

# Comptes de l'exercice 2019

**morges**  
VILLE DE MORGES

morges



## TABLE DES MATIERES

1. Commentaires sur les comptes de l'année 2019 .....	2	-	13
2. Charges et revenus par nature .....	14	-	15
3. Récapitulation.....	16		
4. Charges et revenus par direction .....	17	-	20
5. Présentation des dépenses d'entretien des chapitres 350 « Bâtiments divers » et 590 « Bâtiments scolaires » .....	21	-	22
6. Note explicative des sigles figurant au début de chaque libellé des comptes.....	23		
7. Administration, culture et relations extérieures .....	24	-	32
8. Finances et promotion économique .....	33	-	37
9. Sécurité, informatique et manifestations .....	38	-	41
10. Sports, bâtiments et environnement .....	42	-	62
11. Infrastructures et gestion urbaine .....	63	-	81
12. Cohésion sociale et logement.....	82	-	89
13. Urbanisme, constructions et mobilité .....	90	-	91
14. Remarques complémentaires .....	92	-	119
15. Bilan au 31.12.2019.....	120	-	121
16. Etat des cautionnements solidaires au 31.12.2019.....	122		
17. Tableau de financement .....	123		
18. Personnel communal.....	124		
19. Dépenses d'investissements 2019.....	125	-	128
20. Liste des associations et entités .....	129		
21. Police Région Morges (PRM) - Tâches conventionnelles confiées à la PRM.....	130	-	133

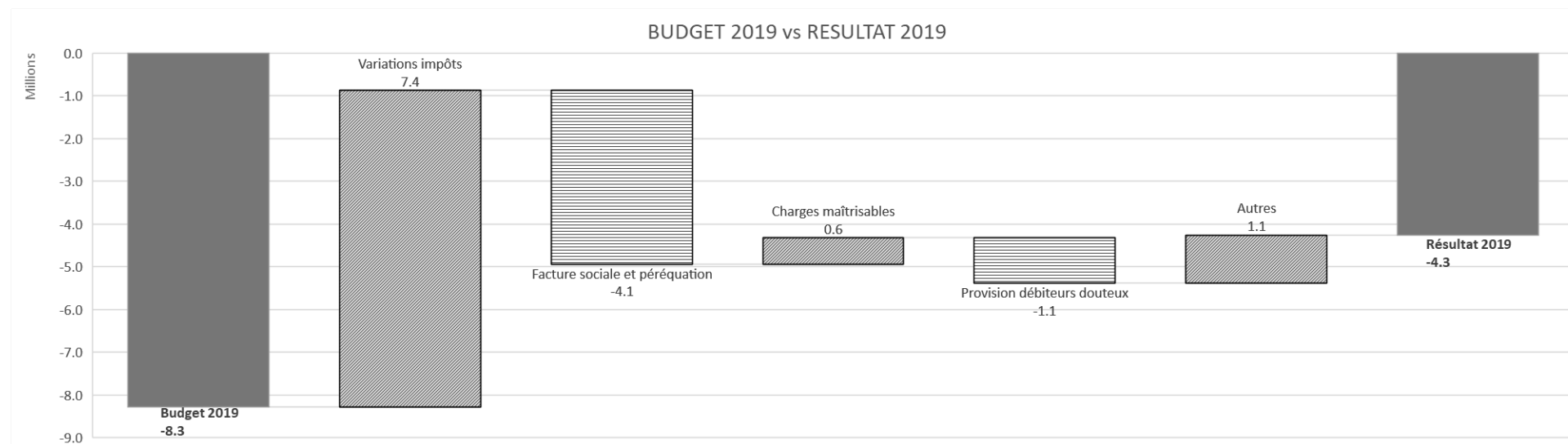
## RESUME DE L'EXERCICE 2019

La Ville de Morges clôture ses comptes avec une perte de CHF 4.3 millions, soit un écart favorable au budget de CHF 4.0 millions contre CHF 8.3 millions de déficit budgétisé : les impôts des personnes morales et des personnes physiques ont contribué à des entrées d'impôts supérieures de CHF 7.4 millions aux prévisions. Ces recettes supplémentaires sont en partie consommées par l'augmentation mécanique induite de la facture sociale et péréquation pour CHF 4.1 millions.

Quant aux dépenses maîtrisables, elles se situent à CHF 0.6 million inférieures au budget. Du côté des charges non-maîtrisables, il y'a eu une charge supplémentaire induite par les débiteurs douteux pour CHF 1.1 million.

2019 a été une année active en ce qui concerne les investissements : des dépenses qui s'élèvent à CHF 17.3 millions. Celles-ci ont été financées, entre autres, par une capacité d'autofinancement de CHF 9.6 millions ainsi qu'un nouvel emprunt de CHF 10.0 millions. La dette passe ainsi de CHF 43.0 millions à CHF 53.0 millions.

Le constat pour 2019 ? Morges assure ses investissements, commence à lever le rideau sur ses grands projets, voit ses recettes fiscales prendre l'ascenseur et améliore ses revenus. La principale ombre à ce tableau reste le prix de la facture sociale et de la péréquation, sujet actuel de discussion entre le Canton et les communes.



## ANALYSE DES COMPTES

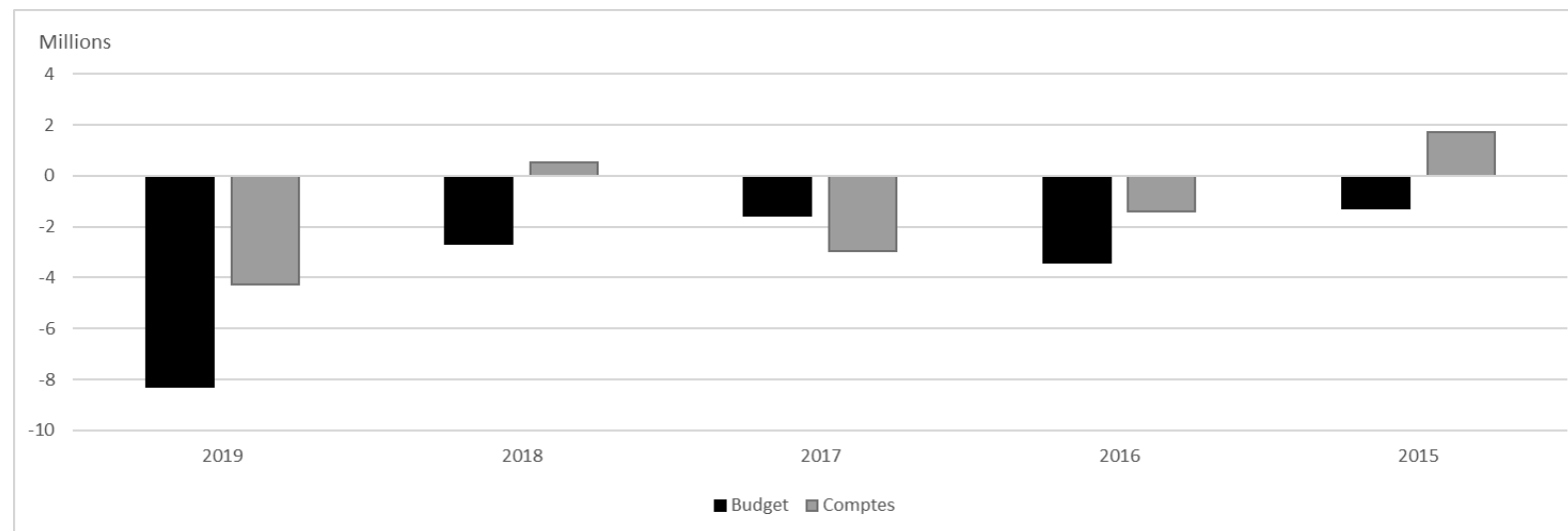
## 1. RÉSULTAT

La Ville de Morges clôt ses comptes 2019 de manière favorable par rapport au déficit de CHF 8.3 millions prévu au budget, soit avec une perte de CHF 4.3 millions. Cette amélioration provient des revenus qui enregistrent une hausse de CHF 16.3 millions et progressent plus rapidement que les dépenses de CHF 12.3 millions.

Tableau 1

Charges et revenus	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Total des charges et revenus</b>	<b>145'229'827</b>	<b>140'968'382</b>	<b>132'958'350</b>	<b>124'685'700</b>	<b>136'026'777</b>	<b>136'556'766</b>
dont charges et revenus financiers	120'456'723	132'898'489	116'518'050	118'279'250	115'476'861	125'997'040
dont charges et revenus non financiers	24'773'104	8'069'893	16'440'300	6'406'450	20'549'916	10'559'726
<b>Résultat</b>		<b>4'261'445</b>		<b>8'272'650</b>	<b>529'989</b>	

Graphique 1 : Evolution du résultat



## 2. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement 2019 s'élèvent à CHF 145.2 millions, soit une augmentation de CHF 12.3 millions (+9.2%) par rapport au budget et une augmentation de CHF 9.2 millions (+6.8%) comparé à l'exercice 2018. Les principales augmentations sont en lien avec la facture sociale et péréquation pour un montant CHF 4.1 millions ainsi que l'attribution aux fonds/financements spéciaux pour un montant de CHF 4.4 millions. Par rapport au budget, la Ville contient ses charges maîtrisables\*, soit une baisse de CHF 0.6 million. En revanche, les charges non maîtrisables s'alourdissent de CHF 12.9 millions.

Tableau 2

Charges par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
30 Autorités et personnel*	32'593'876	22.4%	33'394'100	-800'224	-2.4%	31'873'437	720'440	2.3%
31 Biens, services et marchandises*	22'713'716	15.6%	22'397'800	315'916	1.4%	22'186'341	527'376	2.4%
32 Intérêts passifs*	720'721	0.5%	844'850	-124'129	-14.7%	934'051	-213'331	-22.8%
33 Amortissements	9'301'799	6.4%	8'295'600	1'006'199	12.1%	8'291'496	1'010'303	12.2%
35 Rbts, part. et subv. collectivités publ.	55'851'504	38.5%	51'221'150	4'630'354	9.0%	52'061'517	3'789'987	7.3%
36 Aides et subventions	8'576'906	5.9%	8'660'150	-83'244	-1.0%	8'421'515	155'391	1.8%
38 Attributions fonds/financements spéciaux	11'170'034	7.7%	3'856'800	7'313'234	189.6%	7'726'575	3'443'459	44.6%
39 Imputations internes	4'301'271	3.0%	4'287'900	13'371	0.3%	4'531'845	-230'574	-5.1%
<b>Total charges</b>	<b>145'229'827</b>	<b>100.0%</b>	<b>132'958'350</b>	<b>12'271'477</b>	<b>9.2%</b>	<b>136'026'777</b>	<b>9'203'050</b>	<b>6.8%</b>

\* charges maîtrisables

### 2.1. CHARGES DE PERSONNEL

Charges par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
30 Autorités et personnel*	32'593'876	22.5%	33'394'100	-800'224	-2.4%	31'873'437	720'440	2.3%

Ces charges comprennent les salaires des autorités, du personnel fixe et auxiliaire, les charges sociales et patronales (y c. la recapitalisation de la Caisse intercommunale de pensions) ainsi que les autres charges liées à la formation et aux indemnités. En 2019, les charges de personnel représentent 22.5% (2018 : 23.4%) des charges totales de la Commune. Elles totalisent CHF 32.6 millions, soit CHF 0.8 million en-dessous des prévisions budgétaires. Cette variation est le résultat de plusieurs facteurs dont les principaux sont :

- des engagements prévus pour 2019 qui n'ont pas pu être réalisés en raison de la difficulté à trouver sur le marché du travail les personnes correspondantes aux profils recherchés;
- lors de départs ou d'absences prolongées, le remplacement de certaines personnes s'est traduit par une baisse des charges salariales;
- la diminution des charges de personnel qui a entraîné également une diminution des charges patronales.

En 2019, le nombre moyen de collaborateurs de l'Administration communale s'élève à 296 (2018 : 287), soit 230.63 EPT (2018 : 229.66). Le détail du personnel communal est présenté en page 124 du présent fascicule.

## 2.2. AUTRES CHARGES MAÎTRISABLES

Les autres charges maîtrisables, notamment liées à l'achat de biens, services et marchandises, ainsi qu'au service de la dette, ont globalement été bien maîtrisées et correspondent aux prévisions budgétaires. Les activités liées au compte "gaz" montrent une dépense supérieure au budget de CHF 0.5 million, qui est en corrélation avec le chiffre d'affaires correspondant.

## 2.3. AMORTISSEMENTS

Charges par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
33 Amortissements	9'301'799	10.5%	8'295'600	1'006'199	12.1%	8'291'496	1'010'303	12.2%

Le total des amortissements effectués en 2019 s'élève à CHF 9.3 millions, en hausse de CHF 1.0 million par rapport au budget. Cet écart provient principalement de la défalcation d'impôt pour CHF 0.9 million.

## 2.4. REMBOURSEMENTS ET SUBVENTIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES

Charges par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
35 Rbts, part. et subv. collectivités publ.	55'851'504	69.9%	51'221'150	4'630'354	9.0%	52'061'517	3'789'987	7.3%

Considérées comme étant non maîtrisables, les charges comptabilisées dans ce chapitre subissent une hausse globale de CHF 4.6 millions (+9.0%) par rapport au budget. L'analyse du chapitre montre :

- + CHF 3.3 millions représentant la charge, en sus des acomptes reçus du Canton, provisionnée pour la facture sociale en corrélation des entrées d'impôts en augmentation (voir explications au point 4 en page 9 du présent fascicule). Le même principe s'applique à la péréquation, pour laquelle la charge supplémentaire s'élève à CHF 1.7 million;
- + CHF 0.5 million représentant la charge supplémentaire liée au décompte final pour la facture sociale 2018;
- - CHF 0.7 million sur la participation communale à la PRM (voir explication en page 11 du présent fascicule).

## 2.5. ATTRIBUTIONS AUX FONDS SPECIAUX

Charges par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
38 Attributions fonds/financements spéciaux	11'170'034	72.2%	3'856'800	7'313'234	189.6%	7'726'575	3'443'459	44.6%

Pour clore l'exercice 2019, des attributions aux fonds spéciaux, en complément des montants budgétés, ont été effectuées dont les principales sont :

- une attribution de CHF 2.0 millions pour provisions de débiteurs douteux, composé d'une défalcation de CHF 1.0 million d'impôts, de CHF 1.3 million pour les débiteurs d'impôts des personnes morales et physiques, ainsi que de CHF -0.3 million pour les débiteurs des Services industriels;
- une attribution de CHF 1.9 million au fonds de réserve pour "Investissements futurs" suite à la vente de la parcelle N° 1450, située à l'av. de Riond-Bosson 2, à Skull Estate 1 SA, conformément au préavis N° 47/12;
- une attribution de CHF 0.4 million au fonds de renouvellement des infrastructures du gaz;
- une attribution de CHF 2.8 millions, soit un supplément de CHF 0.8 million par rapport au budget, au fonds de rénovation des infrastructures du service des eaux, égouts et eaux usées pour équilibrer les comptes qui, conformément à la loi, doivent être autofinancés.

Ces écritures comptables n'ont pas d'impact sur la trésorerie.

## 3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les revenus de fonctionnement totalisent CHF 141.0 millions, en hausse de CHF 16.3 millions (+13.1%) par rapport au budget 2019 et supérieurs de CHF 4.4 millions (+3.2%) par rapport à l'exercice précédent. La hausse est induite principalement par les entrées supplémentaires liées aux impôts, plus spécifiquement aux impôts des personnes morales et physiques.

Tableau 3

Revenus par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
40 Impôts	63'894'492	45.3%	56'501'000	7'393'492	13.1%	61'599'336	2'295'156	3.7%
41 Patentes, concessions	580'462	0.4%	609'100	-28'638	-4.7%	573'578	6'884	1.2%
42 Revenus du patrimoine	12'879'220	9.1%	10'332'650	2'546'570	24.6%	12'431'208	448'012	3.6%
43 Taxes, émoluments et produits de ventes	31'734'532	22.5%	29'451'650	2'282'882	7.8%	29'634'992	2'099'540	7.1%
44 Parts recettes cant. sans affectation	897'160	0.6%	1'018'650	-121'490	-11.9%	2'441'200	-1'544'039	-63.2%
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	21'374'931	15.2%	19'355'000	2'019'931	10.4%	18'275'469	3'099'462	17.0%
46 Autres prestations et subventions	1'537'692	1.1%	1'011'200	526'492	52.1%	1'041'257	496'435	47.7%
48 Prélèvements s/fonds et financement spéciaux	3'768'622	2.7%	2'118'550	1'650'072	77.9%	6'027'881	-2'259'258	-37.5%
49 Imputations internes	4'301'271	3.1%	4'287'900	13'371	0.3%	4'531'845	-230'574	-5.1%
<b>Total revenus</b>	<b>140'968'382</b>	<b>100.0%</b>	<b>124'685'700</b>	<b>16'282'682</b>	<b>13.1%</b>	<b>136'556'766</b>	<b>4'411'616</b>	<b>3.2%</b>



### 3.1. RECETTES FISCALES

Les recettes fiscales de l'exercice 2019 s'élèvent à CHF 65.5 millions et enregistrent un résultat supérieur au budget 2019 de CHF 7.5 millions (+12.9%) et une hausse de CHF 0.9 million (+1.5%) par rapport à l'an dernier. Les recettes fiscales liées au taux ont principalement contribué à cette hausse, avec CHF 6.6 millions (+14.2%) de revenus supplémentaires. Les impôts conjoncturels ont pour leur part progressé de CHF 0.9 million (+7.8%). En comparaison avec les comptes 2018, les recettes fiscales liées au taux ont enregistré une progression de CHF 4.6 millions (+9.5%) alors que les impôts conjoncturels ont régressé de CHF 3.7 millions (-23.7%). Cette baisse est due à la perception d'une taxe unique suite au développement du nouvel éco-quartier Prairie-Nord / Eglantine en 2018.

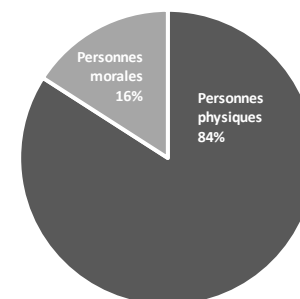
Le budget prévoyait une croissance démographique (+377 habitants) suite à la construction de nouveaux logements. La mise à disposition desdits logements ayant du retard, la croissance espérée est reportée sur l'année 2020.

Le point d'impôt par habitant s'établit à CHF 48.9, en progression par rapport à 2018 (CHF 45.0).

#### 3.1.1. RECETTES FISCALES LIEES AU TAUX

Tableau 4

Recettes fiscales liées au taux	Comptes 2019	Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018		Comptes 2017
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF
<b>Taux d'imposition (%)</b>	<b>68.5</b>	<b>68.5</b>			<b>68.5</b>			<b>68.5</b>
Revenu et fortune personnes physiques	43'655'050	40'870'000	2'785'050	6.8%	41'250'094	2'404'956	5.8%	39'336'680
Bénéfice et capital personnes morales	8'510'535	3'520'000	4'990'535	141.8%	5'595'900	2'914'636	52.1%	8'654'534
A la source et sur la dépense	1'361'056	2'500'000	-1'138'944	-45.6%	2'035'653	-674'597	-33.1%	2'409'034
<b>Recettes fiscales selon taux</b>	<b>53'526'641</b>	<b>46'890'000</b>	<b>6'636'641</b>	<b>14.2%</b>	<b>48'881'647</b>	<b>4'644'994</b>	<b>9.5%</b>	<b>50'400'248</b>
<b>Impôt par point</b>	<b>781'411</b>	<b>684'526</b>	<b>96'885</b>	<b>14.2%</b>	<b>713'601</b>	<b>67'810</b>	<b>9.5%</b>	<b>735'770</b>
Habitants au 31.12	15'973	16'350	-377	-2.3%	15'852	121	0.8%	15'949
<b>Impôt par point et habitant</b>	<b>48.9</b>	<b>41.9</b>	<b>7.05</b>	<b>16.8%</b>	<b>45.0</b>	<b>3.90</b>	<b>8.7%</b>	<b>46.1</b>

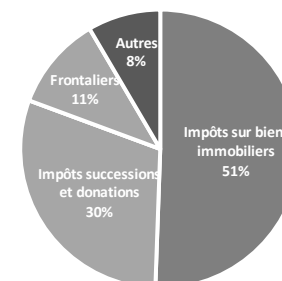


Les recettes générées par l'**impôt des personnes physiques** s'élèvent à CHF 43.7 millions, soit CHF 37.3 millions d'impôt sur le revenu et CHF 6.4 millions d'impôt sur la fortune. Ce résultat de 6.8% supérieur aux attentes budgétaires est soutenu par une conjoncture favorable. Comparé à l'exercice 2018, nous constatons une progression de 4% de l'impôt sur le revenu et une hausse de 17% de l'impôt sur la fortune. En hausse également par rapport au budget, l'**impôt provenant des entreprises** progresse de 141.8%. Cette forte augmentation est principalement due à la fin d'une exonération d'une société morale ainsi que deux rattrapages d'impôts significatifs pour les années 2017-2018.

## 3.1.2. RECETTES FISCALES NON LIEES AU TAUX

Tableau 5

Recettes fiscales non liées au taux	Comptes 2019		Budget 2019		Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018		Diff. C2019 / C2018		Comptes 2017
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	en %	CHF	CHF	CHF	CHF	
Impôts sur biens immobiliers	6'039'792	6'600'000	-560'208	-8.5%	7'803'958	-1'764'166	-22.6%	5'651'076			
Impôts sur successions et donations	3'595'803	2'500'000	1'095'803	43.8%	2'366'669	1'229'134	51.9%	3'711'652			
Taxes sur équipements communautaires	-	-	-	0.0%	3'419'550	-3'419'550	-100.0%	-			
Frontaliers	1'302'438	1'400'000	-97'562	-7.0%	1'405'238	-102'800	-7.3%	1'182'880			
Autres impôts non liés au taux	1'007'223	585'000	422'223	72.2%	660'376	346'846	52.5%	582'272			
<b>Impôts conjoncturels</b>	<b>11'945'255</b>	<b>11'085'000</b>	<b>860'255</b>	<b>7.8%</b>	<b>15'655'792</b>	<b>-3'710'537</b>	<b>-23.7%</b>	<b>11'127'880</b>			



Les recettes fiscales non liées au taux, dites conjoncturelles, d'un montant de CHF 11.9 millions, sont en hausse de 7.8% par rapport au budget. Bien que la conjoncture immobilière soit bonne, les transactions effectuées en 2019 n'ont pas atteint de CHF 0.6 million le niveau budgété d'impôts sur biens immobiliers. L'évolution de cet impôt est en lien avec les transactions réalisées, qui sont difficilement prévisibles.

Par rapport à l'exercice 2018, les impôts conjoncturels baissent de 23.7%, soit une diminution de CHF 3.7 millions. Cette baisse est induite par deux effets exceptionnels en 2018 : d'une part la présence d'une taxe extraordinaire de CHF 3.4 millions sur les équipements communautaires liée au développement du nouvel éco-quartier Prairie-Nord / Eglantine et, d'autre part, à deux transactions immobilières tout à fait exceptionnelles en 2018 qui avaient généré une recette d'impôt de CHF 1.4 million.

## 3.2. REVENUS DU PATRIMOINE

Revenus par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %		CHF	en %		CHF	CHF
42 Revenus du patrimoine	12'879'220	16.9%	10'332'650	2'546'570	24.6%	12'431'208	448'012	3.6%

Les revenus du patrimoine s'élèvent à CHF 12.9 millions, en progression de CHF 2.5 millions par rapport au budget et en hausse de CHF 0.4 million par rapport à l'exercice 2018. Ce chapitre représente principalement les revenus provenant du patrimoine bâti de la Commune, notamment les écoles et les immeubles commerciaux et d'habitations. La vente de la parcelle N° 1450 située à l'av de Riond-Bosson 2, qui appartenait à la Ville de Morges, qui a été vendue au détenteur du DDP, soit Skull Estate 1 SA, a généré un gain comptable extraordinaire de CHF 1.9 million.

### 3.3. TAXES, EMOLUMENTS ET VENTES

Revenus par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
43 Taxes, émoluments et produits de ventes	31'734'532	50.1%	29'451'650	2'282'882	7.8%	29'634'992	2'099'540	7.1%

Ce chapitre réunit les produits des ventes liées aux prestations des centres de vie infantine, la billetterie du théâtre et la vente de gaz ainsi que diverses taxes et émoluments. Les produits provenant de prestations de ventes de la Commune s'élèvent à CHF 31.7 millions, soit une amélioration par rapport au budget de CHF 2.3 millions et une hausse de CHF 2.1 millions par rapport à l'an dernier. Les ventes de gaz ont été supérieures de CHF 0.9 million au budget, la taxe unique pour raccordement égouts et épuration des eaux usées a progressé de CHF 0.8 million et celle pour le raccordement pour la distribution d'eau de CHF 0.8 million.

### 3.4. PARTICIPATION ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES

Revenus par nature	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	en %	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	21'374'931	69.5%	19'355'000	2'019'931	10.4%	18'275'469	3'099'462	17.0%

Les participations et remboursements de collectivités publiques affichent un montant de CHF 21.4 millions, en hausse budgétaire de CHF 2.0 millions dû au décompte final 2018 de la péréquation dont découle un montant de CHF 1.3 million en faveur de la Ville de Morges.

## 4. PEREQUATIONS INTERCOMMUNALES

Le tableau ci-dessous montre que la contribution communale a subi une augmentation de CHF 4.1 millions par rapport aux prévisions budgétaires. Elle est une conséquence du bon rendement des impôts de l'année qui se traduit par une charge pour la Ville. Les décomptes finaux de l'année antérieure ont fait ressortir un solde en notre faveur pour la péréquation intercommunale de CHF 1.3 million et une charge supplémentaire pour la facture sociale de CHF 0.5 million.

Tableau 6

Péréquations	Comptes 2019		Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF		CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
<b>Péréquation intercommunale</b>								
Alimentation du fonds	16'681'358		14'971'200	1'710'158	11.4%	14'702'624	1'978'734	13.5%
Retour du fonds	-10'527'307		-10'507'650	-19'657	0.2%	-10'460'514	-66'793	0.6%
Dépenses thématiques	-831'330		-738'750	-92'580	12.5%	-257'810	-573'520	222.5%
Décompte année antérieure de la péréquation intercommunale	-1'331'403		0	-1'331'403	-	0	-1'331'403	-
<b>Coût net de la péréquation intercommunale</b>	<b>3'991'318</b>		<b>3'724'800</b>	<b>266'518</b>	<b>7.2%</b>	<b>3'984'300</b>	<b>7'018</b>	<b>0.2%</b>
Réforme policière	1'090'000		1'015'850	74'150	7.3%	1'017'817	72'183	7.1%
Décompte année antérieure de la réforme policière	-73'755		0	-73'755	-	0	-73'755	-
Facture sociale	18'287'922		15'000'000	3'287'922	21.9%	14'313'496	3'974'426	27.8%
Décompte année antérieure de la facture sociale	500'972		0	500'972	-	1'437'842	-936'870	-65.2%
<b>Coût net des péréquations</b>	<b>23'796'458</b>		<b>19'740'650</b>	<b>4'055'808</b>	<b>20.5%</b>	<b>20'753'455</b>	<b>3'043'003</b>	<b>14.7%</b>

Un tableau montrant l'évolution des contributions communales à la péréquation directe sur les cinq dernières années est présenté à la page 98 du présent fascicule.

## 5. ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES

La participation globale aux associations intercommunales, inférieure aux prévisions budgétaires, s'élève à CHF 17.8 millions. Un gain budgétaire de CHF 0.7 million a été enregistré pour le compte de Police Région Morges (PRM). Les comptes des associations intercommunales doivent être approuvés par leurs conseils intercommunal respectif. En vue de la situation actuelle, il est probable que le délai soit repoussé.

Tableau 7

Participations à des associations intercommunales	Comptes 2019	Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
Réseau d'accueil de jour de l'enfance (AJEMA)	3'234'235	3'280'000	-45'765	-1.4%	3'273'755	-39'520	-1.2%
Association scolaire intercommunale de Morges et environs (ASIME)	6'476'948	6'477'400	-452	0.0%	6'535'001	-58'053	-0.9%
Police Région Morges (PRM)	3'963'652	4'701'500	-737'848	-15.7%	3'801'083	162'569	4.3%
Fondation de la Côte	1'457'188	1'488'000	-30'812	-2.1%	1'486'986	-29'798	-2.0%
Epuration Région Morges (ERM)	1'417'805	1'414'000	3'805	0.3%	1'360'244	57'560	4.2%
SIS MORGET	524'671	536'000	-11'329	-2.1%	506'192	18'479	3.7%
Agences d'assurances sociales (ARASMAC)	380'682	395'200	-14'518	-3.7%	403'865	-23'183	-5.7%
Protection Civile (PCi)	312'670	331'050	-18'380	-5.6%	347'835	-35'165	-10.1%
<b>Total</b>	<b>17'767'850</b>	<b>18'623'150</b>	<b>-855'300</b>	<b>-4.6%</b>	<b>17'714'961</b>	<b>52'890</b>	<b>0.3%</b>

### 5.1. ASSOCIATION SCOLAIRE INTERCOMMUNALE DE MORGES ET ENVIRONS (ASIME)

L'ASIME est composée de neuf communes : Morges, Aclens, Bremblens, Chigny, Echichens, Lully, Romanel-sur-Morges, Tolochenaz et Vufflens-le-Château. Une dixième commune a rejoint l'Association en 2019 mais, conformément aux statuts, elle n'entrera dans la comptabilité qu'à l'exercice 2020. Les Municipalités des neuf communes ont délégué leurs compétences à l'ASIME qui est dotée d'un organe exécutif et d'un organe législatif. L'ASIME gère les activités périscolaires d'une région de 24'515 habitants (31.12.2019), 2'487 élèves (01.10.2018) réparti dans 18 bâtiments scolaires.

En l'état actuel, les coûts de l'ASIME totalisent CHF 10.6 millions conformément au budget. Ils sont subdivisés en trois catégories : bâtiments scolaires (74.9%), administration et activités scolaires générales (23.4%) et transports scolaires des élèves secondaires (1.7%). Par rapport aux comptes de l'exercice 2018, les charges ont diminué de 5.0% et les produits ont augmenté de 16.6%.

La participation morgienne aux coûts de l'ASIME s'élèverait à CHF 6.1 millions en 2019, en diminution de 6.8% par rapport à 2018. A noter qu'il s'agit de coûts bruts car la Ville de Morges met des locaux à disposition de l'ASIME pour un montant de CHF 5.7 millions.

### 5.2. ASSOCIATION REGIONALE POUR L'ACTION SOCIALE MORGES-AUBONNE-COSSONAY (ARASMAC)

L'ARASMAC œuvre dans trois domaines d'aide à la population, les aides sociales par le Centre social régional (CSR) pour le revenu d'insertion (RI) et le Centre Régional de Décisions (CRD) pour les PC Familles, les Agences d'assurances sociales (AAS) et l'accueil de l'enfance par le réseau AJEMA et l'Accueil familial de jour (AFJ). Pour la Ville de Morges, le principal centre de coûts est l'accueil de jour des enfants de la région Morges-Aubonne dit réseau AJEMA. Ce dernier réunit 37 des 62 communes du district, 24 structures d'accueil collectif préscolaire et parascolaire, l'Accueil familial de jour (AFJ) ainsi que la contribution d'entreprises de la région Morges-Aubonne.

En 2019, la Commune a participé aux coûts du réseau AJEMA à hauteur de CHF 3.1 millions sous forme d'acomptes (2018 : CHF 3.3 millions). La différence est due à l'augmentation de la participation de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) et à l'estimation des heures prévisionnelles pour 2019. Quant aux charges liées aux structures d'accueil morgiennes, elles sont couvertes par les produits des pensions des parents ainsi que des subventions de FAJE; le solde étant couvert par la garantie de déficit par le réseau AJEMA.

### **5.3. ASSOCIATION INTERCOMMUNALE POUR L'EPURATION DES EAUX USEES DE LA REGION MORGienne (ERM)**

L'ERM a pour buts principaux : (a) la collecte et le traitement des eaux usées récoltées par les communes membres et dirigées vers la station d'épuration (STEP) ainsi que l'élimination des sous-produits et (b) l'exploitation, l'entretien et la construction des ouvrages intercommunaux destinés à collecter, transporter et traiter les eaux usées.

Les charges nettes de l'ERM s'élèvent, pour 2019, à CHF 4.1 millions et représentent une économie de charges de 3.3% par rapport au budget 2019. En ce qui concerne la participation morgienne, elle se monte en 2019 à CHF 1.3 million (en 2018 : 1.4 million).

Les comptes 2019 de l'ERM seront soumis pour approbation au Comité de direction le 8 avril 2020.

### **5.4. SIS MORGET**

Le SIS Morget rassemble la population de 29 communes urbaines et rurales de la région de Morges, comprenant plus de 53'800 habitants. Ce Service de défense incendie et secours a été créé le 1<sup>er</sup> juillet 2011 sous la forme d'une association de communes. Opérationnel depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2012, le SIS Morget est composé d'un détachement de premiers secours (DPS), d'un détachement d'appui (DAP) et d'une école de formation (EFO).

La participation communale au SIS Morget s'élève à CHF 489'000.00 en 2019 (2018 : CHF 506'000.00) et un budget de CHF 535'800.00.

### **5.5. PROTECTION CIVILE**

Les activités de la protection civile couvrent le district de Morges qui compte 83'533 habitants et 62 communes. La participation morgienne atteint CHF 312'670 en 2019 (2018 : CHF 348'000) contre un budget de CHF 331'050.

### **5.6. POLICE REGION MORGES (PRM)**

L'association de commune Police Région Morges (PRM) clôt son 8<sup>e</sup> exercice au 31 décembre 2019.

La contribution communale aux tâches principales de la police s'élève à CHF 3'963'651.69 contre CHF 4'701'500.00 au budget et CHF 3'801'083.18 aux comptes 2018. La PRM restitue ainsi CHF 737'848.31 à la Ville de Morges pour les tâches principales de l'association.

Cette différence s'explique principalement du fait que les amendes radar ont rapporté CHF 713'000.00 de plus que budgété.

Les tâches conventionnelles, déléguées par contrat de droit administratif, ainsi que les explications des différences sont représentées à la page 132 du présent fascicule. En 2019, les tâches conventionnelles présentaient une recette globale de CHF 980'652.40, contre CHF 888'100.00 au budget.

La facture cantonale liée aux prestations du socle de base de sécurité de la police cantonale, facturée aux communes par le biais de la péréquation intercommunale se monte à la somme de CHF 1'090'000.00.

## 6. AUTRES CONTRIBUTIONS POUR DES ENTITES INDEPENDANTES

La Ville de Morges détient des participations au capital et/ou contribue financièrement à des entités d'utilité publique. Le tableau ci-après présente les contributions significatives en 2019 et 2018, notamment pour les lignes de trafic régional.

Tableau 8

Participations à des entités indépendantes	Comptes 2019	Budget 2019	Diff. C2019 / B2019		Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
Transports publics de Morges et env. (TPM) et Transport régional (Bassin 4)	4'612'864	4'563'750	49'114	1.1%	4'524'849	88'015	1.9%
<b>Total</b>	<b>4'612'864</b>	<b>4'563'750</b>	<b>49'114</b>	<b>1.1%</b>	<b>4'524'849</b>	<b>88'015</b>	<b>1.9%</b>

Les charges liées aux lignes de trafic régional s'élèvent à CHF 4.6 millions comme le prévoyait le budget (2018 : CHF 4.5 millions).

## 7. INVESTISSEMENTS ET MARGE D'AUTOFINANCEMENT

Le tableau ci-dessous présente l'évolution de la marge d'autofinancement et des activités d'investissements des trois dernières années.

Tableau 9

Marge d'autofinancement et investissements	Comptes 2019	Comptes 2018	Diff. C2019 / C2018		Comptes 2017	Diff. C2019 / C2017	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
Marge d'autofinancement (sans gains comptables)	9'606'199	7'731'037	1'875'162	24.3%	9'182'960	423'239	4.6%
Investissements nets	17'268'572	14'259'617	3'008'955	21.1%	8'074'334	9'194'238	113.9%

Les dépenses d'investissements après déduction des subventions et participations de tiers s'élèvent à CHF 17.3 millions. Les travaux réalisés concernent entre autres les routes morgiennes (dont l'av. de Marcelin, le giratoire de la Tour et la rue Dr-Yersin), la réalisation du programme d'utilité publique de la Ville dans le périmètre du PPA Morges Gare-Sud, l'étude du 1<sup>er</sup> lot d'interventions pour Beausobre IV et V.

La marge d'autofinancement de cette année de CHF 9.6 millions a permis de financer la moitié des investissements, le reste a été financé par les réserves de liquidités des années précédentes ainsi que par le recours à l'emprunt à court terme.

## 8. UN FAIBLE NIVEAU DE DETTE

Les investissements conséquents effectués en 2019, ainsi que ceux à venir, ont nécessité de contracter un emprunt supplémentaire en décembre de CHF 10.0 millions auprès de la banque Sarasin. La bonne notation financière de la Ville de Morges a permis de pouvoir bénéficier d'un taux négatif de -0.625% pour une période de 12 mois. La dette s'établit à CHF 52.8 millions au 31.12.2019 avec un taux moyen de la dette de 1.04% (2018 : 1.96%).

A la lecture du tableau ci-dessous, nous constatons que la dette nette est en augmentation de CHF 3.2 millions et progresse ainsi moins rapidement que la dette brute (+CHF 10.0 millions). Ceci est dû au fait que les liquidités du nouvel emprunt sont supérieures à la consommation en liquidités sur 2019.

Tableau 10

Endettement	Comptes 2019	Comptes 2018	Diff. CO19/CO18		Comptes 2017	Diff. CO19/CO17	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	CHF	en %
1) Dette envers les banques et institutions financières	52'750'000	43'000'000	9'750'000	22.7%	47'250'000	5'500'000	11.6%
2) Dette brute (1 + engagements envers fonds spéciaux)	65'407'371	55'425'999	9'981'372	18.0%	54'579'034	10'828'337	19.8%
3) Dette nette (2 - actifs financiers hormis terrains et bâtiments)	36'710'326	33'475'134	3'235'192	9.7%	28'178'804	8'531'522	30.3%
Dette nette / habitant	2'298	2'112			1'767		

## 9. CONCLUSION

En conclusion des commentaires de la Municipalité sur les comptes de l'exercice 2019, il convient de rappeler que derrière tous ces chiffres se cachent des prestations, des projets ou des collaborateurs au service de la Ville de Morges, de ses habitants, de ses travailleurs et de ses visiteurs.

Le soutien aux acteurs locaux culturels, sportifs ou économiques est essentiel au dynamisme et à l'attractivité de la Ville. La Municipalité se réjouit de la qualité et de la diversité de l'offre présente sur le territoire morgien. Ainsi, la Municipalité poursuit son engagement dans une gestion rigoureuse des dépenses maîtrisables. Elle se réjouit du bon rendement de l'impôt sur son territoire mais elle constate que le système de répartition des charges cantonales ou non-maîtrisables ne lui permet pas d'atteindre des comptes équilibrés. Consciente que cet état de fait est semblable pour de nombreuses communes, il est temps que les discussions entre le Canton et les associations de communes permettent d'entrevoir un avenir meilleur pour les finances communales.

La Municipalité est convaincue de la pertinence des projets communaux qui répondent aux besoins des morgiens ou au dynamisme de la Ville, tels que ceux réalisés en 2019. Parmi ceux-ci, les infrastructures routières à Marcelin, la réalisation de la Capitainerie qui offre aux navigateurs un espace d'accueil de qualité en terre morgienne ou encore les crédits accordés par le Conseil communal pour la construction de nouveaux foyers à Beausobre et le développement de l'offre de la cantine scolaire.

L'échelon communal est essentiel, à l'exemple de la stratégie énergétique de la Ville. Face au changement climatique, chacun a son rôle à jouer et c'est ensemble que nous pouvons agir pour créer des synergies et chercher des solutions locales efficaces. Pour réaliser ces politiques publiques, des moyens sont nécessaires pour planifier et coordonner la mise en œuvre. La Ville a une responsabilité et c'est dans ce sens que la Municipalité s'engage.


au nom de la Municipalité  
le syndic  
le secrétaire




Vincent Jaques  
Giancarlo Stella



Finances et promotion économique  
la municipale



Mélanie Wyss



## PRESENTATION PAR COMPTE

	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>145'229'826.90</b>	<b>132'958'350.00</b>		<b>136'026'776.77</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>32'593'876.39</b>	<b>33'394'100.00</b>		<b>31'873'436.51</b>	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	866'420.95	859'650.00		847'908.90	
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET EXPLOITATION	24'545'140.37	24'874'300.00		24'151'358.80	
303	ASSURANCES SOCIALES	2'279'132.35	2'369'550.00		2'088'187.45	
304	CAISSE DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	3'573'349.85	3'805'300.00		3'512'323.80	
305	ASSURANCES DE PERSONNES	760'576.55	892'150.00		730'901.30	
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	146'893.60	138'250.00		125'226.12	
307	PRESTATIONS COMPLEM. DE PREVOYANCE	8'341.80	10'000.00		9'169.15	
309	AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL	414'020.92	444'900.00		408'360.99	
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>22'713'716.33</b>	<b>22'397'800.00</b>		<b>22'186'340.54</b>	
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	701'102.02	730'800.00		751'205.39	
311	ACHATS MOBILIER, MATERIEL, MACHINE, VEHICULES	1'072'506.18	1'027'850.00		1'114'898.42	
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	7'404'537.17	6'969'200.00		7'508'063.36	
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	1'271'393.08	1'252'750.00		1'231'387.31	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES, TERRITOIRE	2'546'531.41	2'627'400.00		2'617'305.10	
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	1'229'376.94	1'233'050.00		1'157'098.84	
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILIS.	1'110'372.22	1'153'850.00		1'059'648.90	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	349'387.39	326'200.00		344'012.16	
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	6'393'216.37	6'498'850.00		5'850'320.35	
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV.	635'293.55	577'850.00		552'400.71	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>720'720.91</b>	<b>844'850.00</b>		<b>934'051.43</b>	
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	9'034.04	10'050.00		11'168.73	
322	INTERETS DES DETTES MOYEN/LONG TERME	689'684.37	797'400.00		894'756.97	
329	AUTRES INTERETS	22'002.50	37'400.00		28'125.73	
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>9'301'798.87</b>	<b>8'295'600.00</b>		<b>8'291'496.34</b>	
330	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE FINANCIER	974'767.15	0.00		908'342.66	
331	AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF	8'327'031.72	8'295'600.00		7'383'153.68	
332	AUTRES AMORTISSEMENTS PATRIMOINE ADM.					
<b>35</b>	<b>RBTS, PART. ET SUBV. COLLECTIVITES PUBL.</b>	<b>55'851'503.64</b>	<b>51'221'150.00</b>		<b>52'061'516.69</b>	
351	RBTS, PART. A DES CHARGES CANTONALES	20'109'468.78	16'207'850.00		17'005'764.09	
352	RBTS, PARTS A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES ET ASSOC. DE COMMUNES	35'742'034.86	35'013'300.00		35'055'752.60	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>8'576'905.86</b>	<b>8'660'150.00</b>		<b>8'421'515.33</b>	
365	AIDES, SUBVENTIONS INSTITUTIONS PIVEES	8'078'784.11	8'163'500.00		7'962'250.14	
366	AIDES INDIVIDUELLES	498'121.75	496'650.00		459'265.19	
<b>38</b>	<b>ATTRIBUTIONS FONDS/FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>11'170'033.89</b>	<b>3'856'800.00</b>		<b>7'726'574.51</b>	
380	ATTRIBUTIONS FDS RESERVE/RENOUVELLEMENT	11'170'033.89	3'856'800.00		7'726'574.51	
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>4'301'271.01</b>	<b>4'287'900.00</b>		<b>4'531'845.42</b>	
390	IMPUTATIONS INTERNES	4'301'271.01	4'287'900.00		4'531'845.42	



## PRESENTATION PAR COMPTE

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>		<b>140'968'382.35</b>		<b>124'685'700.00</b>		<b>136'556'765.86</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>		<b>63'894'491.99</b>		<b>56'501'000.00</b>		<b>61'599'335.84</b>
400	IMPOTS S/REVENU, FORTUNE ET IMPOT PERS.		46'318'543.72		44'770'000.00		44'690'985.44
401	IMPOTS S/BEN. NET/CAPITAL PERS. MORALES		8'979'978.70		3'920'000.00		6'064'673.25
402	IMPOT FONCIER		3'187'867.10		3'400'000.00		3'132'574.30
404	DROITS DE MUTATION		1'515'678.20		1'800'000.00		1'795'662.85
405	IMPOTS S/LES SUCCESSIONS ET DONATIONS		3'595'802.80		2'500'000.00		2'366'669.30
406	IMPOTS/TAXES S/POSSESSION ET DEPENSE		47'920.00		46'000.00		3'466'110.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION		248'701.47		65'000.00		82'660.70
<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>		<b>580'461.75</b>		<b>609'100.00</b>		<b>573'578.05</b>
410	PATENTES		88'293.55		89'100.00		85'151.55
411	CONCESSIONS		492'168.20		520'000.00		488'426.50
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>12'879'220.23</b>		<b>10'332'650.00</b>		<b>12'431'208.11</b>
421	INTERETS DE RETARD		602'003.71		355'000.00		417'931.19
422	REVENUS CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER		637'401.16		575'200.00		572'698.45
423	REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER		1'374'993.75		1'359'050.00		1'326'521.80
424	GAINS COMPTABLES S/PLACEMENTS PATR. FIN.		2'274'997.62		0.00		1'880'800.00
425	INTERETS CALCULES S/ INVEST. DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		6'400.00		6'400.00		8'200.00
427	REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADM.		7'983'423.99		8'037'000.00		8'225'056.67
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>		<b>31'734'531.89</b>		<b>29'451'650.00</b>		<b>29'634'991.78</b>
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT		60'000.00		15'000.00		70'000.00
431	EMOLUMENTS		660'469.39		558'400.00		785'342.44
433	ECOLAGE		3'042'541.30		3'674'100.00		2'887'000.80
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION		9'539'620.56		8'012'200.00		8'275'867.29
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES		13'540'650.18		12'490'900.00		13'018'028.44
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS		854'973.29		961'600.00		1'143'179.78
437	AMENDES		5'596.00		8'000.00		5'918.30
439	AUTRES RECETTES		4'030'681.17		3'731'450.00		3'449'654.73
<b>44</b>	<b>PARTS RECETTES CANT. SANS AFFECTATION</b>		<b>897'160.40</b>		<b>1'018'650.00</b>		<b>2'441'199.80</b>
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		897'160.40		1'018'650.00		2'441'199.80
<b>45</b>	<b>PART. ET RBTS COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>		<b>21'374'931.25</b>		<b>19'355'000.00</b>		<b>18'275'469.36</b>
451	PARTICIPATIONS/REMBOURSEMENTS DU CANTON		3'775'616.77		3'722'550.00		2'288'006.82
452	PARTS COMMUNES ET ASS. COMMUNES, RBTS		17'599'314.48		15'632'450.00		15'987'462.54
<b>46</b>	<b>AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS</b>		<b>1'537'691.67</b>		<b>1'011'200.00</b>		<b>1'041'256.85</b>
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS		1'067'746.56		1'011'200.00		1'041'256.85
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS S/FONDS ET FINANC.SPECIAUX</b>		<b>3'768'622.16</b>		<b>2'118'550.00</b>		<b>6'027'880.65</b>
480	PRELEVEMENTS S/FONDS DE RESERVE		3'768'622.16		2'118'550.00		5'977'880.65
481	PRELEVEMENTS S/FINANCEMENTS SPECIAUX		0.00		0.00		50'000.00
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>4'301'271.01</b>		<b>4'287'900.00</b>		<b>4'531'845.42</b>
490	IMPUTATIONS INTERNES		4'301'271.01		4'287'900.00		4'531'845.42

RECAPITULATION DIRECTIONS	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES	12'144'015.70	4'608'063.98	12'265'350.00	4'509'050.00	11'796'184.26	4'377'952.95
2 FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE	26'566'282.29	85'177'212.67	19'584'600.00	72'325'450.00	24'892'033.87	81'199'191.15
3 SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS	8'492'013.15	2'324'980.57	9'501'850.00	2'402'700.00	7'961'129.21	2'575'624.10
4 SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT	15'932'020.89	10'019'401.75	16'721'550.00	10'342'300.00	15'747'951.18	10'435'505.58
5 INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	31'221'292.46	28'316'352.41	28'919'500.00	25'818'150.00	29'821'185.43	26'888'809.55
6 COHESION SOCIALE ET LOGEMENT	42'574'176.87	9'928'640.47	38'355'100.00	9'123'050.00	38'626'924.83	10'704'611.88
7 URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITE	8'300'025.54	593'730.50	7'610'400.00	165'000.00	7'181'367.99	375'070.65
<b>TOTAL DES CHARGES ET DES REVENUS</b>	<b>145'229'826.90</b>	<b>140'968'382.35</b>	<b>132'958'350.00</b>	<b>124'685'700.00</b>	<b>136'026'776.77</b>	<b>136'556'765.86</b>
<b>EXCEDENT DE CHARGES</b>		<b>4'261'444.55</b>		<b>8'272'650.00</b>		
<b>EXCEDENT DE REVENUS</b>					<b>529'989.09</b>	

**CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES</b>	<b>12'144'015.70</b>	<b>4'608'063.98</b>	<b>12'265'350.00</b>	<b>4'509'050.00</b>	<b>11'796'184.26</b>	<b>4'377'952.95</b>
100	CONSEIL COMMUNAL	173'585.95	0.00	137'300.00	0.00	150'457.53	0.00
101	MUNICIPALITE	1'004'119.75	120'295.00	997'600.00	70'000.00	999'659.75	77'170.00
110	GREFFE MUNICIPAL	1'086'610.42	15'644.00	1'121'200.00	3'250.00	1'080'368.65	6'872.00
111	AFFAIRES GENERALES	658'050.46	38'033.80	522'900.00	30'000.00	507'403.79	33'238.00
112	ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE	228'360.69	4'230.00	236'000.00	3'300.00	205'870.62	3'320.50
113	POLITIQUE DE COMMUNICATION	419'256.83	0.00	409'200.00	0.00	321'579.63	0.00
130	RESSOURCES HUMAINES	1'099'286.14	699'545.05	1'116'200.00	847'100.00	1'154'296.81	950'268.91
131	APPRENTIS	381'353.05	6.50	423'250.00	0.00	449'375.39	166'000.00
150	BIBLIOTHEQUE, THEATRE - FOYER DE BEAUSOBRE	4'680'629.72	2'830'554.64	4'837'250.00	2'725'900.00	4'615'562.52	2'361'058.64
151	AIDES, SUBVENTIONS, CONTRIBUTIONS DIVERSES	1'294'650.15	0.00	1'302'150.00	0.00	1'286'609.00	0.00
153	CINEMA	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00	7'000.00	0.00
160	TOURISME	537'000.50	222'500.50	540'000.00	220'000.00	471'806.06	221'255.50
191	CYBERFORUM	0.00	106'882.10	0.00	0.00	0.00	10'042.70
192	CYBERFORUM	457'112.04	457'112.04	497'600.00	497'600.00	434'080.91	434'080.91
201	CARTES CFF ET CGN	112'000.00	113'260.35	112'700.00	111'900.00	112'113.60	114'645.79
<b>2</b>	<b>FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE</b>	<b>26'566'282.29</b>	<b>85'177'212.67</b>	<b>19'584'600.00</b>	<b>72'325'450.00</b>	<b>24'892'033.87</b>	<b>81'199'191.15</b>
140	PROMOTION ECONOMIQUE	295'359.20	54'689.65	330'450.00	60'450.00	312'524.87	66'511.75
200	FINANCES	1'554'625.37	1'117'611.36	1'197'950.00	226'850.00	1'427'453.51	444'613.62
210	SERVICE DES IMPOTS	1'176'367.96	66'722'085.50	1'012'850.00	59'475'000.00	1'044'749.61	64'535'698.63
211	PROVISION DEBITEURS DOUTEUX	3'009'534.30	974'767.15	0.00	0.00	1'841'545.80	635'772.90
220	SERVICE DE LA DETTE	690'493.27	39'997.75	797'450.00	0.00	894'756.97	0.00
221	AUTRES INTERETS	9'034.04	0.00	10'000.00	0.00	11'168.73	0.00
222	RENDEMENTS DES TITRES ET CREANCES	0.00	675'098.56	0.00	711'100.00	74'303.55	788'511.05
223	SERVICE FINANCIER	17'771'358.25	13'031'385.35	15'987'050.00	11'265'050.00	17'279'936.00	12'306'529.75
230	AMORTISSEMENT DEP. EXT. NON VENTILEES	4'150.00	0.00	4'150.00	0.00	4'150.00	0.00
310	LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)	0.00	385.00	0.00	0.00	0.00	385.00
311	TERRAINS, PLACES ET DIVERS	1'905'541.30	2'434'182.00	124'700.00	547'000.00	1'923'398.43	2'421'168.45
313	TERRAINS POLLUES	130'981.50	127'010.35	70'000.00	40'000.00	620.70	0.00
314	ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVEES	11'866.00	0.00	10'000.00	0.00	9'661.45	0.00
340	GESTION DES BAUX	0.00	0.00	40'000.00	0.00	67'764.25	0.00

**CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS</b>	<b>8'492'013.15</b>	<b>2'324'980.57</b>	<b>9'501'850.00</b>	<b>2'402'700.00</b>	<b>7'961'129.21</b>	<b>2'575'624.10</b>
190	SERVICE INFORMATIQUE	2'078'925.69	547'351.70	2'163'500.00	531'850.00	1'807'724.17	643'954.80
580	EGLISE REFORMEE	96'581.00	7'002.75	100'550.00	7'000.00	79'204.70	7'002.75
581	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	206'797.45	0.00	219'900.00	0.00	209'409.75	0.00
582	EGLISE REFORMEE DE LANGUE ALLEMANDE	1'025.15	0.00	1'300.00	0.00	1'032.92	0.00
583	COMMUNAUTE ISRAELITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
600	SERVICE DE POLICE	3'997'732.69	0.00	4'735'600.00	0.00	3'835'164.18	0.00
610	SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION	98'720.95	1'217'764.01	116'300.00	1'247'800.00	135'242.85	1'344'580.04
615	POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRESENTATION	137'847.41	0.00	263'000.00	0.00	26'347.69	0.00
620	OFFICE DE LA POPULATION	760'036.44	321'561.11	771'150.00	274'000.00	762'842.12	331'626.86
640	INHUMATIONS	99'264.20	0.00	96'700.00	0.00	78'828.35	0.00
650	SERVICE DU FEU	594'670.82	0.00	607'500.00	0.00	576'191.52	0.00
660	PROTECTION CIVILE	312'670.30	223'881.75	331'050.00	331'050.00	347'835.00	237'431.50
680	STAND DU BOIRON	37'190.00	7'419.25	64'800.00	11'000.00	36'756.46	11'028.15
690	DIVERS	70'551.05	0.00	30'000.00	0.00	64'549.50	0.00
<b>4</b>	<b>SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT</b>	<b>15'932'020.89</b>	<b>10'019'401.75</b>	<b>16'721'550.00</b>	<b>10'342'300.00</b>	<b>15'747'951.18</b>	<b>10'435'505.58</b>
170	PISCINE	955'537.49	360'827.96	955'600.00	375'200.00	945'883.48	409'555.95
171	PATINOIRE	775'260.92	225'303.11	790'750.00	239'650.00	799'789.10	226'127.98
173	ACTIVITES SPORTIVES	562'816.74	22'109.00	557'000.00	14'500.00	533'528.22	18'698.00
174	INSTALLATIONS SPORTIVES	4'816.35	0.00	4'600.00	0.00	4'600.00	0.00
300	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	847'078.87	160.00	908'850.00	500.00	891'281.44	1'245.00
312	JARDINS FAMILIAUX	2'769.25	5'818.00	3'550.00	6'000.00	5'146.51	5'808.00
321	FORETS	129'005.81	121'943.75	144'000.00	103'500.00	148'899.13	129'414.10
322	ALPAGES	108'258.06	52'617.60	95'250.00	64'700.00	126'063.37	71'693.25
350	BATIMENTS DIVERS	4'701'383.90	2'482'373.80	4'810'800.00	2'324'150.00	3'891'229.21	2'227'805.00
351	IMMEUBLES LOCATIFS EN GERANCE ET LOCATION	534'861.12	385'107.53	499'300.00	378'500.00	637'415.15	383'165.30
353	CONCIERGERIE DES BATIMENTS DIVERS	916'027.52	30'837.30	869'000.00	42'000.00	868'660.07	42'666.00
354	EQUIPE D'ENTRETIEN	650'492.29	0.00	639'450.00	0.00	674'173.37	0.00
412	ENERGIES	379'403.55	131'706.35	484'000.00	220'000.00	297'749.45	122'148.90
413	ENVIRONNEMENT (AGENDA 21)	64'213.70	1'000.00	58'000.00	1'000.00	47'868.70	1'000.00
502	CONCIERGERIE DES BATIMENTS SCOLAIRES	2'549'542.19	236.90	2'618'950.00	0.00	2'531'977.52	0.00
590	BATIMENTS SCOLAIRES	2'298'325.23	5'554'285.45	2'784'450.00	5'919'350.00	2'842'194.51	6'112'798.10
591	LOCATION LOCAUX SCOLAIRES	452'227.90	645'075.00	498'000.00	653'250.00	501'491.95	683'380.00

**CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE</b>	<b>31'221'292.46</b>	<b>28'316'352.41</b>	<b>28'919'500.00</b>	<b>25'818'150.00</b>	<b>29'821'185.43</b>	<b>26'888'809.55</b>
172	PARC DES SPORTS	68'297.14	3'080.00	77'800.00	4'000.00	64'981.29	5'210.00
401	SERVICES GENERAUX ET SECRETARIAT	377'576.91	143'769.00	405'150.00	116'700.00	477'700.88	116'700.00
410	BUREAU TECHNIQUE / TRAVAUX	216'814.31	53'000.00	199'050.00	53'000.00	206'107.51	75'015.75
430	RESEAU ROUTIER	1'573'252.68	207'997.85	1'607'200.00	111'000.00	1'505'731.28	176'215.75
431	ECLAIRAGE PUBLIC	786'177.77	200'234.85	862'350.00	124'200.00	905'203.67	220'715.60
432	MANIFESTATIONS	123'554.54	6'526.50	126'400.00	18'000.00	122'093.25	12'230.50
433	W.-C. PUBLICS	123'598.40	0.00	123'750.00	0.00	118'420.50	0.00
434	FONTAINES	37'360.14	0.00	37'850.00	0.00	38'908.50	0.00
435	GARAGE	109'590.00	2'135.50	107'950.00	4'500.00	111'160.14	5'008.35
436	SERRURERIE	100'694.36	3'055.00	101'400.00	2'500.00	106'983.20	1'247.50
437	PROPRETE URBAINE	1'499'794.50	101'306.80	1'500'100.00	102'100.00	1'439'502.47	104'024.70
440	ESPACES VERTS	2'603'686.38	95'376.60	2'581'550.00	117'650.00	2'525'609.85	138'178.65
441	CIMETIERE	497'098.72	152'420.67	581'400.00	158'950.00	543'509.39	154'553.84
451	ORDURES MENAGERES	1'788'581.18	2'627'359.09	1'902'600.00	2'653'950.00	1'885'341.38	2'697'451.66
452	PAPIER / CARTON	224'587.42	62'089.31	225'950.00	123'050.00	221'915.55	87'869.79
453	VERRES	121'697.39	57'142.91	123'950.00	58'650.00	119'733.51	55'722.83
454	DECHETS VEGETAUX / COMPOSTABLES	373'927.87	47'344.03	354'700.00	48'350.00	368'482.15	48'445.40
455	METAUX + FERRAILLE	43'170.64	25'924.99	44'900.00	26'200.00	44'176.00	20'228.07
456	DECHETS ENCOMBRANTS	261'177.39	41'787.61	234'900.00	37'900.00	252'259.90	42'592.79
457	DIVERS DECHETS	105'971.44	47'207.13	101'000.00	31'450.00	96'651.35	36'053.77
458	DECHETTERIE	88'757.38	99'015.64	86'850.00	95'300.00	80'936.28	81'131.81
460	EGOUTS COMMUNAUX / EPURATION DES EAUX USEES	4'247'061.03	5'664'865.54	3'452'300.00	4'866'300.00	3'598'661.13	4'958'905.45
461	A PAYER A L'ERM	1'417'804.51	0.00	1'414'000.00	0.00	1'360'244.32	0.00
470	PORTS	670'758.28	805'340.45	462'100.00	849'650.00	458'200.66	766'105.61
471	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	298'352.33	163'770.16	325'000.00	95'750.00	291'145.20	127'919.18
810	SERVICE DES EAUX - ADDUCTION	1'676'977.48	1'676'977.48	1'784'600.00	1'784'600.00	1'869'598.19	1'869'598.19
811	SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION	4'153'374.51	4'153'374.51	3'311'950.00	3'311'950.00	3'423'845.25	3'423'845.25
812	VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LEGALES	232'917.81	617'938.89	222'000.00	572'800.00	220'604.52	549'849.38
820	CONCESSION ELECTRICITE	175'774.35	667'942.55	185'000.00	705'000.00	174'766.60	663'193.10
830	SERVICE DU GAZ	7'222'905.60	10'589'369.35	6'375'750.00	9'744'650.00	7'188'711.51	10'450'796.63

**CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>COHESION SOCIALE ET LOGEMENT</b>	<b>42'574'176.87</b>	<b>9'928'640.47</b>	<b>38'355'100.00</b>	<b>9'123'050.00</b>	<b>38'626'924.83</b>	<b>10'704'611.88</b>
500	ADMINISTRATION DES ECOLES	6'476'966.03	0.00	6'477'400.00	0.00	6'535'001.00	135'082.30
505	RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS)	1'381'925.50	665'020.47	1'058'850.00	496'800.00	1'186'652.12	542'715.32
540	OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ / MORGES	143'282.60	143'282.60	151'300.00	151'300.00	149'628.05	149'628.05
541	OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ	20'527.35	0.00	23'450.00	0.00	20'203.10	0.00
710	SERVICE SOCIAL	5'049'531.66	387'683.42	5'302'850.00	133'900.00	5'107'428.89	550'529.35
711	AIDE AUX OEUVRES PRIVEES	205'876.36	0.00	202'550.00	0.00	211'576.96	0.00
712	CENTRE MEDICO-SOCIAL / ZONE SANITAIRE II	1'457'188.00	0.00	1'488'000.00	0.00	1'486'986.00	0.00
713	AINES	45'051.50	0.00	48'000.00	0.00	27'323.60	0.00
714	CENTRE DE VIE ENFANTINE	8'003'010.23	8'003'010.23	8'212'050.00	8'212'050.00	7'780'298.36	7'780'298.36
720	PREVOYANCE ET AIDE SOCIALE - FIN. AVS ET AI	18'788'894.45	500'972.00	15'000'000.00	0.00	15'751'338.00	1'437'842.00
740	IMMEUBLES SUBVENTIONNES / OFFICE DU LOGEMENT	1'001'923.19	228'671.75	390'650.00	129'000.00	370'488.75	108'516.50
<b>7</b>	<b>URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITE</b>	<b>8'300'025.54</b>	<b>593'730.50</b>	<b>7'610'400.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>7'181'367.99</b>	<b>375'070.65</b>
180	MOBILITE	4'708'916.44	9'952.00	4'653'750.00	0.00	4'614'404.83	0.00
420	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1'587'526.08	74.35	1'453'550.00	0.00	1'429'702.14	30.65
421	URBANISME	1'591'385.67	523'704.15	1'435'300.00	150'000.00	1'071'166.27	281'722.95
423	DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS	60'000.00	60'000.00	15'000.00	15'000.00	65'000.00	65'000.00
424	DISPENSES CONTR. ABRIS P.C.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'317.05
425	CITERNES A MAZOUT (A PAYER A L'ERM)	3'033.35	0.00	2'800.00	0.00	3'131.75	0.00
426	DISPENSES POUR L'ABATTAGE DES ARBRES	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	5'000.00
428	CONSTRUCTIONS	349'164.00	0.00	50'000.00	0.00	-7'037.00	0.00

PRESENTATION DES DEPENSES D'ENTRETIEN DES CHAPITRES 350 ET 590		Comptes 2019 Charges	Budget 2019 Charges	Comptes 2018 Charges	Comptes 2017 Charges	Comptes 2016 Charges	Comptes 2015 Charges
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>						
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>						
<b>314</b>	<b>ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES, TERRITOIRE</b>						
<b>3141</b>	<b>ENTRETIEN DES BATIMENTS ET MONUMENTS</b>						
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1'079'586.11	1'171'000.00	1'127'971.38	714'007.71	992'186.18	859'876.49
<b>350</b>	<b>BATIMENTS DIVERS</b>	<b>575'821.91</b>	<b>626'000.00</b>	<b>562'080.99</b>	<b>365'923.58</b>	<b>493'648.61</b>	<b>540'173.25</b>
35000	BATIMENTS DIVERS	72'714.30	600'000.00	11'880.71	34.33	0.00	0.00
35001	ANCIEN STAND	41'455.07	0.00	3'903.31	2'632.10	2'400.00	8'295.70
35003	ANCIENNE DOUANE	17'506.95	0.00	438.80	6'356.20	5'198.17	4'409.80
35004	AUTRES BATIMENTS ET LOCAUX DIVERS	14'814.85	0.00	55'281.50	18'266.85	1'222.44	8'028.36
35007	BATIMENT COMMUNAL RIOND-BOSSON 9	2'961.95	0.00	4'551.50	1'136.35	22'695.60	10'257.74
35008	BATIMENT DU PORT DU PETIT-BOIS	8'605.34	0.00	11'894.90	44'102.70	4'619.00	36'487.45
35010	BEAUSOBRE (MAISON DU JARDINIER)	0.00	0.00	1'853.15	4'843.20	0.00	1'150.00
35011	BEAUSOBRE (MAISON DES CONCIERGES)	1'107.70	0.00	0.00	0.00	4'480.62	0.00
35012	BEAUSOBRE IV (CAFE/CONSERVATOIRE/THEATRE)	55'027.22	0.00	22'305.87	18'846.70	59'183.05	35'109.84
35013	BEAUSOBRE (OUVR. PC - GARAGES SOUTERRAINS)	715.45	0.00	3'050.00	20'571.39	2'026.60	11'694.35
35015	CASERNE DES POMPIERS	0.00	0.00	212.41	3'150.40	137'172.60	2'907.25
35018	CENTRE VITICOLE DE MARCELIN	13'529.45	0.00	1'295.00	12'762.30	-6'607.90	101'259.01
35019	CENTRE CULTUREL - ANCIENNES CASERNES	8'491.85	0.00	4'379.65	610.98	52.80	474.75
35021	COUVALOUP 10	23'020.50	0.00	35'959.80	14'848.90	29'647.00	98'983.41
35023	COUVALOUP 12	126'081.68	0.00	17'863.15	2'237.50	8'486.25	0.00
35025	ETABLISSEMENT HORTICOLE ET HABITATION	52'423.65	0.00	84'490.70	11'039.95	55'129.95	1'940.65
35026	GRANDES-ROCHES	0.00	0.00	0.00	396.35	1'450.20	52'557.60
35029	HOTEL DE VILLE ET BATIMENT ADMINISTRATIF	32'209.87	0.00	36'794.29	7'229.93	47'128.06	38'884.90
35030	LA GRACIEUSE (RURAL)	0.00	0.00	0.00	465.43	890.00	11'543.05
35031	LA GRACIEUSE (CVE)	33'288.18	17'000.00	11'620.95	45'507.30	23'294.45	13'445.01
35035	MAISON DE SEIGNEUX	6'274.70	0.00	47'910.79	15'214.50	860.10	14'813.15
35036	PATINOIRE	0.00	0.00	6'217.80	45'640.45	18'975.32	29'178.45
35038	PAVILLONS AU PARC DES SPORTS	21'111.05	0.00	31'124.30	7'010.35	3'171.25	483.35
35039	PEYROLAZ, AVENUE J.-J.-CART 2	0.00	0.00	-268.10	0.00	3'637.75	9'172.85
35041	PETIT-DEZALEY (OUVR. PCI + PSS)	0.00	0.00	5'066.00	0.00	242.35	404.25
35042	PISCINE	0.00	0.00	0.00	41'612.50	5'000.00	13'453.55
35043	SAINT-LOUIS 2	5'216.00	0.00	102'837.96	24'336.37	27'473.75	14'263.80
35045	STAND DU BOIRON	0.00	0.00	0.00	-83.85	6'986.00	0.00
35047	SYLVANA (CVE)	10'940.50	9'000.00	42'368.08	6'410.90	6'522.45	8'161.94
35048	SYLVANA (ARCHIVES)	1'338.15	0.00	1'988.40	0.00	255.15	345.65
35049	TEMPLE ET AUTRES LIEUX DE CULTES	10'858.90	0.00	10'233.15	-3'267.25	10'833.45	72.90
35050	VESTIAIRES PARC DES SPORTS	16'128.60	0.00	6'826.92	14'010.75	11'222.15	11'168.89
35052	VESTIAIRES, GARAGES ET DEPOTS JARDINIERS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'225.60

<b>PRESENTATION DES DEPENSES D'ENTRETIEN DES CHAPITRES 350 ET 590</b>		<b>Comptes 2019 Charges</b>	<b>Budget 2019 Charges</b>	<b>Comptes 2018 Charges</b>	<b>Comptes 2017 Charges</b>	<b>Comptes 2016 Charges</b>	<b>Comptes 2015 Charges</b>
<b>590</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>503'764.20</b>	<b>545'000.00</b>	<b>565'890.39</b>	<b>348'084.13</b>	<b>498'537.57</b>	<b>319'703.24</b>
59000	BATIMENTS SCOLAIRES	0.00	500'000.00	39'581.10	515.15	0.00	0.00
59062	BEAUSOBRE I (COLLEGE + ADMINISTRATION)	63'770.74	0.00	15'138.45	3'641.40	56'291.77	39'879.93
59063	BEAUSOBRE II (COLLEGE)	166'928.79	45'000.00	43'659.31	37'283.90	52'012.95	39'975.40
59064	BEAUSOBRE III (SALLE OMNISPORTS)	30'949.17	0.00	113'860.02	54'055.26	53'699.75	33'973.78
59067	BLUARD	16'841.53	0.00	15'700.00	6'288.25	27'731.24	52'789.68
59068	BURTIGNIERE	36'343.10	0.00	103'787.18	5'289.80	43'894.00	23'560.96
59069	CHANEL	5'425.60	0.00	26'264.94	55'760.40	37'028.95	16'407.27
59071	CHANEL (ECOLE MENAGERE)	0.00	0.00	12'110.05	30'627.97	16'351.10	955.60
59080	CHARPENTIER SUD (ECOLE ENF./SALLE GYM)	7'738.85	0.00	27'119.55	21'355.40	8'091.80	30'793.55
59083	FOSES	0.00	0.00	2'425.50	1'534.95	7'100.90	1'166.30
59085	GRACIEUSE (Y C. ECOLE ENFANTINE)	15'217.73	0.00	38'504.70	18'074.15	29'947.78	18'300.11
59089	GRACIEUSE (MAISON DE MAITRE)	13'679.20	0.00	8'441.54	1'695.00	769.36	4'441.61
59091	JARDINS	7'054.19	0.00	2'170.00	5'526.90	1'812.25	2'426.85
59092	LA LONGERAIE (EN LOCATION)	0.00	0.00	552.40	0.00	0.00	0.00
59093	PETIT DEZALEY (Y C. PISCINE)	94'041.10	0.00	96'662.30	104'819.45	162'932.62	24'428.50
59097	PRE MAUDRY	42'926.35	0.00	5'916.25	1'275.75	1'013.80	7'980.70
59099	VOGEAZ	2'847.85	0.00	13'997.10	340.40	-140.70	22'623.00



## **Note explicative des sigles figurant au début de chaque libellé des comptes**

\* Renseignements complémentaires dès la page N° 92 du présent fascicule

\*\* Ecart de +/- CHF 50'000 par rapport au budget

§ Prestations fournies aux associations

**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES</b>	<b>12'144'015.70</b>	<b>4'608'063.98</b>	<b>12'265'350.00</b>	<b>4'509'050.00</b>	<b>11'796'184.26</b>	<b>4'377'952.95</b>
			<b>7'535'951.72</b>		<b>7'756'300.00</b>		<b>7'418'231.31</b>
<b>100</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>173'585.95</b>		<b>137'300.00</b>		<b>150'457.53</b>	
<b>10000</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>173'585.95</b>		<b>137'300.00</b>		<b>150'457.53</b>	
3001.00	Traitements	17'951.25		25'500.00		11'147.50	
3003.00	Jetons de présence	75'529.30		70'000.00		63'121.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1'386.75		1'800.00		768.70	
3050.00	Assurances de personnes	129.15		500.00		409.35	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	1'200.00		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'568.50		4'000.00		6'932.58	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	20'146.75		15'000.00		14'478.90	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	330.00		2'500.00		1'432.40	
3181.00	Affranchissement	1'993.35		5'000.00		3'100.65	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	34'477.50		0.00		38'314.30	
3199.00	Frais divers	17'873.40		12'000.00		9'752.15	
<b>101</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>1'004'119.75</b>	<b>120'295.00</b>	<b>997'600.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>999'659.75</b>	<b>77'170.00</b>
<b>10100</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>1'004'119.75</b>	<b>120'295.00</b>	<b>997'600.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>999'659.75</b>	<b>77'170.00</b>
3001.00	Traitements	703'940.40		704'150.00		704'710.40	
3003.00	Jetons de présence	69'000.00		60'000.00		68'930.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	67'550.80		70'200.00		64'623.80	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	111'442.80		111'500.00		111'460.20	
3050.00	Assurances de personnes	21'212.45		22'350.00		20'150.60	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	0.00		200.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		7'000.00	
3181.00	Affranchissement	16'973.30		15'000.00		8'784.75	
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
4361.00 **	Remboursements de traitements et charges sociales		120'295.00		70'000.00		77'170.00
<b>110</b>	<b>GREFFE MUNICIPAL</b>	<b>1'086'610.42</b>	<b>15'644.00</b>	<b>1'121'200.00</b>	<b>3'250.00</b>	<b>1'080'368.65</b>	<b>6'872.00</b>
<b>11000</b>	<b>GREFFE MUNICIPAL</b>	<b>1'086'610.42</b>	<b>15'644.00</b>	<b>1'121'200.00</b>	<b>3'250.00</b>	<b>1'080'368.65</b>	<b>6'872.00</b>
3011.00	Traitements	770'291.35		840'850.00		812'270.05	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	101'311.40		30'000.00		35'142.70	
3030.00	Cotisations AVS - AC	77'220.20		79'950.00		71'072.95	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	129'903.70		115'350.00		111'761.00	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		21'650.00		20'763.80	
3050.00	Assurances de personnes	20'725.70		25'100.00		20'462.70	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	2'723.70		500.00		800.10	

**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3064.00	Frais de téléphone	803.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	328.00		300.00		1'035.70	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'055.00		1'000.00		570.00	
3139.00 *	Achats d'autres marchandises	-22'524.81		0.00		1'800.78	
3181.00	Affranchissement	2'964.55		3'000.00		2'503.20	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'808.63		3'500.00		2'185.67	
4362.00	Remboursements de frais		3'144.00		1'250.00		4'872.00
4390.00 *	Autres recettes		12'500.00		2'000.00		2'000.00
<b>111</b>	<b>AFFAIRES GENERALES</b>	<b>658'050.46</b>	<b>38'033.80</b>	<b>522'900.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>507'403.79</b>	<b>33'238.00</b>
<b>11100</b>	<b>AFFAIRES GENERALES</b>	<b>514'643.32</b>	<b>38'033.80</b>	<b>376'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>369'007.60</b>	<b>33'238.00</b>
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12'823.19		12'000.00		16'053.25	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	11'274.62		10'000.00		14'877.60	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	18'689.61		22'000.00		18'946.64	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	9'630.85		2'000.00		6'271.05	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	6'676.33		8'000.00		7'424.34	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	0.00		0.00		42'403.50	
3170.00 *	Frais de réceptions et de manifestations	239'194.86		210'000.00		243'908.77	
3181.00	Affranchissement	517.90		1'000.00		2'072.70	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	307.89		500.00		408.80	
3185.00 **	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	117'229.35		50'000.00		39'730.35	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'428.70		1'000.00		904.50	
3199.00	Frais divers	19'458.87		14'500.00		15'574.20	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	34'487.15		0.00		-69'568.10	
3667.00	Crédits compétence de la Municipalité	12'924.00		15'000.00		0.00	
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4319.00	Emoluments administratifs divers		16'755.00		15'000.00		16'154.00
4390.00 §	Autres recettes		21'278.80		15'000.00		17'084.00
<b>11101</b>	<b>CONTRIBUTIONS, DONNS, COTISATIONS</b>	<b>143'407.14</b>		<b>146'900.00</b>		<b>138'396.19</b>	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	53'787.55		63'300.00		54'425.15	
3315.00	Amortissements d'autres subventions d'investissements	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3651.00	Aides, subventions pour la justice et la sécurité publique	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	31'586.65		27'500.00		22'988.50	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
3655.01	Coopération au développement	43'932.94		37'000.00		41'882.54	
3656.00	Aides, subventions pour la protection de l'environnement	0.00		5'000.00		5'000.00	

**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>112</b>	<b>ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE</b>	<b>228'360.69</b>	<b>4'230.00</b>	<b>236'000.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>205'870.62</b>	<b>3'320.50</b>
<b>11200</b>	<b>ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE</b>	<b>228'360.69</b>	<b>4'230.00</b>	<b>236'000.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>205'870.62</b>	<b>3'320.50</b>
3011.00	Traitements	143'655.20		143'700.00		142'812.80	
3030.00	Cotisations AVS - AC	13'246.55		13'350.00		12'510.45	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	23'781.60		20'100.00		19'917.60	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		3'800.00		3'734.40	
3050.00	Assurances de personnes	3'988.80		4'250.00		3'773.75	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'862.30		2'500.00		2'128.87	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	4'176.65		4'500.00		4'225.45	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	7'003.81		8'600.00		6'205.39	
3119.00	Achats pour collections et musées	6'097.00		5'600.00		6'603.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00		1'000.00		0.00	
3181.00	Affranchissement	16.55		100.00		28.75	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	344.88		800.00		363.21	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'055.60		6'800.00		3'427.00	
3199.00	Frais divers	20'131.75		20'900.00		139.95	
4390.00	§ Autres recettes		4'230.00		3'300.00		3'320.50
<b>113</b>	<b>POLITIQUE COMMUNICATION</b>	<b>419'256.83</b>		<b>409'200.00</b>		<b>321'579.63</b>	
<b>11300</b>	<b>POLITIQUE DE COMMUNICATION</b>	<b>419'256.83</b>		<b>409'200.00</b>		<b>321'579.63</b>	
3011.00 *	Traitements	198'781.75		165'950.00		163'030.40	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	23'711.45		28'200.00		25'530.95	
3030.00	Cotisations AVS - AC	20'475.45		17'250.00		16'445.95	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	33'369.85		22'950.00		23'504.00	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		4'350.00		4'214.40	
3050.00	Assurances de personnes	5'727.20		5'200.00		4'557.40	
3064.00	Frais de téléphone	515.00		0.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'775.08		500.00		11'448.00	
3105.01 *	Action communication	120'790.70		143'000.00		69'288.68	
3105.02	Grands projets	12'156.55		20'000.00		1'713.75	
3181.00	Affranchissement	0.00		1'000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		300.00		360.00	
3199.00	Frais divers	953.80		500.00		1'486.10	
<b>130</b>	<b>RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>1'099'286.14</b>	<b>699'545.05</b>	<b>1'116'200.00</b>	<b>847'100.00</b>	<b>1'154'296.81</b>	<b>950'268.91</b>
<b>13000</b>	<b>RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>1'099'286.14</b>	<b>699'545.05</b>	<b>1'116'200.00</b>	<b>847'100.00</b>	<b>1'154'296.81</b>	<b>950'268.91</b>
3011.00	Traitements	567'783.10		611'200.00		618'753.65	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	36'008.40		15'000.00		30'136.80	
3030.00	Cotisations AVS - AC	54'109.40		59'450.00		55'320.10	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	94'021.70		84'050.00		79'653.60	

**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		14'950.00		14'414.30	
3050.00	Assurances de personnes	15'383.75		18'700.00		15'596.60	
3064.00	Frais de téléphone	483.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	536.00		1'000.00		946.10	
3071.00	Pensions de retraite	8'341.80		10'000.00		9'169.15	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	35'979.24		36'000.00		31'515.70	
3092.00 *	Frais de recherche de personnel	110'066.10		84'400.00		126'868.43	
3093.00	Frais pour la santé et la sécurité au travail	76'348.15		71'700.00		50'522.16	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'509.90		10'000.00		6'104.23	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	671.85		1'050.00		596.35	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	2'429.97		500.00		815.96	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'554.25		2'000.00		3'125.67	
3181.00	Affranchissement	6'956.50		10'000.00		11'162.60	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	687.60		2'500.00		995.59	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	56'092.35		59'400.00		94'569.08	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	126.50		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	1'190.10		2'500.00		1'640.85	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	21'800.00		21'800.00		0.00	
3515.00	Participations à des charges cantonales de prévoyance sociale	5'206.48		0.00		2'389.89	
4361.00 **	Remboursements de traitements et charges sociales		418'377.90		650'000.00		658'109.95
4361.99	Correction rétrocessions d'assurances et divers		0.00		0.00		59'606.65
4390.00	Autres recettes		96'993.15		95'400.00		98'582.95
4809.00 **	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		82'474.00		0.00		48'968.16
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		101'700.00		101'700.00		85'001.20
<b>131</b>	<b>APPRENTIS</b>	<b>381'353.05</b>	<b>6.50</b>	<b>423'250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>449'375.39</b>	<b>166'000.00</b>
<b>13100</b>	<b>APPRENTIS</b>	<b>381'353.05</b>	<b>6.50</b>	<b>423'250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>449'375.39</b>	<b>166'000.00</b>
3012.01	Traitements des apprentis	307'003.00		329'750.00		359'965.50	
3030.00	Cotisations AVS - AC	24'522.85		30'600.00		28'424.55	
3050.00	Assurances de personnes	10'012.50		11'450.00		13'416.05	
3066.00	Frais de subsistance	209.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	22'356.75		26'000.00		28'031.00	
3091.01	Formation des apprentis administratifs	11'084.15		13'700.00		8'633.10	
3091.03	Formation des apprentis espaces publics	4'401.05		4'350.00		5'163.25	
3091.04	Formation des apprentis mécaniciens	0.00		2'500.00		943.45	
3091.05	Formation des apprentis conciergerie	297.75		2'000.00		200.10	
3091.06	Formation des apprentis dessinateurs	0.00		0.00		76.00	
3091.07	Formation des apprentis menuisiers	0.00		1'500.00		0.00	
3091.08	Formation des apprentis techniscénistes	1'466.00		1'400.00		983.79	
3091.09	Formation des apprentis assistants socio-éducatifs	0.00		0.00		3'538.60	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		6.50		0.00		0.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		166'000.00

**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>150</b>	<b>BIBLIOTHEQUE, THEATRE - FOYER BEAUSOBRE</b>	<b>4'680'629.72</b>	<b>2'830'554.64</b>	<b>4'837'250.00</b>	<b>2'725'900.00</b>	<b>4'615'562.52</b>	<b>2'361'058.64</b>
<b>15001</b>	<b>BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE</b>	<b>659'867.86</b>	<b>26'482.35</b>	<b>669'150.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>622'751.05</b>	<b>24'992.40</b>
3011.00	Traitements	427'739.40		428'600.00		412'591.45	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	35'998.00		23'000.00		16'780.60	
3030.00	Cotisations AVS - AC	38'398.25		41'600.00		35'057.50	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	63'028.55		56'400.00		54'027.20	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		10'600.00		10'062.25	
3050.00	Assurances de personnes	7'751.80		13'250.00		8'464.10	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	110.80		1'000.00		438.60	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'305.00		4'000.00		3'194.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'546.45		3'500.00		3'519.95	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	56'550.22		57'000.00		55'288.60	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	14'953.68		15'000.00		12'579.85	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'432.45		2'000.00		2'063.40	
3181.00	Affranchissement	514.25		1'000.00		432.18	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	844.76		1'500.00		817.17	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	4'240.00		5'000.00		3'543.40	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'530.60		2'700.00		1'295.10	
3199.00	Frais divers	2'923.65		3'000.00		2'595.70	
4359.00	Ventes et prestations diverses		30.50		200.00		25.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		2'167.25		0.00		0.00
4370.00	Amendes		5'596.00		8'000.00		5'918.30
4390.00	Autres recettes		1'222.10		2'000.00		1'346.60
4392.00	Finances d'entrées		17'418.50		20'000.00		17'702.50
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		48.00		0.00		0.00
<b>15002</b>	<b>BEAUSOBRE - THEATRE ET FOYER</b>	<b>1'294'023.85</b>	<b>42'479.20</b>	<b>1'318'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>1'387'235.69</b>	<b>37'625.00</b>
3011.00	Traitements	889'866.90		889'450.00		877'904.80	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	12'935.70		30'000.00		13'840.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	83'064.05		84'750.00		77'116.40	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	146'203.80		123'550.00		120'244.50	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		23'200.00		22'545.75	
3050.00	Assurances de personnes	37'353.45		41'150.00		37'215.80	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	5'001.50		7'000.00		7'149.80	
3064.00	Frais de téléphone	1'449.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	636.10		1'000.00		1'332.10	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-597.65		1'500.00		13'800.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'812.60		4'000.00		6'516.95	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	9'938.65		8'000.00		4'713.65	
3105.00	Promotion, publicité	9'903.00		7'000.00		10'032.25	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	4'835.40		8'000.00		10'044.76	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	36'056.15		35'000.00		132'943.38	

**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	759.95		1'000.00		746.95	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	28'524.00		30'000.00		28'564.25	
3181.00	Affranchissement	11'174.55		6'000.00		6'106.12	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	3'088.70		6'000.00		4'828.18	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'111.90		3'500.00		3'461.80	
3186.01	Primes RC	7'906.10		8'000.00		7'906.10	
3199.00	Frais divers	0.00		500.00		222.15	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		29.20		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		3'825.00		0.00		0.00
4653.01	Participation de tiers aux frais d'affichage		9'625.00		7'000.00		8'625.00
4909.01	Imputations internes participation aux frais d'affichage		29'000.00		29'000.00		29'000.00
<b>15003</b>	<b>BEAUSOBRE - ORGANISATION DE SPECTACLES</b>	<b>2'726'738.01</b>	<b>2'761'593.09</b>	<b>2'849'500.00</b>	<b>2'659'700.00</b>	<b>2'605'575.78</b>	<b>2'298'441.24</b>
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	230'822.00		280'000.00		225'237.35	
3030.00	Cotisations AVS - AC	20'801.25		26'000.00		19'078.50	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	0.00		0.00		1'586.10	
3050.00	Assurances de personnes	5'221.90		8'300.00		5'489.95	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	4'395.00		4'000.00		4'140.00	
3105.00	Promotion, publicité	280'370.29		280'000.00		388'555.50	
3105.03	Promotion (saison jeune public)	8'808.15		10'000.00		7'498.78	
3163.00	Locations d'objet mobiliers	1'794.20		1'200.00		1'496.60	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	10'758.65		13'000.00		9'661.75	
3170.01	Participations à des manifestations	13'267.10		15'000.00		15'036.85	
3181.00	Affranchissement	4'775.90		4'000.00		3'898.00	
3183.00	Frais sur les comptes bancaires et postaux	503.36		500.00		567.57	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	33'187.20		15'000.00		25'631.95	
3185.01 **	Achats de spectacles (cachets, hôtels, repas, transports, technique)	1'525'967.30		1'700'000.00		1'443'632.06	
3185.02 *	Achats de spectacles (saison jeune public)	84'671.41		72'000.00		33'007.81	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		-232.65	
3189.10 *	Frais de billetterie	96'011.35		60'000.00		81'974.67	
3191.01	Impôts à la source	37'137.85		30'000.00		23'120.87	
3193.00 *	Cotisations à des institutions de droit privé	267'217.57		220'000.00		198'561.69	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		6'993.70	
3199.00	Frais divers	177.53		500.00		10.73	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	70'850.00		80'000.00		80'628.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		45'482.10		50'700.00		60'192.72
4359.00 *	Ventes et prestations diverses		51'840.87		40'500.00		37'257.95
4359.03	Refacturation des frais de réception de partenaires		12'521.00		12'300.00		15'000.00
4390.02	Recettes diverses (publicité, dons, etc.)		287'630.02		286'200.00		338'162.97
4392.00	Finances d'entrées		2'139'362.10		2'100'000.00		1'734'418.60
4392.01 **	Finances d'entrées (Jeune public)		140'437.00		90'000.00		31'349.00
4513.00	Participations du Canton à des charges de culture, de loisirs et de sports		80'000.00		80'000.00		80'000.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		4'320.00		0.00		2'060.00

**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>151</b>	<b>AIDES, SUBVENTIONS, CONTRIBUTIONS DIVERSES</b>	<b>1'294'650.15</b>		<b>1'302'150.00</b>		<b>1'286'609.00</b>	
<b>15111</b>	<b>THEATRE</b>	<b>60'500.00</b>		<b>60'500.00</b>		<b>55'500.00</b>	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	60'500.00		60'500.00		55'500.00	
<b>15112</b>	<b>MUSEES ET FONDS CULTURELS</b>	<b>517'000.00</b>		<b>519'800.00</b>		<b>530'098.50</b>	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	517'000.00		517'300.00		530'098.50	
3802.00	Attribution au fonds pour les collections et les musées	0.00		2'500.00		0.00	
<b>15113</b>	<b>ACTIVITES CULTURELLES</b>	<b>701'238.64</b>		<b>705'850.00</b>		<b>685'843.40</b>	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	679'238.64		683'850.00		663'843.40	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
<b>15116</b>	<b>ESPACE 81</b>	<b>15'911.51</b>		<b>16'000.00</b>		<b>15'167.10</b>	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	15'911.51		16'000.00		15'167.10	
<b>153</b>	<b>CINEMA</b>	<b>12'000.00</b>		<b>12'000.00</b>		<b>7'000.00</b>	
<b>15300</b>	<b>CINEMA</b>	<b>12'000.00</b>		<b>12'000.00</b>		<b>7'000.00</b>	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	12'000.00		12'000.00		7'000.00	
<b>160</b>	<b>TOURISME</b>	<b>537'000.50</b>	<b>222'500.50</b>	<b>540'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>471'806.06</b>	<b>221'255.50</b>
<b>16000</b>	<b>TOURISME</b>	<b>537'000.50</b>	<b>222'500.50</b>	<b>540'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>471'806.06</b>	<b>221'255.50</b>
3187.00	Emoluments	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	522'000.50		525'000.00		456'806.06	
4658.01	Taxes communales de séjour		222'500.50		220'000.00		221'255.50
<b>191</b>	<b>CYBERFORUM</b>		<b>106'882.10</b>		<b>0.00</b>		<b>10'042.70</b>
<b>19100</b>	<b>CYBERFORUM</b>		<b>106'882.10</b>		<b>0.00</b>		<b>10'042.70</b>
4510.02 **	Participations du service de l'emploi aux charges - Décompte année antérieure		106'882.10		0.00		10'042.70
<b>192</b>	<b>CYBERFORUM</b>	<b>457'112.04</b>	<b>457'112.04</b>	<b>497'600.00</b>	<b>497'600.00</b>	<b>434'080.91</b>	<b>434'080.91</b>
<b>19200</b>	<b>RESSOURCES HUMAINES CYBERFORUM</b>	<b>351'006.43</b>	<b>0.00</b>	<b>382'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>331'374.21</b>	<b>3'850.00</b>
3011.01	Salaires soumis AVS	270'163.80		294'150.00		249'768.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		5'662.80	
3030.00	Cotisations AVS - AC	24'857.20		27'050.00		22'154.70	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	38'068.80		35'950.00		29'793.00	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		6'750.00		5'586.45	



**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.00	Assurances de personnes	7'468.00		8'600.00		6'710.45	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		450.00		0.00	
3063.00	Frais de représentation	145.10		0.00		38.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	960.00		0.00		960.00	
3091.02	Formation continue	4'193.53		3'500.00		4'433.55	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	0.00		0.00		1'117.26	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		500.00		0.00	
3199.00	Frais divers	0.00		400.00		0.00	
3901.01	Imputations internes des prestations du service informatique	5'150.00		5'150.00		5'150.00	
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		3'850.00
<b>19201</b>	<b>LOCAUX</b>	<b>52'897.40</b>		<b>52'500.00</b>		<b>51'125.85</b>	
3161.00	Loyers	52'500.00		52'500.00		51'125.85	
3199.00	Frais divers	397.40		0.00		0.00	
<b>19202</b>	<b>FRAIS D'ADMINISTRATION</b>	<b>13'529.37</b>		<b>17'750.00</b>		<b>9'224.48</b>	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	673.30		0.00		229.30	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	1'976.65		1'500.00		1'236.20	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	258.75		150.00		0.00	
3111.03	Hébergements sites internet	369.05		200.00		321.67	
3111.04	Frais de leasing et maintenance	1'545.62		2'000.00		1'114.70	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	61.40		0.00		0.00	
3161.00	Loyers	0.00		0.00		95.85	
3181.00	Affranchissement	298.70		300.00		245.55	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'325.45		2'400.00		1'708.80	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		3'000.00		2'154.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	63.60		100.00		53.90	
3189.01	Certifications	4'846.50		4'500.00		0.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	560.00		600.00		210.00	
3199.00	Frais divers	0.00		0.00		-193.31	
3199.01	Frais de participants	550.35		3'000.00		2'047.82	
<b>19204</b>	<b>INFORMATIQUE</b>	<b>38'512.64</b>		<b>44'500.00</b>		<b>42'356.37</b>	
3111.01 *	Achats de matériel informatique	14'904.80		1'500.00		0.00	
3111.02 *	Achats logiciels informatiques	23'607.84		37'800.00		41'481.87	
3151.01	Maintenance informatique	0.00		5'200.00		0.00	
3163.01	Licences informatiques	0.00		0.00		874.50	
<b>19205</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>1'166.20</b>		<b>350.00</b>		<b>0.00</b>	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	1'166.20		350.00		0.00	

**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>19207</b>	<b>RECETTES</b>		<b>457'112.04</b>		<b>497'600.00</b>		<b>430'230.91</b>
4390.00	Autres recettes		485.00		0.00		920.00
4510.00	Participation du service de l'emploi aux charges du Cyberforum		456'627.04		497'600.00		429'310.91
<b>201</b>	<b>CARTES CFF ET CGN</b>	<b>112'000.00</b>	<b>113'260.35</b>	<b>112'700.00</b>	<b>111'900.00</b>	<b>112'113.60</b>	<b>114'645.79</b>
<b>20100</b>	<b>CARTES CFF ET CGN</b>	<b>112'000.00</b>	<b>113'260.35</b>	<b>112'700.00</b>	<b>111'900.00</b>	<b>112'113.60</b>	<b>114'645.79</b>
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		700.00		113.60	
3659.00	Dons, aides et subventions casuelles	112'000.00		112'000.00		112'000.00	
4359.00	Ventes et prestations diverses		0.00		0.00		246.00
4359.01	Ventes des cartes journalières CFF		108'354.96		108'150.00		109'688.23
4359.02	Ventes des abonnements généraux CGN		4'905.39		3'750.00		4'711.56

FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE</b>	<b>26'566'282.29</b>	<b>85'177'212.67</b>	<b>19'584'600.00</b>	<b>72'325'450.00</b>	<b>24'892'033.87</b>	<b>81'199'191.15</b>
		<b>58'610'930.38</b>		<b>52'740'850.00</b>		<b>56'307'157.28</b>	
<b>140</b>	<b>PROMOTION ECONOMIQUE</b>	<b>295'359.20</b>	<b>54'689.65</b>	<b>330'450.00</b>	<b>60'450.00</b>	<b>312'524.87</b>	<b>66'511.75</b>
<b>14000</b>	<b>PROMOTION ECONOMIQUE</b>	<b>295'359.20</b>	<b>54'689.65</b>	<b>330'450.00</b>	<b>60'450.00</b>	<b>312'524.87</b>	<b>66'511.75</b>
3011.00	Traitements	117'104.00		117'150.00		114'946.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	10'861.50		10'900.00		10'069.25	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	7'807.00		16'500.00		9'195.60	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		3'100.00		0.00	
3050.00	Assurances de personnes	951.65		3'500.00		933.95	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		403.90	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	21'347.20		15'000.00		4'167.21	
3170.01 *	Participations à des manifestations	1'862.07		12'000.00		10'542.95	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	549.53		400.00		513.01	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2'000.00		17'000.00		27'773.45	
3199.00	Frais divers	0.00		3'600.00		140.00	
3658.00	Aides, subventions pour l'économie et l'agriculture	132'876.25		131'300.00		133'839.55	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		54'689.65		60'450.00		54'093.95
4516.01	Aide cantonale au développement économique (LAD)		0.00		0.00		12'417.80
<b>200</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'554'625.37</b>	<b>1'117'611.36</b>	<b>1'197'950.00</b>	<b>226'850.00</b>	<b>1'427'453.51</b>	<b>444'613.62</b>
<b>20000</b>	<b>COMPTABILITE, CAISSE</b>	<b>18'956.78</b>	<b>488'901.89</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'957.92</b>	<b>15'957.92</b>
3194.00 *	TVA non récupérable	18'956.78		0.00		15'957.92	
4690.00 **	Dons et legs		469'945.11		0.00		0.00
4809.10 *	Prélèvements à fonds de réserve TVA		18'956.78		0.00		15'957.92
<b>20001</b>	<b>COMPTABILITE, ADMINISTRATION</b>	<b>914'272.42</b>	<b>143'357.00</b>	<b>961'750.00</b>	<b>157'200.00</b>	<b>978'763.04</b>	<b>163'567.30</b>
3011.00 **	Traitements	505'887.98		562'750.00		578'384.70	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	12'041.70		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	47'764.55		52'150.00		48'991.40	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	81'520.15		77'850.00		77'032.80	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		14'600.00		14'444.40	
3050.00	Assurances de personnes	14'117.00		16'600.00		15'058.05	
3062.00	Autres frais de transport	26.05		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	11.20		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	113.25		500.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'275.00		1'700.00		12'155.55	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'244.70		10'100.00		10'122.80	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	188.25		0.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'144.80		1'750.00		717.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	3'068.27		4'500.00		4'513.71	

**FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	290.70		500.00		145.30	
3181.00	Affranchissement	3'551.65		4'000.00		4'563.71	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'187.52		2'250.00		1'089.56	
3184.00 *	Frais de contentieux et de poursuites	26'847.45		15'000.00		21'544.55	
3184.01 *	Frais de gestion des actes de défaut de biens	516.95		24'450.00		4'074.80	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	60'649.23		28'000.00		37'959.60	
3185.20	Contrôle fiduciaire	32'066.45		33'550.00		34'753.85	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	223.50		150.00		114.60	
3186.01	Primes RC	28'278.95		28'300.00		28'473.05	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	139.60		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	1'601.52		1'500.00		3'022.40	
3301.01	Pertes sur débiteurs divers	0.00		0.00		85.21	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	81'516.00		81'550.00		81'516.00	
4319.00	Emoluments administratifs divers		4'305.00		10'000.00		2'648.90
4319.01	Récupération sur actes de défaut de biens		5'448.83		9'400.00		8'066.83
4390.00 §	Autres recettes		96'703.17		100'900.00		115'914.65
4390.01	Rétrocession de Géomatic pour les bornes de Morges Région Tourisme		0.00		0.00		56.92
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		34'900.00		34'900.00		34'880.00
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>2002</b>	<b>CONTROLE DE GESTION</b>	<b>136'043.70</b>		<b>166'550.00</b>		<b>167'644.15</b>	
3011.00 *	Traitements	107'415.40		127'500.00		132'510.75	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	2'534.25		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	10'628.60		11'850.00		11'415.05	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	11'695.15		18'100.00		16'646.60	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		3'400.00		2'760.80	
3050.00	Assurances de personnes	3'139.30		3'800.00		2'910.95	
3062.00	Autres frais de transport	11.15		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	4.80		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	115.05		300.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		600.00		900.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		500.00		0.00	
<b>2003</b>	<b>FONDS NELTY DE BEAUSOBRE</b>	<b>485'352.47</b>	<b>485'352.47</b>	<b>69'650.00</b>	<b>69'650.00</b>	<b>265'088.40</b>	<b>265'088.40</b>
3183.00	Frais sur les comptes bancaires et postaux	6'433.35		6'000.00		6'219.33	
3302.00	Amortissements titres et placements	0.00		0.00		198'181.00	
3809.00 **	Attributions à divers fonds de réserve	476'919.12		61'650.00		58'688.07	
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4222.00	Intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme		51'510.75		50'000.00		45'995.95
4222.01	Intérêts sur crédit à moyen et long terme		19'644.10		19'650.00		20'911.45
4241.00 **	Gains comptables sur les titres du patrimoine financier		414'197.62		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		0.00		198'181.00

**FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>210</b>	<b>SERVICE DES IMPOTS</b>	<b>1'176'367.96</b>	<b>66'722'085.50</b>	<b>1'012'850.00</b>	<b>59'475'000.00</b>	<b>1'044'749.61</b>	<b>64'535'698.63</b>
<b>21000</b>	<b>SERVICE DES IMPOTS</b>	<b>1'176'367.96</b>	<b>66'722'085.50</b>	<b>1'012'850.00</b>	<b>59'475'000.00</b>	<b>1'044'749.61</b>	<b>64'535'698.63</b>
3011.00	Traitements	8'627.13		8'100.00		8'657.85	
3030.00	Cotisations AVS - AC	851.45		750.00		743.55	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	766.45		1'150.00		964.80	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		250.00		140.80	
3050.00	Assurances de personnes	256.50		250.00		170.30	
3181.00	Affranchissement	6'346.90		3'750.00		1'061.19	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		120.00	
3187.00 **	Emoluments	521'139.02		421'900.00		414'928.11	
3290.00 *	Intérêts passifs	15'602.50		31'000.00		19'925.73	
3909.00 **	Imputations internes diverses (y c. invest.)	622'778.01		545'700.00		598'037.28	
4001.00	Impôt sur le revenu		37'260'767.98		35'270'000.00		35'772'364.97
4002.00 **	Impôt sur la fortune		6'394'281.62		5'600'000.00		5'477'728.60
4003.00 **	Impôt à la source		974'774.53		2'000'000.00		1'431'185.21
4004.00 **	Impôt spécial étrangers		386'281.49		500'000.00		604'468.26
4004.01	Impôt des rémunérations des travailleurs frontaliers		1'302'438.10		1'400'000.00		1'405'238.40
4011.00 **	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		8'130'721.20		3'100'000.00		4'901'094.65
4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales		379'814.15		420'000.00		694'805.05
4013.00 **	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		469'443.35		400'000.00		468'773.55
4020.00	Impôt foncier		3'187'867.10		3'400'000.00		3'132'574.30
4041.00 **	Droit de mutation		1'515'678.20		1'800'000.00		1'795'662.85
4051.00 **	Impôt sur les successions et donations		3'595'802.80		2'500'000.00		2'366'669.30
4061.00	Impôt sur les chiens		47'920.00		46'000.00		46'560.00
4067.00	Taxe sur les équipements communautaires		0.00		0.00		3'419'550.00
4091.00 **	Impôt récupéré après défalctions		248'701.47		65'000.00		82'660.70
4101.00	Patentes de boissons et tabac		88'293.55		89'100.00		85'151.55
4211.00 **	Intérêts de retard		602'003.71		355'000.00		417'931.19
4272.00	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		20'304.00		29'900.00		26'333.00
4411.00 **	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		866'803.05		1'000'000.00		2'406'947.05
4510.03 **	Participation du Canton aux pertes de la RIE III		1'250'189.20		1'500'000.00		0.00
<b>211</b>	<b>PROVISION DEBITEURS DOUTEUX</b>	<b>3'009'534.30</b>	<b>974'767.15</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'841'545.80</b>	<b>635'772.90</b>
<b>21100</b>	<b>PROVISION DEBITEURS DOUTEUX</b>	<b>3'009'534.30</b>	<b>974'767.15</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'841'545.80</b>	<b>635'772.90</b>
3301.01 **	Pertes sur débiteurs divers	974'767.15		0.00		635'772.90	
3809.00 **	Attributions à divers fonds de réserve	2'034'767.15		0.00		1'205'772.90	
4809.01 **	Prélèvements à provision pour créances douteuses		974'767.15		0.00		635'772.90

**FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>220</b>	<b>SERVICE DE LA DETTE</b>	<b>690'493.27</b>	<b>39'997.75</b>	<b>797'450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>894'756.97</b>	<b>0.00</b>
<b>22000</b>	<b>SERVICE DE LA DETTE</b>	<b>690'493.27</b>	<b>39'997.75</b>	<b>797'450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>894'756.97</b>	<b>0.00</b>
3185.23	Frais de courtage	808.90		0.00		0.00	
3210.10	Intérêts des dettes à court terme (budget)	0.00		50.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme (en cours - taux fixe)	650'168.00		650'200.00		694'392.55	
3223.01	Intérêts des dettes (en cours - taux flottant)	39'516.37		32'200.00		200'364.42	
3223.10	Intérêts des dettes à moyen et long terme (budget)	0.00		115'000.00		0.00	
4221.00 *	Revenus des comptes courants et des placements à court terme		39'965.20		0.00		0.00
4222.00	Intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme		32.55		0.00		0.00
<b>221</b>	<b>AUTRES INTERETS</b>	<b>9'034.04</b>		<b>10'000.00</b>		<b>11'168.73</b>	
<b>22100</b>	<b>AUTRES INTERETS</b>	<b>9'034.04</b>		<b>10'000.00</b>		<b>11'168.73</b>	
3210.00	Intérêts des dettes à court terme (en cours)	245.40		0.00		2'293.85	
3210.01	Intérêts et frais s/comptes de crédit	8'788.64		10'000.00		8'874.88	
<b>222</b>	<b>RENDEMENTS DES TITRES ET CREANCES</b>	<b>0.00</b>	<b>675'098.56</b>	<b>0.00</b>	<b>711'100.00</b>	<b>74'303.55</b>	<b>788'511.05</b>
<b>22200</b>	<b>RENDEMENTS DES TITRES ET CREANCES</b>	<b>0.00</b>	<b>675'098.56</b>	<b>0.00</b>	<b>711'100.00</b>	<b>74'303.55</b>	<b>788'511.05</b>
3302.00	Amortissements titres et placements	0.00		0.00		74'303.55	
4222.00	Intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme		526'248.56		505'550.00		505'791.05
4250.00	Revenus des prêts et des participations du patrimoine administratif		6'400.00		6'400.00		8'200.00
4909.00 **	Imputations internes diverses (y c. invest.)		142'450.00		199'150.00		274'520.00
<b>223</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>17'771'358.25</b>	<b>13'031'385.35</b>	<b>15'987'050.00</b>	<b>11'265'050.00</b>	<b>17'279'936.00</b>	<b>12'306'529.75</b>
<b>22300</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>17'771'358.25</b>	<b>13'031'385.35</b>	<b>15'987'050.00</b>	<b>11'265'050.00</b>	<b>17'279'936.00</b>	<b>12'306'529.75</b>
3511.00	Réforme policière	1'090'000.00		1'015'850.00		1'017'817.00	
3511.01	Réforme policière - Décompte final année antérieure	0.00		0.00		5'542.00	
3520.00 **	Péréquation intercommunale - Alimentation du fonds	16'681'358.25		14'971'200.00		14'702'624.00	
3520.01	Péréquation intercommunale - Décompte final année antérieure	0.00		0.00		1'553'953.00	
4410.00 *	Redistribution de la taxe CO2		30'357.35		18'650.00		34'252.75
4520.01	Péréquation intercommunale - Retour du fonds		10'527'307.00		10'507'650.00		10'460'514.00
4520.02 **	Péréquation intercommunale - Décompte final année antérieure		1'331'403.00		0.00		0.00
4520.03 **	Péréquation intercommunale - Dépenses thématiques		831'330.00		738'750.00		257'810.00
4520.04 **	Réforme policière - Décompte final année antérieure		73'755.00		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		237'233.00		0.00		1'553'953.00
<b>230</b>	<b>AMORTISSEMENT DEP. EXTR. NON VENTILEES</b>	<b>4'150.00</b>		<b>4'150.00</b>		<b>4'150.00</b>	
<b>23000</b>	<b>AMORTISSEMENTS DEP. EXTR. NON VENTILEES</b>	<b>4'150.00</b>		<b>4'150.00</b>		<b>4'150.00</b>	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	4'150.00		4'150.00		4'150.00	

**FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>310</b>	<b>LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)</b>		<b>385.00</b>		<b>0.00</b>		<b>385.00</b>
<b>31000</b>	<b>LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)</b>		<b>385.00</b>		<b>0.00</b>		<b>385.00</b>
4390.00	Autres recettes		385.00		0.00		385.00
<b>311</b>	<b>TERRAINS, PLACES ET DIVERS</b>	<b>1'905'541.30</b>	<b>2'434'182.00</b>	<b>124'700.00</b>	<b>547'000.00</b>	<b>1'923'398.43</b>	<b>2'421'168.45</b>
<b>31100</b>	<b>TERRAINS, PLACES ET DIVERS</b>	<b>1'905'541.30</b>	<b>2'434'182.00</b>	<b>124'700.00</b>	<b>547'000.00</b>	<b>1'923'398.43</b>	<b>2'421'168.45</b>
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	10'568.50		3'550.00		0.00	
3185.00 **	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	22'976.80		110'000.00		19'983.43	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	11'116.00		11'150.00		22'615.00	
3809.00 **	Attributions à divers fonds de réserve	1'860'880.00		0.00		1'880'800.00	
4232.00	Loyers des terrains et fermages		3'570.00		3'600.00		2'035.00
4232.01	Produit des droits de superficie		569'812.00		543'000.00		538'333.45
4242.00 **	Gains comptables sur les immeubles du patrimoine financier		1'860'800.00		0.00		1'880'800.00
4390.00	Autres recettes		0.00		400.00		0.00
<b>313</b>	<b>TERRAINS POLLUES</b>	<b>130'981.50</b>	<b>127'010.35</b>	<b>70'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>620.70</b>	<b>0.00</b>
<b>31300</b>	<b>DECHARGE DU BOIRON</b>	<b>126'449.55</b>	<b>127'010.35</b>	<b>50'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>620.70</b>	<b>0.00</b>
3185.00 **	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	126'449.55		50'000.00		620.70	
4516.00 **	Part. du Canton à des charges d'aménag. du territoire et de protection environ.		127'010.35		40'000.00		0.00
<b>31301</b>	<b>PARCELLES 464 ET 465</b>	<b>4'531.95</b>		<b>20'000.00</b>		<b>0.00</b>	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	4'531.95		20'000.00		0.00	
<b>314</b>	<b>ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVEES</b>	<b>11'866.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'661.45</b>	
<b>31400</b>	<b>ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVEES</b>	<b>11'866.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'661.45</b>	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	11'866.00		10'000.00		9'661.45	
<b>330</b>	<b>VIGNOLE COMMUNAL</b>	<b>6'971.10</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>33000</b>	<b>VIGNOLE COMMUNAL</b>	<b>6'971.10</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	6'971.10		0.00		0.00	
<b>340</b>	<b>GESTION DES BAUX</b>	<b>0.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>67'764.25</b>	
<b>34000</b>	<b>GESTION DES BAUX</b>	<b>0.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>67'764.25</b>	
3185.21	Honoraires et prestations de service (frais de gestion)	0.00		35'000.00		65'341.00	
3185.22	Honoraires et prestations de service (frais juridiques)	0.00		5'000.00		2'423.25	

**SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS</b>	<b>8'492'013.15</b>	<b>2'324'980.57</b>	<b>9'501'850.00</b>	<b>2'402'700.00</b>	<b>7'961'129.21</b>	<b>2'575'624.10</b>
			<b>6'167'032.58</b>		<b>7'099'150.00</b>		<b>5'385'505.11</b>
<b>190</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>2'078'925.69</b>	<b>547'351.70</b>	<b>2'163'500.00</b>	<b>531'850.00</b>	<b>1'807'724.17</b>	<b>643'954.80</b>
<b>19000</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>1'904'055.04</b>	<b>547'351.70</b>	<b>1'981'850.00</b>	<b>531'850.00</b>	<b>1'671'658.65</b>	<b>643'954.80</b>
3011.00	Traitements	748'249.65		770'150.00		760'737.95	
3030.00	Cotisations AVS - AC	68'962.05		71'050.00		66'133.90	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	123'727.00		107'900.00		105'731.95	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		20'250.00		19'824.00	
3050.00	Assurances de personnes	20'633.00		22'600.00		19'854.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	787.60		1'500.00		1'007.40	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	624.80		1'500.00		837.60	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	22'949.70		31'000.00		11'785.40	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	794.35		1'000.00		657.00	
3101.01	Achats de consommables divers	9'071.58		7'500.00		14'351.12	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	220.00		400.00		156.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	43'597.92		42'700.00		40'536.07	
3111.02 *	Achats logiciels informatiques	85'398.85		114'700.00		69'309.89	
3111.03	Hébergements sites internet	14'221.20		13'000.00		14'414.34	
3151.01	Maintenance informatique	188'902.14		205'550.00		104'656.17	
3162.01	Redevances d'utilisation	18'140.12		26'300.00		14'982.75	
3163.01	Licences informatiques	235'443.85		236'500.00		158'445.40	
3181.00	Affranchissement	168.45		100.00		143.11	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	6'969.69		9'050.00		8'558.25	
3182.01	Réseau Fixe à Mobile Swisscom	0.00		1'500.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	62'538.44		57'000.00		35'187.10	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'086.10		1'100.00		916.80	
3193.00 *	Cotisations à des institutions de droit privé	31'742.45		19'100.00		25'663.45	
3199.00	Frais divers	457.10		1'000.00		0.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	219'369.00		219'400.00		197'769.00	
4390.00 §	Autres recettes		404'651.70		389'150.00		501'260.80
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		20'550.00		20'550.00		20'544.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		117'000.00		117'000.00		117'000.00
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		5'150.00		5'150.00		5'150.00
<b>19001</b>	<b>MATERIEL INFORMATIQUE ADM</b>	<b>50'019.61</b>		<b>43'950.00</b>		<b>50'516.92</b>	
3111.01	Achats de matériel informatique	8'197.90		2'800.00		6'528.50	
3151.01	Maintenance informatique	41'821.71		41'150.00		43'988.42	
<b>19002</b>	<b>MATERIEL INFORMATIQUE FIN</b>	<b>3'542.85</b>		<b>2'100.00</b>		<b>9'848.15</b>	
3111.01	Achats de matériel informatique	2'853.55		1'400.00		9'158.85	
3151.01	Maintenance informatique	689.30		700.00		689.30	



**SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>19003</b>	<b>MATERIEL INFORMATIQUE SEC</b>	<b>8'099.00</b>		<b>3'750.00</b>		<b>1'035.05</b>	
3111.01	Achats de matériel informatique	7'420.50		2'200.00		140.05	
3151.01	Maintenance informatique	678.50		1'550.00		895.00	
<b>19004</b>	<b>MATERIEL INFORMATIQUE SPO</b>	<b>10'649.57</b>		<b>22'300.00</b>		<b>11'843.30</b>	
3111.01	Achats de matériel informatique	4'500.12		8'400.00		8'505.95	
3151.01	Maintenance informatique	6'149.45		13'900.00		3'337.35	
<b>19005</b>	<b>MATERIEL INFORMATIQUE INF</b>	<b>32'298.07</b>		<b>33'850.00</b>		<b>38'170.70</b>	
3111.01	Achats de matériel informatique	9'776.35		8'350.00		16'791.00	
3151.01	Maintenance informatique	22'521.72		25'500.00		21'379.70	
<b>19006</b>	<b>MATERIEL INFORMATIQUE COH</b>	<b>64'273.10</b>		<b>67'300.00</b>		<b>20'277.40</b>	
3111.01	Achats de matériel informatique	59'103.50		59'650.00		17'692.60	
3151.01	Maintenance informatique	5'169.60		7'650.00		2'584.80	
<b>19007</b>	<b>MATERIEL INFORMATIQUE URB</b>	<b>5'988.45</b>		<b>8'400.00</b>		<b>4'374.00</b>	
3111.01	Achats de matériel informatique	3'381.30		5'850.00		1'856.00	
3151.01	Maintenance informatique	2'607.15		2'550.00		2'518.00	
<b>580</b>	<b>EGLISE REFORMEE</b>	<b>96'581.00</b>	<b>7'002.75</b>	<b>100'550.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>79'204.70</b>	<b>7'002.75</b>
<b>58000</b>	<b>EGLISE REFORMEE</b>	<b>96'581.00</b>	<b>7'002.75</b>	<b>100'550.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>79'204.70</b>	<b>7'002.75</b>
3011.00	Traitements	63'386.80		60'800.00		60'754.85	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	13'331.95		18'000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'512.90		7'350.00		5'322.10	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10'023.00		8'450.00		8'439.60	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'600.00		1'582.80	
3050.00	Assurances de personnes	1'826.35		2'350.00		1'605.40	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	1'500.00		2'000.00		1'499.95	
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		7'002.75		7'000.00		7'002.75
<b>581</b>	<b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>	<b>206'797.45</b>		<b>219'900.00</b>		<b>209'409.75</b>	
<b>58100</b>	<b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>	<b>206'797.45</b>		<b>219'900.00</b>		<b>209'409.75</b>	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	206'797.45		219'900.00		209'409.75	
<b>582</b>	<b>EGLISE REFORMEE DE LANGUE ALLEMANDE</b>	<b>1'025.15</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'032.92</b>	
<b>58200</b>	<b>EGLISE REFORMEE DE LANGUE ALLEMANDE</b>	<b>1'025.15</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'032.92</b>	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	1'025.15		1'300.00		1'032.92	

**SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>583</b>	<b>COMMUNAUTE ISRAELITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD</b>	<b>0.00</b>		<b>500.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>58300</b>	<b>COMMUNAUTE ISRAELITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD</b>	<b>0.00</b>		<b>500.00</b>		<b>0.00</b>	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	0.00		500.00		0.00	
<b>600</b>	<b>SERVICE DE POLICE</b>	<b>3'997'732.69</b>		<b>4'735'600.00</b>		<b>3'835'164.18</b>	
<b>60000</b>	<b>SERVICE DE POLICE</b>	<b>3'997'732.69</b>		<b>4'735'600.00</b>		<b>3'835'164.18</b>	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	34'081.00		34'100.00		34'081.00	
3521.00 **	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	3'963'651.69		4'701'500.00		3'801'083.18	
<b>610</b>	<b>SIGNALIS., PLACES STAT., PLAN DIR. CIRCUL.</b>	<b>98'720.95</b>	<b>1'217'764.01</b>	<b>116'300.00</b>	<b>1'247'800.00</b>	<b>135'242.85</b>	<b>1'344'580.04</b>
<b>61000</b>	<b>SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION</b>	<b>98'720.95</b>	<b>1'217'764.01</b>	<b>116'300.00</b>	<b>1'247'800.00</b>	<b>135'242.85</b>	<b>1'344'580.04</b>
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	3'736.65		9'100.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	56'435.30		68'650.00		96'693.85	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	9'549.00		9'550.00		9'549.00	
3909.30	Imputations internes participation aux frais d'affichage	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
4521.00 **	Participations des communes à des charges de justice et de sécurité publique		0.00		1'247'800.00		0.00
4521.01 **	Versement de la PRM de l'excédent de recettes		1'217'764.01		0.00		1'344'580.04
<b>615</b>	<b>POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRESENTATION</b>	<b>137'847.41</b>		<b>263'000.00</b>		<b>26'347.69</b>	
<b>61500</b>	<b>POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRESENTATION</b>	<b>137'847.41</b>		<b>263'000.00</b>		<b>26'347.69</b>	
3521.00 **	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	137'847.41		263'000.00		26'347.69	
<b>620</b>	<b>OFFICE DE LA POPULATION</b>	<b>760'036.44</b>	<b>321'561.11</b>	<b>771'150.00</b>	<b>274'000.00</b>	<b>762'842.12</b>	<b>331'626.86</b>
<b>62000</b>	<b>OFFICE DE LA POPULATION</b>	<b>760'036.44</b>	<b>321'561.11</b>	<b>771'150.00</b>	<b>274'000.00</b>	<b>762'842.12</b>	<b>331'626.86</b>
3011.00	Traitements	458'251.80		486'800.00		459'978.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	41'912.95		44'700.00		39'809.55	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	71'604.45		64'900.00		58'464.80	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		12'200.00		10'916.45	
3050.00	Assurances de personnes	12'620.25		14'250.00		12'008.75	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	1'126.30		0.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	18.60		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	396.00		0.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	19.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	66.00		500.00		335.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'938.60		8'500.00		4'543.55	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'131.75		4'900.00		4'184.10	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	7'881.77		10'500.00		14'225.63	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1'134.15		1'000.00		1'233.05	

**SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.00	Affranchissement	5'710.80		7'000.00		5'487.08	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	781.48		1'500.00		726.39	
3199.00	Frais divers	699.69		2'400.00		1'447.57	
3511.02 *	Part. charges cant. permis étranger et doc. identité	146'742.85		112'000.00		149'482.20	
4312.00 *	Emoluments contrôle des habitants		236'770.50		187'000.00		227'671.50
4319.00	Emoluments administratifs divers		77'961.77		77'000.00		76'306.52
4319.02	Demandes de renseignement		6'828.84		10'000.00		7'648.84
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		20'000.00
<b>640</b>	<b>INHUMATIONS</b>	<b>99'264.20</b>		<b>96'700.00</b>		<b>78'828.35</b>	
<b>64000</b>	<b>INHUMATIONS</b>	<b>99'264.20</b>		<b>96'700.00</b>		<b>78'828.35</b>	
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	99'264.20		96'700.00		78'828.35	
<b>650</b>	<b>SERVICE DU FEU</b>	<b>594'670.82</b>		<b>607'500.00</b>		<b>576'191.52</b>	
<b>65001</b>	<b>SDIS MORGES</b>	<b>594'670.82</b>		<b>607'500.00</b>		<b>576'191.52</b>	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	0.00		1'500.00		0.00	
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	524'670.82		536'000.00		506'191.52	
3903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
<b>660</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>312'670.30</b>	<b>223'881.75</b>	<b>331'050.00</b>	<b>331'050.00</b>	<b>347'835.00</b>	<b>237'431.50</b>
<b>66000</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>312'670.30</b>	<b>223'881.75</b>	<b>331'050.00</b>	<b>331'050.00</b>	<b>347'835.00</b>	<b>237'431.50</b>
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	312'670.30		331'050.00		347'835.00	
4809.00 **	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		223'881.75		331'050.00		237'431.50
<b>680</b>	<b>STAND DU BOIRON</b>	<b>37'190.00</b>	<b>7'419.25</b>	<b>64'800.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>36'756.46</b>	<b>11'028.15</b>
<b>68000</b>	<b>STAND DU BOIRON</b>	<b>37'190.00</b>	<b>7'419.25</b>	<b>64'800.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>36'756.46</b>	<b>11'028.15</b>
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	3'760.45		6'100.00		4'755.45	
3181.00	Affranchissement	6.80		0.00		0.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	33'421.65		57'000.00		32'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		600.00		0.00	
3199.00	Frais divers	1.10		1'100.00		1.01	
4390.00	Autres recettes		2'320.00		4'000.00		2'555.00
4521.00	Participations des communes à des charges de justice et de sécurité publique		5'099.25		7'000.00		8'473.15
<b>690</b>	<b>DIVERS</b>	<b>70'551.05</b>		<b>30'000.00</b>		<b>64'549.50</b>	
<b>69000</b>	<b>SURVEILLANCE DES CHANTIERS</b>	<b>70'551.05</b>		<b>30'000.00</b>		<b>64'549.50</b>	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	70'551.05		30'000.00		64'549.50	

SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT</b>	<b>15'932'020.89</b>	<b>10'019'401.75</b>	<b>16'721'550.00</b>	<b>10'342'300.00</b>	<b>15'747'951.18</b>	<b>10'435'505.58</b>
			<b>5'912'619.14</b>		<b>6'379'250.00</b>		<b>5'312'445.60</b>
<b>170</b>	<b>PISCINE</b>	<b>955'537.49</b>	<b>360'827.96</b>	<b>955'600.00</b>	<b>375'200.00</b>	<b>945'883.48</b>	<b>409'555.95</b>
<b>17000</b>	<b>PISCINE</b>	<b>955'537.49</b>	<b>360'827.96</b>	<b>955'600.00</b>	<b>375'200.00</b>	<b>945'883.48</b>	<b>409'555.95</b>
3011.00	Traitements	150'632.78		155'650.00		159'265.60	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	355'746.80		314'000.00		336'120.45	
3030.00	Cotisations AVS - AC	46'772.60		43'500.00		43'318.95	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	37'776.60		42'550.00		37'793.85	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		3'900.00		3'695.40	
3050.00	Assurances de personnes	14'128.15		21'000.00		14'763.50	
3062.00	Autres frais de transport	290.40		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	195.25		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	4'259.10		3'500.00		4'499.80	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	0.00		500.00		580.80	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	9'053.55		8'000.00		5'528.28	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	501.25		2'000.00		1'435.35	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	2'246.10		1'500.00		270.85	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	13'128.42		13'500.00		15'512.50	
3121.00	Consommation d'eau	27'890.10		22'000.00		27'698.10	
3122.00 *	Consommation de gaz	49'406.80		35'000.00		50'482.85	
3123.00	Consommation d'électricité	20'452.65		22'000.00		27'084.85	
3124.00	Achats de combustibles	232.65		800.00		485.10	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	34'839.75		37'000.00		32'832.45	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	10'191.15		12'000.00		5'997.25	
3145.00 *	Entretien des parcs et des zones de loisirs	3'689.33		19'500.00		2'817.95	
3145.01	Entretien mobilier et du matériel des parcs	0.00		0.00		2'453.35	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	68'483.99		96'000.00		83'824.09	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	907.30		700.00		392.05	
3181.00	Affranchissement	37.95		200.00		33.04	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'216.31		3'000.00		2'448.06	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'545.40		1'700.00		1'462.50	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	14'255.04		12'000.00		3'337.60	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		-826.72	
3199.00	Frais divers	4'565.07		4'000.00		2'482.63	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	80'093.00		80'100.00		80'093.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		0.00		0.00	
4273.00	Location d'objets mobiliers		17'610.11		11'850.00		18'095.05
4359.00	Ventes et prestations diverses		12'234.81		17'900.00		15'453.33
4390.00	Autres recettes		183.40		0.00		360.00
4392.00	Finances d'entrées		284'915.77		302'700.00		330'168.37
4523.00	Participations de communes à des charges de culture, de loisirs et de sports		45'883.87		42'750.00		45'479.20

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>171</b>	<b>PATINOIRE</b>	<b>775'260.92</b>	<b>225'303.11</b>	<b>790'750.00</b>	<b>239'650.00</b>	<b>799'789.10</b>	<b>226'127.98</b>
<b>17100</b>	<b>PATINOIRE</b>	<b>775'260.92</b>	<b>225'303.11</b>	<b>790'750.00</b>	<b>239'650.00</b>	<b>799'789.10</b>	<b>226'127.98</b>
3011.00	Traitements	191'611.54		192'850.00		204'107.05	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	109'175.30		109'400.00		97'754.50	
3030.00	Cotisations AVS - AC	26'833.10		27'950.00		26'130.30	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	35'308.60		33'800.00		29'416.25	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		4'850.00		4'648.20	
3050.00	Assurances de personnes	10'385.10		13'250.00		10'639.60	
3062.00	Autres frais de transport	353.10		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	384.80		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	2'714.35		2'500.00		1'840.15	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	866.96		800.00		706.20	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'930.00		7'200.00		3'950.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'002.25		3'000.00		1'502.60	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	349.00		2'000.00		488.40	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	20'622.30		21'000.00		21'799.15	
3121.00	Consommation d'eau	9'987.15		15'000.00		12'077.80	
3122.00 *	Consommation de gaz	87'523.75		68'000.00		103'573.60	
3123.00	Consommation d'électricité	102'523.30		108'000.00		111'393.60	
3124.00	Achats de combustibles	166.55		700.00		0.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	12'676.20		17'800.00		9'525.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		430.15	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	134'929.67		131'000.00		131'355.79	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	5'240.50		14'000.00		8'931.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'021.21		1'500.00		35.00	
3181.00	Affranchissement	98.25		200.00		56.87	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	4'209.62		7'150.00		7'200.54	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'081.70		1'800.00		956.40	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	6'410.85		5'000.00		6'823.40	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		2'946.12	
3199.00	Frais divers	2'855.77		2'000.00		1'501.43	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		52'357.50		49'000.00		27'543.00
4273.00	Location d'objets mobiliers		53'198.53		66'000.00		65'325.16
4390.00	Autres recettes		27'308.85		15'400.00		36'947.48
4392.00 *	Finances d'entrées		68'409.73		84'350.00		73'200.59
4523.00	Participations de communes à des charges de culture, de loisirs et de sports		24'028.50		24'900.00		23'111.75
<b>173</b>	<b>ACTIVITES SPORTIVES</b>	<b>562'816.74</b>	<b>22'109.00</b>	<b>557'000.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>533'528.22</b>	<b>18'698.00</b>
<b>17300</b>	<b>ACTIVITES SPORTIVES</b>	<b>562'816.74</b>	<b>22'109.00</b>	<b>557'000.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>533'528.22</b>	<b>18'698.00</b>
3011.00 *	Traitements	82'455.40		71'600.00		66'190.10	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	17'835.00		18'000.00		13'625.15	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.00	Cotisations AVS - AC	9'302.50		8'350.00		6'807.10	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	13'559.10		9'650.00		7'987.50	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'850.00		1'472.40	
3050.00	Assurances de personnes	2'511.30		2'400.00		1'885.80	
3064.00	Frais de téléphone	375.00		800.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	465.05		350.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	525.00		500.00		1'171.45	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	9'340.65		10'000.00		9'403.67	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		360.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	8'808.10		8'200.00		8'083.82	
3290.10	Imputations internes (Tennis-Club intérêts jusqu'en 2019)	2'400.00		2'400.00		3'600.00	
3290.11	Imputations internes (Club nautique morgien intérêts jusqu'en 2024)	4'000.00		4'000.00		4'600.00	
3315.01	Imputations internes (Tennis-club amortissement jusqu'en 2019)	24'600.00		24'600.00		23'400.00	
3315.02	Imputations internes (Club nautique morgien amortissement jusqu'en 2024)	12'300.00		12'300.00		11'700.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	354'339.64		362'000.00		353'241.23	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
4390.02	Recettes diverses (publicité, dons, etc.)		22'109.00		14'500.00		1'098.00
4653.00	Participations et subventions de tiers pour la culture, les loisirs et le sport		0.00		0.00		17'600.00
<b>174</b>	<b>INSTALLATIONS SPORTIVES</b>	<b>4'816.35</b>		<b>4'600.00</b>		<b>4'600.00</b>	
<b>17400</b>	<b>INSTALLATIONS SPORTIVES</b>	<b>4'816.35</b>		<b>4'600.00</b>		<b>4'600.00</b>	
3181.00	Affranchissement	216.35		0.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	4'600.00		4'600.00		4'600.00	
<b>300</b>	<b>SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE</b>	<b>847'078.87</b>	<b>160.00</b>	<b>908'850.00</b>	<b>500.00</b>	<b>891'281.44</b>	<b>1'245.00</b>
<b>30000</b>	<b>SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE</b>	<b>847'078.87</b>	<b>160.00</b>	<b>908'850.00</b>	<b>500.00</b>	<b>891'281.44</b>	<b>1'245.00</b>
3011.00	Traitements	619'331.47		654'350.00		640'752.60	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		15'124.75	
3030.00	Cotisations AVS - AC	56'614.60		60'050.00		54'304.25	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	99'796.95		90'950.00		89'553.75	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		17'100.00		16'560.60	
3050.00	Assurances de personnes	21'188.40		21'800.00		20'861.40	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	554.60		500.00		224.00	
3062.00	Autres frais de transport	140.00		0.00		738.30	
3064.00	Frais de téléphone	1'277.40		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	0.00		1'800.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	0.00		0.00		96.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	9'285.60		9'000.00		7'286.10	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'128.20		5'500.00		5'708.50	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'548.40		4'000.00		2'753.35	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	14'683.30		18'000.00		19'819.02	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	659.30		500.00		90.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	124.00		1'800.00		607.00	
3181.00	Affranchissement	2'352.35		3'000.00		2'892.67	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'449.75		6'500.00		4'362.15	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'678.95		5'000.00		0.00	
3199.00	Frais divers	7'433.00		6'000.00		6'572.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	832.60		2'000.00		1'975.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4390.00	Autres recettes		160.00		500.00		1'245.00
<b>312</b>	<b>JARDINS FAMILIAUX</b>	<b>2'769.25</b>	<b>5'818.00</b>	<b>3'550.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>5'146.51</b>	<b>5'808.00</b>
<b>31200</b>	<b>JARDINS FAMILIAUX</b>	<b>2'769.25</b>	<b>5'818.00</b>	<b>3'550.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>5'146.51</b>	<b>5'808.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'838.95		3'000.00		4'647.55	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	787.30		300.00		363.30	
3181.00	Affranchissement	143.00		250.00		135.66	
4232.00	Loyers des terrains et fermages		5'818.00		6'000.00		5'808.00
<b>321</b>	<b>FORETS</b>	<b>129'005.81</b>	<b>121'943.75</b>	<b>144'000.00</b>	<b>103'500.00</b>	<b>148'899.13</b>	<b>129'414.10</b>
<b>32100</b>	<b>FORETS</b>	<b>129'005.81</b>	<b>121'943.75</b>	<b>144'000.00</b>	<b>103'500.00</b>	<b>148'899.13</b>	<b>129'414.10</b>
3142.00	Entretien du réseau routier	2'738.40		0.00		0.00	
3142.01	Entretien des pistes cyclables et des chemins	0.00		2'000.00		5'635.85	
3188.00	Frais de transports	21'474.84		22'500.00		29'410.88	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	72'041.02		71'500.00		88'719.85	
3199.00	Frais divers	15'988.80		16'000.00		6'982.30	
3528.00	Participations à des charges d'agriculture	16'762.75		18'000.00		18'150.25	
3656.00 *	Aides, subventions pour la protection de l'environnement	0.00		14'000.00		0.00	
4355.00	Ventes de bois		67'814.10		69'000.00		82'329.05
4390.00	Autres recettes		35'159.15		34'500.00		28'114.55
4809.00 *	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		18'970.50		0.00		18'970.50
<b>322</b>	<b>ALPAGES</b>	<b>108'258.06</b>	<b>52'617.60</b>	<b>95'250.00</b>	<b>64'700.00</b>	<b>126'063.37</b>	<b>71'693.25</b>
<b>32200</b>	<b>ALPAGES</b>	<b>108'258.06</b>	<b>52'617.60</b>	<b>95'250.00</b>	<b>64'700.00</b>	<b>126'063.37</b>	<b>71'693.25</b>
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	64'068.41		47'000.00		82'559.77	
3199.00	Frais divers	7'461.90		9'000.00		8'043.35	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	26'760.25		29'250.00		24'564.00	
3528.00	Participations à des charges d'agriculture	9'967.50		10'000.00		10'896.25	
4232.00	Loyers des terrains et fermages		46'800.00		48'700.00		61'200.00
4390.00 *	Autres recettes		5'817.60		16'000.00		10'493.25

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>350</b>	<b>BATIMENTS DIVERS</b>	<b>4'701'383.90</b>	<b>2'482'373.80</b>	<b>4'810'800.00</b>	<b>2'324'150.00</b>	<b>3'891'229.21</b>	<b>2'227'805.00</b>
<b>35000</b>	<b>BATIMENTS DIVERS</b>	<b>294'792.26</b>		<b>797'000.00</b>		<b>181'804.68</b>	
3141.00	** Entretien des bâtiments et monuments	72'714.30		600'000.00		11'880.71	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	52'235.55		51'000.00		37'930.42	
3144.00	Entretien des canalisations	8'741.65		15'000.00		9'639.30	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	141'271.46		110'000.00		103'336.75	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	19'075.40		21'000.00		19'017.50	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	753.90		0.00		0.00	
<b>35001</b>	<b>ANCIEN STAND</b>	<b>53'731.82</b>	<b>1'152.00</b>	<b>13'100.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>17'341.01</b>	<b>1'152.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	0.00		500.00		0.00	
3122.00	Consommation de gaz	6'506.50		6'300.00		8'173.30	
3123.00	Consommation d'électricité	676.50		500.00		534.80	
3141.00	* Entretien des bâtiments et monuments	41'455.07		0.00		3'903.31	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	316.05		1'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	319.10		300.00		271.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	4'458.60		4'500.00		4'458.60	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		1'152.00		1'200.00		1'152.00
<b>35003</b>	<b>ANCIENNE DOUANE</b>	<b>95'202.35</b>	<b>285'952.20</b>	<b>73'650.00</b>	<b>286'000.00</b>	<b>69'885.95</b>	<b>285'952.20</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'230.20		1'000.00		1'298.70	
3122.00	Consommation de gaz	12'882.90		11'000.00		12'666.60	
3123.00	Consommation d'électricité	770.00		1'000.00		1'573.25	
3141.00	* Entretien des bâtiments et monuments	17'506.95		0.00		438.80	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'804.40		2'000.00		2'681.90	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'323.60		7'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'034.30		3'000.00		2'576.70	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	48'650.00		48'650.00		48'650.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		285'952.20		286'000.00		285'952.20
<b>35004</b>	<b>AUTRES BATIMENTS ET LOCAUX DIVERS</b>	<b>30'074.74</b>	<b>2'812.07</b>	<b>18'200.00</b>	<b>500.00</b>	<b>68'295.60</b>	<b>13'259.30</b>
3121.00	Consommation d'eau	3'359.85		4'000.00		5'494.20	
3123.00	Consommation d'électricité	6'178.85		6'500.00		5'979.05	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		1'000.00		0.00	
3141.00	* Entretien des bâtiments et monuments	14'814.85		0.00		55'281.50	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'696.54		1'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	194.65		700.00		143.95	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		3'000.00		0.00	
3199.00	Frais divers	1'830.00		2'000.00		1'396.90	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		0.00		0.00		725.00
4390.00	Autres recettes		2'812.07		500.00		12'534.30



## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35007</b>	<b>BATIMENT COMMUNAL RIOND-BOSSON 9</b>	<b>157'417.01</b>	<b>124'600.00</b>	<b>163'300.00</b>	<b>124'600.00</b>	<b>186'868.14</b>	<b>124'600.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'905.65		1'500.00		1'620.80	
3122.00	Consommation de gaz	22'799.75		24'200.00		37'059.30	
3123.00	Consommation d'électricité	12'052.40		11'000.00		12'194.75	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2'961.95		0.00		4'551.50	
3144.00	Entretien des canalisations	1'863.75		2'500.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6'053.71		13'500.00		13'307.29	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'323.60		8'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'856.20		4'000.00		3'274.60	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	98'600.00		98'600.00		114'859.90	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		124'600.00		124'600.00		124'600.00
<b>35008</b>	<b>BATIMENT DU PORT DU PETIT-BOIS</b>	<b>114'968.55</b>	<b>0.00</b>	<b>116'300.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>115'759.85</b>	<b>0.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'290.40		1'700.00		1'087.35	
3122.00	Consommation de gaz	1'515.75		8'000.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		1'500.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	8'605.34		0.00		11'894.90	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	972.06		2'500.00		468.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'031.95		2'000.00		1'758.80	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	100'553.05		100'600.00		100'550.00	
4362.00	Remboursements de frais		0.00		5'000.00		0.00
<b>35010</b>	<b>BEAUSOBRE (MAISON DU JARDINIER)</b>	<b>21'821.35</b>	<b>32'400.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>23'891.05</b>	<b>32'400.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	642.35		800.00		692.25	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		1'853.15	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1'500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	524.80		500.00		445.65	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	20'654.20		20'700.00		20'900.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		32'400.00		32'400.00		32'400.00
<b>35011</b>	<b>BEAUSOBRE (MAISON DES CONCIERGES)</b>	<b>5'643.10</b>	<b>41'323.80</b>	<b>6'200.00</b>	<b>58'050.00</b>	<b>4'165.70</b>	<b>45'299.65</b>
3121.00	Consommation d'eau	992.90		1'300.00		1'037.85	
3122.00	Consommation de gaz	1'594.00		1'300.00		1'538.00	
3123.00	Consommation d'électricité	731.55		1'100.00		905.90	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1'107.70		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	660.10		2'000.00		211.10	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	556.85		500.00		472.85	
4271.00 *	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		41'323.80		58'050.00		45'299.65
<b>35012</b>	<b>BEAUSOBRE IV (CAFE/CONSERVATOIRE/THEATRE)</b>	<b>701'658.04</b>	<b>235'118.23</b>	<b>636'850.00</b>	<b>221'500.00</b>	<b>322'512.44</b>	<b>209'340.35</b>
3121.00	Consommation d'eau	9'051.15		4'000.00		3'692.75	
3122.00	Consommation de gaz	43'795.00		36'000.00		42'008.00	
3123.00	Consommation d'électricité	29'048.75		38'000.00		32'938.90	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00 ** Entretien des bâtiments et monuments	55'027.22		0.00		22'305.87	
3144.00 Entretien des canalisations	4'252.55		2'000.00		1'843.30	
3154.00 Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	43'702.64		38'300.00		40'188.07	
3154.01 Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien (sans TVA)	0.00		0.00		-4'200.00	
3186.00 Primes d'assurances de tiers, choses	35'752.05		34'500.00		30'373.90	
3189.00 Travaux exécutés par des tiers	0.00		3'000.00		1'138.65	
3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions	481'028.68		481'050.00		152'223.00	
4271.00 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		53'570.40		60'000.00		57'342.60
4271.02 * Location de grandes salles (Théâtre)		55'600.00		39'000.00		30'965.00
4271.03 Location de grandes salles (Foyers)		43'976.65		40'000.00		39'032.75
4271.09 Loyers des constructions scolaires (ASIME)		29'971.18		30'000.00		30'000.00
4390.00 Autres recettes		0.00		500.00		0.00
4904.00 Imputations internes de loyers et de redevances		52'000.00		52'000.00		52'000.00
<b>35013 BEAUSOBRE (OUVR. PC - GARAGES SOUTERRAINS)</b>	<b>31'103.67</b>		<b>34'400.00</b>		<b>30'220.60</b>	
3121.00 Consommation d'eau	2'052.50		2'500.00		1'954.80	
3123.00 Consommation d'électricité	3'100.00		4'300.00		3'874.60	
3141.00 Entretien des bâtiments et monuments	715.45		0.00		3'050.00	
3154.00 Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	12'188.82		8'500.00		8'539.80	
3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		5'000.00		0.00	
3186.00 Primes d'assurances de tiers, choses	6'912.20		6'400.00		5'869.70	
3189.00 Travaux exécutés par des tiers	1'464.70		3'000.00		2'261.70	
3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions	4'670.00		4'700.00		4'670.00	
<b>35014 CAPITAINERIE PORT DU PETIT BOIS</b>	<b>3'027.20</b>		<b>9'000.00</b>		<b>0.00</b>	
3121.00 Consommation d'eau	111.15		1'000.00		0.00	
3123.00 Consommation d'électricité	785.60		5'000.00		0.00	
3144.00 Entretien des canalisations	0.00		1'500.00		0.00	
3154.00 Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	177.25		500.00		0.00	
3186.00 Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1'000.00		0.00	
3189.00 Travaux exécutés par des tiers	1'953.20		0.00		0.00	
<b>35015 CASERNE DES POMPIERS</b>	<b>22'576.40</b>	<b>135'600.20</b>	<b>25'400.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>49'825.57</b>	<b>135'600.20</b>
3121.00 Consommation d'eau	1'298.95		1'400.00		823.00	
3122.00 Consommation de gaz	12'972.10		14'000.00		17'791.05	
3141.00 Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		212.41	
3154.00 Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6'693.80		8'000.00		7'236.31	
3186.00 Primes d'assurances de tiers, choses	1'611.55		2'000.00		1'368.55	
3313.00 Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		0.00		22'394.25	
4271.00 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		115'600.20		115'000.00		115'600.20
4521.00 Participations des communes à des charges de justice et de sécurité publique		20'000.00		0.00		20'000.00

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35016</b>	<b>BEAUSOBRE V</b>	<b>393'896.00</b>		<b>393'900.00</b>		<b>0.00</b>	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	393'896.00		393'900.00		0.00	
<b>35018</b>	<b>CENTRE VITICOLE DE MARCELIN</b>	<b>34'033.05</b>	<b>49'837.95</b>	<b>21'550.00</b>	<b>57'250.00</b>	<b>19'502.10</b>	<b>57'210.20</b>
3121.00	Consommation d'eau	257.50		0.00		347.85	
3123.00	Consommation d'électricité	74.45		0.00		0.00	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	13'529.45		0.00		1'295.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'810.45		3'300.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'327.85		3'200.00		2'825.90	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	15'033.35		15'050.00		15'033.35	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		49'837.95		57'250.00		57'210.20
<b>35019</b>	<b>CENTRE CULTUREL - ANCIENNES CASERNES</b>	<b>102'959.11</b>	<b>66'564.00</b>	<b>102'150.00</b>	<b>66'600.00</b>	<b>121'144.05</b>	<b>66'564.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	-8'250.85		1'000.00		10'409.00	
3122.00	Consommation de gaz	10'913.70		12'500.00		18'305.55	
3123.00	Consommation d'électricité	8'880.80		10'000.00		8'480.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	8'491.85		0.00		4'379.65	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	16'584.61		12'600.00		13'756.30	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'489.00		3'200.00		2'962.75	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	62'850.00		62'850.00		62'850.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		66'564.00		66'600.00		66'564.00
<b>35021</b>	<b>COUVALOUP 10</b>	<b>227'923.15</b>	<b>326'438.75</b>	<b>203'250.00</b>	<b>316'800.00</b>	<b>235'185.75</b>	<b>327'662.50</b>
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'443.75		2'000.00		2'211.95	
3122.00	Consommation de gaz	11'013.85		12'000.00		17'285.80	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	23'020.50		0.00		35'959.80	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	13'361.40		10'500.00		9'653.20	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'308.00		7'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'773.25		2'700.00		2'355.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	168'002.40		168'050.00		167'720.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		299'250.00		294'800.00		299'250.00
4271.01	Location de grandes salles		27'188.75		22'000.00		28'412.50
<b>35023</b>	<b>COUVALOUP 12</b>	<b>178'922.98</b>	<b>179'111.00</b>	<b>55'100.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>73'907.79</b>	<b>67'000.00</b>
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	1'500.00		1'500.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	343.90		400.00		336.75	
3122.00	Consommation de gaz	0.00		0.00		1'644.65	
3122.01	Achats de gaz	1'747.00		3'000.00		2'138.54	
3123.00	Consommation d'électricité	1'471.10		1'500.00		1'693.35	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	1'364.30		1'500.00		641.80	
3141.00 **	Entretien des bâtiments et monuments	126'081.68		0.00		17'863.15	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	8'030.20		4'800.00		5'741.50	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1'000.00		5'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	803.80		800.00		682.55	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		6'584.50	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	36'581.00		36'600.00		36'581.00	
4390.00 **	Autres recettes		134'111.00		0.00		0.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		45'000.00		45'000.00		67'000.00
<b>35025</b>	<b>ETABLISSEMENT HORTICOLE ET HABITATION</b>	<b>63'478.40</b>		<b>9'800.00</b>		<b>101'042.00</b>	
3141.00 **	Entretien des bâtiments et monuments	52'423.65		0.00		84'490.70	
3144.00	Entretien des canalisations	1'855.55		2'000.00		2'775.80	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6'778.25		5'500.00		11'719.70	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'420.95		2'300.00		2'055.80	
<b>35026</b>	<b>GRANDES-ROCHES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>27'344.20</b>	<b>53'295.00</b>
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		2'815.10	
3124.00	Achats de combustibles	0.00		0.00		8'006.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		0.00		3'971.35	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		4'835.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	0.00		0.00		2'291.50	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		847.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		2'229.70	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		2'079.35	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	0.00		0.00		268.60	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		0.00		0.00		53'295.00
<b>35029</b>	<b>HOTEL DE VILLE ET BATIMENT ADMINISTRATIF</b>	<b>316'256.79</b>		<b>288'750.00</b>		<b>316'426.23</b>	
3121.00	Consommation d'eau	2'090.95		2'000.00		1'860.45	
3122.00	Consommation de gaz	16'935.15		33'000.00		26'145.75	
3123.00	Consommation d'électricité	17'504.30		20'000.00		18'354.25	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	32'209.87		0.00		36'794.29	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2'000.00		0.00	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	37'359.22		20'100.00		22'968.24	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9'766.50		13'000.00		8'046.55	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3'198.80		1'450.00		5'064.70	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	197'192.00		197'200.00		197'192.00	
<b>35030</b>	<b>LA GRACIEUSE (RURAL)</b>	<b>0.00</b>		<b>400.00</b>		<b>0.00</b>	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		400.00		0.00	
<b>35031</b>	<b>LA GRACIEUSE (CVE)</b>	<b>423'920.80</b>	<b>367'250.00</b>	<b>416'900.00</b>	<b>367'250.00</b>	<b>351'879.57</b>	<b>367'250.00</b>
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	24'926.30		25'000.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	2'558.60		2'600.00		2'508.00	
3122.00	Consommation de gaz	6'384.05		6'000.00		7'661.35	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3123.00	Consommation d'électricité	12'608.05		14'000.00		12'145.45	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	5'071.59		5'000.00		3'833.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	18'818.63		15'200.00		15'241.47	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	33'288.18		17'000.00		11'620.95	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	0.00		4'000.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		1'000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15'033.30		15'100.00		15'687.95	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	10'770.00		9'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'048.80		4'000.00		3'438.15	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	55'453.30		64'000.00		44'783.25	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	234'960.00		235'000.00		234'960.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		367'250.00		367'250.00		367'250.00
<b>35032</b>	<b>KIOSQUE A MUSIQUE PARC DE L'INDEPENDANCE</b>	<b>788.10</b>		<b>550.00</b>		<b>588.00</b>	
3123.00	Consommation d'électricité	665.90		400.00		484.25	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	122.20		150.00		103.75	
<b>35035</b>	<b>MAISON DE SEIGNEUX</b>	<b>96'419.28</b>	<b>23'040.00</b>	<b>86'200.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>146'505.19</b>	<b>3'840.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	651.55		600.00		587.15	
3122.00	Consommation de gaz	13'819.85		8'000.00		16'543.20	
3123.00	Consommation d'électricité	2'752.55		3'000.00		3'665.30	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	6'274.70		0.00		47'910.79	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'288.85		5'000.00		6'124.85	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'326.00		1'400.00		1'126.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		2'347.90	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	68'305.78		68'200.00		68'200.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		23'040.00		20'000.00		3'840.00
<b>35036</b>	<b>PATINOIRE</b>	<b>568'031.80</b>	<b>34'650.00</b>	<b>640'100.00</b>	<b>34'650.00</b>	<b>602'327.60</b>	<b>34'648.00</b>
3122.00	Consommation de gaz	330.60		1'000.00		275.15	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		3'500.00		-3'277.35	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		500.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		6'217.80	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	88.85		10'000.00		13'420.80	
3144.00	Entretien des canalisations	2'722.70		2'500.00		1'093.95	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'589.35		3'000.00		970.75	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1'088.25		40'000.00		11'734.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	14'627.85		14'000.00		12'421.65	
3189.00 *	Travaux exécutés par des tiers	0.00		20'000.00		13'977.85	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	545'584.20		545'600.00		545'493.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		34'650.00		34'650.00		34'648.00

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35038</b>	<b>PAVILLONS AU PARC DES SPORTS</b>	<b>49'387.30</b>	<b>8'640.00</b>	<b>27'150.00</b>	<b>8'650.00</b>	<b>51'427.16</b>	<b>8'640.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'551.50		1'500.00		1'050.15	
3123.00	Consommation d'électricité	22'358.35		21'000.00		16'581.95	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	21'111.05		0.00		31'124.30	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'610.05		3'000.00		1'179.31	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'756.35		1'650.00		1'491.45	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		8'640.00		8'650.00		8'640.00
<b>35039</b>	<b>PEYROLAZ, AVENUE J.-J.-CART 2</b>	<b>452.75</b>		<b>950.00</b>		<b>384.45</b>	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		500.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		-268.10	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		268.10	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	452.75		450.00		384.45	
<b>35041</b>	<b>PETIT-DEZALEY (OUVR. PCI + PSS)</b>	<b>1'986.10</b>		<b>1'950.00</b>		<b>4'834.90</b>	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		-1'917.65	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		5'066.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'986.10		1'950.00		1'686.55	
<b>35042</b>	<b>PISCINE</b>	<b>63'279.40</b>	<b>3'000.00</b>	<b>65'550.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62'569.80</b>	<b>2'750.00</b>
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2'500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'743.20		4'500.00		4'033.80	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	58'536.20		58'550.00		58'536.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		3'000.00		0.00		2'750.00
<b>35043</b>	<b>SAINT-LOUIS 2</b>	<b>145'634.85</b>	<b>227'643.60</b>	<b>141'950.00</b>	<b>227'650.00</b>	<b>241'268.54</b>	<b>186'341.60</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'090.20		1'500.00		946.80	
3122.00	Consommation de gaz	12'071.45		11'600.00		15'291.90	
3123.00	Consommation d'électricité	3'036.15		3'000.00		4'380.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	5'216.00		0.00		102'837.96	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	1'598.40		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9'195.35		12'500.00		14'085.68	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'962.00		8'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'738.35		2'600.00		2'325.40	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	102'726.95		102'750.00		101'400.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		227'643.60		227'650.00		186'341.60
<b>35045</b>	<b>STAND DU BOIRON</b>	<b>3'500.90</b>		<b>4'200.00</b>		<b>4'081.70</b>	
3121.00	Consommation d'eau	164.00		200.00		120.15	
3122.00	Consommation de gaz	1'357.55		1'300.00		1'999.00	
3123.00	Consommation d'électricité	534.70		900.00		867.05	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	346.25		500.00		162.25	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'098.40		1'300.00		933.25	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35047</b>	<b>SYLVANA (CVE)</b>	<b>197'782.03</b>	<b>193'000.00</b>	<b>205'900.00</b>	<b>193'000.00</b>	<b>230'517.02</b>	<b>193'000.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'700.25		1'500.00		1'696.65	
3122.00	Consommation de gaz	6'475.75		8'000.00		9'024.65	
3123.00	Consommation d'électricité	5'808.85		5'000.00		6'262.45	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	8'458.18		5'300.00		6'752.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	10'940.50		9'000.00		42'368.08	
3144.00	Entretien des canalisations	1'037.65		2'000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'087.15		7'100.00		6'662.54	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		8'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'015.35		2'900.00		2'560.60	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	28'258.35		32'100.00		30'189.25	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		193'000.00		193'000.00		193'000.00
<b>35048</b>	<b>SYLVANA (ARCHIVES)</b>	<b>23'037.70</b>		<b>30'800.00</b>		<b>21'922.70</b>	
3123.00	Consommation d'électricité	6'550.95		7'000.00		7'553.70	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1'338.15		0.00		1'988.40	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'332.55		7'150.00		4'682.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	7'816.05		16'650.00		7'698.60	
<b>35049</b>	<b>TEMPLE ET AUTRES LIEUX DE CULTES</b>	<b>241'668.32</b>	<b>144'240.00</b>	<b>171'100.00</b>	<b>143'050.00</b>	<b>174'218.50</b>	<b>12'000.00</b>
3012.00	Traitements personnel occasionnel	0.00		2'500.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'523.50		2'000.00		1'486.40	
3122.00	Consommation de gaz	1'037.95		2'000.00		2'531.25	
3123.00	Consommation d'électricité	13'956.10		15'000.00		15'658.25	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	10'858.90		0.00		10'233.15	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5'449.10		4'100.00		2'267.25	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	0.00		1'500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5'134.50		6'500.00		4'360.05	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	7'275.15		5'000.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	191'344.35		120'500.00		125'682.15	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	5'088.77		12'000.00		12'000.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		13'200.00		12'000.00		12'000.00
4390.00	Autres recettes		131'040.00		131'050.00		0.00
<b>35050</b>	<b>VESTIAIRES PARC DES SPORTS</b>	<b>33'959.55</b>		<b>23'100.00</b>		<b>31'287.82</b>	
3121.00	Consommation d'eau	1'680.75		1'700.00		1'802.70	
3122.00	Consommation de gaz	3'754.80		11'000.00		10'937.15	
3123.00	Consommation d'électricité	3'129.60		3'500.00		4'596.75	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	16'128.60		0.00		6'826.92	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	4'356.45		2'000.00		2'382.25	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'109.35		1'100.00		942.05	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	3'800.00		3'800.00		3'800.00	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35052</b>	<b>VESTIAIRES, GARAGES ET DEPOTS JARDINIERS</b>	<b>2'049.05</b>		<b>2'600.00</b>		<b>2'293.55</b>	
3121.00	Consommation d'eau	350.65		700.00		558.60	
3123.00	Consommation d'électricité	1'524.75		1'700.00		1'587.45	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	173.65		200.00		147.50	
<b>351</b>	<b>IMMEUBLES LOCATIFS EN GERANCE ET LOCATION</b>	<b>534'861.12</b>	<b>385'107.53</b>	<b>499'300.00</b>	<b>378'500.00</b>	<b>637'415.15</b>	<b>383'165.30</b>
<b>35157</b>	<b>GRAND-RUE 80 ET RUE DES FOSSES 51</b>	<b>38'262.05</b>	<b>159'000.00</b>	<b>33'700.00</b>	<b>159'000.00</b>	<b>86'571.10</b>	<b>161'801.35</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'700.00		1'700.00		1'933.20	
3122.00	Consommation de gaz	16'500.00		16'500.00		17'597.50	
3123.00	Consommation d'électricité	500.00		500.00		134.95	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2'938.95		0.00		52'225.75	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	12'774.50		12'000.00		13'042.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'848.60		2'000.00		1'637.70	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		159'000.00		159'000.00		161'801.35
<b>35161</b>	<b>BUVELOT 11 (IMMEUBLE LOCATIF EN ST-JEAN)</b>	<b>63'546.10</b>	<b>102'317.70</b>	<b>50'700.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>103'059.60</b>	<b>102'530.70</b>
3121.00	Consommation d'eau	5'696.15		2'000.00		2'226.45	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		3'200.00		3'710.75	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	12'630.50		0.00		22'238.90	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	12'346.00		12'800.00		12'346.10	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'702.45		2'500.00		2'446.40	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	30'171.00		30'200.00		30'171.00	
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	0.00		0.00		29'920.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		102'317.70		100'000.00		102'530.70
<b>35162</b>	<b>RIOND-BOSSON 3</b>	<b>73'222.45</b>	<b>24'000.00</b>	<b>71'150.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>133'317.45</b>	<b>24'000.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	3'254.67		3'500.00		2'710.45	
3123.00	Consommation d'électricité	5'202.35		4'600.00		5'574.45	
3124.00	Achats de combustibles	7'261.27		12'000.00		6'587.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	179.50		0.00		5'757.45	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2'500.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	17'984.53		9'000.00		19'525.10	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	653.22		800.00		651.10	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'446.91		3'500.00		3'171.10	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	35'240.00		35'250.00		89'340.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		24'000.00		24'000.00		24'000.00
<b>35163</b>	<b>MARCELIN 7 - PPE Venoge</b>	<b>9'097.93</b>	<b>12'329.83</b>	<b>8'800.00</b>	<b>10'750.00</b>	<b>9'160.80</b>	<b>10'728.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	156.18		200.00		170.90	
3123.00	Consommation d'électricité	83.47		200.00		752.15	
3124.00	Achats de combustibles	3'023.41		1'500.00		5'011.75	



## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	793.44		0.00		-1'899.75	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1'500.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	430.11		800.00		534.65	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	261.32		250.00		241.10	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	4'350.00		4'350.00		4'350.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		10'728.00		10'750.00		10'728.00
4390.00	Autres recettes		1'601.83		0.00		0.00
<b>35164</b>	<b>RIOND-BOSSON 14</b>	<b>296'839.59</b>	<b>32'400.00</b>	<b>281'400.00</b>	<b>28'400.00</b>	<b>248'571.20</b>	<b>29'235.25</b>
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	5'378.60		5'000.00		32'283.75	
3121.00	Consommation d'eau	1'500.00		1'500.00		368.45	
3122.00	Consommation de gaz	12'000.00		12'000.00		11'944.60	
3123.00	Consommation d'électricité	16'908.95		14'000.00		13'092.95	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	12'152.04		0.00		18'810.90	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	17'500.00		17'500.00		10'080.40	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	25'500.00		25'500.00		25'110.55	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1'300.00		1'300.00		1'095.25	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'000.00		4'000.00		3'801.95	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		3'882.40	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	200'600.00		200'600.00		128'100.00	
4390.00	Autres recettes		4'000.00		0.00		835.25
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		28'400.00		28'400.00		28'400.00
<b>35165</b>	<b>LOCATION RIOND-BOSSON 13 CYBERFORUM</b>	<b>53'893.00</b>	<b>55'060.00</b>	<b>53'550.00</b>	<b>56'350.00</b>	<b>56'735.00</b>	<b>54'870.00</b>
3123.00	Consommation d'électricité	2'863.00		2'500.00		2'856.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		2'849.00	
3161.00	Loyers	51'030.00		51'050.00		51'030.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		2'560.00		3'850.00		3'840.00
4271.01	Location de grandes salles		52'500.00		52'500.00		51'030.00
<b>353</b>	<b>CONCIERGERIE DES BATIMENTS DIVERS</b>	<b>916'027.52</b>	<b>30'837.30</b>	<b>869'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>868'660.07</b>	<b>42'666.00</b>
<b>35300</b>	<b>CONCIERGERIE DES BATIMENTS DIVERS</b>	<b>916'027.52</b>	<b>30'837.30</b>	<b>869'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>868'660.07</b>	<b>42'666.00</b>
3011.00	Traitements	544'200.73		530'900.00		498'545.55	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	18'552.30		6'300.00		52'716.85	
3030.00	Cotisations AVS - AC	51'378.40		49'650.00		43'584.55	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	86'617.50		71'050.00		64'108.45	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		13'350.00		11'581.95	
3050.00	Assurances de personnes	15'316.90		16'000.00		12'931.40	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	118.50		500.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	131.30		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'548.45		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	1'171.05		2'250.00		1'922.00	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		100.00		158.40	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	8'964.65		9'000.00		1'000.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	36'743.20		32'500.00		35'129.37	
3133.00 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	95'002.74		78'000.00		88'045.60	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'193.10		4'000.00		4'745.40	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2'680.53		1'500.00		301.35	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	547.54		1'800.00		1'304.56	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	45'594.63		48'000.00		52'495.04	
3199.00	Frais divers	266.00		100.00		89.60	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	0.00		4'000.00		0.00	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		171.30		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		0.00		6'000.00		0.00
4390.03	Autres recettes (sans TVA)		6'666.00		0.00		6'666.00
4901.00 *	Imputations internes de frais de personnel		24'000.00		36'000.00		36'000.00
<b>354</b>	<b>EQUIPE D'ENTRETIEN</b>	<b>650'492.29</b>		<b>639'450.00</b>		<b>674'173.37</b>	
<b>35400</b>	<b>EQUIPE D'ENTRETIEN</b>	<b>650'492.29</b>		<b>639'450.00</b>		<b>674'173.37</b>	
3011.00	Traitements	390'673.67		397'300.00		400'293.30	
3030.00	Cotisations AVS - AC	35'556.35		36'650.00		33'898.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	62'242.50		53'850.00		53'929.40	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		10'100.00		10'111.20	
3050.00	Assurances de personnes	16'261.05		16'650.00		16'514.25	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		500.00		660.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'522.80		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	653.05		4'500.00		1'121.45	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	398.20		500.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4'093.50		4'000.00		1'520.60	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	28'259.07		27'000.00		31'182.47	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	5'077.86		6'000.00		5'782.70	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'281.30		3'500.00		2'823.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'944.50		2'500.00		2'000.50	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	1'002.90		2'000.00		1'135.70	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	11'525.54		14'400.00		14'400.00	
3901.00 *	Imputations internes de frais de personnel	90'000.00		60'000.00		98'800.00	
<b>412</b>	<b>ENERGIES</b>	<b>379'403.55</b>	<b>131'706.35</b>	<b>484'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>297'749.45</b>	<b>122'148.90</b>
<b>41200</b>	<b>ENERGIES</b>	<b>379'403.55</b>	<b>131'706.35</b>	<b>484'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>297'749.45</b>	<b>122'148.90</b>
3011.00	Traitements	110'162.80		109'700.00		103'076.30	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	31'198.65		18'000.00		19'840.70	
3030.00	Cotisations AVS - AC	13'065.10		11'850.00		10'767.60	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	19'309.60		14'850.00		12'986.70	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		2'800.00		2'409.60	
3050.00	Assurances de personnes	3'371.25		3'500.00		2'988.30	
3062.00	Autres frais de transport	1'039.50		600.00		82.80	
3064.00	Frais de téléphone	387.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	136.50		200.00		122.90	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'000.00		0.00		0.00	
3091.02 *	Formation continue	1'120.00		22'000.00		5'296.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	412.00		500.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		360.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	61'613.50		80'000.00		17'991.95	
3185.03	Frais de nettoyage et de transport pour les gobelets	1'023.05		0.00		1'698.70	
3657.01 **	Aides et subventions pour l'énergie	135'564.60		220'000.00		120'127.90	
4362.01	Participation de tiers pour le nettoyage des gobelets		1'588.65		0.00		2'021.00
4657.00	Participations et subventions de tiers pour le trafic et l'énergie		5'000.00		0.00		0.00
4809.00 **	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		125'117.70		220'000.00		120'127.90
<b>413</b>	<b>ENVIRONNEMENT (AGENDA 21)</b>	<b>64'213.70</b>	<b>1'000.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>47'868.70</b>	<b>1'000.00</b>
<b>41300</b>	<b>AGENDA 21</b>	<b>64'213.70</b>	<b>1'000.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>47'868.70</b>	<b>1'000.00</b>
3069.01	Plan de mobilité (TP, CFF, covoiturage)	19'921.00		18'000.00		23'845.10	
3170.02	Projets ponctuels	44'292.70		40'000.00		24'023.60	
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>502</b>	<b>CONCIERGERIE DES BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>2'549'542.19</b>	<b>236.90</b>	<b>2'618'950.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'531'977.52</b>	<b>0.00</b>
<b>50200</b>	<b>CONCIERGERIE DES BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>2'549'542.19</b>	<b>236.90</b>	<b>2'618'950.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'531'977.52</b>	<b>0.00</b>
3011.00	Traitements	1'753'554.33		1'851'050.00		1'705'028.80	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	29'336.40		6'300.00		71'055.55	
3030.00	Cotisations AVS - AC	158'782.60		174'100.00		146'542.10	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	274'062.25		249'500.00		222'205.20	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		46'800.00		41'094.15	
3050.00	Assurances de personnes	46'837.20		56'650.00		43'844.45	
3064.00	Frais de téléphone	3'892.40		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	1'306.95		2'250.00		2'006.35	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		1'000.00		1'786.60	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'448.50		4'000.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	57'657.80		50'500.00		81'590.30	
3133.00 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	176'506.99		135'000.00		153'297.01	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15'956.80		11'000.00		12'238.28	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	852.90		800.00		573.80	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'994.12		5'000.00		4'373.23	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	26'352.95		25'000.00		46'341.70	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		236.90		0.00		0.00

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>590</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>2'298'325.23</b>	<b>5'554'285.45</b>	<b>2'784'450.00</b>	<b>5'919'350.00</b>	<b>2'842'194.51</b>	<b>6'112'798.10</b>
<b>59000</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>156'188.93</b>		<b>662'300.00</b>		<b>195'641.55</b>	
3141.00	** Entretien des bâtiments et monuments	0.00		500'000.00		39'581.10	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	37'702.68		32'500.00		25'546.60	
3144.00	Entretien des canalisations	4'092.35		14'000.00		11'171.20	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	79'673.20		80'000.00		92'524.15	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'983.80		8'000.00		6'983.80	
3199.00	Frais divers	7'936.90		8'000.00		34.70	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
<b>59062</b>	<b>BEAUSOBRE I (COLLEGE + ADMINISTRATION)</b>	<b>335'686.88</b>	<b>628'146.98</b>	<b>266'250.00</b>	<b>628'150.00</b>	<b>269'144.31</b>	<b>644'904.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	3'487.50		2'600.00		2'733.85	
3122.00	Consommation de gaz	33'462.60		29'000.00		32'291.60	
3123.00	Consommation d'électricité	23'462.75		22'000.00		15'165.95	
3141.00	** Entretien des bâtiments et monuments	63'770.74		0.00		15'138.45	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	25'301.84		18'000.00		16'483.86	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		9'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'769.30		6'500.00		5'748.30	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		4'000.00		4'410.30	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	166'830.00		166'850.00		166'830.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	8'282.15		8'300.00		8'282.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	4'320.00		0.00		2'060.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		603'146.98		603'150.00		619'904.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		25'000.00		25'000.00		25'000.00
<b>59063</b>	<b>BEAUSOBRE II (COLLEGE)</b>	<b>305'468.25</b>	<b>1'275'600.00</b>	<b>194'550.00</b>	<b>1'275'600.00</b>	<b>192'966.12</b>	<b>1'275'571.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	2'522.40		5'000.00		2'363.55	
3122.00	Consommation de gaz	44'767.80		40'000.00		43'168.00	
3123.00	Consommation d'électricité	28'093.00		35'000.00		31'807.00	
3141.00	** Entretien des bâtiments et monuments	166'928.79		45'000.00		43'659.31	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15'164.61		11'000.00		13'258.81	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9'943.65		8'500.00		8'661.45	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	38'048.00		50'050.00		50'048.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		1'275'600.00		1'275'600.00		1'275'571.00
<b>59064</b>	<b>BEAUSOBRE III (SALLE OMNISPORTS)</b>	<b>150'101.58</b>	<b>117'045.20</b>	<b>112'150.00</b>	<b>117'900.00</b>	<b>230'021.13</b>	<b>119'214.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	5'810.85		5'000.00		6'385.25	
3122.00	Consommation de gaz	28'685.00		25'000.00		27'680.00	
3123.00	Consommation d'électricité	14'263.00		18'000.00		16'149.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	1'778.35		1'500.00		496.00	
3141.00	* Entretien des bâtiments et monuments	30'949.17		0.00		113'860.02	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	25'512.86		20'000.00		23'854.96	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9'988.35		9'500.00		8'481.90	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	33'114.00		33'150.00		33'114.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		29'145.20		30'000.00		31'360.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		20'000.00		20'000.00		20'000.00
4904.01	Imputations internes de loyers (AremS)		67'900.00		67'900.00		67'854.00
<b>59067</b>	<b>BLUARD</b>	<b>46'424.93</b>	<b>183'532.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>139'100.00</b>	<b>51'403.65</b>	<b>139'532.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	783.25		1'000.00		1'795.30	
3122.00	Consommation de gaz	11'996.00		15'000.00		19'026.50	
3123.00	Consommation d'électricité	2'857.45		3'000.00		2'733.10	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	16'841.53		0.00		15'700.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5'951.00		2'000.00		2'175.30	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'647.80		1'500.00		1'399.25	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	6'347.90		5'000.00		8'574.20	
4271.05	Loyers des appartements de service		12'750.00		12'300.00		12'750.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		126'782.00		126'800.00		126'782.00
4516.00 *	Part. du Canton à des charges d'aménag. du territoire et de protection environ.		44'000.00		0.00		0.00
<b>59068</b>	<b>BURTIGNIERE</b>	<b>336'605.57</b>	<b>914'280.38</b>	<b>312'600.00</b>	<b>914'250.00</b>	<b>427'796.57</b>	<b>914'460.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	2'536.00		3'000.00		2'499.70	
3122.00	Consommation de gaz	24'428.75		19'000.00		24'562.85	
3123.00	Consommation d'électricité	12'995.65		18'000.00		16'358.15	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	36'343.10		0.00		103'787.18	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9'532.37		12'000.00		16'773.89	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		10'500.00		14'854.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'542.65		4'600.00		3'857.55	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3'257.05		2'500.00		2'132.45	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	242'970.00		243'000.00		242'970.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		615.00		1'000.00		795.00
4271.05	Loyers des appartements de service		16'650.00		16'200.00		16'650.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		897'015.38		897'050.00		897'015.00
<b>59069</b>	<b>CHANEL</b>	<b>246'108.75</b>	<b>757'082.60</b>	<b>244'250.00</b>	<b>757'800.00</b>	<b>283'255.31</b>	<b>757'418.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	2'684.55		3'000.00		2'776.05	
3122.00	Consommation de gaz	34'325.90		35'000.00		45'343.40	
3123.00	Consommation d'électricité	11'996.50		14'000.00		12'217.45	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	5'425.60		0.00		26'264.94	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	10'895.25		8'100.00		12'628.97	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		3'800.00		4'065.20	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5'447.95		5'000.00		4'626.30	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	175'333.00		175'350.00		175'333.00	

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.01	Location de grandes salles		2'286.00		3'000.00		2'622.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		754'796.60		754'800.00		754'796.00
<b>59071</b>	<b>CHANEL (ECOLE MENAGERE)</b>	<b>8'650.65</b>	<b>0.00</b>	<b>7'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>17'486.00</b>	<b>6'600.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	968.40		1'000.00		724.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'199.80		2'000.00		2'341.20	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		12'110.05	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'474.45		3'000.00		605.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'008.00		1'800.00		1'705.15	
4271.01	Location de grandes salles		0.00		1'000.00		6'600.00
<b>59080</b>	<b>CHARPENTIER SUD (ECOLE ENF./SALLE GYM)</b>	<b>52'081.10</b>	<b>119'196.95</b>	<b>43'000.00</b>	<b>116'900.00</b>	<b>79'776.70</b>	<b>282'826.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'500.00		1'500.00		600.00	
3122.00	Consommation de gaz	16'342.25		15'000.00		34'400.00	
3123.00	Consommation d'électricité	12'000.00		12'000.00		5'117.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	7'738.85		0.00		27'119.55	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'500.00		3'500.00		3'140.15	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'500.00		7'500.00		6'100.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'500.00		3'500.00		3'300.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		0.00		0.00		-1'265.00
4271.04	Location de bâtiments sportifs		3'334.95		1'000.00		1'810.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		115'862.00		115'900.00		282'281.00
<b>59083</b>	<b>FOSSES</b>	<b>1'524.70</b>	<b>93'031.00</b>	<b>2'450.00</b>	<b>93'050.00</b>	<b>3'804.95</b>	<b>33'400.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	400.90		400.00		369.50	
3123.00	Consommation d'électricité	660.80		600.00		616.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		2'425.50	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	463.00		450.00		393.15	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		93'031.00		93'050.00		33'400.00
<b>59085</b>	<b>GRACIEUSE (Y C. ECOLE ENFANTINE)</b>	<b>99'351.23</b>	<b>422'350.20</b>	<b>78'200.00</b>	<b>421'900.00</b>	<b>106'066.13</b>	<b>390'450.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	3'369.90		3'000.00		3'522.05	
3123.00	Consommation d'électricité	11'682.45		11'000.00		12'155.50	
3124.00	Achats de combustibles	48'930.25		44'000.00		29'874.05	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	15'217.73		0.00		38'504.70	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	0.00		0.00		3'795.80	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	11'186.40		11'400.00		12'884.98	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5'655.10		5'800.00		4'802.10	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3'309.40		3'000.00		526.95	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		600.00		1'000.00		2'100.00
4271.05	Loyers des appartements de service		18'060.00		17'200.00		18'060.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		403'690.20		403'700.00		370'290.00

## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>59089</b>	<b>GRACIEUSE (MAISON DE MAITRE)</b>	<b>39'388.23</b>	<b>60'000.00</b>	<b>28'450.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>33'934.09</b>	<b>60'000.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	768.40		600.00		713.35	
3122.00	Consommation de gaz	11'813.25		9'000.00		11'259.40	
3123.00	Consommation d'électricité	2'112.40		2'000.00		1'913.15	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	13'679.20		0.00		8'441.54	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'879.58		2'000.00		3'681.75	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'395.40		1'400.00		1'184.90	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		6'700.00		0.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	6'740.00		6'750.00		6'740.00	
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		60'000.00		60'000.00		60'000.00
<b>59091</b>	<b>JARDINS</b>	<b>36'185.21</b>	<b>59'290.00</b>	<b>29'900.00</b>	<b>58'850.00</b>	<b>43'411.90</b>	<b>152'272.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	1'007.90		1'000.00		1'016.55	
3122.00	Consommation de gaz	21'192.55		20'000.00		33'052.40	
3123.00	Consommation d'électricité	2'841.00		4'600.00		3'742.20	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	325.95		500.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	7'054.19		0.00		2'170.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'886.77		2'000.00		1'836.95	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'876.85		1'800.00		1'593.80	
4271.05	Loyers des appartements de service		12'690.00		12'250.00		12'690.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		0.00		0.00		93'031.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		46'600.00		46'600.00		46'551.00
<b>59092</b>	<b>LA LONGERAIE (EN LOCATION)</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>552.40</b>	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		552.40	
<b>59093</b>	<b>PETIT DEZALEY (Y C. PISCINE)</b>	<b>411'962.17</b>	<b>790'467.14</b>	<b>277'250.00</b>	<b>792'700.00</b>	<b>397'428.85</b>	<b>794'088.10</b>
3121.00	Consommation d'eau	16'639.85		14'000.00		14'804.75	
3122.00 *	Consommation de gaz	137'553.90		110'000.00		126'487.95	
3123.00	Consommation d'électricité	34'837.75		35'000.00		38'181.20	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	24'393.70		15'000.00		16'212.15	
3141.00 **	Entretien des bâtiments et monuments	94'041.10		0.00		96'662.30	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	26'344.47		25'000.00		26'039.45	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'793.90		6'400.00		5'770.65	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	2'548.50		3'000.00		4'461.40	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	68'809.00		68'850.00		68'809.00	
4271.01	Location de grandes salles		111'324.60		110'200.00		115'902.10
4271.04	Location de bâtiments sportifs		6'186.15		10'000.00		5'030.00
4271.05	Loyers des appartements de service		13'890.00		13'400.00		14'090.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		659'066.39		659'100.00		659'066.00



## SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>59097</b>	<b>PRE MAUDRY</b>	<b>58'015.50</b>	<b>61'553.00</b>	<b>13'750.00</b>	<b>61'600.00</b>	<b>22'281.45</b>	<b>61'553.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	629.00		600.00		632.55	
3122.00	Consommation de gaz	9'626.35		7'000.00		9'921.95	
3123.00	Consommation d'électricité	2'857.95		4'500.00		3'570.55	
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	42'926.35		0.00		5'916.25	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	958.00		700.00		1'375.75	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'017.85		950.00		864.40	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		61'553.00		61'600.00		61'553.00
<b>59098</b>	<b>ECOLE JACQUES-DUBOCHET</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>457'300.00</b>	<b>407'800.00</b>	<b>457'300.00</b>	<b>407'800.00</b>
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		457'300.00		457'300.00	
4809.00 **	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		407'800.00		407'800.00
<b>59099</b>	<b>VOGEAZ</b>	<b>14'581.55</b>	<b>72'710.00</b>	<b>26'750.00</b>	<b>72'750.00</b>	<b>29'923.40</b>	<b>72'710.00</b>
3121.00	Consommation d'eau	868.85		700.00		590.30	
3122.00	Consommation de gaz	5'919.35		9'000.00		10'882.70	
3123.00	Consommation d'électricité	1'906.70		2'000.00		2'095.15	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2'847.85		0.00		13'997.10	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	0.00		10'000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	340.75		2'200.00		1'585.10	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	910.40		850.00		773.05	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	1'787.65		2'000.00		0.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		72'710.00		72'750.00		72'710.00
<b>591</b>	<b>LOCATION LOCAUX SCOLAIRES</b>	<b>452'227.90</b>	<b>645'075.00</b>	<b>498'000.00</b>	<b>653'250.00</b>	<b>501'491.95</b>	<b>683'380.00</b>
<b>59100</b>	<b>LOCATION LOCAUX SCOLAIRES DIVERS</b>	<b>2'525.00</b>	<b>12'995.00</b>	<b>2'550.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>2'525.00</b>	<b>12'950.00</b>
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	2'525.00		2'550.00		2'525.00	
4271.01	Location de grandes salles		12'995.00		20'000.00		12'950.00
<b>59102</b>	<b>LOCATION LOCAUX SCOLAIRES - LA LONGERAIE</b>	<b>99'197.95</b>	<b>127'860.00</b>	<b>98'550.00</b>	<b>127'900.00</b>	<b>95'754.70</b>	<b>127'960.00</b>
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	457.20		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'300.75		1'100.00		1'291.85	
3161.00	Loyers	97'440.00		97'450.00		94'462.85	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		0.00		0.00		100.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		127'860.00		127'900.00		127'860.00
<b>59104</b>	<b>LOCATIONS LOCAUX SCOLAIRES - SQUARE CENTRAL</b>	<b>350'504.95</b>	<b>504'220.00</b>	<b>396'900.00</b>	<b>505'350.00</b>	<b>403'212.25</b>	<b>542'470.00</b>
3123.00	Consommation d'électricité	8'203.85		6'400.00		5'633.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	359.35		0.00		2'642.15	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'687.95		1'500.00		2'268.55	
3161.00 **	Loyers	336'375.00		386'500.00		392'667.75	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3'878.80		2'500.00		0.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		2'400.00		3'500.00		2'550.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		501'820.00		501'850.00		539'920.00



INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE</b>	<b>31'221'292.46</b>	<b>28'316'352.41</b>	<b>28'919'500.00</b>	<b>25'818'150.00</b>	<b>29'821'185.43</b>	<b>26'888'809.55</b>
			<b>2'904'940.05</b>		<b>3'101'350.00</b>		<b>2'932'375.88</b>
<b>172</b>	<b>PARC DES SPORTS</b>	<b>68'297.14</b>	<b>3'080.00</b>	<b>77'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>64'981.29</b>	<b>5'210.00</b>
<b>17200</b>	<b>PARC DES SPORTS</b>	<b>68'297.14</b>	<b>3'080.00</b>	<b>77'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>64'981.29</b>	<b>5'210.00</b>
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	6'844.50		8'000.00		3'240.84	
3123.00	Consommation d'électricité	6'001.25		9'000.00		10'371.05	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	53'651.39		59'000.00		49'569.40	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
4390.00	Autres recettes		3'080.00		4'000.00		5'210.00
<b>401</b>	<b>SERVICES GENERAUX ET SECRETARIAT</b>	<b>377'576.91</b>	<b>143'769.00</b>	<b>405'150.00</b>	<b>116'700.00</b>	<b>477'700.88</b>	<b>116'700.00</b>
<b>40100</b>	<b>SERVICES GENERAUX ET SECRETARIAT</b>	<b>377'576.91</b>	<b>143'769.00</b>	<b>405'150.00</b>	<b>116'700.00</b>	<b>477'700.88</b>	<b>116'700.00</b>
3011.00	Traitements	244'775.04		261'150.00		277'634.95	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		47'486.90	
3030.00	Cotisations AVS - AC	22'630.75		24'150.00		28'264.20	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	39'682.90		35'650.00		42'673.55	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		6'700.00		7'282.35	
3050.00	Assurances de personnes	9'125.95		11'850.00		11'750.85	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	880.80		850.00		932.10	
3062.00	Autres frais de transport	360.20		700.00		526.00	
3063.00	Frais de représentation	849.55		800.00		408.45	
3064.00	Frais de téléphone	322.35		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	158.50		100.00		163.10	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'056.20		1'200.00		750.00	
3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	623.50		600.00		753.10	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	9'012.80		8'000.00		10'377.75	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	6'622.75		8'100.00		8'083.40	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	13'116.26		13'500.00		13'514.39	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	290.80		500.00		733.60	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	4'076.80		4'000.00		3'425.00	
3181.00	Affranchissement	944.90		1'000.00		1'100.58	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	5'772.26		9'000.00		4'594.41	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	186.60		200.00		158.20	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	688.00		700.00		688.00	
3199.00	Frais divers	200.00		200.00		200.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	16'200.00		16'200.00		16'200.00	
4361.00 *	Remboursements de traitements et charges sociales		27'069.00		0.00		0.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		60'000.00		60'000.00		60'000.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		56'700.00		56'700.00		56'700.00

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>410</b>	<b>BUREAU TECHNIQUE/TRAVAUX</b>	<b>216'814.31</b>	<b>53'000.00</b>	<b>199'050.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>206'107.51</b>	<b>75'015.75</b>
<b>41000</b>	<b>BUREAU TECHNIQUE / TRAVAUX</b>	<b>216'814.31</b>	<b>53'000.00</b>	<b>199'050.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>206'107.51</b>	<b>75'015.75</b>
3011.00 *	Traitements	132'528.06		112'850.00		112'794.20	
3030.00	Cotisations AVS - AC	11'953.60		10'450.00		9'767.35	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	19'685.15		15'700.00		15'598.80	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		2'950.00		2'925.00	
3050.00	Assurances de personnes	5'420.05		5'150.00		4'684.35	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	104.30		300.00		157.60	
3063.00	Frais de représentation	498.65		300.00		72.00	
3064.00	Frais de téléphone	159.60		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	100.00		100.00		42.80	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	9'623.20		11'300.00		12'697.65	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	799.60		1'000.00		1'049.85	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'102.00		1'900.00		1'199.35	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	1'343.00		2'500.00		2'607.75	
3124.00	Achats de combustibles	350.40		500.00		0.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1'583.20		1'500.00		11'523.35	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	239.45		200.00		0.00	
3181.00	Affranchissement	553.50		800.00		389.60	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	101.25		1'000.00		818.56	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'361.30		3'150.00		2'301.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	420.30		200.00		498.30	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	387.70		500.00		480.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	3'700.00		3'700.00		3'700.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	6'800.00		6'800.00		6'800.00	
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		9'392.55
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		12'623.20
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		53'000.00		53'000.00		53'000.00
<b>430</b>	<b>RESEAU ROUTIER</b>	<b>1'573'252.68</b>	<b>207'997.85</b>	<b>1'607'200.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>1'505'731.28</b>	<b>176'215.75</b>
<b>43000</b>	<b>RESEAU ROUTIER</b>	<b>1'573'252.68</b>	<b>207'997.85</b>	<b>1'607'200.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>1'505'731.28</b>	<b>176'215.75</b>
3011.00	Traitements	364'955.88		374'550.00		341'967.90	
3030.00	Cotisations AVS - AC	33'069.90		34'400.00		29'510.90	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	59'975.70		52'300.00		47'359.55	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		9'800.00		8'873.60	
3050.00	Assurances de personnes	15'023.70		16'850.00		14'257.30	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		500.00		300.00	
3062.00	Autres frais de transport	222.60		400.00		81.80	
3064.00	Frais de téléphone	1'000.75		0.00		0.00	

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	200.00		200.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4'374.17		5'100.00		4'300.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'504.15		1'500.00		1'006.55	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	1'619.54		2'700.00		2'711.80	
3142.00	Entretien du réseau routier	254'091.79		250'000.00		248'892.15	
3142.01	Entretien des pistes cyclables et des chemins	30'000.00		30'000.00		0.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1'167.70		200.00		324.75	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		1'000.00		1'109.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	35'659.60		40'000.00		53'864.63	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	503.30		700.00		560.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	757'883.90		775'000.00		738'611.35	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4313.00 **	Emoluments administratifs		196'495.30		100'000.00		165'122.90
4356.00	Facturation de services à des tiers		11'502.55		11'000.00		11'092.85
<b>431</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>786'177.77</b>	<b>200'234.85</b>	<b>862'350.00</b>	<b>124'200.00</b>	<b>905'203.67</b>	<b>220'715.60</b>
<b>43100</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>786'177.77</b>	<b>200'234.85</b>	<b>862'350.00</b>	<b>124'200.00</b>	<b>905'203.67</b>	<b>220'715.60</b>
3011.00	Traitements	291'357.44		287'150.00		283'099.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		39'249.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	24'496.00		26'500.00		23'862.10	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	36'064.40		38'900.00		37'289.60	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		7'300.00		6'404.20	
3050.00	Assurances de personnes	9'459.65		13'000.00		11'007.40	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	114.80		350.00		200.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		150.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'280.95		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	661.95		1'300.00		1'640.35	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		200.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3'414.40		4'900.00		4'723.95	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		250.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	22'416.63		23'000.00		23'957.55	
3115.00	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	360.90		500.00		455.00	
3123.00 **	Consommation d'électricité	113'149.10		165'000.00		132'143.60	
3124.00	Achats de combustibles	2'005.30		2'200.00		1'070.30	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		1'000.00		647.30	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	2'897.05		3'000.00		8'251.45	
3143.00	Entretien de la signalisation routière et l'éclairage public	68'653.19		69'000.00		69'122.23	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	713.20		1'000.00		644.85	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	294.00		500.00		480.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	552.20		1'200.00		619.75	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	170.43		1'500.00		1'300.19	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'471.80		4'000.00		2'944.40	

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	918.50		800.00		744.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	179'520.55		181'250.00		226'971.45	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	15'855.33		20'050.00		20'026.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	4'350.00		4'350.00		4'350.00	
4273.00	Location d'objets mobiliers		11'961.50		12'000.00		23'449.25
4353.00	Ventes par les magasins communaux		3'049.45		700.00		8'252.40
4356.00	Facturation de services à des tiers		53'754.60		50'500.00		49'213.95
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		469.30		0.00		0.00
4809.00 *	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		40'000.00		0.00		40'000.00
4901.00 *	Imputations internes de frais de personnel		90'000.00		60'000.00		98'800.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>432</b>	<b>MANIFESTATIONS</b>	<b>123'554.54</b>	<b>6'526.50</b>	<b>126'400.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>122'093.25</b>	<b>12'230.50</b>
<b>43200</b>	<b>MANIFESTATIONS</b>	<b>123'554.54</b>	<b>6'526.50</b>	<b>126'400.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>122'093.25</b>	<b>12'230.50</b>
3011.00	Traitements	72'725.85		72'300.00		70'214.95	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'707.55		6'700.00		6'064.55	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	11'426.30		9'650.00		9'313.30	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'850.00		1'745.50	
3050.00	Assurances de personnes	3'048.30		3'300.00		2'972.05	
3064.00	Frais de téléphone	127.25		0.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	18'340.69		17'500.00		22'038.10	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	1'358.60		3'500.00		32.80	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	220.00		2'000.00		112.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
4273.00	Location d'objets mobiliers		5'988.00		12'500.00		9'715.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		538.50		5'500.00		2'515.50
<b>433</b>	<b>W.-C. PUBLICS</b>	<b>123'598.40</b>		<b>123'750.00</b>		<b>118'420.50</b>	
<b>43300</b>	<b>W.-C. PUBLICS</b>	<b>123'598.40</b>		<b>123'750.00</b>		<b>118'420.50</b>	
3011.00	Traitements	45'683.79		45'400.00		43'805.25	
3030.00	Cotisations AVS - AC	4'208.15		4'200.00		3'787.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	7'144.50		6'050.00		5'768.55	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'150.00		1'081.60	
3050.00	Assurances de personnes	1'923.10		2'050.00		1'845.05	
3064.00	Frais de téléphone	36.55		0.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	6'792.70		11'000.00		9'503.15	
3123.00	Consommation d'électricité	2'969.60		1'800.00		2'105.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	2'272.10		2'000.00		1'137.05	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	6'009.65		6'000.00		5'596.65	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	5'974.11		3'500.00		3'252.65	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	303.15		300.00		257.40	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	38'281.00		38'300.00		38'281.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
<b>434</b>	<b>FONTAINES</b>	<b>37'360.14</b>		<b>37'850.00</b>		<b>38'908.50</b>	
<b>43400</b>	<b>FONTAINES</b>	<b>37'360.14</b>		<b>37'850.00</b>		<b>38'908.50</b>	
3011.00	Traitements	15'134.19		15'050.00		14'609.75	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1'393.65		1'400.00		1'249.90	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	2'371.30		2'000.00		1'925.90	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		400.00		362.40	
3050.00	Assurances de personnes	617.35		700.00		589.85	
3064.00	Frais de téléphone	21.50		0.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	13'259.00		12'500.00		16'399.75	
3123.00	Consommation d'électricité	948.30		2'000.00		1'770.95	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		300.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1'614.85		1'500.00		0.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
<b>435</b>	<b>GARAGE</b>	<b>109'590.00</b>	<b>2'135.50</b>	<b>107'950.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>111'160.14</b>	<b>5'008.35</b>
<b>43500</b>	<b>GARAGE</b>	<b>109'590.00</b>	<b>2'135.50</b>	<b>107'950.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>111'160.14</b>	<b>5'008.35</b>
3011.00	Traitements	64'687.46		63'500.00		65'192.30	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'015.90		5'900.00		5'695.95	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10'162.30		8'650.00		8'456.40	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'650.00		1'586.45	
3050.00	Assurances de personnes	2'753.20		2'900.00		2'772.85	
3064.00	Frais de téléphone	187.25		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	373.70		350.00		190.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	912.90		500.00		654.80	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	4'048.22		4'000.00		7'681.79	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	3'174.60		3'000.00		2'966.60	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	6'970.96		6'800.00		6'137.20	
3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	3'358.26		3'500.00		3'034.25	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	745.25		1'000.00		591.55	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		135.50		2'500.00		3'008.35
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		2'000.00		2'000.00		2'000.00

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>436</b>	<b>SERRURERIE</b>	<b>100'694.36</b>	<b>3'055.00</b>	<b>101'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>106'983.20</b>	<b>1'247.50</b>
<b>43600</b>	<b>SERRURERIE</b>	<b>100'694.36</b>	<b>3'055.00</b>	<b>101'400.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>106'983.20</b>	<b>1'247.50</b>
3011.00	Traitements	66'024.16		66'000.00		65'997.75	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'123.95		6'150.00		3'663.45	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10'599.00		8'950.00		8'920.20	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'700.00		1'672.20	
3050.00	Assurances de personnes	2'803.10		3'000.00		1'784.60	
3064.00	Frais de téléphone	8.00		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	348.00		350.00		214.95	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	100.00		250.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	4'345.75		4'500.00		14'899.55	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	653.75		500.00		264.20	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	3'808.05		4'000.00		3'766.30	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	80.60		200.00		0.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		2'055.00		1'500.00		247.50
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>437</b>	<b>PROPRETE URBAINE</b>	<b>1'499'794.50</b>	<b>101'306.80</b>	<b>1'500'100.00</b>	<b>102'100.00</b>	<b>1'439'502.47</b>	<b>104'024.70</b>
<b>43700</b>	<b>PROPRETE URBAINE</b>	<b>1'499'794.50</b>	<b>101'306.80</b>	<b>1'500'100.00</b>	<b>102'100.00</b>	<b>1'439'502.47</b>	<b>104'024.70</b>
3011.00	Traitements	880'637.20		894'250.00		822'738.60	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	4'966.50		11'800.00		7'241.95	
3030.00	Cotisations AVS - AC	81'391.85		83'450.00		71'753.70	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	137'028.30		118'450.00		107'958.75	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		22'250.00		20'238.30	
3050.00	Assurances de personnes	37'024.30		40'900.00		34'813.40	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		0.00		484.65	
3063.00	Frais de représentation	235.20		500.00		512.15	
3064.00	Frais de téléphone	904.90		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	8'584.05		7'500.00		7'904.20	
3066.00	Frais de subsistance	3'177.85		3'100.00		3'499.15	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3'215.00		2'150.00		2'647.20	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	850.00		500.00		557.77	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		100.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	11'001.15		11'000.00		11'343.85	
3115.00	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	4'990.50		5'000.00		19'430.50	
3124.00	Achats de combustibles	54'350.35		48'100.00		49'535.79	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	528.90		500.00		500.05	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	44'786.72		42'600.00		48'476.25	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00		1'600.00		1'132.05	

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'422.66		3'500.00		3'573.25	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	39'958.65		38'600.00		43'188.22	
3161.00	Loyers	2'400.00		1'950.00		1'440.00	
3181.00	Affranchissement	125.85		300.00		167.30	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'218.77		2'500.00		2'518.34	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'523.94		3'000.00		5'431.20	
3185.12	Mesures de mise en oeuvre de la LAOC	25'162.50		25'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	12'459.00		15'000.00		11'585.30	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	9'961.25		9'950.00		10'519.55	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	766.02		1'000.00		975.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	16'982.00		17'000.00		16'982.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	83'391.09		63'150.00		107'104.00	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	3'600.00		2'250.00		2'100.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	21'150.00		21'150.00		21'150.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		48'383.30		48'500.00		49'050.10
4359.00	Ventes et prestations diverses		323.50		1'000.00		1'374.60
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		14'000.00		14'000.00		15'000.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		8'600.00		8'600.00		8'600.00
<b>440</b>	<b>ESPACES VERTS</b>	<b>2'603'686.38</b>	<b>95'376.60</b>	<b>2'581'550.00</b>	<b>117'650.00</b>	<b>2'525'609.85</b>	<b>138'178.65</b>
<b>44000</b>	<b>ESPACES VERTS</b>	<b>2'603'686.38</b>	<b>95'376.60</b>	<b>2'581'550.00</b>	<b>117'650.00</b>	<b>2'525'609.85</b>	<b>138'178.65</b>
3011.00	Traitements	1'217'026.96		1'291'550.00		1'186'680.85	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	152'008.47		24'000.00		109'446.35	
3030.00	Cotisations AVS - AC	119'845.12		122'500.00		105'503.15	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	182'966.84		172'400.00		145'197.55	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		32'350.00		26'953.95	
3050.00 *	Assurances de personnes	47'979.60		60'000.00		47'206.65	
3064.00	Frais de téléphone	1'024.20		0.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7'010.00		8'000.00		9'653.60	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	3'227.44		8'000.00		1'020.78	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	46'837.53		48'000.00		58'217.30	
3121.00	Consommation d'eau	1'020.65		3'000.00		3'339.50	
3122.00 *	Consommation de gaz	45'699.45		35'000.00		34'293.10	
3123.00	Consommation d'électricité	14'077.65		15'000.00		13'256.25	
3124.00	Achats de combustibles	25'427.75		24'000.00		22'472.87	
3134.01	Achats de graines, de fleurs et divers	90'725.41		94'500.00		97'817.31	
3134.02	Plantations d'arbres	73'755.25		70'000.00		69'748.43	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	119'278.07		118'000.00		118'658.87	
3145.01	Entretien mobilier et du matériel des parcs	62'528.60		61'000.00		72'912.35	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9'360.27		14'500.00		11'096.06	



**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	39'094.12		35'000.00		44'556.35	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	25'000.00		25'000.00		24'930.55	
3181.00	Affranchissement	444.20		500.00		340.10	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'357.98		3'000.00		3'517.50	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	14'134.90		12'000.00		11'045.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	13'226.20		12'000.00		11'651.70	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	6'900.90		6'000.00		0.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	2'464.19		1'450.00		1'407.75	
3199.00	Frais divers	5'083.40		3'000.00		4'271.46	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	81'052.70		85'150.00		72'082.70	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	22'849.20		25'100.00		25'100.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	129'779.33		129'450.00		150'675.57	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	3'000.00		3'600.00		1'556.25	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	38'500.00		38'500.00		41'000.00	
4272.00	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		1'380.00		0.00		0.00
4355.01 *	Ventes de fleurs		40'650.25		85'000.00		70'057.50
4356.00 *	Facturation de services à des tiers		35'278.75		20'000.00		49'654.50
4356.01	Facturation de services à des tiers (sans TVA)		900.00		0.00		0.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		318.05		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		5'199.55		1'000.00		7'466.65
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		11'650.00		11'650.00		11'000.00
<b>441</b>	<b>CIMETIERE</b>	<b>497'098.72</b>	<b>152'420.67</b>	<b>581'400.00</b>	<b>158'950.00</b>	<b>543'509.39</b>	<b>154'553.84</b>
<b>44100</b>	<b>CIMETIERE</b>	<b>497'098.72</b>	<b>152'420.67</b>	<b>581'400.00</b>	<b>158'950.00</b>	<b>543'509.39</b>	<b>154'553.84</b>
3011.00 **	Traitements	293'280.61		361'900.00		306'275.95	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	19'797.53		4'000.00		29'924.55	
3030.00	Cotisations AVS - AC	26'143.58		33'700.00		17'245.80	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	40'532.01		48'000.00		30'914.70	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		9'000.00		5'596.35	
3050.00	Assurances de personnes	10'583.40		16'500.00		7'878.55	
3064.00	Frais de téléphone	100.70		0.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		1'000.00		790.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		0.00		180.40	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	0.00		0.00		46.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	10'073.70		9'000.00		9'049.20	
3121.00	Consommation d'eau	12'310.65		5'000.00		7'279.55	
3124.00	Achats de combustibles	1'002.60		1'000.00		1'473.43	
3134.01	Achats de graines, de fleurs et divers	17'888.03		26'000.00		29'563.85	
3134.02	Plantations d'arbres	7'252.25		6'600.00		7'888.05	
3145.01	Entretien mobilier et du matériel des parcs	0.00		1'000.00		1'127.95	
3145.02	Entretien du cimetière	15'129.62		16'000.00		23'737.98	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	5'396.75		5'000.00		6'015.55	



**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.00	Affranchissement	828.35		1'000.00		905.41	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	388.94		500.00		182.92	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		13'141.00	
3191.00	Impôts et taxes	1'768.45		1'800.00		1'751.20	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		5'288.10	
3199.00	Frais divers	755.55		500.00		2'186.90	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	27'666.00		27'700.00		27'666.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	6'200.00		6'200.00		7'400.00	
4355.01	Ventes de fleurs		23'805.65		32'150.00		28'152.06
4356.00	Facturation de services à des tiers		122'950.57		123'700.00		116'503.23
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		1'628.75		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		4'035.70		3'100.00		9'898.55
<b>451</b>	<b>ORDURES MENAGERES</b>	<b>1'788'581.18</b>	<b>2'627'359.09</b>	<b>1'902'600.00</b>	<b>2'653'950.00</b>	<b>1'885'341.38</b>	<b>2'697'451.66</b>
<b>45100</b>	<b>ORDURES MENAGERES</b>	<b>1'788'581.18</b>	<b>2'627'359.09</b>	<b>1'902'600.00</b>	<b>2'653'950.00</b>	<b>1'885'341.38</b>	<b>2'697'451.66</b>
3011.00	Traitements	588'191.53		583'750.00		593'994.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	4'966.25		12'000.00		7'241.95	
3030.00	Cotisations AVS - AC	53'696.75		54'700.00		50'154.80	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	92'115.30		77'700.00		76'457.60	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		14'600.00		14'306.30	
3050.00	Assurances de personnes	24'238.85		26'800.00		23'797.20	
3063.00	Frais de représentation	500.40		700.00		380.00	
3064.00	Frais de téléphone	382.55		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	5'186.14		5'300.00		4'506.25	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'783.00		1'800.00		542.35	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	19'604.20		18'000.00		15'813.10	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'430.80		1'500.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	48'258.35		45'000.00		37'036.95	
3124.00	Achats de combustibles	37'530.40		41'600.00		43'097.51	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	2'638.75		1'000.00		0.00	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	8'148.30		10'000.00		8'164.05	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1'653.06		1'600.00		2'488.83	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	24'905.25		21'500.00		21'237.90	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	50'244.15		49'500.00		49'688.68	
3181.00	Affranchissement	15'027.25		14'500.00		17'637.59	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'289.06		600.00		507.32	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5'362.90		8'000.00		6'716.20	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	21'405.00		22'000.00		19'316.70	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		44'044.75	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	133'853.49		148'750.00		148'720.00	
3526.00 **	Traitements des déchets	487'469.45		583'000.00		540'791.35	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	150'000.00		150'000.00		150'000.00	

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	4'700.00		4'700.00		4'700.00	
4342.01	Taxe forfaitaire par habitant pour la gestion des déchets		904'461.49		952'650.00		884'901.41
4342.02	Taxe forfaitaire par entreprise pour la gestion des déchets		186'608.67		190'550.00		185'920.56
4353.00	Ventes par les magasins communaux		11'059.33		15'850.00		11'637.23
4356.00	Facturation de services à des tiers		20'000.28		14'700.00		2'878.83
4659.00	Autres participations et subventions diverses de tiers		712'151.31		764'200.00		793'776.35
4812.00	Prélèvement au fonds de réserve pour la gestion des déchets		0.00		0.00		50'000.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		170'300.00		170'300.00		170'300.00
4909.00 **	Imputations internes diverses (y c. invest.)		622'778.01		545'700.00		598'037.28
<b>452</b>	<b>PAPIER/CARTON</b>	<b>224'587.42</b>	<b>62'089.31</b>	<b>225'950.00</b>	<b>123'050.00</b>	<b>221'915.55</b>	<b>87'869.79</b>
<b>45200</b>	<b>PAPIER / CARTON</b>	<b>224'587.42</b>	<b>62'089.31</b>	<b>225'950.00</b>	<b>123'050.00</b>	<b>221'915.55</b>	<b>87'869.79</b>
3011.00	Traitements	141'739.87		142'200.00		140'361.10	
3030.00	Cotisations AVS - AC	12'818.10		13'050.00		11'884.85	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	22'206.60		18'850.00		18'518.35	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		3'550.00		3'472.65	
3050.00	Assurances de personnes	5'862.15		6'400.00		5'788.60	
3064.00	Frais de téléphone	70.70		0.00		0.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	1'490.00		1'500.00		1'490.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	1'400.00		1'400.00		1'400.00	
4354.00 **	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération		46'700.62		104'700.00		71'852.99
4356.00	Facturation de services à des tiers		15'388.69		18'350.00		16'016.80
<b>453</b>	<b>VERRES</b>	<b>121'697.39</b>	<b>57'142.91</b>	<b>123'950.00</b>	<b>58'650.00</b>	<b>119'733.51</b>	<b>55'722.83</b>
<b>45300</b>	<b>VERRES</b>	<b>121'697.39</b>	<b>57'142.91</b>	<b>123'950.00</b>	<b>58'650.00</b>	<b>119'733.51</b>	<b>55'722.83</b>
3011.00	Traitements	68'353.79		68'500.00		67'333.95	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'194.55		6'300.00		5'714.50	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10'742.90		9'100.00		8'888.25	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'750.00		1'667.85	
3050.00	Assurances de personnes	2'833.75		3'100.00		2'783.75	
3064.00	Frais de téléphone	37.40		0.00		0.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	2'980.00		3'000.00		2'980.00	
3526.00	Traitements des déchets	10'355.00		12'000.00		10'165.21	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	19'500.00		19'500.00		19'500.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	700.00		700.00		700.00	
4354.00	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération		57'142.91		58'650.00		55'722.83

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>454</b>	<b>DECHETS VEGETAUX / COMPOSTABLES</b>	<b>373'927.87</b>	<b>47'344.03</b>	<b>354'700.00</b>	<b>48'350.00</b>	<b>368'482.15</b>	<b>48'445.40</b>
<b>45400</b>	<b>DECHETS VEGETAUX / COMPOSTABLES</b>	<b>373'927.87</b>	<b>47'344.03</b>	<b>354'700.00</b>	<b>48'350.00</b>	<b>368'482.15</b>	<b>48'445.40</b>
3011.00	Traitements	88'114.32		88'300.00		87'300.30	
3030.00	Cotisations AVS - AC	7'957.00		8'100.00		7'387.95	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	13'800.90		11'700.00		11'524.00	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		2'200.00		2'161.15	
3050.00	Assurances de personnes	3'638.30		4'000.00		3'597.55	
3064.00	Frais de téléphone	40.85		0.00		0.00	
3526.00	Traitements des déchets	219'976.50		200'000.00		216'111.20	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	1'400.00		1'400.00		1'400.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		4'344.03		7'350.00		3'745.40
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		43'000.00		41'000.00		44'700.00
<b>455</b>	<b>METAUX + FERRAILLE</b>	<b>43'170.64</b>	<b>25'924.99</b>	<b>44'900.00</b>	<b>26'200.00</b>	<b>44'176.00</b>	<b>20'228.07</b>
<b>45500</b>	<b>METAUX + FERRAILLE</b>	<b>43'170.64</b>	<b>25'924.99</b>	<b>44'900.00</b>	<b>26'200.00</b>	<b>44'176.00</b>	<b>20'228.07</b>
3011.00	Traitements	26'836.04		27'950.00		27'692.45	
3030.00	Cotisations AVS - AC	2'434.40		2'600.00		2'368.25	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	4'175.40		3'750.00		3'673.15	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		700.00		688.40	
3050.00	Assurances de personnes	1'114.90		1'300.00		1'153.75	
3064.00	Frais de téléphone	9.90		0.00		0.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	300.00		300.00		300.00	
4354.00	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération		25'924.99		26'200.00		20'228.07
<b>456</b>	<b>DECHETS ENCOMBRANTS</b>	<b>261'177.39</b>	<b>41'787.61</b>	<b>234'900.00</b>	<b>37'900.00</b>	<b>252'259.90</b>	<b>42'592.79</b>
<b>45600</b>	<b>DECHETS ENCOMBRANTS</b>	<b>261'177.39</b>	<b>41'787.61</b>	<b>234'900.00</b>	<b>37'900.00</b>	<b>252'259.90</b>	<b>42'592.79</b>
3011.00	Traitements	47'752.31		48'850.00		47'811.85	
3030.00	Cotisations AVS - AC	4'357.65		4'500.00		4'073.55	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	7'475.80		6'500.00		6'306.05	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'250.00		1'183.05	
3050.00	Assurances de personnes	1'993.60		2'200.00		1'984.25	
3064.00	Frais de téléphone	32.15		0.00		0.00	
3526.00 *	Traitements des déchets	167'965.88		140'000.00		159'301.15	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	30'500.00		30'500.00		30'500.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		41'787.61		37'900.00		42'592.79

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>457</b>	<b>DIVERS DECHETS</b>	<b>105'971.44</b>	<b>47'207.13</b>	<b>101'000.00</b>	<b>31'450.00</b>	<b>96'651.35</b>	<b>36'053.77</b>
<b>45700</b>	<b>DIVERS DECHETS</b>	<b>105'971.44</b>	<b>47'207.13</b>	<b>101'000.00</b>	<b>31'450.00</b>	<b>96'651.35</b>	<b>36'053.77</b>
3011.00	Traitements	19'889.52		20'450.00		20'225.45	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1'804.10		1'900.00		1'721.45	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	3'108.60		2'750.00		2'680.15	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		550.00		503.60	
3050.00	Assurances de personnes	825.00		950.00		838.15	
3064.00	Frais de téléphone	8.75		0.00		0.00	
3526.00	Traitements des déchets	63'935.47		58'000.00		54'282.55	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	400.00		400.00		400.00	
4354.00 *	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération		47'207.13		31'450.00		36'053.77
<b>458</b>	<b>DECHETTERIE</b>	<b>88'757.38</b>	<b>99'015.64</b>	<b>86'850.00</b>	<b>95'300.00</b>	<b>80'936.28</b>	<b>81'131.81</b>
<b>45800</b>	<b>DECHETTERIE</b>	<b>88'757.38</b>	<b>99'015.64</b>	<b>86'850.00</b>	<b>95'300.00</b>	<b>80'936.28</b>	<b>81'131.81</b>
3011.00	Traitements	43'952.06		43'900.00		43'412.15	
3030.00	Cotisations AVS - AC	3'980.20		4'050.00		3'665.75	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	6'908.40		5'850.00		5'729.55	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		1'100.00		1'074.25	
3050.00	Assurances de personnes	1'816.45		2'000.00		1'784.65	
3064.00	Frais de téléphone	21.15		0.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	3'381.35		3'450.00		3'080.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5'043.52		4'500.00		1'936.28	
3188.00	Frais de transports	5'654.25		4'000.00		2'253.65	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		99'015.64		95'300.00		81'131.81
<b>460</b>	<b>EGOUTS COMM./EPURATION DES EAUX USEES</b>	<b>4'247'061.03</b>	<b>5'664'865.54</b>	<b>3'452'300.00</b>	<b>4'866'300.00</b>	<b>3'598'661.13</b>	<b>4'958'905.45</b>
<b>46000</b>	<b>EGOUTS COMMUNAUX / EPURATION DES EAUX USEES</b>	<b>4'247'061.03</b>	<b>5'664'865.54</b>	<b>3'452'300.00</b>	<b>4'866'300.00</b>	<b>3'598'661.13</b>	<b>4'958'905.45</b>
3011.00	Traitements	574'260.60		565'200.00		573'119.85	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	4'882.00		7'000.00		4'710.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	51'899.70		52'750.00		49'932.70	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	93'250.95		77'600.00		75'987.50	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		14'550.00		14'219.70	
3050.00	Assurances de personnes	23'691.40		25'850.00		23'648.40	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	130.00		300.00		77.99	
3064.00	Frais de téléphone	1'852.80		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	200.00		200.00		386.27	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6'102.31		6'000.00		6'587.28	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3102.00	Annonces, journaux, documentation	3'396.64		3'100.00		1'855.14	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	549.73		2'250.00		3'104.91	
3123.00	Consommation d'électricité	122.15		200.00		153.11	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	7'192.67		10'000.00		9'318.44	
3144.00	Entretien des canalisations	270'566.79		258'000.00		258'534.96	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	2'646.79		1'500.00		1'740.30	
3181.00	Affranchissement	22.55		200.00		21.25	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'727.15		1'400.00		1'797.45	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	101'027.67		110'000.00		110'904.88	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	34.90		100.00		27.53	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	985.00		2'100.00		1'725.00	
3194.00	TVA non récupérable	0.00		10'000.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	203'201.00		235'750.00		161'811.00	
3804.00 **	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	2'778'568.23		1'959'100.00		2'152'447.47	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	63'000.00		63'000.00		63'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
3909.00 *	Imputations internes diverses (y c. invest.)	51'350.00		40'550.00		78'150.00	
4341.00 **	Taxes uniques de raccordement		1'007'088.90		210'000.00		314'269.45
4342.03 **	Taxes de base		0.00		1'500'000.00		0.00
4342.04 **	Taxes d'eaux usées		4'403'225.64		2'400'000.00		4'404'675.00
4342.05 **	Taxes d'eaux claires		0.00		480'000.00		0.00
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		254'551.00		276'300.00		239'961.00
<b>461</b>	<b>A PAYER A L'ERM</b>	<b>1'417'804.51</b>		<b>1'414'000.00</b>		<b>1'360'244.32</b>	
<b>46100</b>	<b>A PAYER A L'ERM</b>	<b>1'417'804.51</b>		<b>1'414'000.00</b>		<b>1'360'244.32</b>	
3526.01	Participations aux charges d'épuration	1'305'474.56		1'300'000.00		1'247'914.33	
3526.05	Participations aux charges d'investissement pour l'épuration	112'329.95		114'000.00		112'329.99	
<b>470</b>	<b>PORTS</b>	<b>670'758.28</b>	<b>805'340.45</b>	<b>462'100.00</b>	<b>849'650.00</b>	<b>458'200.66</b>	<b>766'105.61</b>
<b>47000</b>	<b>PORTS</b>	<b>670'758.28</b>	<b>805'340.45</b>	<b>462'100.00</b>	<b>849'650.00</b>	<b>458'200.66</b>	<b>766'105.61</b>
3011.00 *	Traitements	204'286.55		238'300.00		216'054.85	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	14'904.85		9'500.00		12'115.40	
3030.00	Cotisations AVS - AC	20'159.95		22'900.00		19'780.50	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	32'512.20		32'150.00		28'628.45	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		6'050.00		5'357.30	
3050.00	Assurances de personnes	8'768.85		11'200.00		9'448.70	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	200.00		500.00		0.00	
3063.00	Frais de représentation	519.85		500.00		357.95	
3064.00	Frais de téléphone	771.90		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	620.85		700.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	11.80		100.00		0.00	

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	342.80		500.00		35.90	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	78.00		100.00		78.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	621.40		1'000.00		539.20	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'861.90		5'000.00		9'359.20	
3121.00	Consommation d'eau	1'711.80		3'000.00		2'685.60	
3123.00	Consommation d'électricité	7'728.53		10'000.00		10'592.70	
3124.00	Achats de combustibles	2'009.15		2'200.00		2'240.75	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		200.00		85.55	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	22'380.45		23'000.00		21'641.02	
3143.00	Entretien de la signalisation routière et l'éclairage public	1'000.00		1'000.00		976.00	
3147.00	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	7'881.25		8'000.00		13'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'279.00		3'000.00		2'522.55	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2'775.00		3'000.00		2'290.90	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	8'112.80		5'450.00		5'041.00	
3181.00	Affranchissement	2'488.89		3'000.00		2'102.44	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'351.20		2'300.00		2'095.35	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	699.70		200.00		215.40	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9'686.50		8'000.00		9'351.70	
3186.01	Primes RC	1'713.50		0.00		0.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	653.00		750.00		604.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		500.25	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	31'500.00		31'500.00		31'500.00	
3804.00 **	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	264'126.61		20'000.00		40'000.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4272.05	Taxes d'amarrage - Port du Château		187'842.09		192'450.00		193'503.05
4272.06	Taxes d'amarrage - Port du Petit Bois		445'901.80		464'850.00		442'834.13
4272.07	Taxes d'amarrage - Port du Bief		57'552.42		64'950.00		57'346.29
4272.09	Taxes d'amarrage - Places à terre		57'113.91		65'500.00		54'687.47
4272.10	Taxes d'amarrage - Visiteurs		22'841.56		19'500.00		12'538.14
4356.00	Facturation de services à des tiers		1'840.94		10'900.00		5'196.53
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		32'247.73		31'500.00		0.00
<b>471</b>	<b>RIVES DU LAC ET COURS D'EAU</b>	<b>298'352.33</b>	<b>163'770.16</b>	<b>325'000.00</b>	<b>95'750.00</b>	<b>291'145.20</b>	<b>127'919.18</b>
<b>47100</b>	<b>RIVES DU LAC ET COURS D'EAU</b>	<b>298'352.33</b>	<b>163'770.16</b>	<b>325'000.00</b>	<b>95'750.00</b>	<b>291'145.20</b>	<b>127'919.18</b>
3011.00 *	Traitements	80'546.28		91'400.00		84'997.40	
3030.00	Cotisations AVS - AC	7'304.70		8'450.00		7'360.40	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	12'824.90		12'400.00		11'446.25	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		2'350.00		2'146.45	
3050.00	Assurances de personnes	3'345.60		4'150.00		3'579.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		100.00		0.00	

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3064.00	Frais de téléphone	147.40		0.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		100.00		0.00	
3147.00 *	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	81'968.50		95'000.00		54'650.30	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	14'675.00		14'000.00		14'255.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	39'028.80		40'000.00		53'360.80	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	47'949.00		47'950.00		47'949.00	
3526.02	Part aux frais d'exploitation bateau intercommunal faucardeur	8'562.15		7'000.00		8'400.60	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		2'000.00		3'000.00	
4272.08	Taxes d'amarrage - Quai de la Baie et pleine d'eau		71'558.39		75'750.00		73'310.48
4356.00 *	Facturation de services à des tiers		21'048.77		0.00		0.00
4516.00	Part. du Canton à des charges d'aménag. du territoire et de protection environ.		23'214.00		20'000.00		54'608.70
4804.00 *	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		47'949.00		0.00		0.00
<b>810</b>	<b>SERVICE DES EAUX - ADDUCTION</b>	<b>1'676'977.48</b>	<b>1'676'977.48</b>	<b>1'784'600.00</b>	<b>1'784'600.00</b>	<b>1'869'598.19</b>	<b>1'869'598.19</b>
<b>81000</b>	<b>SERVICE DES EAUX - ADDUCTION</b>	<b>1'676'977.48</b>	<b>1'676'977.48</b>	<b>1'784'600.00</b>	<b>1'784'600.00</b>	<b>1'869'598.19</b>	<b>1'869'598.19</b>
3011.00	Traitements	166'137.83		163'100.00		173'551.85	
3030.00	Cotisations AVS - AC	15'151.05		15'000.00		14'978.55	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	26'678.40		22'450.00		22'548.00	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		4'250.00		4'220.00	
3050.00	Assurances de personnes	5'872.00		6'450.00		6'106.65	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	543.80		500.00		483.40	
3062.00	Autres frais de transport	96.24		200.00		207.29	
3063.00	Frais de représentation	319.47		1'300.00		1'175.02	
3064.00	Frais de téléphone	571.60		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	862.45		900.00		715.18	
3066.00	Frais de subsistance	113.00		100.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	0.00		200.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	104.18		300.00		241.83	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	330.00		450.00		321.95	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	51.21		800.00		742.80	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	2'879.62		5'750.00		1'650.37	
3121.00	Consommation d'eau	30'068.00		31'100.00		30'068.00	
3123.00	Consommation d'électricité	26'093.45		27'000.00		25'213.79	
3124.00	Achats de combustibles	2'045.18		1'900.00		1'829.95	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		200.00		0.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	977.39		1'000.00		900.94	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	619.31		4'600.00		32'298.35	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	29.90		200.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	969.87		1'000.00		1'106.41	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1'543.41		1'500.00		806.58	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	948.32		8'600.00		6'148.22	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	375.00		700.00		375.00	



**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'571.35		3'500.00		3'318.53	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2'249.95		2'000.00		1'145.90	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'842.95		5'700.00		4'342.17	
3189.00 *	Travaux exécutés par des tiers	143'917.60		175'000.00		175'326.94	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	1'055.00		1'000.00		1'055.00	
3194.00	TVA non récupérable	0.00		1'000.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	232'894.00		232'900.00		232'894.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	0.00		0.00		139'354.25	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	3'958.48		5'650.00		5'650.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	943'907.47		949'550.00		885'171.27	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
3909.00 **	Imputations internes diverses (y c. invest.)	42'700.00		95'250.00		82'150.00	
4804.00 **	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		279'552.48		333'800.00		460'048.25
4903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible		1'048'000.00		1'090'000.00		1'052'411.20
4903.01	Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges		228'950.00		220'000.00		216'849.60
4903.02 *	Imputations internes : Nappe du Morand		120'475.00		140'800.00		140'289.14
<b>811</b>	<b>SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION</b>	<b>4'153'374.51</b>	<b>4'153'374.51</b>	<b>3'311'950.00</b>	<b>3'311'950.00</b>	<b>3'423'845.25</b>	<b>3'423'845.25</b>
<b>81100</b>	<b>SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION</b>	<b>4'153'374.51</b>	<b>4'153'374.51</b>	<b>3'311'950.00</b>	<b>3'311'950.00</b>	<b>3'423'845.25</b>	<b>3'423'845.25</b>
3011.00	Traitements	485'234.55		472'350.00		496'499.95	
3030.00	Cotisations AVS - AC	44'296.55		43'400.00		42'766.65	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	77'170.85		64'300.00		63'794.55	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		12'100.00		11'934.30	
3050.00	Assurances de personnes	17'433.10		18'700.00		17'586.65	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		900.00		700.00	
3062.00	Autres frais de transport	138.87		300.00		263.66	
3063.00	Frais de représentation	0.00		600.00		148.43	
3064.00	Frais de téléphone	1'735.05		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	797.38		950.00		289.98	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		200.00		1.50	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	80.90		500.00		24.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'062.20		5'300.00		4'868.27	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	445.36		700.00		549.09	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	335.00		850.00		521.11	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	2'588.16		3'100.00		557.10	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'379.15		12'500.00		1'579.68	
3114.01	Achats de matériel spécifique	45'700.18		45'000.00		53'667.32	
3121.01	Achats d'eau de secours	512.34		300.00		0.00	
3124.00	Achats de combustibles	1'283.39		2'500.00		2'286.22	
3135.00 *	Achats de matières premières brutes et travaillées	76'074.59		88'000.00		82'248.88	
3137.00 *	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	6'734.35		20'000.00		8'852.53	



**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3144.00 *	Entretien des canalisations	193'243.64	170'000.00		169'038.18		
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00	200.00		0.00		
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6'657.89	1'600.00		1'645.73		
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1'244.84	3'000.00		1'325.35		
3181.00	Affranchissement	4'095.65	6'000.00		4'759.72		
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'098.47	2'900.00		1'921.91		
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	67'040.12	68'800.00		70'630.55		
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'219.50	1'350.00		1'703.60		
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	399.80	500.00		282.00		
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	7'591.50	7'300.00		7'591.50		
3194.00	TVA non récupérable	0.00	1'000.00		0.00		
3199.00	Frais divers	20.00	1'000.00		87.28		
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	176'217.50	184'700.00		180'653.97		
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	34'322.52	40'750.00		40'702.00		
3657.00	Aides et subventions pour le trafic	13'155.15	13'500.00		12'485.05		
3804.00 **	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	1'543'690.96	620'000.00		764'928.20		
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	30'000.00	30'000.00		30'000.00		
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	58'000.00	58'000.00		58'000.00		
3903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible	1'048'000.00	1'090'000.00		1'052'411.20		
3903.02 *	Imputations internes Nappe du Morand	120'475.00	140'800.00		140'289.14		
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	49'000.00	49'000.00		49'000.00		
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	25'900.00	29'000.00		47'250.00		
4273.00	Location d'objets mobiliers		60'497.60	63'500.00		58'559.15	
4341.00 **	Taxes uniques de raccordement		1'204'797.20	396'000.00		766'006.66	
4342.06	Taxes fixes de base		934'786.77	988'000.00		843'900.53	
4351.01	Ventes d'eau		1'646'555.41	1'540'000.00		1'416'772.94	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		176.80	0.00		0.00	
4390.00	Autres recettes		120.71	0.00		0.00	
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		236'440.02	254'450.00		268'605.97	
4903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible		70'000.00	70'000.00		70'000.00	
<b>812</b>	<b>VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LEGALES</b>	<b>232'917.81</b>	<b>617'938.89</b>	<b>222'000.00</b>	<b>572'800.00</b>	<b>220'604.52</b>	<b>549'849.38</b>
<b>81200</b>	<b>VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LEGALES</b>	<b>232'917.81</b>	<b>617'938.89</b>	<b>222'000.00</b>	<b>572'800.00</b>	<b>220'604.52</b>	<b>549'849.38</b>
3121.02	Achats d'eau pour forains		3'967.81	2'000.00		3'754.92	
3903.01	Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges		228'950.00	220'000.00		216'849.60	
4273.01	Locations d'objets mobiliers (location de compteurs eau)		1'433.45	1'000.00		1'287.00	
4351.02	Ventes d'énergie centrales hydroélectriques		54'671.35	55'000.00		55'860.67	
4351.04	Vente d'eau aux communes		314'141.15	335'000.00		330'652.88	
4351.05 **	Vente d'eau selon tarif		139'722.75	76'600.00		97'918.53	
4356.00	Facturation de services à des tiers		74'388.89	71'000.00		29'092.50	
4526.01	Part. de communes à la protection de la nappe		33'581.30	34'200.00		35'037.80	

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>820</b>	<b>CONCESSION ELECTRICITE</b>	<b>175'774.35</b>	<b>667'942.55</b>	<b>185'000.00</b>	<b>705'000.00</b>	<b>174'766.60</b>	<b>663'193.10</b>
<b>82000</b>	<b>CONCESSION ELECTRICITE</b>	<b>175'774.35</b>	<b>667'942.55</b>	<b>185'000.00</b>	<b>705'000.00</b>	<b>174'766.60</b>	<b>663'193.10</b>
3804.02	Attributions au fonds de réserve Energie	175'774.35		185'000.00		174'766.60	
4112.00	Produits des régales		492'168.20		520'000.00		488'426.50
4342.00	Taxes périodiques de consommation		175'774.35		185'000.00		174'766.60
<b>830</b>	<b>SERVICE DU GAZ</b>	<b>7'222'905.60</b>	<b>10'589'369.35</b>	<b>6'375'750.00</b>	<b>9'744'650.00</b>	<b>7'188'711.51</b>	<b>10'450'796.63</b>
<b>83000</b>	<b>SERVICE DU GAZ</b>	<b>7'222'905.60</b>	<b>10'589'369.35</b>	<b>6'375'750.00</b>	<b>9'744'650.00</b>	<b>7'188'711.51</b>	<b>10'450'796.63</b>
3011.00	Traitements	485'720.95		473'700.00		481'477.05	
3030.00	Cotisations AVS - AC	44'333.00		43'500.00		41'422.70	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	77'486.90		64'650.00		64'054.00	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		12'150.00		12'007.50	
3050.00	Assurances de personnes	17'428.35		18'750.00		17'471.80	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	806.80		900.00		829.60	
3062.00	Autres frais de transport	561.73		1'300.00		784.63	
3063.00	Frais de représentation	241.52		700.00		294.40	
3064.00	Frais de téléphone	1'729.70		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	2'710.55		2'750.00		1'558.32	
3066.00	Frais de subsistance	310.44		600.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		500.00		478.75	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	8'592.28		8'950.00		5'136.96	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	193.32		200.00		451.39	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	330.00		850.00		420.93	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	618.85		3'300.00		742.80	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'283.43		11'350.00		556.87	
3114.01	Achats de matériel spécifique	34'368.76		35'000.00		31'151.16	
3122.01	Achats de gaz	5'582'420.80		5'099'500.00		5'529'062.35	
3123.00	Consommation d'électricité	7'246.25		10'000.00		11'236.32	
3124.00	Achats de combustibles	546.27		5'500.00		1'950.16	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	61'975.56		60'000.00		50'965.50	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	15'235.57		20'000.00		14'792.95	
3144.00	Entretien des canalisations	71'892.09		75'000.00		55'827.61	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00		200.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	27'298.84		18'300.00		23'620.66	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2'179.15		2'750.00		2'526.99	
3181.00	Affranchissement	3'344.14		4'000.00		3'202.18	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'369.38		2'900.00		2'105.49	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	39'367.39		42'850.00		41'534.59	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	522.40		650.00		720.30	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	30'160.99		34'000.00		21'046.03	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	297.50		400.00		401.90	

**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	26'057.74		27'300.00		25'835.68	
3194.00	TVA non récupérable	0.00		5'000.00		0.00	
3199.00	Frais divers	20.00		0.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	128'592.95		136'700.00		140'831.94	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	36'562.00		36'600.00		36'562.00	
3804.02 **	Attributions au fonds de réserve Energie	400'000.00		0.00		450'000.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	59'000.00		59'000.00		59'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
3909.00 *	Imputations internes diverses (y c. invest.)	22'500.00		34'350.00		37'050.00	
4342.00	Taxes périodiques de consommation		722'877.54		710'000.00		701'427.08
4351.00	Ventes d'énergie et de combustible		9'643'857.26		8'787'000.00		9'486'219.95
4356.00	Facturation de services à des tiers		34'379.35		40'000.00		46'281.60
4390.00	Autres recettes		600.25		0.00		2'424.50
4804.02	Prélèvements sur le fonds de réserve pour les routes et les infrastructures		187'654.95		207'650.00		214'443.50

COHESION SOCIALE ET LOGEMENT		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>COHESION SOCIALE ET LOGEMENT</b>	<b>42'574'176.87</b>	<b>9'928'640.47</b>	<b>38'355'100.00</b>	<b>9'123'050.00</b>	<b>38'626'924.83</b>	<b>10'704'611.88</b>
			<b>32'645'536.40</b>		<b>29'232'050.00</b>		<b>27'922'312.95</b>
<b>500</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>6'476'966.03</b>	<b>0.00</b>	<b>6'477'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'535'001.00</b>	<b>135'082.30</b>
<b>50000</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>6'476'966.03</b>	<b>0.00</b>	<b>6'477'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'535'001.00</b>	<b>135'082.30</b>
3181.00	Affranchissement	17.80		0.00		0.00	
3522.00	Participations à des charges d'enseignement	6'476'948.23		6'477'400.00		6'535'001.00	
4522.01	Participation de l'Asime décompte année antérieure		0.00		0.00		135'082.30
<b>505</b>	<b>RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS)</b>	<b>1'381'925.50</b>	<b>665'020.47</b>	<b>1'058'850.00</b>	<b>496'800.00</b>	<b>1'186'652.12</b>	<b>542'715.32</b>
<b>50500</b>	<b>RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS)</b>	<b>1'381'925.50</b>	<b>665'020.47</b>	<b>1'058'850.00</b>	<b>496'800.00</b>	<b>1'186'652.12</b>	<b>542'715.32</b>
3011.00	Traitements	349'575.47		332'050.00		336'852.50	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	126'157.62		50'000.00		80'920.55	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	46'051.60		34'350.00		34'955.10	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	26'254.20		14'800.00		21'097.30	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		2'800.00		3'912.90	
3050.00	Assurances de personnes	10'098.65		10'950.00		7'673.10	
3064.00	Frais de téléphone	66.70		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	280.00		50.00		1'103.40	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'632.40		1'400.00		2'274.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	795.86		800.00		135.30	
3113.00 *	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	13'047.00		3'000.00		6'883.07	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	3'459.50		3'400.00		2'990.20	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	216.85		900.00		824.60	
3181.00	Affranchissement	5'421.20		4'000.00		6'326.09	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	393.75		450.00		373.41	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		700.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	333.20		0.00		274.30	
3188.00	Frais de transports	0.00		50.00		0.00	
3189.00 **	Travaux exécutés par des tiers	622'991.50		450'000.00		520'905.40	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		10'097.90	
3902.00 *	Imputations internes de biens, services, marchandises	22'000.00		0.00		0.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	149'150.00		149'150.00		149'053.00	
4359.00 **	Ventes et prestations diverses		594'961.73		480'400.00		494'145.94
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		1'766.80		0.00		815.10
4361.01 *	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		21'047.04		0.00		21'610.28
4390.00	Autres recettes		4'904.30		0.00		0.00
4522.00 *	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		42'340.60		16'400.00		26'144.00

COHESION SOCIALE ET LOGEMENT		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>540</b>	<b>OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ / MORGES</b>	<b>143'282.60</b>	<b>143'282.60</b>	<b>151'300.00</b>	<b>151'300.00</b>	<b>149'628.05</b>	<b>149'628.05</b>
<b>54000</b>	<b>OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>143'282.60</b>	<b>143'282.60</b>	<b>151'300.00</b>	<b>151'300.00</b>	<b>149'628.05</b>	<b>149'628.05</b>
3123.00	Consommation d'électricité	2'400.75		3'000.00		2'229.50	
3161.00	Loyers	109'177.70		108'000.00		107'098.55	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'404.15		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	4'300.00		4'300.00		4'300.00	
3901.00 *	Imputations internes de frais de personnel	24'000.00		36'000.00		36'000.00	
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		143'282.60		151'300.00		149'628.05
<b>541</b>	<b>OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ</b>	<b>20'527.35</b>		<b>23'450.00</b>		<b>20'203.10</b>	
<b>54100</b>	<b>PARTICIPATION COMMUNALE A L'OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ</b>	<b>20'527.35</b>		<b>23'450.00</b>		<b>20'203.10</b>	
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	20'527.35		23'450.00		20'203.10	
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>	<b>5'049'531.66</b>	<b>387'683.42</b>	<b>5'302'850.00</b>	<b>133'900.00</b>	<b>5'107'428.89</b>	<b>550'529.35</b>
<b>71000</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>	<b>991'033.02</b>	<b>81'300.00</b>	<b>1'055'650.00</b>	<b>116'000.00</b>	<b>1'038'837.33</b>	<b>81'263.80</b>
3011.00	Traitements	295'694.79		311'550.00		289'414.20	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	2'498.60		0.00		20'784.85	
3030.00	Cotisations AVS - AC	27'339.25		28'850.00		24'166.20	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	48'099.60		43'150.00		39'117.75	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		8'100.00		7'335.55	
3050.00	Assurances de personnes	8'242.65		9'200.00		6'906.60	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	175.00		100.00		187.60	
3064.00	Frais de téléphone	658.25		0.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	57.00		0.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'160.00		3'300.00		2'657.05	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		1'000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'377.03		3'500.00		3'198.19	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'517.35		1'400.00		1'240.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	9'900.79		10'000.00		16'961.05	
3181.00	Affranchissement	1'446.00		1'500.00		1'428.87	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'738.21		3'500.00		3'562.83	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	26'386.35		50'000.00		63'879.73	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	160.00		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	9'635.60		10'500.00		3'087.48	
3654.00 *	Aides, subventions pour la santé publique	185'916.40		210'000.00		196'243.53	
3665.00	Aides individuelles de prévoyance sociale	365'030.15		360'000.00		354'165.85	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		4'500.00	
4361.00 **	Remboursements de traitements et charges sociales		0.00		51'000.00		36'263.80
4390.00 *	Autres recettes		16'300.00		0.00		0.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		65'000.00		65'000.00		45'000.00

**COHESION SOCIALE ET LOGEMENT**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>71002</b>	<b>TRAVAIL SOCIAL</b>	<b>401'269.42</b>	<b>31'261.22</b>	<b>530'300.00</b>	<b>17'900.00</b>	<b>330'431.82</b>	<b>6'689.80</b>
3011.00	** Traitements	230'487.90		338'650.00		187'913.55	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	14'840.75		10'000.00		9'317.75	
3030.00	Cotisations AVS - AC	22'712.80		32'350.00		16'451.85	
3040.00	* Cotisations à la caisse de pensions	35'900.40		45'950.00		24'035.40	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		8'650.00		4'506.50	
3050.00	Assurances de personnes	6'525.95		10'300.00		4'850.20	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	500.95		500.00		1'182.85	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	13.30		1'200.00		200.20	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'732.85		2'000.00		1'640.75	
3113.00	* Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	28'179.05		1'000.00		5'543.45	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	1'371.00		1'000.00		279.55	
3131.00	Achats de produits alimentaires	1'881.90		2'200.00		0.00	
3181.00	Affranchissement	451.00		500.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	3'382.02		2'000.00		4'521.27	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'015.60		22'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1'000.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	5'225.95		6'000.00		2'988.50	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	45'000.00		45'000.00		67'000.00	
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	48.00		0.00		0.00	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		0.00		8'900.00		6'261.20
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		0.00		0.00		428.60
4390.00	* Autres recettes		31'261.22		9'000.00		0.00
<b>71003</b>	<b>INTEGRATION</b>	<b>9'658.70</b>	<b>6'000.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'707.54</b>	<b>27'503.15</b>
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	0.00		0.00		18'618.29	
3181.00	Affranchissement	0.00		200.00		66.00	
3199.00	Frais divers	9'658.70		10'000.00		2'023.25	
4390.00	Autres recettes		6'000.00		0.00		27'503.15
<b>71004</b>	<b>PARTICIPATION A LA POLITIQUE DE LA PETITE ENFANCE</b>	<b>3'235'685.00</b>	<b>268'792.60</b>	<b>3'281'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'275'495.00</b>	<b>433'683.10</b>
3515.99	Participations à la FAJE	78'625.00		80'000.00		79'195.00	
3520.60	Part communale à la régionalisation de l'accueil de jour de l'enfance	3'155'610.00		3'200'000.00		3'194'560.00	
3654.00	Aides, subventions pour la santé publique	1'450.00		1'500.00		1'740.00	
4520.61	** Décompte AJEMA année antérieure		268'792.60		0.00		433'683.10
<b>71005</b>	<b>JEUNESSE</b>	<b>31'203.72</b>	<b>329.60</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38'092.70</b>	<b>1'389.50</b>
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	31'203.72		30'000.00		38'092.70	
4390.00	Autres recettes		329.60		0.00		1'389.50
<b>71006</b>	<b>PARTICIPATION DE LA CAISSE CANTONALE AVS</b>	<b>380'681.80</b>		<b>395'200.00</b>		<b>403'864.50</b>	
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	380'681.80		395'200.00		403'864.50	

COHESION SOCIALE ET LOGEMENT		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>711</b>	<b>AIDE AUX OEUVRES PRIVEES</b>	<b>205'876.36</b>		<b>202'550.00</b>		<b>211'576.96</b>	
<b>71100</b>	<b>AIDE AUX OEUVRES PRIVEES</b>	<b>205'876.36</b>		<b>202'550.00</b>		<b>211'576.96</b>	
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	85'000.00		85'000.00		0.00	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	120'876.36		117'550.00		211'576.96	
<b>712</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL / ZONE SANITAIRE II</b>	<b>1'457'188.00</b>		<b>1'488'000.00</b>		<b>1'486'986.00</b>	
<b>71201</b>	<b>ACTION MEDICO-SOCIALE, MAINTIEN DOMICILE</b>	<b>1'457'188.00</b>		<b>1'488'000.00</b>		<b>1'486'986.00</b>	
3524.00	Participation à des charges d'hygiène et de santé publique d'autres communes	1'457'188.00		1'488'000.00		1'486'986.00	
<b>713</b>	<b>AINES</b>	<b>45'051.50</b>		<b>48'000.00</b>		<b>27'323.60</b>	
<b>71300</b>	<b>AINES</b>	<b>45'051.50</b>		<b>48'000.00</b>		<b>27'323.60</b>	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	40'051.50		43'000.00		27'323.60	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	5'000.00		5'000.00		0.00	
<b>714</b>	<b>CENTRE DE VIE ENFANTINE</b>	<b>8'003'010.23</b>	<b>8'003'010.23</b>	<b>8'212'050.00</b>	<b>8'212'050.00</b>	<b>7'780'298.36</b>	<b>7'780'298.36</b>
<b>71400</b>	<b>CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRESCOLAIRE - GRACIEUSE</b>	<b>3'809'775.80</b>	<b>3'809'775.80</b>	<b>4'004'250.00</b>	<b>4'004'250.00</b>	<b>3'782'637.25</b>	<b>3'782'637.25</b>
3011.00	** Traitements	2'020'751.67		2'285'150.00		2'041'571.05	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	334'178.10		194'300.00		306'619.95	
3012.01	Traitements des apprentis	52'167.50		51'300.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	217'564.55		233'400.00		198'196.05	
3040.00	** Cotisations à la caisse de pensions	325'049.15		307'100.00		272'918.30	
3040.01	** Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		55'750.00		46'718.00	
3050.00	* Assurances de personnes	56'873.90		74'000.00		51'838.40	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	139.45		0.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	152.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	4'123.35		3'900.00		1'133.30	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6'589.05		10'350.00		4'792.80	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		5'000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'425.24		3'000.00		2'632.31	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	150.00		200.00		249.19	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	9'689.43		10'100.00		7'645.50	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	10'089.90		10'200.00		10'520.34	
3131.00	* Achats de produits alimentaires	33'884.05		51'600.00		34'300.30	
3131.01	* Livraison de repas	221'278.35		200'000.00		204'867.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	3'749.10		4'700.00		5'343.35	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	2'022.74		3'800.00		2'043.88	
3181.00	Affranchissement	4'453.20		4'500.00		4'328.43	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'092.85		4'000.00		4'096.50	

**COHESION SOCIALE ET LOGEMENT**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	40'505.75		50'000.00		83'673.20	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'598.65		1'500.00		1'442.70	
3199.00	Frais divers	157.40		200.00		197.30	
3525.96 *	Excédent de recettes à rembourser au réseau AJEMA/FAJE	19'966.72		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	823.70		800.00		298.20	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	59'050.00		59'050.00		116'961.20	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	374'250.00		374'250.00		374'250.00	
4331.00 **	Participations à des frais de pensions		1'450'886.20		1'799'250.00		1'333'938.05
4361.00 *	Remboursements de traitements et charges sociales		47'041.60		73'800.00		59'601.60
4361.01 **	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		57'175.50		0.00		62'611.90
4361.02	Participations diverses des écoles		4'522.50		0.00		3'269.60
4390.00	Autres recettes		5'073.00		0.00		10'746.25
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		798'085.00		798'100.00		683'919.00
4515.04	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		0.00		0.00		225'224.15
4520.60	Subvention AJEMA		1'423'792.00		1'331'900.00		1'403'326.70
4902.00 *	Imputations internes de biens, services, marchandises		23'200.00		1'200.00		0.00
<b>71401</b>	<b>CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - CHALET SYLVANA</b>	<b>1'952'899.20</b>	<b>1'952'899.20</b>	<b>1'983'000.00</b>	<b>1'983'000.00</b>	<b>1'889'854.89</b>	<b>1'889'854.89</b>
3011.00	Traitements	1'095'630.28		1'100'100.00		1'071'379.30	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	56'194.38		65'000.00		28'572.70	
3012.01	Traitements des apprentis	28'289.35		27'950.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	106'297.40		109'850.00		90'884.95	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	166'753.75		145'300.00		136'058.15	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		27'250.00		25'057.90	
3050.00	Assurances de personnes	30'951.10		34'600.00		26'576.50	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		200.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	108.45		0.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	38.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	2'870.00		2'100.00		700.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'036.60		8'500.00		5'249.80	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		3'000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'769.08		3'000.00		2'186.97	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	586.90		600.00		460.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	21'115.30		21'100.00		15'132.20	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	7'387.05		7'500.00		7'459.35	
3124.00	Achats de combustibles	2'600.00		2'600.00		2'491.25	
3131.00 *	Achats de produits alimentaires	162'528.55		147'000.00		155'715.75	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	3'311.50		3'000.00		3'250.45	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	3'326.15		2'700.00		2'479.45	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2'669.00		2'700.00		1'877.35	
3181.00	Affranchissement	3'955.50		4'000.00		3'701.08	



**COHESION SOCIALE ET LOGEMENT**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	236.86		1'500.00		1'071.74	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'668.25		20'000.00		40'550.90	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'233.55		3'650.00		4'112.90	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	4'192.20		5'550.00		3'698.20	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	33'500.00		33'500.00		61'188.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	650.00		650.00		0.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
4331.00 **	Participations à des frais de pensions		673'479.70		889'650.00		661'343.65
4361.00 *	Remboursements de traitements et charges sociales		49'951.25		19'700.00		53'206.30
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		1'640.25		0.00		0.00
4361.02	Participations diverses des écoles		2'400.00		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		1'750.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		310'160.00		310'200.00		271'942.00
4515.04 **	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		61'560.00		0.00		86'777.09
4520.60 **	Subvention AJEMA		758'608.00		668'350.00		777'135.85
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		37'700.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		95'100.00		95'100.00		0.00
<b>71402</b>	<b>CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE PARA L'AILE</b>	<b>615'012.20</b>	<b>615'012.20</b>	<b>596'800.00</b>	<b>596'800.00</b>	<b>535'084.05</b>	<b>535'084.05</b>
3011.00	Traitements	298'899.64		295'100.00		290'956.05	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	29'003.35		15'600.00		4'043.50	
3012.01	Traitements des apprentis	3'946.95		12'150.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	26'233.30		29'500.00		25'386.45	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	45'537.35		38'400.00		37'593.85	
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		7'200.00		7'041.60	
3050.00	Assurances de personnes	6'567.75		9'300.00		6'459.10	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		50.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	12.50		100.00		87.60	
3064.00	Frais de téléphone	51.70		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	375.50		1'100.00		240.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4'313.10		2'450.00		1'102.10	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		1'000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'054.80		1'000.00		672.95	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	203.75		300.00		307.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	4'485.75		4'950.00		3'560.85	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	2'792.10		2'700.00		2'127.95	
3124.00	Achats de combustibles	775.90		1'000.00		520.75	
3131.00	Achats de produits alimentaires	3'786.45		5'750.00		4'813.35	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	709.95		1'000.00		751.50	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00		200.00		0.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	350.28		1'500.00		472.20	
3161.00	Loyers	33'120.00		35'200.00		34'320.00	
3181.00	Affranchissement	1'583.10		1'200.00		1'156.38	

**COHESION SOCIALE ET LOGEMENT**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'008.40		1'600.00		1'644.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'873.80		1'500.00		1'200.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'750.80		2'500.00		1'031.00	
3525.96 *	Excédent de recettes à rembourser au réseau AJEMA/FAJE	20'817.53		0.00		16'800.63	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	2'108.45		2'800.00		1'963.24	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	16'350.00		16'350.00		81'832.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	101'300.00		101'300.00		5'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4331.00	Participations à des frais de pensions		288'419.05		267'450.00		257'536.15
4361.00 *	Remboursements de traitements et charges sociales		21'729.15		0.00		0.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		92'256.00		92'300.00		73'622.00
4520.60 *	Subvention AJEMA		212'608.00		237'050.00		203'925.90
<b>71403</b>	<b>CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRESCOLAIRE - BEAUSOBRE</b>	<b>1'625'323.03</b>	<b>1'625'323.03</b>	<b>1'628'000.00</b>	<b>1'628'000.00</b>	<b>1'572'722.17</b>	<b>1'572'722.17</b>
3011.00	Traitements	803'092.11		833'850.00		808'570.70	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	66'390.35		74'000.00		73'863.60	
3012.01	Traitements des apprentis	17'010.95		12'150.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	80'122.70		84'700.00		73'758.90	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	122'182.05		108'350.00		99'107.65	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		20'350.00		17'315.40	
3050.00	Assurances de personnes	23'429.50		26'650.00		21'206.85	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		300.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	58.05		0.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	1'571.60		1'000.00		480.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7'787.20		8'600.00		5'513.60	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		2'000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'726.27		2'500.00		2'496.34	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	175.00		200.00		232.05	
3113.00 *	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	48'492.10		6'000.00		4'263.20	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	2'940.10		3'000.00		3'023.40	
3123.00	Consommation d'électricité	2'246.85		3'900.00		3'662.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	993.80		1'000.00		826.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	5'352.65		3'100.00		3'222.10	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1'548.60		1'600.00		999.20	
3161.00	Loyers	113'720.05		108'000.00		106'827.25	
3181.00	Affranchissement	1'983.45		2'000.00		1'870.38	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'969.70		2'000.00		2'487.05	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	5'056.70		10'000.00		15'324.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	316.90		500.00		316.90	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	285'493.05		281'500.00		265'256.80	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	413.30		500.00		454.20	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	23'250.00		23'250.00		54'644.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	7'000.00		7'000.00		7'000.00	

**COHESION SOCIALE ET LOGEMENT**

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4331.00	** Participations à des frais de pensions		629'756.35		717'750.00		634'182.95
4361.00	* Remboursements de traitements et charges sociales		4'605.00		21'500.00		33'845.30
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		2'740.50		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		40.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		331'308.00		331'350.00		283'628.00
4515.04	* Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		40'623.08		0.00		24'497.97
4520.60	Subvention AJEMA		572'736.00		557'400.00		596'527.95
4809.00	* Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		43'554.10		0.00		0.00
<b>720</b>	<b>PREVOYANCE ET AIDE SOC. - FIN. AVS ET AI</b>		<b>18'788'894.45</b>		<b>15'000'000.00</b>		<b>15'751'338.00</b>
			<b>500'972.00</b>		<b>0.00</b>		<b>1'437'842.00</b>
<b>72000</b>	<b>FACTURE SOCIALE</b>		<b>18'788'894.45</b>		<b>15'000'000.00</b>		<b>15'751'338.00</b>
			<b>500'972.00</b>		<b>0.00</b>		<b>1'437'842.00</b>
3515.00	** Participations à des charges cantonales de prévoyance sociale		18'287'922.45		15'000'000.00		14'313'496.00
3515.01	** Facture sociale année antérieure, décompte final		500'972.00		0.00		1'437'842.00
4809.00	** Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		500'972.00		0.00		1'437'842.00
<b>740</b>	<b>IMMEUBLES SUBVENTIONNES/OFF.DU LOGEMENT</b>		<b>1'001'923.19</b>		<b>390'650.00</b>		<b>370'488.75</b>
			<b>228'671.75</b>		<b>129'000.00</b>		<b>108'516.50</b>
<b>74000</b>	<b>IMMEUBLES SUBVENTIONNES / OFFICE DU LOGEMENT</b>		<b>1'001'923.19</b>		<b>390'650.00</b>		<b>370'488.75</b>
			<b>228'671.75</b>		<b>129'000.00</b>		<b>108'516.50</b>
3011.00	Traitements		116'315.14		116'050.00		114'201.80
3030.00	Cotisations AVS - AC		10'780.35		10'800.00		9'995.90
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		18'664.20		15'750.00		15'430.15
3040.01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)		0.00		2'950.00		2'893.15
3050.00	Assurances de personnes		3'246.05		3'450.00		3'015.50
3064.00	Frais de téléphone		134.40		0.00		0.00
3102.00	Annonces, journaux, documentation		50.00		50.00		0.00
3181.00	Affranchissement		1'485.05		1'500.00		1'137.25
3655.00	* Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale		156'444.00		134'100.00		128'118.00
3665.00	Aides individuelles de prévoyance sociale		107'404.00		106'000.00		95'697.00
3804.00	** Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures		587'400.00		0.00		0.00
4515.00	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale		53'702.00		53'000.00		52'016.50
4655.00	** Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale		118'469.75		20'000.00		0.00
4805.01	Prélèvements sur le fonds Nelyt de Beausobre		56'500.00		56'000.00		56'500.00

URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITE		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITE</b>	<b>8'300'025.54</b>	<b>593'730.50</b>	<b>7'610'400.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>7'181'367.99</b>	<b>375'070.65</b>
			<b>7'706'295.04</b>		<b>7'445'400.00</b>		<b>6'806'297.34</b>
<b>180</b>	<b>MOBILITE</b>	<b>4'708'916.44</b>	<b>9'952.00</b>	<b>4'653'750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'614'404.83</b>	<b>0.00</b>
<b>18000</b>	<b>MOBILITE</b>	<b>4'708'916.44</b>	<b>9'952.00</b>	<b>4'653'750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'614'404.83</b>	<b>0.00</b>
3185.72	Planifications et études ponctuelles	70'456.69		70'000.00		68'290.66	
3185.81	Promotion mobilité	25'596.10		20'000.00		21'265.52	
3657.00	Aides et subventions pour le trafic	4'612'863.65		4'563'750.00		4'524'848.65	
4362.00	Remboursements de frais		9'952.00		0.00		0.00
<b>420</b>	<b>SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE</b>	<b>1'587'526.08</b>	<b>74.35</b>	<b>1'453'550.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'429'702.14</b>	<b>30.65</b>
<b>42000</b>	<b>SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE</b>	<b>1'587'526.08</b>	<b>74.35</b>	<b>1'453'550.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'429'702.14</b>	<b>30.65</b>
3011.00	Traitements	1'155'058.55		1'088'450.00		1'070'894.15	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	80'229.20		20'000.00		24'327.65	
3030.00	Cotisations AVS - AC	110'230.70		102'200.00		94'400.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	171'175.25		151'900.00		138'317.80	
3040.01 *	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)	0.00		28'500.00		23'620.80	
3050.00	Assurances de personnes	31'498.90		32'200.00		28'026.20	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		25.20	
3064.00	Frais de téléphone	2'418.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		0.00		72.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	12'002.61		7'000.00		9'400.67	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'814.85		2'500.00		4'098.83	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	6'003.80		4'000.00		6'420.30	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	5'300.35		6'000.00		17'985.26	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	290.80		200.00		145.40	
3181.00	Affranchissement	2'889.10		5'000.00		3'588.01	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'579.42		3'000.00		4'142.12	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	192.30		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	3'842.25		2'500.00		4'237.75	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		33.45		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		40.90		0.00		30.65
<b>421</b>	<b>URBANSIME</b>	<b>1'591'385.67</b>	<b>523'704.15</b>	<b>1'435'300.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'071'166.27</b>	<b>281'722.95</b>
<b>42100</b>	<b>URBANISME</b>	<b>1'591'385.67</b>	<b>523'704.15</b>	<b>1'435'300.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'071'166.27</b>	<b>281'722.95</b>
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	-580.00		0.00		580.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'185.00		0.00		210.00	
3102.00 *	Annonces, journaux, documentation	25'778.60		15'000.00		22'699.65	
3185.71 *	Experts et juristes	15'602.75		30'000.00		30'041.51	
3185.72 *	Planifications et études ponctuelles	121'455.70		170'000.00		15'632.80	

URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITE		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.76	Commissions consultatives (RPA, salubrité, couleurs)	2'250.00		2'500.00		868.80	
3185.77	PALM et SDRM - budget de fonctionnement et chantiers	353'857.19		350'000.00		392'409.21	
3185.78	Aménagement espace public	50'937.20		50'000.00		33'564.75	
3185.79	Présentation publique et participation publique	24'970.12		30'000.00		38'048.50	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	995'929.11		787'800.00		537'111.05	
4313.00 *	Emoluments administratifs		115'904.15		150'000.00		281'722.95
4809.00 **	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		407'800.00		0.00		0.00
<b>423</b>	<b>DISPENSES CONSTR. GARAGES OU PARKINGS</b>	<b>60'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>65'000.00</b>
<b>42300</b>	<b>DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS</b>	<b>60'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>65'000.00</b>
3809.00 *	Attributions à divers fonds de réserve	60'000.00		15'000.00		65'000.00	
4309.01 *	Contribution de remplacement pour non construction de places de parcs		60'000.00		15'000.00		65'000.00
<b>424</b>	<b>DISPENSES CONSTR. ABRIS P.C.</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>23'317.05</b>
<b>42400</b>	<b>DISPENSES CONSTR. ABRIS P.C.</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>23'317.05</b>
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		0.00		23'317.05
<b>425</b>	<b>CITERNES A MAZOUT (A PAYER A L'ERM)</b>	<b>3'033.35</b>		<b>2'800.00</b>		<b>3'131.75</b>	
<b>42500</b>	<b>CITERNES A MAZOUT (A PAYER A L'ERM)</b>	<b>3'033.35</b>		<b>2'800.00</b>		<b>3'131.75</b>	
3526.84	Contrôle et gestion (citernes et garages DCPE 550)	3'033.35		2'800.00		3'131.75	
<b>426</b>	<b>DISPENSES POUR L'ABATTAGE DES ARBRES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
<b>42600</b>	<b>DISPENSES POUR L'ABATTAGE DES ARBRES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	0.00		0.00		5'000.00	
4309.00	Contribution de remplacement pour non construction d'abris de protection civile		0.00		0.00		5'000.00
<b>428</b>	<b>CONSTRUCTIONS</b>	<b>349'164.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>-7'037.00</b>	
<b>42800</b>	<b>CONSTRUCTIONS</b>	<b>349'164.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>-7'037.00</b>	
3185.72	Planifications et études ponctuelles	49'164.00		50'000.00		-7'037.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	300'000.00		0.00		0.00	

# 1 Administration, culture et relations extérieures

## 10000 CONSEIL COMMUNAL

### 3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service

Suite au vote du Conseil communal du 5 décembre 2018, ce dernier a autorisé la Municipalité à retransmettre les séances du Conseil communal via le site Internet de la commune ainsi qu'à les archiver afin d'être visionnées en tout temps.

## 10100 MUNICIPALITE

### 4361.00 Remboursement de traitement et charges sociales

Dans ce compte figurent le versement (CHF 20'000) du Conseil des régions d'action sociale du Canton de Vaud (RAS) pour la participation de Mme la Municipale Sylvie Podio audit Conseil pour l'année 2019 ainsi que les jetons de présence pour le Conseil d'administration du Centre aquatique SA pour 2018 (versé en janvier 2019) et 2019.

## 11000 GREFFE MUNICIPAL

### 3012.00 Traitement personnel occasionnel

Le dépassement est dû à l'engagement d'une personne pour une durée déterminée afin de pallier un manque suite à des changements de taux sur plusieurs postes. Fin 2019, un poste a été créé avec les EPT à disposition.

### 3040.00 Cotisations à la caisse de pension

#### 3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

### 3139.00 Achats d'autres marchandises

Variation du stock selon décompte au 31 décembre.

### 4390.00 Recettes diverses

Suite au départ à la retraite de notre huissier, et comme le permet le règlement sur le véhicule de fonction lors de la fin des rapports de travail, le collaborateur a la possibilité d'acheter son véhicule de fonction; il lui est facturé l'éventuelle différence entre prix d'achat et la valeur vénale. Le véhicule lui a ainsi été vendu au prix de CHF 10'000.00.

## 11100 AFFAIRES GENERALES

### 3170.00 Frais de réception et de manifestation

La différence est due à des réceptions non prévues (inauguration Espace Couvaloup, soirée Info-travaux à Beausobre (circulation et chantier), réception de la Présidente du Conseil National) et des frais non budgétés comme la bannière communale pour le 1<sup>er</sup> Août qui a nécessité une restauration (CHF 9'635.00).

**3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**

Ce compte dépend des honoraires d'avocats qui ont défendu la Commune dans le cadre de différents litiges ou qui ont été sollicités pour différents avis de droit.

**11300 POLITIQUE DE COMMUNICATION**

**3011.00 Traitement**

Suite à la décision favorable du Conseil communal lors de sa séance du 6 mars 2019, un poste de chargé de projet en communication numérique (taux d'occupation à 80%) a pu être créé et le montant du salaire (charges sociales comprises) a été porté aux comptes dès l'année 2019.

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3105.01 Action communication**

Non utilisation d'un montant prévu en cas de communication de crise et utilisation partielle du montant prévu pour le rafraîchissement de la charte graphique : ce chantier a démarré tardivement, fin 2019, en raison des priorités mises sur la stratégie de communication numérique et la communication liée aux grands projets urbains et les chantiers y relatifs.

**13000 RESSOURCES HUMAINES**

**3012.00 Traitements personnel occasionnel**

Le dépassement est dû au remplacement d'une personne ayant été en incapacité de travail durant une partie de l'année.

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3092.00 Frais de recherche de personnel**

Le dépassement de CHF 25'500.00 est dû à des mandats qui ont été confiés pour le recrutement de cadres suite à des départs.

**4361.00 Indemnités et rétrocessions d'assurances**

Les cas d'incapacités de travail ont diminué, le taux de sinistralité est donc en baisse. Les indemnités journalières perçues des assurances ont dès lors diminué par rapport à l'année précédente. Les suivis auprès des assureurs sont à jour.

**4809.00 Prélèvement sur d'autres fonds de réserve et renouvellement**

Adaptation de la provision au 31 décembre 2019 (compte N° 9282.0021 "Provision heures supplémentaires et vacances") selon évaluation établie par les Ressources humaines.

**15001 BIBLIOTHEQUE**

**3012.00 Traitements personnel occasionnel**

Le dépassement est dû à l'engagement de deux personnes pour une durée déterminée afin de pallier les absences de longue durée de plusieurs collaborateurs/trices au sein de la Bibliothèque.

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**15002 BEAUSOBRE - THEATRE ET FOYER**

**3012.00 Traitements personnel occasionnel**

Le montant total mis à disposition pour l'engagement de stagiaires n'a pas été entièrement utilisé.

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**15003 BEAUSOBRE - ORGANISATION DE SPECTACLES**

**3012.00 Traitements personnel occasionnel**

Engagement de moins de personnel auxiliaire. En vue des travaux, les fixes, engagés à 50%, ont fait plus d'heures afin de compenser la période mai-octobre 2020.

**3185.00 Honoraires, frais d'expertise et prestation de service**

Augmentation du nombre de spectacles et de manifestations. Le personnel engagé pour les soirées privées est refacturé aux clients dans le compte 15003.4359.00 "Ventes et prestations diverses".

**3185.01 Achat de spectacles (cachets, hôtels, repas, transports, technique)**

Coûts d'achat des pièces et spectacles plus bas que prévu.



- 3185.02 Achat de spectacles (saison jeune public)**  
Achat de spectacles plus onéreux que prévu mais les recettes sont en concordance dans le compte N° 15003.4392.01 "Finances d'entrées (Jeune public)".
- 3189.10 Frais de billetterie**  
Redevance en hausse et plus de spectacles, donc plus de billets vendus.
- 3193.00 Cotisation à des institutions de droit privé**  
Perception des cotisations en lien avec les recettes.
- 4359.00 Vente et prestations diverses**  
Augmentation des manifestations privées.
- 4392.01 Finances d'entrées (jeune public)**  
Excellente fréquentation des spectacles pour le jeune public.

**19100 CYBERFORUM**

- 4510.02 Participation du Service de l'emploi aux charges – décompte année antérieure**  
Le solde de subvention de l'année antérieure est perçu après le bouclage (courant avril).

**19204 INFORMATIQUE**

- 3111.01 Achats logiciels informatiques**  
Le renouvellement des PC pour la formation a été anticipé suite à la demande du Service cantonal de l'emploi (SDE), entité qui subventionne le Cyberforum. Cette dépense n'était pas prévue au budget.
- 3111.02 Achats logiciels informatiques**  
La consommation des licences Eni/Mediaplus a été inférieure aux prévisions.

## **2 Finances et promotion économique**

**14000 PROMOTION ECONOMIQUE**

- 3170.01 Participations à des manifestations**  
Pour des questions de priorisation, la promotion économique n'a pas participé à un événement important. De plus, la répartition des coûts entre l'ARCAM et la Ville de Morges a été revue.
- 3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**  
Lors de l'établissement du budget 2019, un montant avait été prévu pour l'étude du tissu commercial. Les actions qui ont découlé de cette étude ont été mises à la charge d'autres dicastères.

## 20000 COMPTABILITE, CAISSE

**3194.00 TVA non récupérable**

**4809.10 Prélèvements à fonds de réserve TVA**

La TVA non récupérable, compte N° 3194.00 (TVA non récupérable), s'applique aux charges des activités dont les revenus ne sont pas ou partiellement assujettis à la TVA. Ce montant est neutralisé par le compte N° 4809.10 "Prélèvements à fonds de réserve TVA" jusqu'à épuisement du compte de bilan N° 9282.0010 "Fonds de réserve destiné à la TVA due".

**4690.00 Dons et legs**

Succession feu Christiane André, selon préavis N° 16/5.18.

## 20001 COMPTABILITE, ADMINISTRATION

**3011.00 Traitements**

Une partie du salaire du chef du Service des finances est comptabilisé sous ce compte. De janvier à mi-mai, ce poste a été vacant.

**3012.00 Traitement personnel occasionnel**

Durant la phase d'absence de chef de service, et en renfort pour le Service des finances, une personne occasionnelle a été contactée.

**3040.01 Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3184.00 Frais de contentieux et de poursuites**

En fonction de l'avancement des dossiers traités par nos agents d'affaires, les frais peuvent varier d'année en année.

**3184.01 Frais de gestion des actes de défaut de biens**

Les agents d'affaires ont traité une grande partie des dossiers réduisant ainsi le nombre de cas à réactiver.

**3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**

Ce dépassement est en lien avec l'absence de chef de service, ce qui a nécessité d'octroyer divers mandats d'expertise à l'externe.

## 20002 CONTRÔLE DE GESTION

**3011.00 Traitements**

Une partie du salaire du chef du Service des finances est comptabilisé sous ce compte. De janvier à mi-mai, ce poste a été vacant.

**20003 FONDS NELTY DE BEAUSOBRE**

- 3809.00 Attributions à divers fonds de réserve**
- 4241.00 Gains comptables sur les titres du patrimoine financier**  
Plus-value boursière sur le fonds Nelly de Beausobre au 31.12.2019.

**21000 SERVICE DES IMPOTS**

- 3187.00 Emoluments**  
Correction d'une erreur de calcul de la part de l'Etat qui augmente la charge pour la commune.

- 3290.00 Intérêts passifs**  
En relation avec les taux d'intérêts faibles.

- 3909.00 Imputations internes diverses (y c. invest.)**  
Ce compte est utilisé pour équilibrer le chapitre 45 "Ordures ménagères et déchets".

- 4002.00 Impôt sur la fortune**
- 4003.00 Impôt à la source**
- 4004.00 Impôt spécial étrangers**
- 4011.00 Impôt sur le bénéfice net des personnes morales**
- 4013.00 Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales**
- 4041.00 Droit de mutation**
- 4051.00 Impôt sur les successions et donations**
- 4091.00 Impôt récupéré après défalcatons**
- 4211.00 Intérêts de retard**
- 4411.00 Part à l'impôt sur les gains immobiliers**  
Nous vous prions de vous référer aux notes explicatives à la page 7 du présent fascicule.

- 4510.03 Participation du Canton aux pertes de la RIE III**  
Le montant budgété était estimatif alors que le montant réel est inférieur.

**21100 PROVISION DEBITEURS DOUTEUX**

- 3301.01 Pertes sur débiteurs divers**
- 4809.01 Prélèvement à provision pour créances douteuses**  
Cette augmentation est due à l'accroissement des créances douteuses liées à l'impôt selon le décompte 2019 établi par le Canton.
- 3809.00 Attributions à divers fonds de réserve**  
Une attribution complémentaire au fonds de réserve (compte N° 9281.0000 "Créances douteuses") est nécessaire.

**22000 SERVICE DE LA DETTE****4221.00 Revenus des comptes courants et des placements à court terme**

Deux emprunts ont été contractés avec des taux d'intérêts négatifs, voir les comptes de bilan N° 9219.0000 "Fondation institution supplétive LPP" et N° 9219.0001 "Bank J. Sarasin AG".

**22200 RENDEMENTS DES TITRES ET CREANCES****4909.00 Imputations internes diverses (y c. invest.)**

Lors de l'établissement du budget, le calcul se base sur le plan des investissements de la même année. Le décalage dans le temps en raison du report des dépenses d'investissements prévues explique la différence par rapport au budget.

**22300 SERVICE FINANCIER****3520.00 Péréquation intercommunale – Alimentation du fonds****4520.02 Péréquations intercommunale - Décompte final année antérieure****4520.03 Péréquation intercommunale - Dépenses thématiques****4520.04 Réforme policière – Décompte final année antérieure**

Le décompte final 2018 de la péréquation intercommunale, qui est calculé 9 mois après la fin des comptes de la même année, montré un solde en faveur de la Ville de Morges de CHF 1.3 millions. De même, pour la réforme policière le décompte de l'année antérieure a résulté avec un montant de CHF 0.1 million en notre faveur. A noter que pour l'alimentation du fonds 2019, une provision est calculée. Pour la première fois, la Commune subit un effet d'écrêtage lié à la valeur de point d'impôt qui est supérieur à la moyenne pondérée des autres communes du Canton.

<b>Péréquations</b>	<b>Comptes 2019</b>	<b>Comptes 2018</b>	<b>Comptes 2017</b>	<b>Comptes 2016</b>	<b>Comptes 2015</b>
	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF</b>
<b>Péréquation intercommunale</b>					
Alimentation du fonds	16'681'358	14'702'624	13'297'420	13'404'101	12'481'376
Retour du fonds	-10'527'307	-10'460'514	-10'299'480	-10'171'050	-9'999'051
Dépenses thématiques	-831'330	-257'810	-1'234'932	-1'366'667	-818'857
Décompte année antérieure de la péréquation intercommunale (en faveur)	-1'331'403				
Décompte année antérieure de la péréquation intercommunale (en défaveur)		1'553'953	1'933'471	46'251	541'197
<b>Coût net de la péréquation intercommunale</b>	<b>3'991'318</b>	<b>5'538'253</b>	<b>3'696'479</b>	<b>1'912'635</b>	<b>2'204'665</b>
<b>Réforme policière</b>					
Réforme policière	1'090'000	1'017'817	960'374	975'097	917'806
Décompte année antérieure de la réforme policière (en faveur)	-73'755				-11'152
Décompte année antérieure de la réforme policière (en défaveur)		5'542	25'871	9'448	
<b>Coût net des péréquations</b>	<b>5'007'563</b>	<b>6'561'612</b>	<b>4'682'724</b>	<b>2'897'180</b>	<b>3'111'319</b>

**4410.00 Redistribution de la taxe CO2**

Montant en fonction du décompte de la Caisse cantonale vaudoise de compensation AVS.

## 31100 TERRAINS, PLACES ET DIVERS

### 3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service

Certains projets budgétisés n'ont pas été réalisés.

### 3809.00 Attributions à divers fonds de réserve

### 4242.00 Gains comptables sur les immeubles du patrimoine financier

Vente de la parcelle N° 1450, située à l'av. de Riond-Bosson 2, selon décision du Conseil communal du 3 avril 2019, à la Société Skull Estate SA. La plus-value de la vente a été affectée au fonds de réserve pour investissements futurs N° 9282.0003.

## 31300 DECHARGE DU BOIRON

### 3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service

Dépenses enregistrées en 2019 pour la surveillance de la nappe du Boiron selon OSites ainsi que les investigations de détail et phase complémentaire pour l'étude de variantes d'assainissement. Les subventions cantonales ne sont pas déduites.

### 4516.00 Part. du Canton à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement

Subventions cantonales pour les différentes études mentionnées dans le compte mentionné ci-dessus N° 3185.00. Le montant de CHF 25'850.70 représente un rattrapage sur les années précédentes alors que celui de CHF 101'159.65 correspond aux subventions pour les études effectuées en 2019.

## 31301 PARCELLES 464 ET 465

### 3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service

Note d'honoraires et débours finale de notre conseiller juridique afin de clore le dossier.

## 3 Sécurité, informatique et manifestations

### 19000 SERVICE INFORMATIQUE

#### 3040.00 Cotisations à la caisse de pension

#### 3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

#### 3111.02 Achats logiciels informatiques

Un montant de CHF 30'000.00 avait été prévu pour le changement de notre logiciel antivirus. Ce changement a été reporté en 2020 faute de temps pour l'analyse du marché.

**3193.00 Cotisations à des institutions de droit privé**

Lors de la mise en place du géoportail régional CartoJuraLéman (CJL), il avait été convenu qu'une rétrocession de CHF 127'000.00 serait faite à Morges à titre de compensation de coûts investis pour la mise en place de cette infrastructure. À la base, cela devait se faire sur 10 ans à raison de CHF 12'700.00 par année qui devaient être déduits des cotisations. Pour des raisons comptables, il a été décidé d'effectuer cette rétrocession en une seule fois en 2018 et d'imputer la cotisation pleine pour les années suivantes, ce qui explique les surcoûts sur ce compte.

**60000 SERVICE DE POLICE**

**3521.00 Participations à des charges de justice et de sécurité publique**

L'association de commune Police Région Morges a encaissé plus d'amende que prévues (713K). Diverses variations dans les comptes ont permis une économie de charges globales pour le surplus.

**61000 SIGNALISATION, PLACES STATIONNEMENT, PLAN DIR. CIRCULATION**

**4521.00 Participations des communes à des charges de justice et de sécurité publique**

**4521.01 Versement de la PRM de l'excédent de recettes**

Le montant budgété initialement dans le compte N° 4521.00 "Participations des communes à des charges de justice et de sécurité publique" a été transféré dans le compte N° 4521.01 "Versement de la PRM de l'excédent de recettes".

**61500 POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRESENTATION**

**3521.00 Participations à des charges de justice et de sécurité publique**

Nous notons une augmentation des recettes des marchés ainsi que des émoluments des manifestations. La facturation des heures de prolongation des établissements publics sont elles aussi en augmentation. En ce qui concerne les amendes d'ordre, une légère augmentation est aussi remarquée. Pour le surplus, les frais votés pour la communication de la LAOC n'ont pas été utilisés.

**62000 OFFICE DE LA POPULATION**

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3511.02 Part. charges cant. permis étranger et doc. identité**

**4312.00 Émoluments contrôle des habitants**

Le budget 2019 a été repris depuis celui de l'année précédente. Toutefois, beaucoup de nouveaux habitants (2'181 arrivées en 2019) ont un permis de séjour et le budget n'avait pas pris en compte autant de nouveaux permis mais seulement les permis usuels en cours de renouvellement (environ 1'900).

## **66000 PROTECTION CIVILE**

### **4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement**

Chaque commune payait une participation à un fonds dédié. Selon l'article 24p) du 1<sup>er</sup> février 2015, ce fonds peut être utilisé pendant 10 ans avant d'être versé au Canton pour

a) financer la construction d'abris publics;

b) moderniser et entretenir les abris privés et publics;

c) financer d'autres mesures de protection civile à la condition que les mesures des lettres a et b aient été réalisées.

La Ville a reçu l'autorisation du Canton à prélever CHF 223'881.75 correspondant à la participation financière à l'ORPC 2019, sur le fonds N° 9282.0006 "Construction d'abris Protection civile".

## **68000 STAND DU BOIRON**

### **3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**

L'étude prévue en 2019 n'a pas été réalisée suite à un changement de stratégie; ces frais d'étude sont intégrés dans le préavis pour la délocalisation des activités de tir du Stand du Boiron en 2020.

## **69000 DIVERS**

### **3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**

En 2018, la Société Masotti Associés SA, qui intervient à sa convenance et lors d'appels des différentes instances de la Ville pour des problèmes de sécurité et de prévention des accidents sur les chantiers, est intervenue de façon plus accentuée au vu des nombreux chantiers.

## **4 Sports, bâtiments et environnement**

### **17000 PISCINE**

#### **3012.00 Traitements personnel occasionnel**

Le solde du dépassement est lié notamment au départ d'un collaborateur qui a été compensé par une ressource auxiliaire.

#### **3122.00 Consommation de gaz**

La météo du début et fin de saison (mai 2019 et août-septembre 2019) n'a pas été favorable ce qui a demandé une consommation plus élevée que prévue d'énergie afin de maintenir le bassin à une température supportable.

#### **3145.00 Entretien des parcs et zones de loisirs**

#### **3154.00 Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien**

Report de certains travaux dans l'attente de l'acceptation du préavis du Centre Aquatique Région Morges SA.

### **17100 PATINOIRE**

#### **3122.00 Consommation de gaz**

Budget sous-évalué suite aux modifications de conditions climatiques.

- 4392.00 Finances d'entrées**  
Diminution des entrées par rapport au budget 2019.
- 17300 ACTIVITES SPORTIVES**
- 3011.00 Traitements**  
Augmentation provisoire du taux de la déléguée au sport durant 6 mois (80%), compensé par l'absence de chef de service pendant 6 mois.
- 30000 SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**
- 3040.00 Cotisations à la caisse de pension**  
**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**  
Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".
- 32100 FORETS**
- 3656.00 Aides, subventions pour la protection de l'environnement**  
Aide et subvention non utilisée en 2019.
- 4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement**  
Prélèvement de CHF 18'970.50 (montant total CHF 94'852.50 sur 5 ans, de 2016 à 2020).
- 32200 ALPAGES**
- 3141.00 Entretien des bâtiments et monuments**  
Suite aux contrôles OIBT, différents travaux de mise en conformité ont été effectués.
- 4390.00 Autres recettes**  
Au budget était prévu une participation de CHF 10'000.00 de la Commune de Bursins pour la réfection du mur en pierres sèches (travaux 2018). Participation effective de CHF 10'493.25 facturée 50% en 2018 et 50% en 2019.
- 35000 BATIMENTS DIVERS**
- 3141.00 Entretien des bâtiments et monuments**  
Le budget est établi sous la forme d'une enveloppe globale permettant d'entretenir l'ensemble des bâtiments (compte N° 350.00.3141.00 "Entretien des bâtiments – montant global" pour les bâtiments non scolaires et compte N° 590.00.3141.00 "Entretien des bâtiments – montant global" pour les bâtiments scolaires). Le budget des comptes d'immeuble est donc de zéro. Les dépenses sont par la suite ventilées dans les comptes respectifs de chaque immeuble dont notamment :



35001.3141.00 Ancien Stand  
35003.3141.00 Ancienne Douane  
35004.3141.00 Bâtiments divers - Entretien des bâtiments  
35012.3141.00 Beausobre IV (café/Conservatoire/Théâtre) - Entretien des bâtiments  
35018.3141.00 Centre viticole de Marcelin - Entretien du bâtiment  
35021.3141.00 Couvaloup 10 - Entretien du bâtiment  
35023.3141.00 Couvaloup 12 - Entretien du bâtiment  
35025.3141.00 Etablissement horticole - Entretien du bâtiment  
35029.3141.00 Hôtel de Ville - Entretien du bâtiment  
35031.3141.00 La Gracieuse CVE - Entretien des bâtiments  
35038.3141.00 Pavillon parc des sports - Entretien du bâtiment  
35049.3141.00 Temple - Entretien du bâtiment  
35050.3141.00 Vestiaire parc des sports - Entretien du bâtiment  
35161.3141.00 Buvelot 11 - Entretien du bâtiment  
35164.3141.00 Riond-Bosson 14

3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de services  
Report de 2 rapports EPIQR en 2020.

**35011 BEAUSOBRE (MAISON DES CONCIERGES)**

4271.00 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif  
1 appartement de fonction vacant pendant 8 mois.

**35012 BEAUSOBRE IV (CAFE/CONSERVATOIRE/THEATRE)**

4271.02 Location de grandes salles (Théâtre)  
Plus de location des installations.

**35023 COUVALOUP 12**

4390.00 Autres recettes  
Versement de la Direction Cohésion sociale et logement pour les travaux de rénovation.

**35029 HOTEL DE VILLE ET BATIMENT ADMINISTRATIF**

3154.00 Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien  
Gros travaux d'entretien sur l'ascenseur de l'Hôtel de Ville et la climatisation de l'informatique.

**35036 PATINOIRE**

3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service  
3189.00 Travaux exécutés par des tiers  
Etudes liées au préavis de transformation repoussées en 2020.

## **35300    CONCIERGERIE DES BATIMENTS DIVERS**

### **3012.00    Traitements personnel occasionnel**

Engagement de personnel auxiliaire afin de pallier les arrêts maladie des collaborateurs.

### **3040.00    Cotisations à la caisse de pension**

#### **3040.01    Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

### **3133.00    Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection**

Cette augmentation est due à plusieurs achats de palettes papiers et de produits d'entretien sur différents sites qui n'étaient pas budgétisés. De plus, nous avons ajouté comme chaque année les sacs taxés non budgétisés.

### **4901.00    Imputations internes de frais de personnel**

Diminution des activités de conciergerie OSP Venoge.

## **35400    EQUIPE D'ENTRETIEN**

### **3040.00    Cotisations à la caisse de pension**

#### **3040.01    Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

### **3901.00    Imputations internes de frais de personnel**

Il s'agit d'une refacturation partielle des heures de l'électricien de la part de la Direction des Infrastructures et gestion urbaine.

## **41200    ENERGIES**

### **3012.00    Traitements personnel occasionnel**

Engagement d'une auxiliaire diplômée d'un master.

### **3091.02    Formation continue**

Pas de cours proposés aux collaboratrices et collaborateurs.

**3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**  
Economies effectuées sur les diverses dépenses prévues. Certaines dépenses sont reportées en 2020 (par exemple : impression brochure Planification énergétique et exposition/stratégie de communication pour le fonds d'encouragement).

**3657.01 Aides et subventions pour l'énergie**  
Demandes de subvention inférieures au budget annuel prévu de CHF 220'000.00.

**4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement**  
Compensation des dépenses du fonds d'encouragement par un prélèvement dans le fonds.

## **50200 CONCIERGERIE DES BATIMENTS SCOLAIRES**

**3012.00 Traitements personnel occasionnel**  
Engagement de personnel auxiliaire afin de pallier les arrêts maladie.

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3133.00 Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection**  
Cette augmentation est due à plusieurs achats de palettes papiers et de produits d'entretien sur différents sites qui n'étaient pas budgétisées.

## **59000 BATIMENTS SCOLAIRES**

**3141.00 Entretien des bâtiments et monuments**

Le budget est établi sous la forme d'une enveloppe globale permettant d'entretenir l'ensemble des bâtiments (compte N° 350.00.3141.00 "Entretien des bâtiments – montant global" pour les bâtiments non scolaires et compte N° 590.00.3141.00 "Entretien des bâtiments – montant global" pour les bâtiments scolaires). Le budget des comptes d'immeuble est donc de zéro. Les dépenses sont par la suite ventilées dans les comptes respectifs de chaque immeuble dont notamment :

**59062.3141.00 Beausobre I (collège+ administration)**

**59063.3141.00 Beausobre II (collège)**

**59064.3141.00 Beausobre III (salle omnisports)**

**59067.3141.00 Bluard**

**59068.3141.00 Burtignière**

**59085.3141.00 Gracieuse (y c. école infantine)**

**59089.3141.00 Gracieuse (Maison de Maître)**

**59093.3141.00 Petit-Dézaley (y c. piscine)**

**59097.3141.00 Pré Maudry**

**59067 BLUARD**  
**4516.00 Part. du Canton à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement**  
Remboursement de sinistre.

**59068 BURTIGNERE**  
**3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**  
Analyse du bâtiment pas effectuée, reportée en 2020.

**59093 PETIT-DEZALEY (Y C. PISCINE)**  
**3122.00 Consommation de gaz**  
Sous-évaluation de la consommation période de chauffage plus élevée.

**59098 MORGES GARE SUD**  
**4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement**  
Suite au préavis N° 14/3.17 "Demande pour la réalisation d'un programme d'utilité publique dans le périmètre du PPA Morges Gare-Sud", un montant a été prélevé du fonds de réserve N° 9282.003 "Investissements futurs" afin de neutraliser la charge d'amortissement liée à ce préavis. Dans le cadre du budget, cet amortissement était initialement dans le centre de coût N° 590.98 "Morges Gare Sud" mais a été déplacé dans le chapitre 421.00 "Urbanisme" car ce projet est géré par la Direction de l'Urbanisme.

**59104 LOCATIONS LOCAUX SCOLAIRES – SQUARE CENTRAL**  
**3161.00 Loyers**  
Diminution du loyer suite à négociation.

## **5 Infrastructures et gestion urbaine**

**40100 SERVICES GENERAUX ET SECRETARIAT**  
**4361.00 Remboursements de traitements et charges sociales**  
Le remboursement correspond à la dédite de départ d'un collaborateur ayant démissionné. Ce remboursement n'était pas prévu.

**41000 BUREAU TECHNIQUE / TRAVAUX**  
**3011.00 Traitements**  
Le dépassement est dû à une adaptation contractuelle d'un collaborateur, par décision municipale, consécutive à une décision d'une assurance sociale, ainsi qu'au paiement d'un solde de vacances non prises suite à un départ à la retraite.

- 43000 RESEAU ROUTIER**
- 4313.00 Emoluments administratifs**  
Les émoluments facturés pour l'usage du domaine public sont dépendants du nombre et de la durée des chantiers privés qui utilisent des surfaces publiques pour leurs installations, particulièrement dans le centre-ville.
- 43100 ECLAIRAGE PUBLIC**
- 3040.00 Cotisations à la caisse de pension**  
**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**  
Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".
- 3123.00 Consommation d'électricité**  
Le rythme de remplacement d'anciens candélabres énergivores a été accéléré durant l'année dans le cadre du Plan lumière. Cela s'est traduit par une baisse conséquente de l'énergie consommée pour l'éclairage public.
- 4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement**  
Selon le préavis N° 30/10.14, un montant de CHF 40'000.00 est prélevé annuellement pour amortir partiellement le crédit octroyé. Il est comptabilisé via le fonds N° 9282.0013 "Fonds d'encouragement énergie".
- 4901.00 Imputations internes de frais de personnel**  
Il s'agit d'une refacturation partielle des heures de l'électricien pour la Direction Sports, bâtiments et environnement.
- 437000 PROPLETE URBAINE**
- 3040.00 Cotisations à la caisse de pension**  
**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**  
Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".
- 44000 ESPACES VERTS**
- 3012.00 Traitements personnel occasionnel**  
Personnel de remplacement en raison d'absences de longue durée de collaborateurs.

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3050.00 Assurances de personnes**

Le budget était surévalué.

**3122.00 Consommation de gaz**

Problème technique d'aération ayant provoqué une consommation plus importante de gaz.

**4355.01 Ventes de fleurs**

**4356.00 Facturation de services à des tiers**

Forte diminution de commande de plantes de notre plus grand client en raison d'une diminution budgétaire et modification de répartition avec le compte N° 44000.4356.00 "Facturation de services à des tiers".

**44100 CIMETIERE**

**3011.00 Traitements**

Le service disposant de plusieurs EPT vacants pour l'Office des parcs et promenades, il a été décidé de former deux postes à temps partiel. Ces postes ont dès lors été répartis différemment dans les comptes. Le budget global pour ces postes a toutefois été respecté. Cette différence s'explique également par le fait qu'un collaborateur, parti fin 2018, était au plafond de sa classe. Il a été remplacé par une personne ayant des conditions salariales moins élevées.

**3012.00 Traitement personnel occasionnel**

Personnel de remplacement en raison d'absences de longue durée de collaborateurs.

**45100 ORDURES MENAGERES**

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3526.00 Traitement des déchets**

Il a été prévu au budget une augmentation de la quantité de ce type de déchets alors qu'il a été enregistré une baisse effective.

**4909.00 Imputations internes diverses (y c. invest.)**

La proportion de déchets de voirie non-taxés collectés sur le domaine public est en augmentation (poubelles, balayuses, littering). C'est la raison pour laquelle le montant prélevé sur l'impôt est supérieur à celui prévu au budget.

**45200 PAPIER / CARTON**

**4354.00 Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération**

Les prix de reprise du vieux papier et du carton se sont effondrés en 2019. Ceci est dû à une offre qui est bien supérieure à la demande sur les marchés mondiaux.

**45600 DECHETS ENCOMBRANTS**

**3526.00 Traitements des déchets**

Certains coûts effectifs de traitement de ce type de déchets sont supérieurs à ceux initialement portés au budget.

**45700 DIVERS DECHETS**

**4354.00 Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération**

Le montant total de la rétrocession de la taxe anticipée de recyclage (TAR) pour les appareils électriques usagés a été supérieur à celui prévu au budget. En outre, il y a eu un décalage favorable par rapport à un versement de cette rétrocession pour des appareils récoltés en 2018.

**46000 EGOUTS COMMUNAUX / EPURATION DES EAUX USEES**

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3804.00 Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures**

L'attribution au fonds de réserve doit permettre d'équilibrer le chapitre N° 46 "Egouts communaux et épuration des eaux". Ceci permet de respecter la législation qui veut que les recettes soient affectées à l'assainissement de l'eau et non pas à d'autres fins dans les comptes communaux.

**3909.00 Imputations internes diverses (y c. invest.)**

Lors de l'établissement du budget 2019, le calcul se base sur le plan des investissements de la même année. Le décalage dans le temps en raison du report des dépenses d'investissements prévues explique la différence par rapport au budget.

**4341.00 Taxes uniques de raccordement**

La perception des taxes de raccordement est tributaire, d'une part, de l'ouverture de nouveaux chantiers de construction et, d'autre part, des délais de taxation finale par l'ECA.

- 4342.03 Taxes de base**
- 4342.04 Taxes eaux usées**
- 4342.05 Taxes d'eaux claires**

L'entrée en vigueur d'un nouveau mode de perception des taxes a été reportée à 2020. De ce fait, la structure de notre comptabilité ne correspond pas au mode de perception pour 2019. Mais le total de CHF 4'403'225.64 imputé sur le compte N° 46000.4342.04 "Taxes eaux usées" correspond à la somme des trois montants portés au budget pour les comptes N°s 46000.4342.03, 46000.4342.04 et 46000.4342.05, budget qui totalisaient pour les trois CHF 4'380'000.00.

## **47000 PORTS**

### **3011.00 Traitements**

Un poste est partagé avec les Services industriels et l'imputation sur les ports a été moins élevée qu'initialement prévu au budget.

### **3804.00 Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures**

Ce prélèvement permet d'équilibrer le chapitre N° 47 qui regroupe les sous-chapitres 470 "Ports" et 471 " Rives du lac et cours d'eau" qui, selon la jurisprudence, doit être équilibré car il s'agit d'un compte affecté.

## **47100 RIVES DU LAC ET COURS D'EAU**

### **3011.00 Traitements**

La différence est due au départ d'un collaborateur qui n'a pas été remplacé en 2019, ainsi qu'au changement d'imputation comptable d'un poste en cours d'année, suite à un départ à la retraite. Le 10% d'un poste été ventilé dans ce compte et ce 10% a été transféré dans le compte N° 46000.3011.00 "Traitements".

### **3147.00 Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection**

Une partie des interventions prévues pour l'entretien des berges de La Morges n'a pas été réalisée à la demande du Canton afin de favoriser des niches écologiques.

### **4356.00 Facturation de services à des tiers**

Il s'agit de la participation de l'ERM et de la Commune de Chigny pour l'étude du pont tuyau de la Morgette pour laquelle la commune avait avancé les frais d'étude.

### **4804.00 Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures**

Le prélèvement tient compte des charges d'amortissement sur les investissements dudit compte.

## **81000 SERVICE DES EAUX - ADDUCTION**

### **3189.00 Travaux exécutés par des tiers**

Les subsides sont versés aux agriculteurs par la Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires (DGAV) puis refacturés à la Ville de Morges. En 2018, une erreur de manipulation informatique de la DGAV a conduit à un versement trop important aux exploitants et donc à une surfacturation auprès de la Ville de Morges. Après s'être rendue compte de cette erreur, courant 2019, la DGAV a décidé de la régulariser avec les paiements 2019, raison pour laquelle le montant est plus faible pour 2019.



**3909.00 Imputations internes (y c. invest.)**

Lors de l'établissement du budget 2019, le calcul se base sur le plan des investissements de la même année. Le décalage dans le temps en raison du report des dépenses d'investissements prévues explique la différence par rapport au budget.

**4804.00 Prélèvement sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures**

Ce montant permet de couvrir les amortissements et les frais d'intérêts liés aux investissements réalisés dans le cadre des travaux sur le réseau de distribution d'eau potable.

**4903.02 Imputations internes : nappe du Morand**

En fonction des coûts effectifs pour les mesures de protection de la nappe (voir également la remarque sous le compte N° 81000.3189.00 "Travaux exécutés par des tiers").

**81100 SERVICE DES EAUX – DISTRIBUTION**

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3135.00 Achats de matières premières brutes et travaillées**

Les achats de matières sont nécessaires à l'entretien et l'extension du réseau. Le type d'interventions survenues en 2019 a nécessité moins de matériel que prévu.

**3137.00 Achats d'appareils et de matériels destinés à la revente**

Nous avons enregistré une baisse du nombre de travaux sur les installations privées, ce qui explique la diminution d'achat de matériel destiné à être refacturé.

**3144.00 Entretien des canalisations**

Ce montant est dépendant des fuites mais également des opportunités d'entretien qui surviennent sur le réseau d'eau potable. Les fuites survenues durant l'année ont induit des frais conséquents de génie civil. De plus, des interventions pour remplacer des tronçons de conduites au chemin du Bochet, à l'avenue des Pâquis et au chemin du Point-du-Jour ont été nécessaires pour un montant total de plus de CHF 64'000.00.

**3804.00 Attributions au fond de réserve pour les routes et les infrastructures**

L'attribution au fonds de rénovation des infrastructures doit permettre d'équilibrer le chapitre N° 811 "Service des eaux - Distribution". Ceci permet de respecter la Loi cantonale sur la distribution de l'eau qui demande que les recettes sur l'eau soient affectées à l'eau et non pas utilisées à d'autres fins dans les comptes communaux. De plus, cette année, les taxes de raccordement perçues ont été importantes en raison de la réalisation du quartier Morges Gare-Sud (Ilot Sud).

**3903.02 Imputations internes : nappe du Morand**

En fonction des coûts effectifs pour les mesures de protection de la nappe (voir également la remarque sous le compte N° 81000.3189.00 "Travaux exécutés par des tiers").

**4341.00 Taxes uniques de raccordement**

Comme expliqué sous rubrique 81100.3804.00, les taxes de raccordement perçues ont été importantes en raison de la réalisation du quartier Morges-Gare-Sud (Ilot-Sud).

**81200 VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LEGALES**

**4351.05 Vente d'eau selon tarif**

Taxe vente eau de chantier selon nouveau règlement qui a permis d'engranger des recettes casuelles grâce à des chantiers importants, en particulier celui de l'Églantine.

**83000 SERVICE DU GAZ**

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3804.02 Attribution au fonds de réserve Energie**

Au vu des excellents résultats et marges dégagés sur la vente du gaz naturel, il nous est possible d'attribuer à ce fonds un montant pour des travaux futurs sur le réseau de distribution d'énergie.

**3909.00 Imputations internes (y c. invest.)**

Lors de l'établissement du budget 2019, le calcul se base sur le plan des investissements de la même année. Le décalage dans le temps en raison du report des dépenses d'investissements prévues explique la différence par rapport au budget.

## **6 Cohésion sociale et logement**

**50500 RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS)**

**3012.00 Traitements personnel occasionnel**

Augmentation des effectifs pour assurer les trajets depuis les collèges, en lien avec l'accroissement des inscriptions et l'adaptation des effectifs de l'encadrement des enfants à l'accueil libre.

**3030.00 Cotisations AVS - AC**

Cette charge supérieure au budget vient du fait qu'il y a eu plus d'engagement de personnel occasionnel que prévu initialement au budget.

**3040.00 Cotisations à la caisse de pensions**

Cette charge supérieure au budget vient du fait qu'il y a eu plus de personnel que prévu initialement au budget.

**3113.00 Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux**

Dépassement en raison de divers achats non prévus au budget, tels que la réparation et l'installation d'un nouveau four sur le site de la Patinoire, l'achat de "poteaux" pour la création de files d'attente sur le site de Beausobre et l'achat de tables réglables et chaises pour l'accueil des enfants provenant des classes spéciales du collège de la Gracieuse, sur le site du CVE de la Gracieuse.

**3189.00 Travaux exécutés par des tiers**

Augmentation du nombre de repas en raison d'une hausse (+ 11%) de la fréquentation du nombre d'enfants.

**3902.00 Imputations internes de biens, services, marchandises**

Charges liées aux paiements des repas et de l'intendance pour l'accueil des enfants provenant des classes spéciales du collège de la Gracieuse qui viennent manger à midi sur le site du CVE de la Gracieuse.

**4359.00 Ventes et prestations diverses**

Augmentation des revenus en raison d'une hausse (+ 17%) de repas facturés.

**4361.01 Office de l'enseignements spécialisé (Oes)**

Financement d'un encadrement supplémentaire, nécessaire à l'accueil d'enfants dont l'état exige une prise en charge particulière, notamment en raison d'une maladie, d'un handicap, de troubles du comportement ou d'un retard de développement.

**4522.00 Participation des communes à des charges d'enseignement et de culte**

Augmentation de la facture aux autres communes en raison d'un accroissement de la participation des élèves non morgiens à la cantine et à l'accueil libre.

**54000 OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE**

**3901.00 Imputations internes de frais de personnel**

Imputation interne réduite d'un tiers par rapport au budget, du fait que la conciergerie des locaux de l'Office de l'orientation scolaire et professionnelle n'est plus assumée par la Direction Sport, bâtiments et environnement depuis le 1<sup>er</sup> septembre.

**71000 SERVICE SOCIAL**

**3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**

Un montant avait été mis au budget afin de sous-traiter une analyse des besoins d'actions en faveur des seniors. Toutefois, une autre orientation a fait que le mandat n'a pas été aussi onéreux, sans pour autant péjorer le projet prévu initialement.

**3654.00 Aides, subventions pour la santé publique**

Ce budget est basé sur une évaluation des charges de l'année précédente du fait qu'il est difficile de connaître précisément le nombre de bénéficiaires de l'exonération de la taxe déchets ou la quantité de sacs poubelles distribués gratuitement aux ayants droits.

**4361.00 Remboursements de traitement et de charges sociales**

Rétrocessions d'assurances, suites à des absences du personnel pour maladie, non prévisibles lors de l'élaboration du budget.

**4390.00 Autres recettes**  
Recette extraordinaire relative au remboursement d'une prestation d'aide complémentaire communale (ACC) perçue à tort.

**71002 TRAVAIL SOCIAL**

**3011.00 Traitements**

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

Cette charge inférieure au budget est due aux postes de travailleurs sociaux non repourvus.

**3113.00 Achats de mobilier et équipements pour les locaux**

Suite à la reprise par la Ville de l'Espace Couvaloup il a été nécessaire de compléter le matériel du centre afin d'accueillir dans des locaux équipés répondants aux besoins des différents partenaires et de la diversité de la population qui utilisent les locaux. Ce montant a servi à remplacer du matériel vieillissant et à le compléter en privilégiant du matériel modulable convenant à une population et une utilisation diversifiée.

**3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**

La sous-traitance de différentes prestations a été moins importante que prévue, voir pas mandatée. De ce fait, la dépense est inférieure à ce qui avait été prévu initialement lors de la rédaction du budget.

**4390.00 Autres recettes**

Montant supérieur au budget, suite à une subvention du Bureau cantonal de l'intégration (BCI), d'une subvention de la Migros et d'une recette extraordinaire reçue suite à la dissolution définitive de l'Association "Couvaloup 12". Ces recettes financières ont, notamment, permis de couvrir les frais du projet "café bienvenue" ou l'excédent de charges du compte N° 71002.3113.00 "Achats de mobilier et équipements pour les locaux".

**71004 PARTICIPATION A LA POLITIQUE DE LA PETITE ENFANCE**

**4520.61 Décompte AJEMA année antérieure**

Décompte définitif du réseau AJEMA.

**71400 CENTRE DE VIE ENFANTINE – PRESCOLAIRE - GRACIEUSE**

**3011.00 Traitements**

Des postes fixes au sein de la structure de la Gracieuse n'ont pas pu être repourvus de suite. Ces postes ont été temporairement remplacés par l'engagement d'auxiliaires (imputés dans le compte N° 71400.3012.00 "Traitement personnel occasionnel").

**3012.00 Traitements personnel occasionnel**

**3050.00 Assurances de personnes**

Recours à du personnel occasionnel pour pallier les postes vacants et les absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget.

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3131.00 Achats de produits alimentaires**

Diminution qui s'explique par une gestion des achats plus rigoureuse et une meilleure gestion des quantités afin d'éviter le gaspillage.

**3131.01 Livraisons de repas**

Un nombre plus conséquent de repas a été servi en raison de l'accueil des élèves des classes spéciales de l'école de la Gracieuse. Dépassement compensé par la refacturation des repas à l'AREMS via l'imputation interne du compte N° 71400.4902.00 "Imputations internes de biens, services et marchandises".

**3525.96 Excédent de recettes à rembourser au réseau AJEMA/FAJE**

L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Comme celui-ci est au final moins élevé que prévu lors du budget, il est nécessaire de rembourser à l'AJEMA, l'excédent de la subvention reçue.

**4331.00 Participations à des frais de pensions**

Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.

**4361.00 Remboursements de traitements et charges sociales**

Rétrocessions d'assurances, suites à des absences du personnel pour maladie, non prévisibles lors de l'élaboration du budget.

**4361.01 Office de l'enseignement spécialisé (Oes)**

Financement d'un encadrement supplémentaire, nécessaire à l'accueil d'enfants dont l'état exige une prise en charge particulière, notamment en raison d'une maladie, d'un handicap, de troubles du comportement ou d'un retard de développement.

**4902.00 Imputations internes de biens, services et marchandises**

Revenu lié aux travaux de blanchisserie pour la structure de la Para'l'aile et de fourniture des repas pour les élèves des classes spéciales de l'école de la Gracieuse.

**71401 CENTRE DE VIE ENFANTINE – PARASCOLAIRE – CHALET SYLVANA**

**3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

**3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

**3131.00 Achats de produits alimentaires**

Dépenses plus conséquentes que prévues au budget en raison d'une augmentation des achats de proximité et une amélioration de la qualité des repas (diminution des produits manufacturés) liés aux directives alimentaires du service. Par ailleurs, le Chalet Sylvana a repris à sa charge des dépenses alimentaires qui auparavant étaient assumées par la Para'l'aile. Ces charges sont reportées en imputation interne dans les comptes de la Para'l'aile.

**3185.00 Honoraires, frais d'expertises et prestations de service**

En fonction des dépenses des années précédentes, un montant avait été prévu au budget pour engager du personnel temporaire, si nécessaire. Cependant, la charge des remplacements sous-traités aux agences de placement a été moins importante que celle estimée.

**4331.00 Participations à des frais de pensions**

Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.

**4361.00 Remboursements de traitements et charges sociales**

Rétrocessions d'assurances, suites à des absences du personnel pour maladie, non prévisibles lors de l'élaboration du budget.

**4515.04 Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE**

L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Comme celui-ci est au final plus élevé que prévu lors du budget, l'AJEMA verse un complément de subvention.

**4520.60 Subvention AJEMA**

L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Celui-ci est au final plus élevé que prévu lors du budget.

**71402 CENTRE DE VIE ENFANTINE – PARASCOLAIRE - PARA'L'AILE**

**3012.00 Traitements personnel occasionnel**

Recours à du personnel occasionnel pour pallier aux postes vacants et aux absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget.

**3525.96 Excédent de recettes à rembourser au réseau AJEMA/FAJE**

L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Comme celui-ci est au final moins élevé que prévu lors du budget, il est nécessaire de rembourser à l'AJEMA, l'excédent de la subvention reçue.

**4361.00 Remboursement de traitements et charges sociales**

Rétrocessions d'assurances, suites à des absences de personnel pour maladie, non prévisibles lors de l'élaboration du budget.

**4520.60 Subvention AJEMA**

L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Celui-ci est au final plus élevé que prévu lors du budget.

## **71403 CENTRE DE VIE ENFANTINE – PRESCOLAIRE - BEAUSOBRE**

### **3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

#### **3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

#### **3113.00 Achats de mobiliers et d'équipements pour les locaux**

Le dépassement est dû à l'achat d'un store fixe extérieur et l'achat de quatre parasols décentrés. Cet investissement est compensé par le fonds spécial petite enfance.

#### **4331.00 Participations à des frais de pensions**

Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.

#### **4361.00 Remboursements de traitements et charges sociales**

Rétrocessions d'assurances, suites à des absences du personnel pour maladie, non prévisibles lors de l'élaboration du budget.

#### **4515.04 Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE**

L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Comme celui-ci est au final plus élevé que prévu lors du budget, l'AJEMA verse un complément de subvention.

#### **4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement**

Tout comme la péréquation intercommunale, ce fonds est utilisé pour neutraliser le décompte de l'année antérieure de la facture sociale.

## **72000 PREVOYANCE ET AIDE SOC. FIN. AVS ET AI**

### **3515.00 Participation à des charges cantonales de prévoyance sociale**

Lors de l'établissement du budget, seule une estimation du coût global de la facture sociale est communiquée par l'Etat de Vaud. Il y a chaque année un écart car les chiffres définitifs ne sont transmis à la Ville de Morges qu'après l'impression du budget.

#### **3515.01 Facture sociale année antérieure, décompte final**

Lors de l'établissement du budget, l'Etat de Vaud nous communique uniquement le coût global de la facture sociale. Les chiffres détaillés par lignes comptables nous sont transmis après l'établissement du budget.

#### **4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement**

Tout comme la péréquation intercommunale, ce fonds est utilisé pour neutraliser le décompte de l'année antérieure de la facture sociale.

## **74000 IMMEUBLES SUBVENTIONNES / OFFICE DU LOGEMENT**

### **3655.00 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale**

La différence entre le budget et les comptes vient du fait que la subvention relative à la participation communale à l'immeuble de logements subventionnés de la rue de la Gare 39 a été calculée au printemps 2018, à une période où plusieurs locataires se sont fait supprimer les aides parce qu'ils ne respectaient plus les conditions d'occupation. Cependant, comme entre l'été 2018 et l'année 2019, ces locataires ont été remplacés par de nouveaux habitants qui ont bénéficié des aides pour leurs logements, la subvention de cet immeuble a augmenté.

### **3804.00 Attribution au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures**

Attribution au fonds de réserve pour les équipements de l'immeuble de logements à loyers modérés (LLM) sur la parcelle de l'Eglantine, selon décision du Conseil Communal du 19 juin 2019.

### **4655.00 Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale**

Le montant est supérieur à ce qui avait été prévu dans le budget du fait que les coopératives ont remboursé les suppléments de loyers de deux années (2017 et 2018).

## **7 Urbanisme, constructions et mobilité**

### **42000 SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**

#### **3012.00 Traitement personnel occasionnel**

Le dépassement est justifié par le poste d'urbaniste auxiliaire sous contrat à durée déterminée. Il est lié également au compte N° 42100.3185.72 "Planifications et études ponctuelles".

#### **3040.00 Cotisations à la caisse de pension**

##### **3040.01 Recapitalisation de la caisse de pension**

Le nouveau plan de prévoyance de la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 prévoit une pérennisation du taux de recapitalisation de 3%. Ce taux était initialement prévu dans les budgets 2019 dans la section de frais 3040.01 "Recapitalisation de la caisse intercommunale (CIP)". Toutefois, au vu du nouveau plan de prévoyance, il a été ajouté dans les comptes à la section 3040.00 "Cotisation à la caisse de pension".

### **42100 URBANISME**

#### **3102.00 Annonces, journaux, documentation**

Le dépassement du budget de ce poste dépend des coûts relatifs à la publication d'avis d'enquêtes publiques pour les demandes de permis de construire entre autre. Par ailleurs, lesdits montants sont refacturés aux propriétaires lors de la délivrance des permis de construire.

#### **3185.71 Experts et juristes**

Ce poste de dépense a été moins sollicité que prévu malgré les projets complexes confiés au service. Néanmoins, les projets sont en phase d'appels d'offres, où un besoin accru d'avis de droits auprès d'experts et juristes peut s'avérer nécessaire.



**3185.72 Planifications et études ponctuelles**

Comme prévu, les études suivantes ont été lancées :

- Plan d'affectation du Bourg
- Plan d'affectation Sablon Nord
- Schéma directeur Sud-Est morgien
- Parking sous les quais (études environnementales)

Pour une meilleure maîtrise des projets, une grande partie du travail s'est fait en interne, raison par laquelle les mandats ont été moins nombreux. Par contre, le compte N° 42000.3012.00 "Traitements personnel occasionnel" est en augmentation en raison de l'engagement d'un urbaniste auxiliaire en CDD.

**4313.00 Emoluments administratifs**

Le montant des émoluments dépend du coût des travaux des projets déposés à l'enquête publique. Il peut varier fortement d'une année à l'autre.

**4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement**

Suite au préavis N° 14/3.17 "Demande pour la réalisation d'un programme d'utilité publique dans le périmètre du PPA Morges Gare-Sud", un montant a été prélevé du fonds de réserve N° 9282.003 "Investissements futurs" afin de neutraliser la charge d'amortissement liée à ce préavis. Dans le cadre du budget, cet amortissement était initialement dans le centre de coût N° 590.98 "Morges Gare Sud" mais a été déplacé dans le chapitre 42100 "Urbanisme" car ce projet est géré par la Direction de l'Urbanisme.

**42300 DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS****3809.00 Attributions à divers fonds de réserve****4309.01 Contribution de remplacement pour non construction de places de parcs.**

Elément totalement aléatoire en fonction des demandes de permis de construire déposées.

# BILAN AU 31 DÉCEMBRE 2019

## ACTIF

### PATRIMOINE FINANCIER

	2019	2018	
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>22 712 142.80</b>	<b>16 402 655.20</b>
9100	Caisses diverses	52 565.75	43 365.45
9101	Chèques postaux	17 405 449.07	5 847 061.85
9102	Divers comptes bancaires	5 180 876.76	10 371 834.79
9109	Liquidités en transit	73 251.22	140 393.11
<b>911</b>	<b>DEBITEURS ET COMPTES COURANTS</b>	<b>33 305 204.86</b>	<b>27 688 255.69</b>
9111	Comptes courants divers	87 773.16	321 712.02
9112.01	Débiteurs impôts PP divers	14 687 299.25	14 466 880.26
9112.02	Débiteurs impôts PM divers	14 416 744.44	1 299 964.79
9113	Contentieux	1 487 777.24	1 298 770.29
9115	Autres débiteurs (facturations diverses)	8 096 032.03	
<b>9281.0000</b>	<b>./. Créances douteuses</b>	<b>-6 170 000.00</b>	<b>9 649 772.08</b>

9116	Constitution garantie de loyer	25 623.61	25 621.05
9118	Avances et prêts aux employés	3 760.30	5 086.90
9119	Impôt anticipé à récupérer et TVA	670 194.83	620 448.30

### 912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

<b>912</b>	<b>PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>24 809 612.39</b>	<b>24 369 324.59</b>
9120	Titres et placements	2 245 352.90	1 831 155.28
9122	Prêts	3 777 593.62	3 579 723.62
9123	Terrains et bâtiments	18 383 323.00	18 622 523.00
9129.0000	Autres biens du patrimoine financier	334 274.87	282 829.69
9129.0002	Stock SPO pour les sacs poubelles	6 338.00	10 273.00
9129.0003	Stock COH pour les sacs poubelles	62 730.00	42 820.00

### 913 ACTIFS TRANSITOIRES

<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>9 515 421.98</b>	<b>5 630 555.53</b>
9138.0100	Revenus à recevoir	5 507 978.04	4 969 384.85
9138.0300	Charges payées d'avance	2 195 035.56	316 798.84
9138.0500	Autres débiteurs (facturations diverses)	0.00	0.00
9139.0000	Transitoires créanciers (Charges payées d'avance)	1 812 408.38	344 371.84

## PASSIF

	2019	2018	
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>6 301 680.49</b>	<b>7 858 703.99</b>
9200	Créanciers	4 276 471.05	6 018 153.76
9206	Comptes courants divers	1 371 680.72	1 145 411.09
9207	Garanties et dépôts divers	13 031.00	13 941.00
9209	Taxe sur la valeur ajoutée due	640 497.72	681 198.14

### 921 DETTES A COURT TERME

<b>921</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>	<b>18 041 045.45</b>	<b>121 019.95</b>
9215.0000	Paiement débiteurs en avance	41 045.45	121 019.95
9219.0001	Bank J. Safra Sarasin AG	18 000 000.00	0.00

### 922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES

<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES</b>	<b>34 750 000.00</b>	<b>43 000 000.00</b>
9221.0001	Dexia Crédit Local 2006 / 2021	5 000 000.00	5 000 000.00
9221.0002	UBS 2006 / 2021	5 000 000.00	5 000 000.00
9221.0004	Banque cantonale de Genève 2011 / 2025	2 750 000.00	3 000 000.00
9221.0005	BCV 2011 / 2019 (SWAP)	0.00	8 000 000.00
9221.0006	Banque cantonale de Genève 2012 / 2022	5 000 000.00	5 000 000.00
9221.0007	Luzerner Pensionskasse 2013 / 2023	6 000 000.00	6 000 000.00
9221.0008	PostFinance SA 2013 / 2020	6 000 000.00	6 000 000.00
9221.0009	Fonds de compensation AVS 2013 / 2018	0.00	0.00
9221.0010	AXA Vie SA 2014 / 2024	5 000 000.00	5 000 000.00

### 923 ENGAGEMENT ENVERS DES FONDS SPECIAUX

<b>923</b>	<b>ENGAGEMENT ENVERS DES FONDS SPECIAUX</b>	<b>11 244 644.86</b>	<b>11 279 070.91</b>
9233.0001	Héritité Wagner 1967	94 760.00	96 740.00
9233.0002	Héritité Wagner (emprunt interne)	124 131.26	122 151.26
9233.0003	Fonds N. de Beausobre familles indigentes	13 889.80	13 889.80
9233.0004	Fonds Linette Warnery pour aide aux handicapés	557 265.80	578 765.80
9233.0800	Fonds Charles Mullener destiné à la culture pour les sociétés morgiennes	118 025.60	119 724.10
9233.0005	Fonds de chômage	46 970.00	46 970.00
9233.0006	Fonds des Villes lémaniques	12 719.90	12 719.90
9233.0007	Fonds pour futures manifestations sportives	9 400.00	9 400.00
9233.0008	Fonds de réserve de la Sécurité sociale	22 975.78	22 975.78
9233.0009	Fonds de réserve pour le développement des technologies d'information	125 101.72	136 329.27
9233.0011	Fonds de réserve PPA Pairie Nord-Eglantine - Frais d'é	4 799 400.00	4 799 400.00
9233.0012	Fonds de réserve PPA Morges Gare Sud (CFF) - frais d'équipements	2 250 000.00	2 250 000.00
9233.0013	Fonds de réserve PPA Morges Gare Sud (UBS) - frais d'équipements	3 000 000.00	3 000 000.00
9233.0014	Fonds de réserve pour la reclassification des travaux à la rue de Lausanne	70 005.00	70 005.00

### 925 PASSIFS TRANSITOIRES

<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>18 152 115.65</b>	<b>3 117 526.83</b>
9258.0000	Recettes reçues d'avance	11 209 727.50	1 639 141.70
9258.0100	Charges à payer	6 271 419.12	396 962.32

# BILAN AU 31 DÉCEMBRE 2019

## ACTIF

### PATRIMOINE ADMINISTRATIF

	2019	2018
914 INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	<b>76 736 753.26</b>	<b>67 795 212.33</b>
9140 Dépenses d'investissements à amortir (voir tableau)	76 663 342.26	67 721 801.33
9142 Terrains et bâtiments	73 408.00	73 408.00
9149 Autres biens (pour mémoire)	3.00	3.00

919 <u>DECOUVERT</u>	<b>4 261 444.55</b>	<b>0.00</b>
9190.0000 Découvert de l'exercice	4 261 444.55	0.00
	<b>171 340 579.84</b>	<b>141 886 003.34</b>

## PASSIF

	2019	2018
9259.0000 Factures à recevoir	670 969.03	1 081 422.81
<b>928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS RESERVE</b>	<b>72 029 928.46</b>	<b>65 688 516.73</b>
<u>9280 Fonds alimentés par des recettes affectées</u>	<u>18 840 366.10</u>	<u>16 316 348.87</u>
9280.0000 Epuration eaux et collecteurs d'égouts	18 683 713.16	16 159 695.93
9280.0001 Fonds de réserve pour la gestion des déchets et taxe au sac	156 652.94	156 652.94
<u>9281 Fonds renouvellement et rénovation</u>	<u>14 887 439.63</u>	<u>12 859 558.77</u>
9281.0001 Renouvellement infrastructure des ports	360 416.98	176 487.10
9281.0002 Renouvellement infrastructure de l'eau	5 069 349.58	3 762 098.64
9281.0003 Renouvellement infrastructure du gaz	1 710 238.05	1 837 893.00
9281.0004 Adduction d'eau	3 747 435.02	3 083 080.03
9281.0005 Equipement du terrain de "La Longeraie"	3 000 000.00	3 000 000.00
9281.0006 Fonds de rénovation de l'immeuble Grand-Rue 80	1 000 000.00	1 000 000.00
<u>9282 Fonds de réserve</u>	<u>38 302 122.73</u>	<u>36 512 609.09</u>
9282.0001 Indemnités aux municipaux sortants	103 500.00	89 500.00
9282.0002 Jumelage Morges / Vertou	60 000.00	30 000.00
9282.0003 Investissements futurs	17 045 280.00	15 592 200.00
9282.0004 Achats terrains à bâtir p/imm. subvent.	323 573.65	323 573.65
9282.0005 Nouvelles places de station. publiques	7 164 959.00	7 104 959.00
9282.0006 Construction d'abris Protection civile	1 374 696.10	1 598 577.85
9282.0007 Remplacement des arbres	85 226.90	85 226.90
9282.0008 Achats oeuvres d'art pour bâtiments communaux et Beausobre	55 990.25	55 990.25
9282.0009 Fonds de réserve rénovation PPE Riond-Bosson 3	32 209.25	32 209.25
9282.0010 Fonds de réserve destiné à la TVA due	9 991.24	28 948.02
9282.0011 Fonds de réserve pour la restauration d'immeubles	247 578.00	247 578.00
9282.0012 Fonds de réserve pour la fluctuation du prix du gaz	1 490 000.00	1 150 000.00
9282.0013 Fonds d'encouragement Energie	264 754.99	254 098.34
9282.0014 Fonds de réserve en faveur de la petite enfance	44 303.45	87 857.55
9282.0015 Fonds de réserve pour l'égalisation de la péréquation et de la facture sociale	0.00	738 205.00
9282.0017 Fonds pour les collections et les musées	9 425.00	9 425.00
9282.0018 Fonds de réserve pour risques fiscaux	543 520.40	543 520.40
9282.0019 Fonds Nelty de Beausobre	6 386 828.00	5 966 408.88
9282.0020 Fonds de réserve pour une réserve forestière mixte	18 970.50	37 941.00
9282.0021 Provision heures supplémentaires et vacances	573 116.00	655 590.00
9282.0022 Fonds de réserve pour "Espaces verts Prairie-Nord Eglantine"	1 880 800.00	1 880 800.00
9282.0023 Fonds de réserve pour les équipements LLM pour Eglantine 740	587 400.00	0.00
<b>929 CAPITAL</b>	<b>10 821 164.93</b>	<b>10 821 164.93</b>
9290 Capital	10 821 164.93	10 821 164.93
	<b>171 340 579.84</b>	<b>141 886 003.34</b>

## ETAT DES CAUTIONNEMENTS SOLIDAIRES AU 31 DECEMBRE 2019

### Liste des engagements hors bilan contractés par la Ville de Morges

Désignation		Situation au 31.12.2018	Mouvements 2019	Situation au 31.12.2019	Sociétés
Association Fa Perché		10 000.00		10 000.00	
BAM - TPM	2009 - 7.04.2009	1 500 000.00		1 500 000.00	BCV
Morges-Ciné Sàrl (Cinéma Odéon)	Caution pour garantie loyer	50 000.00		50 000.00	
* S.C.H. - Développement	Gare / Pont-Neuf	5 000 000.00		5 000 000.00	BCV
* S.C.H. - Morges	Charpentiers-Sud	1 492 000.00		1 492 000.00	BCV
* S.C.H. - Morges	Couvaloup 4-8 / Fossés	1 179 000.00		1 179 000.00	BCV
* S.C.H. - Philosophes	St-Louis 5	1 025 000.00		1 025 000.00	CPEV
* S.C.H. - Philosophes	Delay 3	1 168 050.00		1 168 050.00	CS
* S.C.H. - Philosophes	Plan 17-19	1 100 000.00		1 100 000.00	CS
* S.C.H. - Cité Derrière		1 422 300.00		1 422 300.00	BCV
* S.C.H. - Coopérative Coopélia		800 000.00		800 000.00	BCV
		<b>14 746 350.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14 746 350.00</b>	
* Jusqu'à extinction de la dette					

## TABLEAU DE FINANCEMENT

	2019	2018
	CHF	CHF
Revenus de fonctionnement	140'968'382	131'197'604
Charges de fonctionnement	-145'229'827	-130'667'615
<b>Excédent de revenus/charges (-) ressortant du compte de fonctionnement</b>	<b>-4'261'445</b>	<b>529'989</b>
Amortissements (33)	9'301'799	8'291'496
Attributions fonds spéciaux (38)	11'170'034	7'726'575
Prélèvements fonds spéciaux (48)	-3'768'622	-6'027'881
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>12'441'766</b>	<b>10'520'179</b>
Gains comptables réalisés sur le patrimoine financier et administratif (424)	-1'860'800	-1'880'800
Pertes sur débiteurs et amortissements du patrimoine financier (330)	-974'767	-908'343
<b>Marge d'autofinancement ajustée</b>	<b>9'606'199</b>	<b>7'731'037</b>
Variation des débiteurs et comptes courants (911)	-6'676'949	-4'590'235
Variation des actifs transitoires (913)	-3'884'866	6'005'303
Variation des engagements courants (920)	-1'557'024	-235'532
Variation des passifs transitoires (925)	15'034'589	38'584
Variation des inventaires (9129)	-67'420	-50'806
Variation engagements envers des propres établissements et fonds spéciaux (923)	-34'426	4'854'388
<b>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</b>	<b>12'420'102</b>	<b>13'752'738</b>
Investissement dans le patrimoine administratif (9140)	-17'268'573	-14'259'617
Terrains et bâtiments du patrimoine administratif (9142)	-	2'700
Transfert d'actifs du patrimoine administratif au patrimoine financier	-	-
Placements du patrimoine financier (912)	-372'868	337'615
Gains comptables réalisés sur le patrimoine financier et administratif	1'860'800	1'880'800
<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement</b>	<b>-15'780'640</b>	<b>-12'038'502</b>
Nouveaux emprunts et remboursements (-)	9'670'026	-4'128'980
<b>Flux de trésorerie provenant des activités de financement</b>	<b>9'670'026</b>	<b>-4'128'980</b>
<b>Variation nette des liquidités</b>	<b>6'309'488</b>	<b>-2'414'744</b>
Liquidités au début de l'exercice	16'402'655	18'817'399
Liquidités à la fin de l'exercice	22'712'143	16'402'655
<b>Variation nette des liquidités</b>	<b>6'309'488</b>	<b>-2'414'744</b>

## Employé-e-s au bénéfice d'un contrat de durée indéterminée exerçant une activité à plein temps ou à temps partiel

DIRECTIONS	Tableau comparatif du nombre moyen d'employé-e-s					
	Nombre d'employé-e-s		EPT		EPT effectif	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
1 Administration, culture et relations extérieures	44	42	31.94	30.97	31.94	30.97
2 Finances et promotion économique*	7	8	6.23	7.03	5.83	6.63
3 Sécurité, informatique et manifestations	15	15	12.02	12.54	12.02	12.54
4 Sports, bâtiments et environnement	52	49	40.60	39.80	41.45	40.84
5 Infrastructures et gestion urbaine	75	75	70.54	71.23	69.69	70.19
6 Cohésion sociale et logement	92	87	59.96	59.09	59.96	59.09
7 Urbanisme, constructions et mobilité	11	11	9.34	9.00	9.34	9.00
<b>TOTAUX</b>	<b>296</b>	<b>287</b>	<b>230.63</b>	<b>229.66</b>	<b>230.23</b>	<b>229.26</b>

### Remarques

La différence entre la colonne "EPT" et la colonne "EPT effectif" signifie que la direction a du personnel qui travaille pour une autre direction ou qu'elle en reçoit.

\*Le délégué à la promotion économique est employé par la Ville de Morges mais travaille également pour l'ARCAM. Le 40% de son salaire est refacturé à cette association.

# **DEPENSES D'INVESTISSEMENTS**

## **2019**







Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements					
				Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes		Durée en année (max)	Montants amortis		Solde à amortir au 31.12.2019
				au 31.12.2018		en 2019		au 31.12.2019		au 31.12.2018	en 2019				
Dic.	N°	Numéro préavis	Libellé	Montant accordé											
INF	2669	23/15	Travaux réfection et renforc. des infrastruct. av. de Marcellin et J.-J.-Cart et constr. giratoire de la Tour	9'630'000	5'413'782	0	2'081'517	25'608	7'495'300	25'608	20	964'500	321'500	6'183'692	
SPO	2708	4/18	Port du Petit Bois : Reconstruction de la Capitainerie et assainissement chauffage (assainissement)	1'859'000	445'411	0	997'599	1'229	1'443'010	1'229	20	0	0	1'441'781	
INF	2725	38/9.15	Compte 9140.2725 Mise en place du Plan Lumière 2015, subvention non déduite	750'000	814'665	0	91'366	40'000	906'031	40'000	10	335'000	75'000	456'031	
SPO	3013	39/16	Parc de Vertou - Remplac. jeu combiné, entretien place et remplac. éléments skatepark	293'000	289'713	44'090	0	0	289'713	44'090	10	29'300	29'300	187'023	
INF	3015	15/17	Rénovation de la place de jeux du Temple	140'000	128'827	0	0	0	128'827	0	10	14'000	14'000	100'827	
INF	3016	21/17	Remplac. conduite transport eau potable et pose conduite de gaz naturel à la rte du village à Echichens	390'000	226'570	0	49'575	0	276'145	0	20	19'500	19'500	237'145	
SPO	3030	25/15	Etude de construction de la nouvelle capitainerie du Port du Petit-Bois	136'000	89'950	0	308'683	0	398'632	0	5	81'600	27'200	289'832	
SPO	3031	21/14	Rénovation des volets de l'immeuble rue Saint-Louis 2	538'000	427'695	0	29'098	0	456'794	0	20	107'600	26'900	322'294	
INF	3056	14/14	Amélioration arrêts de bus (Riond-Bosson, Paderewski et Bochet)	400'000	327'077	55'000	0	127'080	327'077	182'080	20	80'000	20'000	44'997	
URB	3061	26/15	Avant-projets des aménagements de surface, routiers, sportifs, paysagers et des infrastructures souterraines en relation avec le réaménagement du Parc des Sports et la création d'un centre aquatique	744'000	680'906	80'140	83'585	0	764'490	80'140	10	223'200	74'400	386'750	
INF	3062	53/12	Financement des installations du Parc public HEC Beausobre	97'280	100'868	0	0	0	100'868	0	10	38'920	9'730	52'218	
INF	3073	16/16	Réalisation d'un place de rebroussement et de places de dépose-minute au ch. des Philosophes	320'000	272'306	0	0	0	272'306	0	20	32'000	16'000	224'306	
INF	3074	39/10.18	Crédit de réalisation 1ère étape (PALM)	3'450'000	0	0	61'006	0	61'006	0	20	0	0	61'006	
URB	3082	14/17	Réalisation du programme d'utilité publique de la ville dans le périmètre du PPA Morges Gare-Sud Demande d'autorisation pour la conclusion d'un droit de superficie (DDP) pour la réalisation de 28 logements protégés et d'une crèche en partenariat public/privé (PPP) Demande d'octroi d'un prêt de CHF 2'000'000.00 à cité derrière, coopérative du carrefour Plan-muret	12'234'000	1'596'503	0	5'933'591	0	7'490'139	0	30	407'800	407'800	6'674'539	
SEC	3094	08/17	Renouvellement des modules de conduites souterraines du Sitecom	290'000	253'638	0	8'142	0	261'780	0	5	58'000	58'000	145'780	
SPO	3098	33/14	Réfection intérieure du Centre culturel et réaménagement de la Bibliothèque	1'135'000	1'011'860	0	74'537	0	1'086'397	0	20	227'000	56'750	802'647	
SPO	3101	24/16	Pose de panneaux photovoltaïques et la rénovation de la toiture de Beausobre II	806'000	628'183	0	120'300	0	748'483	0	30	26'867	26'867	694'749	
SPO	3105	12/03.19	Crédit de construction Beausobre V, étape 1	18'500'000	0	0	336'648	0	336'648	0	30	0	0	336'648	
SPO	3137	1/15	Pose de panneaux photovoltaïques sur le site de Beausobre – Réponse à la motion Bertrand Gilliard	60'000	46'106	0	0	0	46'106	0	5	36'000	0	10'106	
INF	3140	20/16	Equipement en eau potable et en gaz naturel du quartier "En Grassiaz", à Echichens	231'000	83'199	0	6'814	0	90'013	0	1	0	0	90'013	
FIN	3162	10/16	Remplacement du progiciel de gestion communale	407'580	506'750	115'500	72'271	323	579'021	115'823	5	163'032	81'516	218'650	
SEC	3163	14/16	Renouvellement de l'infrastructure serveurs, stockage et sauvegarde des 5 prochaines années	905'000	349'593	0	75'135	0	424'728	0	5	225'000	141'800	57'928	
INF	3167	23/16	Renaturation du Bief, le dragage du port et la remise en état des installations portuaires	630'000	450'767	0	110'927	0	561'694	0	20	31'500	31'500	498'694	
INF	3175	44/15	Opérat. infrastructures souterraines et renforc. revêtement routier ch. de Rosemont et Loulou-Schmidt	1'215'000	979'589	0	6'493	0	986'082	0	20	51'500	25'750	908'832	
URB	3176	48/15	Opérations foncières nécessaires à la réalisation du site de Morges Gare-Sud	1'220'000	897'314	0	91'474	0	988'788	0	10	244'000	122'000	622'788	
INF	3177	46/15	Construction d'un collecteur d'eaux claires entre l'av. de Peyrolaz et la rue Saint-Domingue	795'000	706'368	0	6'239	0	712'607	0	1	0	0	712'607	
INF	3186	10/05.18	Av. Muret, Pâquis, ch. Grosse-Pierre bruit routier	1'082'000	0	0	32'975	0	32'975	0	20	0	0	32'975	
INF	3192	40/11.17	Remplacement véhicules, crédit cadre 2018-2020 (INF+SPO)	1'028'000	80'140	12'493	600'525	29'504	680'665	41'997	10	0	0	638'668	
SEC	3194	43/12.17	Renouvellement du parc d'impression	83'000	60'222	0	2'119	0	62'341	0	5	0	0	62'341	
SEC	3195	01/02.19	Renouvellement éléments actifs réseau (backbone & sites)	102'000	0	0	56'577	0	56'577	0	5	0	0	56'577	
URB	3199	39/11.17	Morges Gare-Sud : Infrastructures publiques et franchissements Gare et rue Dr-Yersin	2'950'000	671'116	0	572'332	0	1'243'448	0	5	0	56'667	1'186'781	
INF	3200	27/06.19	Participation à un projet d'aquathermie	4'980'000	0	0	17'642	0	17'642	0	30	0	0	17'642	
SPO	3203	27/17	Transformation et agrandissement des locaux des services INF et SPO à Riond-Bosson 14	1'450'000	1'458'853	0	81'655	0	1'540'507	0	20	0	72'500	1'468'007	
URB	3205	27/06.18	Crédit d'étude rénovation de l'école de Chanel	1'500'000	0	0	432'658	0	432'658	0	5	0	300'000	132'658	
INF	3216	13/17	Création d'un carrefour à feux à l'intersection entre la rue Saint-Domingue et l'av. des Pâquis	1'314'000	1'040'551	0	30'412	0	1'070'963	0	20	65'705	65'700	939'558	
SPO	3217	18/17	Remplac. production de chaleur du vignoble, mise en sécurité des combles et mise à niveau électrique	200'000	125'857	0	46'630	0	172'487	0	15	13'333	13'333	145'820	
SPO	3340	25/17	Etude du 1er lot d'interventions sur Beausobre	371'600	1'550'452	0	1'759'694	0	3'310'146	0	5	0	743'200	2'566'946	
INF	3350	42/12.17	Construction édicule public et agrandissement bâtiment sauvetage	650'000	0	0	218'494	0	218'494	0	30	0	0	218'494	
INF	3354	14/03.19	Ports : Remplacement chaîne-mer	210'000	0	0	91'785	0	91'785	0	10	0	0	91'785	
INF	3362	23/18	Abattage et replantation des arbres sur le quai du Mont-Blanc et quai Lochmann	210'000	213	0	177'029	0	177'243	0	10	0	0	177'243	
SPO	3363	25/18	Ecole de la Vogez : préavis urgent étanchéité toiture	275'500	54	0	185'561	0	185'614	0	20	0	0	185'614	
ADM	3365	24/18	Remplacement du logiciel de gestion des salaires	109'000	37'043	0	89'842	35'913	126'886	35'913	5	0	21'800	69'173	
INF	3374	22/06.18	Mise en conformité arrêt de bus "Temple" et conduite d'eau	605'000	0	0	447'268	0	447'268	0	10	0	0	447'268	
INF	3384	50/12.18	Remplacement partiel de la conduite	298'000	0	0	177'626	0	177'626	0	20	0	0	177'626	
INF	3385	31/09.18	Rue Dr-Yersin, aménagement espace public et mobilité INF	4'605'000	0	0	1'578'837	0	1'578'837	0	20	0	0	1'578'837	
URB	3402	26/06.19	Réalisation d'aménagements intermédiaires	1'160'000	0	0	1'025	0	1'025	0	5	0	0	1'025	
<b>Total général des préavis</b>				<b>238'191'622</b>	<b>177'531'727</b>	<b>16'695'948</b>	<b>17'707'189</b>	<b>438'661</b>	<b>195'198'961</b>	<b>17'134'609</b>		<b>93'073'978</b>	<b>8'327'032</b>	<b>76'663'342</b>	

Dépenses d'investissements et amortissements par dicastère				Dépenses d'investissements						Amortissements					
				Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes		Durée en année (max)	Montants amortis		Solde à amortir au 31.12.2019
				au 31.12.2018		en 2019		au 31.12.2019		au 31.12.2018	en 2019				
Dic.	Libellé	Montant accordé													
ADM	Administration, culture et relations extérieures	497'200	385'163	77'368	120'369	35'913	505'532	113'280			254'792	62'287	75'173		
FIN	Finances et promotion économique	860'580	964'447	115'500	72'271	323	1'036'718	115'823			430'268	96'782	393'645		
SEC	Sécurité, informatique et manifestations	4'077'996	3'106'613	63'021	141'973	0	3'248'586	63'021			2'196'730	303'730	685'104		
SPO	Sports, bâtiments et environnement	130'101'541	108'939'352	7'857'449	4'372'404	201'229	113'311'757	8'058'678			64'144'189	4'221'797	36'887'092		
INF	Infrastructures et gestion urbaine	79'710'305	58'008'965	8'502'470	6'027'950	201'196	64'036'905	8'703'666			24'153'410	2'310'339	28'869'490		
COH	Cohésion sociale et logement	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0		
URB	Urbanisme, constructions et mobilité	22'944'000	6'127'197	80'140	6'972'221	0	13'059'463	80'140			1'894'589	1'332'096	9'752'638		
<b>Total général des préavis</b>				<b>238'191'622</b>	<b>177'531'727</b>	<b>16'695'948</b>	<b>17'707'189</b>	<b>438'661</b>	<b>195'198'961</b>	<b>17'134'609</b>		<b>93'073'978</b>	<b>8'327'032</b>	<b>76'663'342</b>	

## Liste des associations et entités

<b>Associations ou entités</b>	<b>Contrôle des comptes effectué par</b>
<b>ARASMAC</b> - Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay	BDO SA, rte de la Corniche 2, 1066 Epalinges
<b>ASIME</b> - Association scolaire intercommunale de Morges et environs	BDO SA, rte de la Corniche 2, 1066 Epalinges
<b>SIS MORGET</b> - Service incendie et secours	BDO SA, rte de la Corniche 2, 1066 Epalinges
<b>PRM</b> - Police Région Morges	BDO SA, rte de la Corniche 2, 1066 Epalinges
<b>CARM</b> - Centre Aquatique Région Morges SA	BDO SA, rte de la Corniche 2, 1066 Epalinges
<b>CJL</b> - CartoJuraLéman	BDO SA, rte de la Corniche 2, 1066 Epalinges
<b>Domaine de la Ville de Morges Sàrl</b>	BDO SA, rte de la Corniche 2, 1066 Epalinges

Comptes	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>601</b>	<b>Tâches contractuelles Ville de Morges</b>	<b>3'781'388.49</b>	<b>3'781'388.49</b>	<b>3'834'100.00</b>	<b>3'834'100.00</b>	<b>3'946'255.78</b>	<b>3'946'255.78</b>
<b>60110</b>	<b>Signalisation</b>	<b>2'431'334.39</b>	<b>2'431'334.39</b>	<b>2'459'900.00</b>	<b>2'459'900.00</b>	<b>2'546'394.64</b>	<b>2'546'394.64</b>
3102.00	Annonces, journaux, documentation	6'269.70		10'200.00		5'667.95	
3116.00	Equipement personnel	2'653.55					
3116.01	Achats éqpt et matériel spécialisé	32'769.43		44'000.00		90'866.37	
3123.00	Electricité	7'864.50		10'200.00		10'690.25	
3137.00	Location All Park	24'066.30		30'000.00		18'495.00	
3143.00	Entretien signalisation	118'310.80		109'000.00		95'162.03	
3143.01 *	Entretien parcomètres et achat matériel d'exploitation	112'695.60		89'000.00		81'195.15	
3143.02	Entretien et réparations arrêts de bus			5'000.00		2'288.10	
3161.02	Location locaux RB 3	22'200.00		22'200.00		22'200.00	
3161.03	Location places de parc (parking sous pont autoroute et Poste)	13'032.00		13'300.00		16'242.60	
3182.00	Téléphones	908.50		800.00		607.15	
3185.00	Honoraires et prestations de services	872'800.00		874'400.00		858'400.00	
3185.06	Etude circulation			4'000.00			
3524.00	Versement excédentaire à la Ville de Morges	1'217'764.01		1'247'800.00		1'344'580.04	
4232.00 *	Produit des locations de places de parc		134'168.00		107'400.00		122'503.00
4272.04 *	Macarons Résidents centre Ville		97'816.75		80'000.00		88'245.00
4272.05	Macarons Navigateurs		8'654.15		12'000.00		9'233.55
4272.06	Macarons Employés et tiers		87'781.65		90'000.00		95'674.45
4272.07 *	Horodateurs all park		113'032.00		95'000.00		109'420.00
4272.09	Horodateurs en Euro		27'502.43		25'000.00		33'659.64
4272.10 **	Horodateurs en CHF		1'667'323.03		1'950'000.00		1'967'817.40
4272.11	Application pour paiement par smartphone (digitalparking)		186'621.43				
4356.00	Facturation de services à des tiers, location matériel de signalisation		35'467.35		30'000.00		40'781.45
4363.00	Remboursement des dommages et divers		6'458.15		8'000.00		
4390.00	Recettes diverses				500.00		
4659.00	Indemnités sté générale d'affichage et signalisation citadine moderne		66'509.45		62'000.00		79'060.15
<b>60120</b>	<b>Police du commerce</b>	<b>297'352.40</b>	<b>297'352.40</b>	<b>301'100.00</b>	<b>301'100.00</b>	<b>300'295.49</b>	<b>300'295.49</b>
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites (amendes)			1'500.00		1'347.00	
3185.00	Honoraires et prestations de services	293'600.00		297'600.00		297'600.00	
3199.00	Frais divers et de réception	980.05				27.50	
3301.00	Pertes sur débiteurs divers	2'772.35		2'000.00		1'320.99	
4272.02 *	Place de marché, étalage et déballage		135'766.70		120'000.00		123'502.50
4312.00 *	Emoluments de police		86'816.00		75'000.00		86'239.00



Comptes	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4390.00	Recettes diverses		60.00		500.00		185.00
4522.00 *	Refacturation à la Ville de Morges		74'709.70		105'600.00		90'368.99
<b>60140</b>	<b>Inhumation</b>	<b>110'444.20</b>	<b>110'444.20</b>	<b>110'700.00</b>	<b>110'700.00</b>	<b>97'719.35</b>	<b>97'719.35</b>
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	35.50		100.00			
3185.00	Honoraires et prestations de services	64'800.00		65'600.00		65'600.00	
3524.10	Convois funèbres, inhumations, divers	33'419.25		30'000.00		25'517.50	
3524.11	Prise en charge frais d'obsèques	12'189.45		15'000.00		6'601.85	
4272.03	Concessions au cimetière et divers		11'180.00		14'000.00		18'891.00
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		99'264.20		96'700.00		78'828.35
<b>60150</b>	<b>Police administrative</b>	<b>904'936.10</b>	<b>904'936.10</b>	<b>923'900.00</b>	<b>923'900.00</b>	<b>964'751.00</b>	<b>964'751.00</b>
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites (amendes)	22'344.80		20'000.00		17'234.40	
3185.00	Honoraires et prestations de services	879'440.00		878'400.00		846'400.00	
3199.00	Frais divers et de réception	3'151.30		25'500.00			
3524.00	Versement excédentaire à la Ville de Morges					101'116.60	
4312.00	Emoluments de police		64'551.00		55'000.00		59'777.00
4370.00 **	Amendes perçues		814'568.79		750'000.00		904'974.00
4522.00 **	Refacturation à la Ville de Morges		25'816.31		118'900.00		
<b>60160</b>	<b>Représentation</b>	<b>37'321.40</b>	<b>37'321.40</b>	<b>38'500.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>37'095.30</b>	<b>37'095.30</b>
3069.00	Indemnisations, remboursements de frais divers			500.00		293.90	
3091.02	Participation aux réunions de police		1'321.40		2'000.00		801.40
3185.00	Honoraires et prestations de services		36'000.00		36'000.00		36'000.00



## Remarques complémentaires des comptes pour la Police Région Morges (PRM)

Les communes membres de l'Association, dont la Ville de Morges, ont délégué, au moyen d'une convention de droit administratif, l'exécution d'un certain nombre de tâches conventionnelles. La tâche confiée la plus importante, par son aspect financier, est la "signalisation" qui comprend également le stationnement, raison pour laquelle cette tâche est source de revenus.

Les autres tâches sont la Police du commerce (soit principalement la gestion de l'activité du marché et l'organisation de manifestations), les inhumations, la police administrative, qui comprend, entre autres, la tenue de la comptabilité, le traitement des amendes et le secrétariat. On y retrouve également la fonction des assistants de sécurité publique (ASP), qui s'occupent, en particulier, du contrôle du stationnement et des prestations pour la mise en place des manifestations. Nous retrouvons également dans les tâches confiées aux ASP, la notification des commandements de payer ou des demandes de renseignements lors de naturalisations.

Le tableau ci-après présente la synthèse financière des tâches confiées par la Ville, par contrat de droit administratif, à Police Région Morges.

Tâches	Charges en CHF	Recettes en CHF	Résultat en CHF	Budget en CHF
Signalisation	1'213'570.38	2'431'334.39	-1'217'764.01	-1'247'800.00
Police du commerce	297'352.40	222'642.70	74'709.70	105'600.00
Inhumation	110'444.20	11'1801.00	99'264.20	96'700.00
Police administrative	904'936.10	879'119.79	25'816.31	118'900.00
Représentation	37'321.40	0.00	37'321.40	38'500.00
<b>TOTAL</b>	<b>2'563'624.48</b>	<b>3'544'276.88</b>	<b>-980'652.40</b>	<b>-888'100.00</b>

Note concernant résultat et budget  
un montant négatif est un revenu  
un montant positif est une charge

Comme nous pouvons le constater, le résultat est favorable à la Ville de Morges (- CHF 92'552.40), grâce notamment au montant des amendes d'ordre encaissé (+ CHF 64'568.79). Les explications des comptes ci-dessous expliquent plus en détail la principale différence entre les comptes et le budget.

### 60110.3116.01 Achat équipement et matériel spécialisé

Un effort sur le marquage a été porté sur cette année, notamment en raison des travaux. Moins de matériel de signalisation a donc été commandé (- CHF 11'230.57).

### 60110.3143.01 Entretien signalisation

L'achat de nouveaux horodateurs au Parc des Sports a été demandé extra budgétairement à la Municipalité en raison de leur vétusté et du fait du report de la construction du parking souterrain. Les anciens appareils ne pouvaient plus être prolongés. La somme de CHF 37'308.40 a été dépensée pour s'équiper d'horodateurs avec toute la nouvelle technologie facilitant le paiement des usagers (applications et carte de crédit). Un point d'attention particulier a été porté sur ce compte pour éviter les dépenses non-urgentes et non-nécessaires afin de compenser l'excès de charge.

- 60110.4232.00**      **Produit des locations de places de parc**  
Toutes les places de parc sont louées. De plus, une augmentation des autorisations de parc destinées aux entreprises et notée en raison des nombreux chantiers en ville.
- 60110.4272.04**      **Macarons Résidents centre-ville**  
Cela correspond à une augmentation du nombre de macarons octroyés aux résidents du centre-ville ainsi qu'aux entreprises dans le périmètre autorisé.
- 60110.4272.07**      **Horodateurs All Park**  
Les usagers de cet appareil ont augmenté leur utilisation au lieu de payer au parcomètre.
- 60110.4272.10**      **Horodateurs en CHF**  
Il s'agit d'une diminution de l'utilisation des parcomètres au profit d'autre système (All Park +18 k, application pour smartphone +186 k) ainsi que d'une diminution temporaire de place de parc due aux travaux.
- 60120.4272.02**      **Place de marché, étalage et déballage**  
Le budget est fait selon une moyenne des dernières années. Le temps clément et la volonté des personnes à participer aux marchés a été en augmentation cette année.
- 60120.4312.00**      **Emoluments de police**  
L'augmentation du nombre de manifestations ainsi que des heures supplémentaires des établissements publics a pour incidence un encaissement plus important que prévu des émoluments et taxes.
- 60120.4522.00**      **Refacturation à la Ville de Morges**  
Les deux augmentations des recettes précitées permettent une refacturation plus faible à la Ville.
- 60150.3199.00**      **Frais divers et de réception**  
Lors de l'établissement du préavis de la Loi sur les amendes d'ordre communales (LAOC), il a été prévu qu'un montant de CHF 25'000.00 serait porté en compte pour son application. Seul les carnets d'amende d'ordre ont été dépensés sur ce poste, d'où une non dépense de CHF 22 k.
- 60150.4522.00**      **Versement excédentaire à la Ville de Morges**  
L'augmentation des recettes liées aux amendes ainsi que la réduction des frais précités permettent une baisse de la refacturation à la Ville de Morges.
- 60150.4370.00**      **Amendes perçues**  
Lors de l'établissement du budget 2019, nous avons augmenté ce chiffre vis-à-vis des résultats 2018. Force est de constater que notre estimation à la hausse était encore trop faible.