		2,035,925.00	
720.3515	Contribution assistance publique	2,111,325.00		1,767,461.00		2,035,925.00	
720.4809.2	Prélèvement sur transitoire Péréquation		250,000.00				
73	SANTE PUBLIQUE					308,292.00	
730	SANTE PUBLIQUE					308,292.00	
730.3654	Contribution à l'AVASAD					308,292.00	
74	OFFICE DU LOGEMENT					44,400.00	
740	OFFICE DU LOGEMENT					44,400.00	
740.3655	Participations H.L.M.					44,400.00	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	751,000.00	678,000.00	745,000.00	655,000.00	1,031,570.05	680,665.10
81	SERVICE DES EAUX	588,000.00	588,000.00	565,000.00	565,000.00	591,022.40	591,022.40
810	SERVICE DES EAUX	588,000.00	588,000.00	565,000.00	565,000.00	591,022.40	591,022.40
810.3114	Achat compteurs	3,000.00		4,000.00			
810.3121	Achat d'eau ARRIBRU	10,000.00		30,000.00		12,993.95	
810.3123	Electricité réseau des eaux	22,000.00		22,000.00		18,233.60	
810.3144.01	Entretien constr. réseau d'eau	100,000.00		100,000.00		66,572.50	
810.3144.02	Participation Arribru	30,000.00		12,000.00		27,433.75	
810.3182	Frais de téléphones	2,500.00		2,500.00		1,332.25	
810.3222	Intérêts des dettes Eaux	6,000.00		6,000.00		5,418.50	
810.3301	Défalcations autorisées			8,000.00			
810.3312.1	Amortissement obligatoire	174,000.00		174,000.00		174,000.00	
810.3813	Attribution à service des eaux	130,500.00		86,500.00		189,982.70	
810.3901	Imputation de frais de personnel	110,000.00		120,000.00		95,055.15	
810.4341	Taxes de racc. au serv. des eaux		15,000.00		35,000.00		30,198.00
810.4351.1	Produit des abonnements		530,000.00		530,000.00		560,824.40
810.4351.2	Vente d'eau ARRIBRU		25,000.00				
810.4659	Participations et subventions de tiers		18,000.00				
82	SERVICE ELECTRIQUE	163,000.00	90,000.00	180,000.00	90,000.00	440,547.65	89,642.70
820	SERVICE ELECTRIQUE	163,000.00	90,000.00	180,000.00	90,000.00	440,547.65	89,642.70
820.3123	Electricité éclairage public	20,000.00		25,000.00		23,724.90	
820.3143.01	Amélior./entretien écl. public	50,000.00		50,000.00		39,527.15	
820.3143.02	Installations électriques	10,000.00		10,000.00		725.00	
820.3222	Intérêts dette éclairage public	2,000.00		4,000.00		2,680.60	
820.3312.1	Amortissement obligatoire	66,000.00		66,000.00		66,000.00	
820.3312.3	Amortissement complémentaire					300,000.00	
820.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		25,000.00		7,890.00	
820.4112	Redevance et ristourne Romande énergie		90,000.00		90,000.00		89,642.70

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1,751,201.00	684,001.00	1,649,201.00	594,001.00	1,590,372.29	553,081.90
2	FINANCES	2,565,014.00	10,345,905.00	2,592,946.00	10,270,678.00	2,768,246.79	11,021,786.79
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3,458,450.00	2,856,051.00	3,450,450.00	2,854,051.00	3,462,058.34	2,827,278.38
4	TRAVAUX	3,430,180.00	2,029,501.00	3,235,900.00	1,955,001.00	3,216,439.86	2,167,177.12
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET DES CULTES	2,063,000.00		1,853,000.00		1,652,608.48	
6	POLICE	988,554.00	448,383.00	867,222.00	300,260.00	821,374.78	234,488.31
7	SECURITE SOCIALE	2,810,325.00	250,000.00	2,433,461.00		2,920,328.25	
8	SERVICES INDUSTRIELS	751,000.00	678,000.00	745,000.00	655,000.00	1,031,570.05	680,665.10
TOTALISATION		17,817,724.00	17,291,841.00	16,827,180.00	16,628,991.00	17,462,998.84	17,484,477.60
Résultat			525,883.00		198,189.00	21,478.76	

Budget par nature

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	17,817,724.00		16,827,180.00		17,462,998.84	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	3,085,000.00		2,931,000.00		2,687,230.50	
300	Autorités et commissions	103,000.00		103,000.00		100,695.00	
102.3001	Traitements	75,000.00		75,000.00		75,000.00	
101.3003	Jetons de présence	28,000.00		28,000.00		25,695.00	
301	Personnel adm. et d'exploitation	2,101,000.00		1,991,000.00		1,861,170.30	
110.3011	Traitements bureau communal	820,000.00		780,000.00		749,699.60	
300.3011	Traitements concierges	540,000.00		500,000.00		405,214.85	
430.3011	Traitements des cantonniers	730,000.00		700,000.00		700,903.55	
430.3012	Traitements ouvriers temporaires	5,000.00		5,000.00			
450.3012	Traitements coach du tri	6,000.00		6,000.00		5,352.30	
303	Assurances sociales	218,000.00		208,000.00		184,954.75	
110.3030	AVS.AI.APG	96,000.00		90,000.00		82,360.85	
300.3030	AVS.AI.APG	52,000.00		50,000.00		37,611.10	
430.3030	AVS.AI.APG	70,000.00		68,000.00		64,982.80	
304	Caisses de pensions et prévoyance	349,000.00		342,000.00		303,278.75	
110.3040	Caisse de Retraite	163,000.00		160,000.00		143,721.95	
300.3040	Caisse de Retraite	76,000.00		72,000.00		55,780.75	
430.3040	Caisse de retraite	110,000.00		110,000.00		103,776.05	
305	Assurances accidents et maladie	88,000.00		82,000.00		71,266.95	
110.3050.1	Assurance maladie (PG)	33,000.00		33,000.00		26,804.40	
300.3050.1	Assurance maladie (PG)	12,000.00		10,000.00		8,190.70	
430.3050.1	Assurance maladie (PG)	16,000.00		16,000.00		14,866.80	
110.3050.2	Assurance Accident	5,000.00		3,000.00		4,052.05	
300.3050.2	Assurance accident	2,000.00		2,000.00		633.65	
430.3050.2	Assurance accident	20,000.00		18,000.00		16,719.35	
306	Indemnisation et remb. de frais	187,000.00		176,000.00		162,947.10	
101.3063	Remboursement de frais	2,000.00		2,000.00		272.05	
102.3063	Vacations	150,000.00		150,000.00		147,098.45	
410.3063	Commissions municipales	3,000.00		2,000.00		637.50	
630.3063	Commission de salubr. et d'hygiène	2,000.00		2,000.00		1,651.75	
600.3069	Frais divers et sécurité	30,000.00		20,000.00		13,287.35	
309	Autres charges autor. et personnel	39,000.00		29,000.00		2,917.65	
650.3091	Frais de cours sapeurs-pompiers	4,000.00		4,000.00		2,917.65	
110.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00			
300.3091.1	Frais de formation	5,000.00		5,000.00			
430.3091.1	Frais de formation	10,000.00		10,000.00			
110.3092	Frais de recrutement et gestion des RH	10,000.00					
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2,779,050.00		2,736,000.00		2,765,248.14	
310	Imprimés et fournit. bureau	100,000.00		80,000.00		98,965.15	

Compte	Designation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3101	Fourn. de bureau et deb. divers	60,000.00		60,000.00		76,665.80	
410.3101	Fournitures de bureau	30,000.00		10,000.00		12,533.90	
410.3103	Frais pour mise à l'enquête	10,000.00		10,000.00		9,765.45	
311	Achat mob/mat/mach/véhicules	95,500.00		96,500.00		121,364.30	
110.3111	Informatique	40,000.00		40,000.00		51,577.05	
410.3111	Informatique	10,000.00		10,000.00		11,457.90	
355.3112	Achat mobilier scolaire					5,919.55	
810.3114	Achat compteurs	3,000.00		4,000.00		38,907.35	
430.3115	Achats matériel de voirie	25,000.00		25,000.00		13,502.45	
450.3115	Achat de containers	15,000.00		15,000.00			
650.3116	Renouvellement du matériel	2,500.00		2,500.00			
312	Achats eau/énergie/combustible	288,400.00		314,300.00		270,245.30	
810.3121	Achat d'eau ARRIBRU	10,000.00		30,000.00		12,993.95	
351.3123	Electricité bâtiment Tannerie	1,000.00		1,000.00		700.10	
3520.3123	Electricité Collège Mauguettaz	1,700.00		1,700.00		1,860.15	
3521.3123	Electricité dépôt en Coppet	500.00		500.00		377.00	
353.3123	Electricité bâtiment Gare 6	3,000.00		3,000.00		3,243.05	
3540.3123	Electricité bât. administratif	6,000.00		6,000.00		5,106.25	
3542.3123	Electricité halle Petite Amérique	6,000.00		6,000.00		5,931.05	
355.3123	Electricité bâtiments de Brit	45,000.00		45,000.00		35,300.15	
356.3123	Electricité Salle communale	200.00		200.00		469.75	
3570.3123	Electricité Grande salle	4,000.00		4,000.00		4,059.20	
3571.3123	Electricité Salle polyvalente	9,000.00		9,000.00		8,724.85	
358.3123	Electricité Refuge du lac	200.00		200.00		163.35	
3590.3123	Electricité Temple	8,500.00		8,500.00		7,872.30	
3591.3123	Electricité Cure et Salle paroisse	1,000.00		400.00		1,133.75	
450.3123	Electricité déchetterie des Vursys	1,500.00		1,000.00		1,045.90	
810.3123	Electricité réseau des eaux	22,000.00		22,000.00		18,233.60	
820.3123	Electricité éclairage public	20,000.00		25,000.00		23,724.90	
460.3123.1	Electricité STEP	20,000.00		20,000.00		16,977.00	
660.3123.1	Electricité abri public	1,000.00		1,000.00		352.00	
460.3123.2	Consommation eau STEP	3,000.00		5,000.00		1,494.40	
660.3123.2	Electricité poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,843.70	
3540.3124	Chauffage bât. administratif	5,000.00		5,000.00		6,326.30	
3542.3124	Chauffage halle Petite Amérique	25,000.00		25,000.00		23,600.15	
355.3124	Chauffage bâtiments de Brit	65,000.00		65,000.00		60,760.50	
356.3124	Chauffage Salle communale	1,000.00		1,000.00			
3570.3124	Chauffage Grande salle	10,000.00		10,000.00		9,267.95	
3571.3124	Chauffage Salle polyvalente	15,000.00		15,000.00		15,220.30	
358.3124	Chauffage Refuge du lac	200.00		200.00			
3591.3124	Chauffage Cure et Salle paroisse	2,500.00		2,500.00		2,406.15	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.3124.2	Chauffage poste com. att. san.					1,057.55	
313	Autres fournit. et marchandises	110,000.00		115,000.00		122,478.29	
440.3134	Fournitures et marchandises	25,000.00		35,000.00		24,985.25	
300.3135	Fournitures diverses, matériaux	5,000.00		5,000.00		11,977.10	
430.3135	Fournitures diverses, matériaux	80,000.00		75,000.00		85,515.94	
314	Entret. routes/immeubles/territ.	1,664,700.00		1,594,300.00		1,576,875.21	
351.3141	Entretien bâtiment Tannerie	20,000.00		20,000.00		60,450.22	
3520.3141	Entretien Collège Mauguettaz	5,000.00		5,000.00		3,856.15	
3521.3141	Entretien dépôt en Coppet	1,000.00		1,000.00		362.35	
353.3141	Entretien bâtiment Gare 6	45,000.00		45,000.00		91,556.80	
3540.3141	Entretien bât. administratif	40,000.00		25,000.00		14,996.30	
3542.3141	Entretien halle Petite Amérique	30,000.00		50,000.00		27,577.23	
355.3141	Entretien bâtiments de Brit	200,000.00		200,000.00		156,008.74	
356.3141	Entretien Salle communale	5,000.00		10,000.00		2,132.10	
3570.3141	Entretien Grande salle	10,000.00		15,000.00		25,078.60	
3571.3141	Entretien Salle polyvalente	60,000.00		80,000.00		80,723.50	
358.3141	Entretien Refuge du lac	8,000.00		8,000.00		15,401.90	
3590.3141	Entretien Temple	15,000.00		20,000.00		17,164.34	
3591.3141	Entretien salle de Paroisse	1,000.00		1,000.00		316.15	
450.3141.01	Matières organiques	85,000.00		80,000.00		82,487.71	
450.3141.02	Objets encombrants	15,000.00		15,000.00		12,853.80	
450.3141.03	Matériaux incinérables	100,000.00		110,000.00		96,124.01	
450.3141.04	Matériaux inertes	10,000.00		9,000.00		6,749.15	
450.3141.05	Verre	15,000.00		15,000.00		12,128.30	
450.3141.06	Papier/Carton	10,000.00		5,000.00		7,842.90	
450.3141.07	Ferraille	4,000.00		3,000.00		3,161.20	
450.3141.09	Fer blanc	2,000.00		2,000.00		951.70	
460.3141.1	Entretien et exploitation STEP	100,000.00		90,000.00		101,442.42	
660.3141.1	Entretien abri public	3,000.00		3,000.00		3,433.50	
450.3141.11	Pet			100.00			
450.3141.12	Déchets spéciaux	5,500.00		5,500.00		5,242.15	
450.3141.13	Huiles	200.00		200.00		99.90	
450.3141.15	Pneus	1,000.00		1,000.00		246.40	
450.3141.16	Sagex	500.00		500.00		346.08	
450.3141.18	Bois	25,000.00		25,000.00		21,304.00	
450.3141.19	Entretien/Achats/Divers	20,000.00		20,000.00		19,546.04	
460.3141.2	Frais élimination des boues	40,000.00		30,000.00		43,673.45	
660.3141.2	Entretien poste com. att. san.	2,000.00		2,000.00		1,552.05	
450.3141.20	Frais de communication	8,000.00		8,000.00		9,053.10	
450.3141.21	Plastiques	8,000.00		8,000.00		6,163.00	
450.3141.22	Couches culottes incinérables	9,000.00		9,000.00		9,050.86	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3141.23	Incinérables Commune	8,000.00		8,000.00		7,107.76	
600.3142	Matériel de signalisation	50,000.00		50,000.00		13,044.88	
430.3142.1	Entretien des routes	150,000.00		150,000.00		144,561.35	
430.3142.2	Balayage des routes	25,000.00		25,000.00		20,787.60	
430.3143	Marquages routiers	20,000.00		20,000.00		8,406.00	
820.3143.01	Amélior./entretien écl. public	50,000.00		50,000.00		39,527.15	
820.3143.02	Installations électriques	10,000.00		10,000.00		725.00	
600.3143.03	Mesures zone lacustre et centre	20,000.00				38,201.40	
310.3144	Entretien coll. de remaniement	15,000.00		10,000.00		32,457.95	
460.3144	Entretien collecteurs d'égouts	50,000.00		30,000.00		49,559.30	
810.3144.01	Entretien constr. réseau d'eau	100,000.00		100,000.00		66,572.50	
810.3144.02	Participation Arribru	30,000.00		12,000.00		27,433.75	
310.3145	Entretien des terrains	10,000.00		10,000.00		25,253.12	
440.3145	Entretien	30,000.00		30,000.00		27,979.30	
310.3146	Entretien chemins de remaniement	40,000.00		40,000.00		17,512.30	
330.3146	Entretien vigne la Rochette	15,000.00		10,000.00		8,478.20	
440.3146	Entretien du paysage	10,000.00		10,000.00		5,722.45	
320.3146.1	Frais de coupe et façonnage	35,500.00		42,000.00		57,794.65	
320.3146.2	Plantations	18,000.00		18,000.00		2,715.55	
320.3146.3	Soins culturaux	25,000.00		20,000.00		16,149.60	
320.3146.4	Entretien chemins forestiers	10,000.00		6,000.00		10,539.10	
320.3146.5	Entretien du domaine communal	5,000.00		5,000.00		1,551.40	
470.3147.1	Entretien rives du lac et plages	25,000.00		7,000.00		10,610.95	
470.3147.2	Entretien des cours d'eau	5,000.00		5,000.00		2,418.60	
470.3147.3	Entretien berges Menthue	5,000.00		5,000.00		2,689.25	
315	Entret. objets mob./inst.technique	28,000.00		28,000.00		34,411.76	
300.3154	Entretien machines et matériel	2,000.00		2,000.00		2,432.90	
430.3154	Entretien machines et matériel	25,000.00		25,000.00		31,978.86	
650.3156	Entretien du matériel	1,000.00		1,000.00			
316	Loyers, fermages et red. util.	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
430.3161	Location locaux de la voirie	60,000.00		60,000.00		60,000.00	
317	Réceptions et manifestations	30,000.00		30,000.00		36,539.40	
102.3170	Frais réceptions/manifestations	30,000.00		30,000.00		36,539.40	
318	Honoraires et prest. services	317,450.00		332,900.00		372,527.63	
110.3181	Frais CCP 10-2235-7	2,000.00		2,000.00		1,841.08	
110.3182	Frais de téléphones	5,000.00		5,000.00		4,502.85	
300.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		1,131.60	
3542.3182	Frais de téléphones	800.00		800.00			
355.3182	Frais de téléphones	1,500.00		1,500.00		960.00	
3571.3182	Frais de téléphones	400.00		450.00		311.90	
410.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00			

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3182	Frais de téléphones	4,500.00		4,500.00		3,813.60	
600.3182	Frais de téléphones	1,000.00		1,000.00		508.05	
660.3182	Frais de téléphones	700.00		700.00		303.00	
810.3182	Frais de téléphones	2,500.00		2,500.00		1,332.25	
220.3183	Frais bancaires	1,000.00		1,000.00			
110.3184	Frais de poursuites	10,000.00		10,000.00		16,437.96	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	15,000.00		15,000.00			
351.3185	Frais de gérance	3,500.00		3,500.00		3,518.55	
3520.3185	Frais de gérance	1,200.00		1,200.00		1,090.80	
353.3185	Frais de gérance	13,000.00		13,000.00		13,161.85	
3542.3185	Frais de gérance	7,000.00		4,000.00		6,806.80	
356.3185	Frais de gérance	500.00		500.00		368.60	
640.3185	Inhumations et constats de décès	9,000.00		9,000.00		9,257.55	
410.3185.01	Frais de procédure	10,000.00		10,000.00		35,405.50	
410.3185.02	Planification énergétique	10,000.00		15,000.00		12,277.80	
110.3186	Assurances diverses	26,000.00		26,000.00		23,637.30	
3521.3186	Primes d'ass. dépôt en Coppet	100.00		100.00		125.90	
3540.3186	Primes d'ass. bât. administratif	1,900.00		1,900.00		2,356.80	
3542.3186	Primes d'ass. halle Petite Amérique	15,000.00		15,000.00		19,173.10	
355.3186	Primes d'ass. bâtiments de Brit	28,000.00		28,000.00		19,691.00	
356.3186	Primes d'ass. Salle communale	500.00		500.00		156.80	
3570.3186	Prim. d'ass. Grande salle	2,000.00		2,000.00		2,128.90	
3571.3186	Primes d'ass. Salle polyvalente	5,000.00		5,000.00		5,818.80	
358.3186	Primes d'ass. Refuge du lac	150.00		150.00		136.20	
3590.3186	Primes d'ass. Temple	2,000.00		1,400.00		2,083.85	
660.3186.1	Primes d'ass. abri public	1,100.00		1,100.00		288.85	
660.3186.2	Primes d'ass. poste com. att. san.	1,100.00		1,100.00		1,768.00	
220.3187	Désign. fiscales et Etat-civil	43,000.00		43,000.00		48,871.49	
511.3188	Transport des élèves	5,000.00		5,000.00		319.20	
430.3188.1	Transports divers	1,000.00		1,000.00			
430.3188.2	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		19,108.45	
220.3189.01	Dépenses diverses	50,000.00		70,000.00		83,823.88	
220.3189.02	Développement durable	25,000.00		25,000.00		30,009.37	
319	Impôts, taxes, cot. & frais div.	85,000.00		85,000.00		71,841.10	
460.3191	Taxe fédérale eaux usées	35,000.00		35,000.00		30,420.00	
430.3192	Taxes véhicules à moteurs	4,000.00		4,000.00		3,097.40	
110.3193	Cotisations ADNV + UCV	46,000.00		46,000.00		38,323.70	
32	INTERETS PASSIFS	126,000.00		140,000.00		115,870.49	
322	Intérêts dettes à moyen/long terme	126,000.00		140,000.00		115,870.49	
220.3221	Intérêts dette financier	1,000.00		1,000.00			
310.3222	Intérêts dette terrains					1,002.70	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353.3222	Intérêts dette bât. Gare 6	12,000.00		18,000.00		14,990.19	
3540.3222	Intérêts dette bât. administratif					1,018.50	
3542.3222	Intérêts dette halle Petite Amérique	11,000.00		18,000.00		15,576.40	
355.3222	Intérêts dettes bâtiments de Brit	62,000.00		70,000.00		54,042.60	
3570.3222	Intérêts dettes Grande salle	2,000.00		3,000.00		2,920.40	
3571.3222	Intérêts dettes Salle polyvalente	4,000.00					
430.3222	Intérêts des dettes Routes	12,000.00		6,000.00		3,814.30	
460.3222	Intérêts dettes STEP	12,000.00		12,000.00		12,537.80	
660.3222	Intérêts dette Protection civile	2,000.00		2,000.00		1,868.50	
810.3222	Intérêts des dettes Eaux	6,000.00		6,000.00		5,418.50	
820.3222	Intérêts dette éclairage public	2,000.00		4,000.00		2,680.60	
33	AMORTISSEMENTS	1,828,855.00		1,749,350.00		2,226,411.90	
330	Amort. du patrimoine financier	308,000.00		316,000.00		348,691.80	
810.3301	Défalcations autorisées			8,000.00			
210.3301.1	Escomptes sur redevances	13,000.00		13,000.00		6,473.83	
210.3301.2	Défalcations autorisées	100,000.00		100,000.00		147,217.97	
353.3303.1	Amortissement obligatoire	50,000.00		50,000.00		50,000.00	
3542.3303.1	Amortissement obligatoire	145,000.00		145,000.00		145,000.00	
331	Amort. oblig. patrim. administr.	1,520,855.00		1,423,350.00		1,877,720.10	
3540.3312	Amortissement obligatoire	5,600.00		5,600.00		5,000.00	
3571.3312	Amortissement obligatoire	35,000.00		35,000.00			
3590.3312	Amortissement obligatoire			1,150.00			
310.3312.1	Amortissement obligatoire			5,500.00			
355.3312.1	Amortissement obligatoire	660,000.00		660,000.00		660,000.00	
3570.3312.1	Amortissement obligatoire	30,000.00		30,000.00		30,000.00	
430.3312.1	Amortissement obligatoire	225,000.00		225,000.00		160,000.00	
440.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00					
460.3312.1	Amortissement obligatoire	210,000.00		210,000.00		173,000.00	
600.3312.1	Amortissement obligatoire	44,275.00					
660.3312.1	Amortissement obligatoire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
810.3312.1	Amortissement obligatoire	174,000.00		174,000.00		174,000.00	
820.3312.1	Amortissement obligatoire	66,000.00		66,000.00		66,000.00	
310.3312.3	Amortissement complémentaire					160,883.70	
3590.3312.3	Amortissement complémentaire					27,905.00	
450.3312.3	Amortissement complémentaire					10,931.40	
820.3312.3	Amortissement complémentaire					300,000.00	
460.3312.4	Alimentation fonds travaux futurs					100,000.00	
430.3313.1	Amortissement obligatoire	18,670.00					
450.3314	Amortissement obligatoire			1,100.00			
440.3315	Amortissement obligatoire	32,310.00					
332	Autres amort. patrim. administr.			10,000.00			

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3329	Amortissements divers			10,000.00			
35	REMB. A COLLECT. PUBLIQUES	7,099,118.00		6,552,129.00		6,513,465.10	
351	Canton	2,709,325.00		2,365,461.00		2,565,833.65	
540.3512	Orientation professionnelle	5,000.00		5,000.00		4,690.85	
710.3512	RAS part communale agence AVS	114,000.00		114,000.00		108,568.05	
220.3513	Participation aux écoles de musique	33,000.00		33,000.00		32,547.00	
720.3515	Contribution assistance publique	2,111,325.00		1,767,461.00		2,035,925.00	
320.3518	Frais de gestion technique	25,000.00		25,000.00		22,617.00	
220.3518.2	Part. transports publics	421,000.00		421,000.00		361,485.75	
352	Communes et assoc. communes	4,389,793.00		4,186,668.00		3,947,631.45	
650.3521	Participation à la région	147,000.00		152,000.00		120,030.00	
660.3521	Participation à l'ORPC	55,000.00		63,000.00		55,626.60	
600.3521.1	Réforme policière	295,679.00		290,622.00		302,640.00	
511.3522	Participation Etablissement Yvonand	2,025,000.00		1,815,000.00		1,612,968.85	
630.3524.3	Clos d'équarissage	100.00		100.00			
220.3528.01	Péréquation financière EtatCom	1,867,014.00		1,865,946.00		1,856,366.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	749,201.00		690,201.00		898,059.08	
365	Aides subv. à des inst. privées	749,201.00		690,201.00		898,059.08	
110.3651.01	Organisme Sauvetage des Iris	8,201.00		8,201.00		8,201.00	
110.3651.02	Tourisme	45,000.00		45,000.00		44,538.00	
580.3652.1	Redevance à la Paroisse	13,000.00		13,000.00		12,917.80	
580.3652.2	Statut des Catholiques	15,000.00		15,000.00		21,711.78	
220.3653	Taxe communale de séjour, mandats AIY	11,000.00		11,000.00		1,451.50	
110.3653.1	Participations communales diverses	8,000.00		15,000.00		7,605.20	
110.3653.2	Subventions sociétés locales + divers	8,000.00		15,000.00		11,880.00	
730.3654	Contribution à l'AVASAD					308,292.00	
740.3655	Participations H.L.M.					44,400.00	
710.3655.1	Actions communales diverses	25,000.00		22,000.00		5,822.00	
710.3655.2	Petite enfance	560,000.00		530,000.00		417,321.20	
110.3658.1	Bons de consommation TapaSabblia	40,000.00					
110.3659	Cotisations et dons divers	16,000.00		16,000.00		13,918.60	
38	ATTRIB. AUX FINANC. SPECIAUX	260,500.00		208,500.00		444,741.28	
380	Attrib. aux fds réserve & renouv.	101,000.00		104,000.00		201,000.00	
3590.3803	Attribution rénovation orgue	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
220.3809	Attributions diverses					200,000.00	
430.3809	Attribution pour places de parc			3,000.00			
460.3809.02	Attribution à fonds travaux futurs	100,000.00		100,000.00			
381	Attrib. aux financ. spéciaux	159,500.00		104,500.00		243,741.28	
460.3811	Attribution à épuration des eaux	29,000.00		18,000.00		53,758.58	
810.3813	Attribution à service des eaux	130,500.00		86,500.00		189,982.70	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
39	IMPUTATIONS INTERNES	1,890,000.00		1,820,000.00		1,811,972.35	
390	Imputations internes	1,890,000.00		1,820,000.00		1,811,972.35	
300.3901	Imputation de frais de personnel	13,000.00		13,000.00		12,665.05	
310.3901	Imputation de frais de personnel	130,000.00		130,000.00		125,889.00	
320.3901	Imputation de frais de personnel	40,000.00		40,000.00		54,389.30	
330.3901	Imputation de frais de personnel	45,000.00		40,000.00		47,775.00	
3540.3901	Imputation de frais de personnel	25,000.00		25,000.00		22,219.10	
3542.3901	Imputation de frais de personnel	20,000.00		30,000.00		14,379.10	
355.3901	Imputation de frais de personnel	400,000.00		375,000.00		393,462.50	
356.3901	Imputation de frais de personnel	4,000.00		5,000.00		2,181.50	
3570.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		7,350.80	
3571.3901	Imputation de frais de personnel	100,000.00		110,000.00		86,741.00	
358.3901	Imputation frais de personnel	15,000.00		15,000.00		20,923.70	
3590.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		10,000.00		12,133.60	
3591.3901	Imputation de frais de personnel	3,000.00		4,000.00		2,611.60	
410.3901	Imputation de frais de personnel	230,000.00		230,000.00		238,070.95	
430.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		15,000.00		12,530.05	
440.3901	Imputation de frais de personnel	105,000.00		90,000.00		107,914.00	
450.3901	Imputation de frais de personnel	135,000.00		130,000.00		133,245.00	
460.3901	Imputation de frais de personnel	150,000.00		150,000.00		167,565.15	
470.3901	Imputation de frais de personnel	10,000.00		3,000.00		5,238.40	
600.3901	Imputation de frais de personnel	220,000.00		170,000.00		150,381.15	
620.3901	Imputation de frais de personnel	60,000.00		60,000.00		62,650.25	
640.3901	Imputation de frais de personnel	20,000.00		15,000.00		25,232.80	
660.3901	Imputation de frais de personnel	5,000.00		5,000.00		3,478.20	
810.3901	Imputation de frais de personnel	110,000.00		120,000.00		95,055.15	
820.3901	Imputation de frais de personnel	15,000.00		25,000.00		7,890.00	
4	TOTAL DES REVENUS		17,291,841.00		16,628,991.00		17,484,477.60
40	IMPOTS		7,490,490.00		7,526,500.00		8,316,629.27
400	Impôt revenu/fortune/personnel		6,000,000.00		6,300,000.00		6,298,807.97
210.4001	Impôt sur le revenu		5,100,000.00		5,400,000.00		5,412,699.94
600.4001	Transfert 2 points d'impôts		150,000.00		150,000.00		152,470.42
210.4002	Impôt sur la fortune		600,000.00		600,000.00		633,321.89
210.4003	Impôt à la source		150,000.00		150,000.00		100,315.72
401	Impôt bénéf. et cap. pers. morales		235,990.00		222,000.00		348,497.30
210.4011	Impôt bénéfice personnes morales		180,000.00		200,000.00		257,830.85
210.4012	Impôt capital personnes morales		10,000.00		10,000.00		6,993.95
210.4013	Impôt compl. imm. pers. morales		12,000.00		12,000.00		42,149.60
210.4014	Compensation RFFA		33,990.00				41,522.90
402	Impôt foncier		570,000.00		520,000.00		558,972.00
210.4020	Impôt foncier		570,000.00		520,000.00		558,972.00

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
404	Droits de mutation		400,000.00		250,000.00		709,824.70
210.4040	Mutations sur ventes et cessions		400,000.00		250,000.00		709,824.70
405	Impôts s/successions-donations		250,000.00		200,000.00		377,824.80
210.4050	Mutations sur succ. et donations		250,000.00		200,000.00		377,824.80
406	Impôts taxes s/poss. et dépense		34,500.00		34,500.00		22,702.50
210.4061	Impôt sur les chiens		22,500.00		22,500.00		21,150.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		500.00		500.00		26.00
210.4064	Impôt sur appareils automatiques		500.00		500.00		75.00
220.4066	Taxe communale de séjour		11,000.00		11,000.00		1,451.50
41	PATENTES, CONCESSIONS		105,100.00		105,100.00		108,529.65
410	Patentes		15,100.00		15,100.00		18,886.95
210.4101	Patentes boissons et tabacs		15,000.00		15,000.00		18,886.95
210.4103	Patentes diverses		100.00		100.00		
411	Concessions		90,000.00		90,000.00		89,642.70
820.4112	Redevance et ristourne Romande énergie		90,000.00		90,000.00		89,642.70
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2,630,583.00		2,455,460.00		2,410,670.19
422	Revenus cap. patrim. financier		113,000.00		113,000.00		126,960.63
220.4221.1	Intérêts des créances		63,000.00		63,000.00		61,087.94
220.4221.2	Intérêts de retard		50,000.00		50,000.00		65,872.69
423	Revenus immeubles patr. financier		697,100.00		700,100.00		685,109.19
310.4231	Locations emplacements et dépôts		60,000.00		70,000.00		50,969.81
351.4231	Locations bâtiment Tannerie		70,000.00		70,000.00		66,469.03
3520.4231	Locations Collège Mauguettaz		26,000.00		26,000.00		26,020.00
353.4231	Locations bâtiment Gare 6		285,000.00		280,000.00		286,761.50
3570.4231	Location garderie		46,800.00		46,800.00		49,920.00
3571.4231	Remboursement électricité Salle polyvalente		4,300.00		4,300.00		4,605.25
3542.4231.01	Location voirie		60,000.00		60,000.00		60,000.00
3542.4231.02	Location SDIS		59,000.00		59,000.00		59,000.00
310.4232.1	Locations des Goilles		15,000.00		10,000.00		18,981.60
310.4232.2	Locations des terrains		55,000.00		60,000.00		57,952.00
310.4232.3	Locations emplacement av. des Pins		16,000.00		14,000.00		4,430.00
427	Revenus des immeubles dupatrimoine administratif		1,820,483.00		1,642,360.00		1,598,600.37
320.4271	Location refuge forestier		500.00		500.00		828.75
3521.4271	Location dépôt en Coppet		400.00		400.00		400.00
3540.4271	Locations bât. administratif		7,200.00		7,200.00		7,200.00
3542.4271	Location halle Petite Amérique		90,000.00		70,000.00		94,423.50
3570.4271	Locations Grande salle		1,000.00		1,000.00		6,090.00
358.4271	Locations Refuge du lac		7,000.00		7,000.00		6,432.90

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.4271.1	Location Kiosque Schmidt-Agence AG		8,500.00		8,500.00		8,556.00
3571.4271.1	Locations Salle polyvalente		10,000.00		24,000.00		30,158.00
660.4271.1	Locations abri PC		1,000.00		1,000.00		1,900.00
355.4271.2	Locations bâtiments de Brit		20,000.00		20,000.00		24,140.00
3571.4271.2	Facilités de locations		10,000.00		24,000.00		15,460.00
660.4271.2	Locations poste com. att. san.		14,260.00		14,260.00		14,260.00
355.4271.3	Locations Etablissement primaire et secondaire		1,441,500.00		1,434,500.00		1,362,005.04
600.4272.1	Mesures plage Av. des Pins				30,000.00		26,746.18
600.4272.2	Redevances de stationnement		209,123.00				
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS		1,939,353.00		1,880,853.00		2,083,056.94
	VENTES						
430	Taxes légales de remplacement				3,000.00		
430.4309	Taxes de rempl. places de parc				3,000.00		
431	Emoluments		66,500.00		66,500.00		158,927.75
600.4312	Permissions prol. ouverture		500.00		500.00		
620.4312	Emoluments contrôle des habitants		15,000.00		15,000.00		13,673.70
410.4313	Taxes d'enquêtes, perm. construire		30,000.00		30,000.00		142,339.75
440.4313	Taxes pour monuments cimetière		1,000.00		1,000.00		700.00
110.4319	Recettes administratives		20,000.00		20,000.00		2,214.30
434	Taxes raccordement/utilisation		741,000.00		755,000.00		780,626.10
460.4341	Taxes de raccordement aux égouts		6,000.00		15,000.00		9,435.00
810.4341	Taxes de racc. au serv. des eaux		15,000.00		35,000.00		30,198.00
460.4342	Taxes annuelles		720,000.00		705,000.00		740,993.10
435	Ventes et prestations de services		1,101,850.00		1,026,350.00		1,096,984.78
810.4351.1	Produit des abonnements		530,000.00		530,000.00		560,824.40
810.4351.2	Vente d'eau ARRIBRU		25,000.00				
310.4355	Vente de fruits et divers		250.00		250.00		406.00
320.4355	Vente de bois		25,000.00		22,000.00		39,750.35
410.4356	Travaux facturés à des tiers		50,000.00		50,000.00		68,182.60
430.4356	Travaux facturés à des tiers		8,000.00		6,000.00		7,511.00
450.4356.01	Taxe forfaitaire ramassage ordures		220,000.00		190,000.00		207,280.65
450.4356.02	Taxe forfaitaire entreprises		7,000.00		10,000.00		7,241.75
450.4356.03	Rétrocession taxe aux sacs		125,000.00		130,000.00		125,583.77
450.4356.04	Rétrocession PET		1,500.00		2,000.00		1,441.60
450.4356.05	Taxe déchets compostables		40,000.00		40,000.00		40,678.45
460.4356.06	Traitement des boues autres communes		23,000.00				
110.4359	Salaire Triage forestier		12,000.00		12,000.00		12,266.85
220.4359	Autres recettes		25,000.00		25,000.00		10,393.41
330.4359	Recettes diverses		100.00		100.00		120.00

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.4359	Ventes et prestations diverses		5,000.00		4,000.00		7,248.30
450.4359	Facturation à des tiers		5,000.00		5,000.00		8,055.65
436	Remboursements de tiers		3.00		3.00		24,628.30
110.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		
300.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		16,574.00
430.4361	Indemnités assurances du personnel		1.00		1.00		8,054.30
437	Amendes		30,000.00		30,000.00		21,890.01
600.4370	Amendes		30,000.00		30,000.00		21,890.01
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		150,000.00		150,000.00		136,903.95
441	Parts à des recettes cantonales		150,000.00		150,000.00		136,903.95
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		150,000.00		150,000.00		136,903.95
45	PART./REMB. COLLEC. PUBLIQUES		2,737,815.00		2,620,578.00		2,601,784.05
451	Canton		21,500.00		15,500.00		22,196.25
660.4511	Subside pour PC		3,500.00		3,500.00		3,548.00
320.4516	Subventions Etat de Vaud		15,000.00		12,000.00		18,648.25
470.4516	Subventions Etat de Vaud		3,000.00				
452	Communes et assoc. communes		2,716,315.00		2,605,078.00		2,579,587.80
110.4522	Participation des écoles		12,000.00		12,000.00		12,000.00
3590.4522	Part. Rovray / Villars-Epeney		2,000.00		2,000.00		3,104.80
220.4528.1	Péréquation financière EtatCom		2,371,673.00		2,341,728.00		2,346,642.00
220.4528.2	Péréquation retour sur dépenses thématiques		330,642.00		249,350.00		217,841.00
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS		33,500.00		14,500.00		14,931.20
465	Particip. et subventions de tiers		33,500.00		14,500.00		14,931.20
450.4656	Rétrocession verre		15,000.00		14,000.00		14,477.20
300.4657	Facturation entretien bâtiments		500.00		500.00		454.00
810.4659	Participations et subventions de tiers		18,000.00				
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		315,000.00		56,000.00		
480	Prél. s/réserve & renouvel.		315,000.00		56,000.00		
660.4809	Prélèvement sur transitoire Protection civile		25,000.00		56,000.00		
110.4809.1	Prélèvement sur fonds de réserve non affectée		40,000.00				
720.4809.2	Prélèvement sur transitoire Péréquation		250,000.00				
49	IMPUTATIONS INTERNES		1,890,000.00		1,820,000.00		1,811,972.35
490	Imputations internes		1,890,000.00		1,820,000.00		1,811,972.35
110.4901	Imputation de frais de personnel		600,000.00		550,000.00		526,600.75

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.4901	Imputation frais de personnel		520,000.00		520,000.00		507,417.60
430.4901	Imputation de frais de personnel		770,000.00		750,000.00		777,954.00