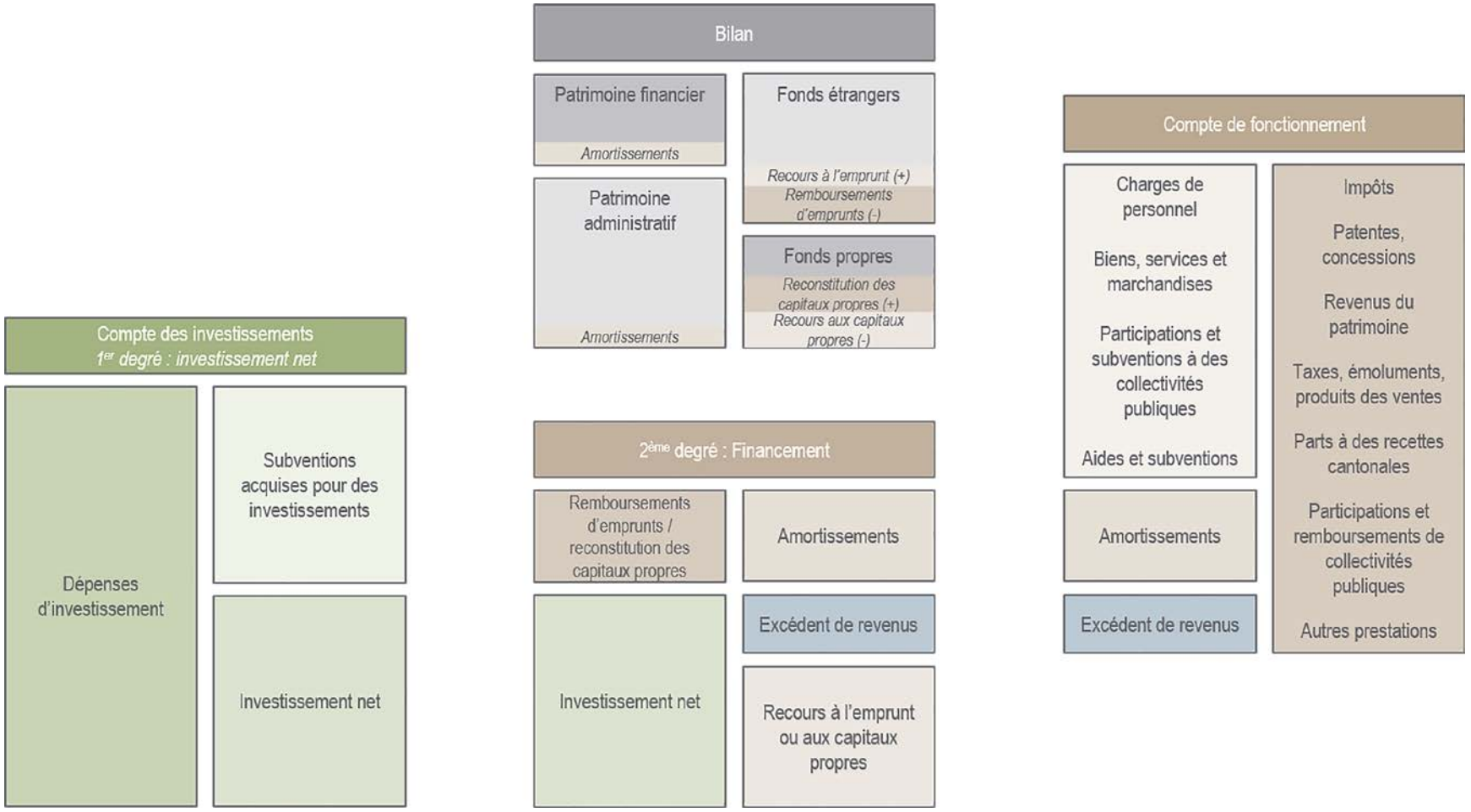
morges
VILLE DE MORGES

BUDGET DE L'EXERCICE 2021

STRUCTURES COMPTABLES ET FINANCIÈRES - SCHÉMA EXPLICATIF



Source : G. Saitta, Manuel d'introduction à la gestion financière communale, UCV, Pully, 2018

morges
VILLE DE MORGES

BUDGET DE L'EXERCICE 2021
TABLE DES MATIÈRES

1.	Préavis municipal N° 41/10.20	03 - 14
2.	Evolution des effectifs du personnel communal	15 - 18
3.	Récapitulation des comptes de fonctionnement par :	19 - 30
3.1	Nature de comptes sur 10 ans	20
3.2	Nature de comptes détaillée	21 - 23
3.3	Direction	24 - 25
3.4	Service	26 - 30
4.	Détail des comptes de fonctionnement / Renseignements complémentaires par Direction et Service	31 - 132
4.1	Administration, culture et relations extérieures	32 - 43
4.2	Finances et promotion économique	44 - 52
4.3	Sécurité, informatique et manifestations	53 - 59
4.4	Sports, bâtiments et environnement	60 - 88
4.5	Infrastructures et gestion urbaine	89 - 110
4.6	Cohésion sociale et logement	111 - 129
4.7	Urbanisme, constructions et mobilité	130 - 132
5.	Budget des dépenses nettes d'investissement	133 - 143
6.	Police Région Morges (PRM) - Tâches contractuelles confiées à la PRM et renseignements complémentaires	144 - 148
7.	Glossaire	149 - 150

PRÉAMBULE

La présentation du fascicule a été revue afin d'en faciliter la lecture et la compréhension. Les modifications suivantes ont été apportées : chiffres-clés mis en exergue, nouvelle mise en page des tableaux, ajout d'un schéma explicatif des comptes, intégration des commentaires après chaque chapitre avec rappel de la ligne budgétaire concernée et ajout d'un glossaire. La Municipalité souhaite que la lecture de ce document soit ainsi rendue plus confortable et accessible à chacun-e.

QUATRE RÉALITÉS QUI MARQUENT LE BUDGET 2021

Une crise sanitaire mondiale qui induit une crise économique : Au moment de la rédaction du présent préavis, l'évaluation de l'impact de la crise COVID-19 sur l'économie locale est très incertaine. Dans ce contexte, la Municipalité est prudente dans ses prévisions. Dans l'ensemble du budget, cet effet sans précédent est estimé à CHF 5.3 millions, ce qui péjore considérablement le résultat.

Une population qui augmente : Morges se présente comme une ville attractive sur le plan du logement, avec la construction en cours du quartier de l'Eglantine et de l'ilot-Sud. Selon les estimations, cela représente l'arrivée de 1'000 nouveaux habitants d'ici la fin 2021. Entre l'augmentation des recettes liées aux personnes physiques et l'allègement de la charge péréquative, la Ville peut tabler sur une amélioration des revenus de CHF 4.4 millions. Cependant, les prévisions économiques liées à la pandémie affectent le total des recettes fiscales qui sont évaluées à environ CHF 61.8 millions soit en légère baisse par rapport au budget 2020.

Une qualité de vie maintenue : La Ville offrira de nouvelles places d'accueil pour la petite enfance et souhaite développer ses prestations en matière d'environnement. L'adaptation de ses prestations se traduit par CHF 2.5 millions de charges de fonctionnement supplémentaires. La participation à la cohésion sociale (anciennement facture sociale) reste conséquente et représente CHF 15.6 millions, même si l'accord Canton – communes permet de limiter la croissance de cette charge.

Des infrastructures nécessaires au développement de la Ville : Morges investit pour maintenir son attractivité, répondre aux attentes de sa population et préparer son avenir. Pour 2021, des investissements à hauteur de CHF 43.9 millions sont prévus, dont CHF 22.6 millions sont déjà engagés. La Ville de Morges conserve une marge d'autofinancement positive de CHF 1.8 million. Le solde sera financé par l'emprunt à des taux actuels favorables.

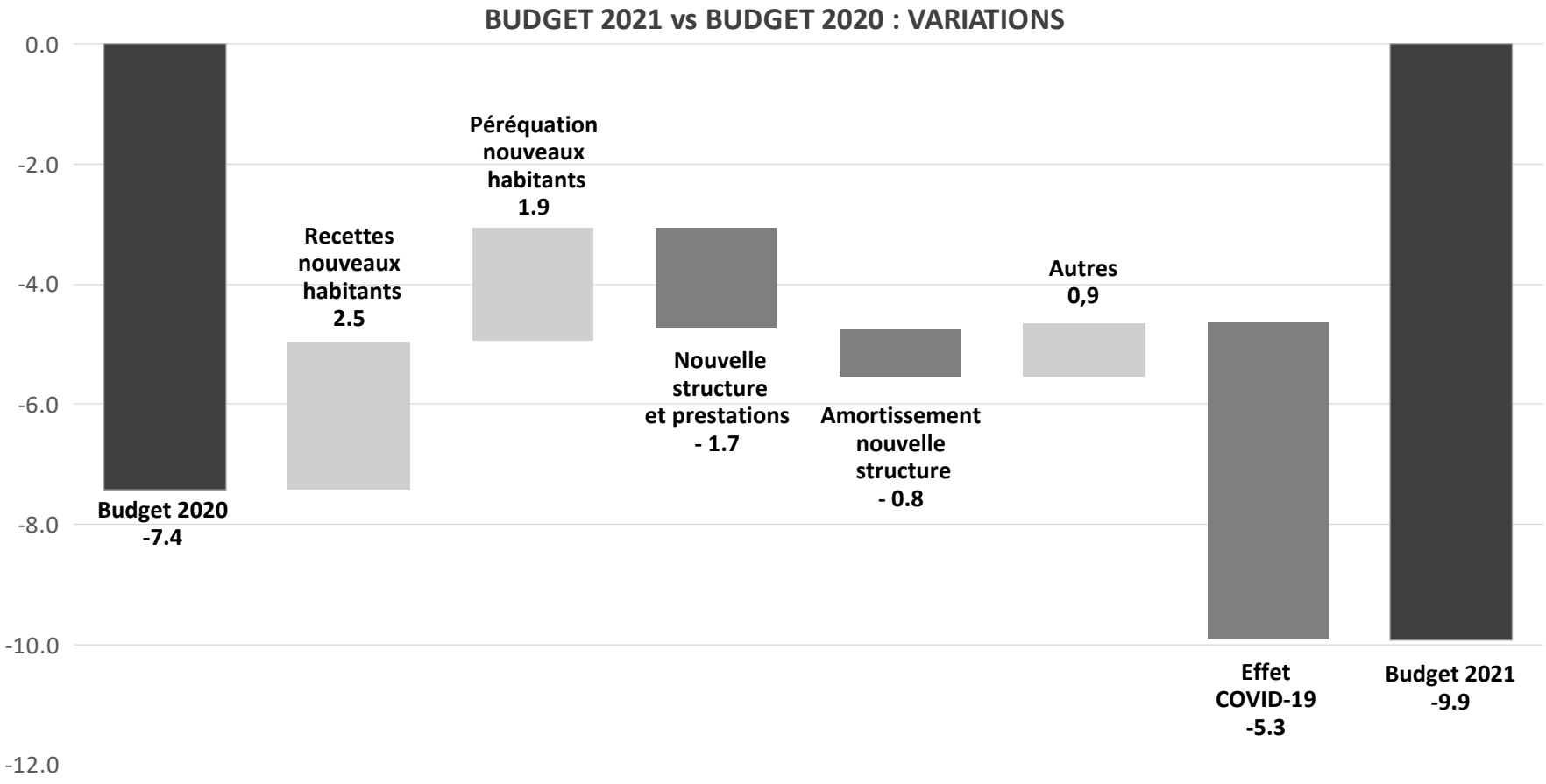
Résultat
- 9.9 millions

1. BUDGET 2021 EN RÉSUMÉ

Vu le contexte incertain de l'évolution de l'économie et la pandémie, l'exercice du budget 2021 contient certains éléments qui sont à apprécier avec prudence, en particulier en ce qui concerne les recettes fiscales. Ainsi, avec un taux d'imposition de 68 points, le résultat budgétaire 2021 présente un excédent de charges de CHF 9.9 millions, soit une péjoration de CHF 2.5 millions par rapport au budget 2020.

Charges et revenus	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Totaux	145'229'827	140'968'382	136'343'500	128'908'950	142'852'250	132'922'450
Déficit en CHF		**4'261'445**		**7'434'550**		**9'929'800**
Excédent en CHF						
Déficit en %		**2.9%**		**5.5%**		**7.0%**
Excédent en %						

Le graphique ci-dessous reprend les éléments significatifs qui expliquent l'écart entre le résultat des budgets 2020 et 2021.



Revenus
133 millions
+ 3.1 %

2. ANALYSE DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Stabilisation des recettes fiscales et allègement de la charge péréquative
Les revenus affichent une augmentation par rapport au budget 2020. Selon les estimations, ils totalisent CHF 133.0 millions, soit une augmentation de CHF 4.0 millions (+3.1%). Cette progression serait bien plus forte sans l'impact du COVID-19 sur les entrées d'impôts.

Ci-dessous sont présentés le budget des revenus par nature et les explications sur son évolution par rapport au budget 2020 :

Revenus par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
40 Impôts	63'894'492	60'778'750	60'176'000	45.3%	-3'718'492	-5.8%	-602'750	-1.0%
41 Patentes, concessions	580'462	609'000	590'000	0.4%	9'538	1.6%	-19'000	-3.1%
42 Revenus du patrimoine	12'879'220	10'287'100	11'476'850	8.6%	-1'402'370	-10.9%	1'189'750	11.6%
43 Taxes, émoluments et produits de ventes	31'734'532	29'147'550	29'749'100	22.4%	-1'985'432	-6.3%	601'550	2.1%
44 Parts recettes cant. sans affectation	897'160	1'035'000	935'000	0.7%	37'840	4.2%	-100'000	-9.7%
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	21'374'931	18'679'200	21'806'700	16.4%	431'769	2.0%	3'127'500	16.7%
46 Autres prestations et subventions	1'537'692	1'011'100	900'000	0.7%	-637'692	-41.5%	-111'100	-11.0%
48 Prélèvements s/fonds et financement spéciaux	3'768'622	2'835'850	2'577'750	1.9%	-1'190'872	-31.6%	-258'100	-9.1%
49 Imputations internes	4'301'271	4'525'400	4'711'050	3.5%	409'779	9.5%	185'650	4.1%
Total revenus	**140'968'382**	**128'908'950**	**132'922'450**	**100.0%**	**-8'045'932**	**-5.7%**	**4'013'500**	**3.1%**

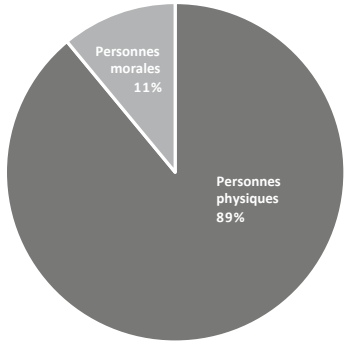
Impôts
61.8 millions
- 0.7 %

2.1 Impôts

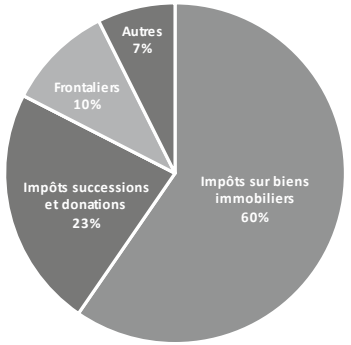
Le budget 2021 prévoit une légère baisse des recettes fiscales. Celles-ci sont estimées à CHF 61.8 millions, soit une diminution de CHF 0.4 million (-0.7%) par rapport au budget 2020. Les prévisions d'impôts ont été calculées sur la base d'un taux d'imposition de 68.0 points contre 67.0 en 2020.

Le tableau suivant présente les prévisions des recettes fiscales de la Ville de Morges pour le budget 2021 par genre d'impôts :

Recettes fiscales liées au taux	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
Taux d'imposition (%)	**68.5**	**68.5**	**67.0**	**68.0**				
Revenu et fortune personnes physiques	41'250'094	43'655'050	43'134'150	43'900'000	244'950	0.6%	765'850	1.8%
Bénéfice et capital personnes morales	5'595'900	8'510'535	6'181'700	5'600'000	-2'910'535	-34.2%	-581'700	-9.4%
A la source et sur la dépense	2'035'653	1'361'056	2'151'900	1'400'000	38'944	2.9%	-751'900	-34.9%
Recettes fiscales selon taux	**48'881'647**	**53'526'641**	**51'467'750**	**50'900'000**	**-2'626'641**	**-4.9%**	**-567'750**	**-1.1%**
Impôt par point	**713'601**	**781'411**	**768'175**	**748'529**	**-32'881**	**-4.2%**	**-19'646**	**-2.6%**
Habitants au 31.12	15'852	15'973	16'350	17'350	1'377	8.6%	1'000	6.1%
Impôt par point et habitant	**45.0**	**48.9**	**47.0**	**43.1**	**-5.78**	**-11.8%**	**-3.84**	**-8.2%**



Recettes fiscales non liées au taux	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
Impôts sur biens immobiliers	7'803'958	6'039'792	6'300'000	6'500'000	460'209	7.6%	200'000	3.2%
Impôts sur successions et donations	2'366'669	3'595'803	2'500'000	2'500'000	-1'095'803	-30.5%	-	0.0%
Taxes sur équipements communautaires	3'419'550	-	-	-	-	-	-	
Frontaliers	1'405'238	1'302'438	1'400'000	1'100'000	-202'438	-15.5%	-300'000	-21.4%
Autres impôts non liés au taux	658'636	1'007'223	585'000	806'000	-201'223	-20.0%	221'000	37.8%
Impôts conjoncturels	**15'654'052**	**11'945'255**	**10'785'000**	**10'906'000**	**-1'039'255**	**-8.7%**	**121'000**	**1.1%**
Total des impôts	**64'535'699**	**65'471'896**	**62'252'750**	**61'806'000**	**-3'665'896**	**-5.6%**	**-446'750**	**-0.7%**



Le budget 2021 anticipe des revenus provenant de l'impôt lié au taux de CHF 50.9 millions, en diminution de CHF 0.6 million par rapport au budget 2020. Les nouveaux habitants de Morges Gare-Sud et du quartier de l'Églantine, qui emménageront avant la fin de l'année (estimés à 1'000 habitants) permettent de prévoir une importante augmentation des recettes liées aux **personnes physiques**. Cependant, cette augmentation de recettes des personnes physiques est partiellement contrebalancée par une baisse des recettes des personnes physiques suite à une économie ébranlée. De même, cette situation laisse présager une baisse des recettes des **personnes morales**. Ainsi, le budget 2021 prévoit une légère augmentation des recettes des personnes physiques et une baisse de celles liées aux personnes morales.

Les **impôts conjoncturels** sont, quant à eux, globalement stables. A noter une légère progression des impôts sur biens immobiliers liés aux biens fonciers en augmentation sur le territoire morgien. Ceux-ci viennent partiellement équilibrer la diminution anticipée des recettes fiscales des frontaliers.

2.2 Revenus du patrimoine

Revenus par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	en %
42 Revenus du patrimoine	12’879’220	10’287’100	11’476’850	8.6%	-1’402’370	-10.9%	1’189’750	11.6%

Ce chapitre présente principalement les revenus provenant du patrimoine bâti de la Commune et des capitaux. Une forte progression de CHF 1.2 million est prévue en lien avec le loyer d’une nouvelle structure, le Collège Jacques-Dubochet.

2.3 Taxes, émoluments, produits des ventes

Revenus par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	en %
43 Taxes, émoluments et produits de ventes	31’734’532	29’147’550	29’749’100	22.4%	-1’985’432	-6.3%	601’550	2.1%

Ce chapitre réunit les produits des ventes liées aux prestations des structures d’accueil des enfants, la billetterie du théâtre, la vente de gaz ainsi que diverses taxes et émoluments. Le budget 2021 montre une augmentation de CHF 0.6 million. Celle-ci n’a cependant qu’une influence limitée sur le résultat budgétaire car elle concerne des comptes équilibrés tels que ceux liés aux centres de vie enfantine, au service des eaux et à la gestion des égouts et de l’épuration des eaux usées qui sont financés par des taxes. Ainsi, les revenus supplémentaires en 2021 sont principalement liés aux nouvelles structures préscolaire et parascolaire qui font partie de comptes équilibrés. Les revenus liés au gaz devraient quant à eux baisser de CHF 0.2 million.

2.4 Participations et remboursements de collectivités publiques

Revenus par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	en %
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	21’374’931	18’679’200	21’806’700	16.4%	431’769	2.0%	3’127’500	16.7%

Outre le retour du fonds de péréquation, dont le montant 2021 reste en attente du Canton, ce chapitre regroupe des participations et remboursements de diverses collectivités publiques, telles que les participations aux charges des centres de vie enfantine, de l’enseignement et au financement du centre de formation en informatique Cyberforum. De plus, ce chapitre contient la compensation financière du Canton vers les communes qui fait suite à la réforme fiscale des entreprises.

Charges
143 millions
+ 4.8 %

3. ANALYSE DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Morges répond aux attentes de la population

Le budget des charges de fonctionnement s'élève à CHF 142.9 millions, en augmentation de 4.8% par rapport au budget 2020. La progression des charges non maîtrisables (+1.1%) est nettement inférieure à celle des charges maîtrisables* (+10.1%). Ces dernières sont principalement affectées par des activités dont les comptes sont équilibrés. Les principales charges maîtrisables supplémentaires qui affectent le compte de résultat sont l'achat de Biogaz (CHF 0.5 million), les nouveaux postes (CHF 0.4 million) et l'augmentation de la participation à l'accueil de jour des enfants de la région Morges-Aubonne (CHF 0.8 million) en lien avec l'ouverture de nouvelles structures dans le quartier de la gare. Les charges non maîtrisables connaissent une faible progression, principalement due à un rééquilibrage de la participation à la facture sociale entre le Canton et les communes.

Ci-dessous sont présentés le budget des charges par nature et les explications sur l'évolution par rapport au budget 2020 :

Charges par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
30 Autorités et personnel*	32'593'876	33'607'250	36'095'150	25.3%	3'501'274	10.7%	2'487'900	7.4%
31 Biens, services et marchandises*	22'713'716	22'579'450	25'697'800	18.0%	2'984'084	13.1%	3'118'350	13.8%
32 Intérêts passifs*	720'721	831'350	640'600	0.4%	-80'121	-11.1%	-190'750	-22.9%
33 Amortissements	9'301'799	9'593'850	10'433'850	7.3%	1'132'051	12.2%	840'000	8.8%
35 Rbts, part. et subv. collectivités publ.	55'851'504	52'585'600	52'287'100	36.6%	-3'564'404	-6.4%	-298'500	-0.6%
36 Aides et subventions	8'576'906	9'092'050	9'067'050	6.3%	490'144	5.7%	-25'000	-0.3%
38 Attributions fonds/financements spéciaux	11'170'034	3'528'550	3'919'650	2.7%	-7'250'384	-64.9%	391'100	11.1%
39 Imputations internes	4'301'271	4'525'400	4'711'050	3.3%	409'779	9.5%	185'650	4.1%
Total charges	**145'229'827**	**136'343'500**	**142'852'250**	**100.0%**	**-2'377'577**	**-1.6%**	**6'508'750**	**4.8%**

* charges maîtrisables

3.1 Autorités et personnel

Charges par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
30 Autorités et personnel*	32'593'876	33'607'250	36'095'150	25.3%	3'501'274	10.7%	2'487'900	7.4%

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 indemnisations.

La Municipalité a examiné minutieusement les demandes de nouveaux postes. Elle s'est limitée aux besoins strictement nécessaires; ainsi elle n'a accordé que 3.4 EPT supplémentaires. L'évolution des effectifs du personnel communal avec la justification des nouveaux postes est présentée dans le prochain chapitre du fascicule.

Les charges salariales augmentent de CHF 2.5 millions, principalement dû aux éléments suivants : l'évolution salariale ordinaire représente CHF 0.5 million, les nouvelles charges salariales validées par préavis sont de CHF 1.5 million et les nouveaux postes intégrés par voie budgétaire s'élèvent à CHF 0.4 million. Ainsi, les charges liées au personnel s'élèvent à CHF 36.1 millions, soit 25.3% du total des charges.

3.2 Achats de biens, services et marchandises

Charges par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
31 Biens, services et marchandises*	22'713'716	22'579'450	25'697'800	18.0%	2'984'084	13.1%	3'118'350	13.8%

Ce chapitre connaît une forte progression de CHF 3.1 millions (+13.8%) dont les éléments principaux sont l'ouverture de deux nouvelles structures, soit l'UAPE Jacques-Dubochet (parascolaire) et le Centre de vie enfantine de la Gare (préscolaire) pour CHF 1.2 million, l'achat de Biogaz pour CHF 0.5 million et les frais d'exploitation de Beausobre V avec CHF 0.2 million.

3.3 Intérêts passifs

Charges par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
32 Intérêts passifs*	720'721	831'350	640'600	0.4%	-80'121	-11.1%	-190'750	-22.9%

Les investissements prévus en 2021 devront être financés en grande partie par de nouveaux emprunts. La situation économique et l'évaluation financière (rating) de la Ville de Morges permettent de prévoir des taux faibles, voire négatifs pour le court terme. De ce fait, les intérêts passifs sont en baisse malgré une augmentation de la dette anticipée.

3.4 Amortissements

Charges par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
33 Amortissements	9'301'799	9'593'850	10'433'850	7.3%	1'132'051	12.2%	840'000	8.8%

La hausse d'amortissements de CHF 0.8 million prévue reflète la phase d'investissements qui caractérise le développement urbain de la Ville de Morges. L'état présenté tient compte des préavis votés par le Conseil communal jusqu'au 30 juin 2020.

3.5 Remboursements, subventions et participations à des collectivités – en attente des chiffres du Canton

Charges par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
35 Rbts, part. et subv. collectivités publ.	55’851’504	52’585’600	52’287’100	36.6%	-3’564’404	-6.4%	-298’500	-0.6%

Ce chapitre englobe principalement des charges dites non maîtrisables, en d’autres termes, celles sur lesquelles il est difficile d’exercer un véritable contrôle. Avec un coût total de CHF 52.3 millions, il représente 36.6% des charges de fonctionnement de la Ville.

4. FACTURE SOCIALE ET PÉRÉQUATION DIRECTE

Péréquations
19.8 millions
- 10.8 %

Les charges définitives de la facture sociale et de péréquation directe ne sont pas connues au moment de l’élaboration du budget. Cependant, nous anticipons un rééquilibrage progressif de la facture sociale entre le Canton et les communes selon l’accord entre le Canton et l’Union des Communes Vaudoises (UCV) qui doit encore être voté par différentes instances publiques. Selon le calcul de péréquation, il est prévu un retour de fonds plus important que les années précédentes lié à l’arrivée des nouveaux habitants.

Péréquations	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
Péréquation intercommunale							
Alimentation du fonds	16’681’358	16’350’200	16’400’000	-281’358	-1.7%	49’800	0.3%
Retour du fonds	-10’527’307	-10’500’000	-12’200’000	-1’672’693	15.9%	-1’700’000	16.2%
Dépenses thématiques	-831’330	-750’000	-1’100’000	-268’670	32.3%	-350’000	46.7%
Décompte année antérieure de la péréquation intercommunale	0	0	0	0		0	
Coût net de la péréquation intercommunale	**5’322’721**	**5’100’200**	**3’100’000**	**-2’222’721**	**-43.6%**	**-2’000’200**	**-39.2%**
Réforme policière	1’090’000	1’000’000	1’071’000	-19’000	-1.7%	71’000	7.1%
Décompte année antérieure de la réforme policière	0	0	0	0		0	
Facture sociale	18’293’129	16’067’050	15’600’000	-2’693’129	-14.7%	-467’050	-2.9%
Décompte année antérieure de la facture sociale	500’972	0	0	-500’972	-100.0%	0	
Coût net des péréquations	**25’206’822**	**22’167’250**	**19’771’000**	**-5’435’822**	**-21.6%**	**-2’396’250**	**-10.8%**

5. ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES

La Commune participe à diverses associations intercommunales pour un montant total porté au budget de CHF 17.6 millions, soit une diminution de CHF 0.1 million par rapport à 2020.

Le descriptif des associations intercommunales se trouve nouvellement dans le glossaire en fin de fascicule, seules les variations sont commentées dans ce préavis.

Participations à des associations intercommunales	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
Réseau d'accueil de jour de l'enfance (AJEMA)	3’234’235	3’380’000	4’180’000	945’765	29.2%	800’000	23.7%
Association scolaire intercommunale de Morges et environs (ASIME)	6’476’948	6’491’900	6’000’000	-476’948	-7.4%	-491’900	-7.6%
Police Région Morges (PRM)	3’963’652	4’839’000	4’895’850	932’198	23.5%	56’850	1.2%
Fondation de la Côte (coûts AVASAD)	1’457’188	0	0	-1’457’188	-100.0%	0	
Epuration Région Morges (ERM)	1’417’805	1’684’000	1’195’900	-221’905	-15.7%	-488’100	-29.0%
SIS MORGET	524’671	530’000	560’900	36’229	6.9%	30’900	5.8%
Agences d'assurances sociales (ARASMAC)	380’682	405’200	404’500	23’818	6.3%	-700	-0.2%
Protection Civile (PCi)	312’670	324’200	336’450	23’780	7.6%	12’250	3.8%
Total	**17’767’850**	**17’654’300**	**17’573’600**	**-194’250**	**-1.1%**	**-80’700**	**-0.5%**

Réseau AJEMA (Accueil de jour des enfants de la région Morges-Aubonne)
En raison de l’ouverture d’une nouvelle structure d’accueil à Morges, les charges ont été revues à la hausse selon le calcul de répartition de l’AJEMA.

ASIME (Association scolaire intercommunale de Morges et environs)
La réalisation de nombreuses petites économies telles qu’une réduction des achats, une diminution des investissements ou encore l’optimisation des ressources du personnel ont permis de diminuer la charge de CHF 0.5 million pour la Ville de Morges. Ainsi, la contribution morgienne s’établit à CHF 6 millions en 2021.

ERM (Épuration Région Morges)
L’association est arrivée au bout de l’amortissement d’une infrastructure conséquente. Ainsi, la participation de la Ville de Morges s’établit à CHF 1.2 million, représentant une baisse de CHF 0.5 million.

5.1 Aides et subventions

Charges par nature	Comptes 2019 CHF	Budget 2020 CHF	Budget 2021 CHF	en %	Diff. B2021 / C2019 CHF	Diff. B2021 / C2019 en %	Diff. B2021 / B2020 CHF	Diff. B2021 / B2020 en %
36 Aides et subventions	8'576'906	9'092'050	9'067'050	6.3%	490'144	5.7%	-25'000	-0.3%

Ce chapitre réunit les dépenses liées à différentes politiques publiques de la Ville, telles que la culture et le sport, la santé publique ou encore la mobilité et l'énergie. Le tableau ci-dessus montre une légère diminution de 0.3 % du coût total par rapport au budget 2020, due principalement à une diminution de la subvention pour les transports publics.

Investissements
44 millions

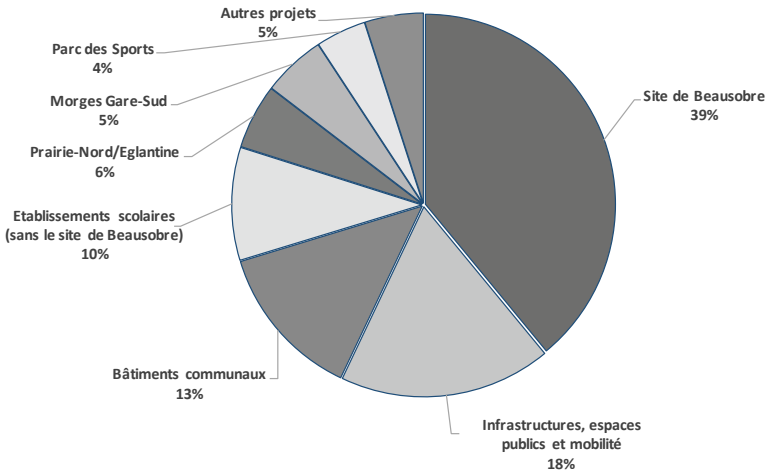
6. LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT PLANIFIÉES

Morges poursuit ses investissements stratégiques

Le développement de la Ville de Morges se poursuit et plusieurs grands projets sont déjà engagés. Les dépenses d'investissement déjà votées, ou en cours de votation, représentent un montant de CHF 26.3 millions en 2021. Dans le contexte économique actuel, la Municipalité estime que son rôle d'organe publique est de poursuivre ses investissements afin d'injecter de l'argent public dans l'économie et ainsi contribuer à l'essor des entreprises et préserver des emplois. Ainsi, la Municipalité maintient sa planification et prévoit des dépenses relatives aux préavis non encore déposés à CHF 17.6 millions en 2021, soit un total de dépenses d'investissement de CHF 44 millions.

Le tableau suivant résume les dépenses d'investissement prévues pour 2021 :

Dépenses d'investissement CHF	Budget 2021
Site de Beausobre	17'140'000
Infrastructures, espaces publics et mobilité	7'917'532
Bâtiments communaux	5'811'335
Etablissements scolaires (sans le site de Beausobre)	4'216'110
Prairie-Nord/Eglantine	2'418'000
Morges Gare-Sud	2'351'985
Parc des Sports	1'875'000
Autres projets	2'186'000
Total	**43'915'962**



Autofinancement
1.8 million
- 35 %

Pour le détail, se référer aux pages du fascicule relatives aux dépenses d'investissement.

L'impact du Covid-19 sur l'exercice 2021 a pour effet de diminuer la marge d'autofinancement. Celle-ci devrait passer à CHF 1.8 million en 2021, contre CHF 2.9 millions en 2020. La Ville devra donc recourir à l'emprunt pour financer ses investissements, soit pour env. CHF 42 millions supplémentaires en 2021.

7. CONCLUSION

La situation actuelle rend l'exercice budgétaire 2021 particulièrement délicat tant les incertitudes sont nombreuses. Malgré cela, la Ville de Morges, pleinement consciente de son rôle de collectivité publique, affiche son soutien à ses partenaires. En effet, la Municipalité tient à conserver des prestations de qualité et joue son rôle grâce à une certaine solidité financière qui le lui permet. Ainsi, le budget 2021 prévoit le maintien des aides communales en faveur des acteurs économiques, sociaux, culturels et sportifs. De même, les dépenses d'investissement prévues manifestent la volonté de la Municipalité de soutenir l'économie et les emplois.

En parallèle, nul doute que la Ville de Morges connaît un développement urbain sans précédent avec la construction de nouveaux quartiers pour permettre l'accueil de nouveaux et nouvelles habitant-e-s. C'est pourquoi les prestations doivent être adaptées pour répondre aux attentes de la population et maintenir la qualité de vie, notamment dans les domaines de la petite enfance et de l'environnement. Pour ce faire, des moyens sont indispensables. La Municipalité poursuit son engagement dans une gestion rigoureuse des charges maîtrisables tout en octroyant les ressources nécessaires à la réalisation de ses politiques publiques.

Vu ce qui précède, nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir voter les conclusions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE MORGES

- après avoir pris connaissance du projet de budget ordinaire pour 2021 et du préavis de la Municipalité,
- après avoir pris connaissance du rapport de la Commission des finances chargée de l'étude de cet objet,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

décide :

1. d'adopter le budget ordinaire de la Commune pour 2021 présentant un excédent de charges de CHF 9'929'800.00 ;
2. de prendre acte du plan des dépenses d'investissement avec les réserves qu'il comporte.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 23 septembre 2020.

au nom de la Municipalité

le syndic — le secrétaire

Vincent Jaques — Giancarlo Stella

Finances et promotion économique
la municipale

Mélanie Wyss

ÉVOLUTION DES EFFECTIFS DU PERSONNEL COMMUNAL

1. SYNTHÈSE

Les chiffres du tableau ci-dessous représentent les postes soumis à la Convention collective de travail.

Budget des employés de l'Administration communale

Directions	Nombre d'EPT au 31.12.2020	Nombre d'employé-e-s au 31.12.2020	Nombre d'EPT au 31.12.2021	Nombre d'employé-e-s au 31.12.2021
1. Administration, culture et relations extérieures	33.12	44	35.57	47
2. Finances et promotion économique	7.23	8	7.15	8
3. Sécurité, informatique et manifestations	12.47	15	13.07	16
4. Sports, bâtiments et environnement	43.94	55	44.95	55
5. Infrastructures et gestion urbaine	75.11	80	75.11	80
6. Cohésion sociale et logement	68.87	101	84.35	122
7. Urbanisme, constructions et mobilité	9.4	11	9.2	11
Total charges	**250**	**314**	**269**	**339**

L'écart entre le nombre d'EPT au 31.12.2021 et 31.12.2020 est de 19.26 EPT et s'explique notamment comme suit :

- ouverture du CVE de la Gare et de l'UAPE Dubochet suite au vote du préavis N° 32/6.19 (+ 19.82 EPT, dont 0,5 rattaché à la Direction Administration, culture et relations extérieures-Service RH);
- la fonction de chef-fe de projet Morges Gare-Sud (rattachée à la Direction Urbanisme, constructions et mobilité) a été convertie durant l'année 2020 en coordinateur/trice de projets (rattachée à la Direction Administration, culture et relations extérieures);
- poste d'ingénieur-e en géomatique communalisé (rattaché à la Direction Sécurité, informatique et manifestations) refacturé à l'ARCAM;
- demande d'augmentation du périmètre par voie du budget 2021 (+ 3.4 EPT).

2. POSTES SUPPLÉMENTAIRES INTÉGRÉS AU BUDGET 2021

2.1 Administration, culture et relations extérieures

Ressources humaines – Chargé-e de sécurité – 0.8 EPT supplémentaire dès le 1er mai 2021
Les obligations légales en matière de santé et sécurité au travail s'appliquent également à une entité publique telle que l'Administration communale de la Ville de Morges. Les prescriptions suisses concernant la sécurité au travail exigent qu'il soit procédé, conformément à la directive CFST 6508, à la mise en place d'un système de sécurité interne. La Ville dispose du règlement N° 71 qui nécessite une révision. Par ailleurs, la Ville avait adhéré à une solution de branche qui a été résiliée lors de l'établissement du mandat avec un chargé de sécurité externe en 2014. Néanmoins, à ce jour, les ressources disponibles ne permettent pas de garantir la bonne exécution des 10 éléments nécessaires pour offrir des postes de travail sûrs et sains. Ainsi, il est envisagé de porter au budget 2021 un nouveau poste de chargé-e de sécurité. Pour des raisons d'arbitrage financier, ce sujet a été abandonné en 2020 et reporté à 2021. Ce poste permet ainsi de répondre au vœu N° 1-2017 de la Commission de gestion.

2.2 Sports, bâtiments et environnement

Energie – Responsable de projet en environnement – 1 EPT supplémentaire

La prise de conscience sociétale en matière d'environnement est synonyme d'un renforcement des attentes en matière de respect de l'environnement des administrations publiques. Les demandes de la population et des partenaires institutionnels augmentent, notamment en matière d'économie et sources d'énergie et de biodiversité. Le devoir d'exemplarité de l'Administration communale s'impose plus que jamais comme une nécessité aux yeux des politiques, comme de la population. Ainsi, la Municipalité s'est fixée des objectifs très ambitieux dans le cadre de sa planification énergétique territoriale. Leur atteinte dépendra d'un engagement conjoint entre l'administration et la société morgienne dans sa globalité. Sans mobilisation du secteur privé, les objectifs ne seront pas atteints. Cela implique que la Municipalité doit, dès à présent, adopter une politique proactive en ce qui concerne le dialogue avec la société morgienne. A ce jour, le Service Sports, bâtiments et environnement considère que les ressources nécessaires au maintien d'une politique municipale visionnaire et proactive ne sont pas disponibles à ce jour.

Dès lors, ce poste supplémentaire permettrait :

- la mise en œuvre de projets « environnement » en partenariat avec la société morgienne, notamment les entreprises, comme par exemple des actions pour la sensibilisation et la réduction de déchets plastiques
- le développement du dialogue sur la thématique de l'environnement avec la société morgienne par le biais des manifestations et de l'internet parmi d'autres
- le renforcement de la responsabilité environnementale de l'Administration communale, comme par exemple la réalisation de chartes et de formations pour les collaborateurs sur ces thèmes.

2.3 Cohésion sociale et logement

Service social – Responsable office enfance et famille – 0.8 EPT supplémentaire

Cet effectif supplémentaire fait suite à une analyse organisationnelle du Service Cohésion sociale et logement qui avait pour objectifs de :

- bénéficier d'une structure organisationnelle adaptée;
- améliorer le fonctionnement du service;
- améliorer la qualité des prestations fournies à la population morgienne.

Cette réorganisation prévoit de séparer le service en deux unités organisationnelles : l'Office de l'enfance et de la famille et l'Office de la cohésion sociale et logement. Pour l'Office de l'enfance, il s'agit de créer un poste de responsable d'office de l'enfance.

Voici, ci-dessous, un historique du Service Cohésion sociale et logement en terme d'effectif (comprenant également les auxiliaires, apprentis et stagiaires) :

Années	2016	2017	2018	2019	Au 31.05.2020	Prévu en 2021
Nombre collaborateurs	117	119	119	117	140	160
Nombre d'EPT	74.34	73.91	73.91	74.39	78.42	92.1

En effet, l'analyse a mis en lumière les difficultés suivantes : une absence de ressources auprès du/de la chef-fe de service pour assurer la gestion des projets de développement de l'accueil de jour des enfants, une gestion RH lourde avec de nombreux cas spécifiques à traiter et gourmands en temps et un-e chef-fe de service qui supervise et coordonne seul-e les structures d'accueil de jour des enfants. De plus, le secteur accueil de jour est très important avec différentes structures et un secteur administratif support dont le besoin de coordination est plus important entre les collaborateurs/trices administratifs/ives en charge de l'attribution des places et les structures d'accueil.

Cette nouvelle organisation contribuera à l'amélioration du fonctionnement du service. En regroupant les activités du service en 2 offices, le pilotage des structures est optimisé et permet d'avoir une structure organisationnelle plus cohérente et plus adaptée à la réalité du Service Cohésion sociale et logement. Ainsi, le pilotage sera plus simple, moins centralisé et par conséquent plus opérationnel.

Cette organisation permettra une meilleure cohérence et visibilité des activités et prestations, qui aura pour conséquence de mieux remplir les missions dans le cadre de la politique publique de cohésion sociale. Aussi, elle va permettre de faciliter la formalisation et la mise en œuvre des processus en lien avec les activités et les prestations des services :

- le/la chef-fe de service sera libérée de la gestion opérationnelle de situation d'urgence, des « perturbations », de la conduite de certains projets et pourra consacrer plus de temps à effectuer de la coordination, de la gestion et le développement stratégique du service.
- de plus, cette nouvelle organisation va permettre de libérer l'adjoint administratif de la partie administrative de l'accueil de jour et des prestations sociales et ainsi lui donner l'occasion de se concentrer sur la partie financière qui ne cesse de croître.
- enfin, le/la chef-fe de service pourra s'investir à mettre en œuvre les outils de suivi de la performance du service et s'engager réellement dans une démarche de qualité pour les bénéficiaires finaux.

2.4 Urbanisme, constructions et mobilité

Constructions – Architecte – 0.8 EPT supplémentaire dès le 1er mai 2021

Le service gère les constructions (nouvelles). A ce jour la construction de Beausobre IV et V (crédits de construction accordés) est en cours, les écoles de Chanel et de la Gracieuse (crédits d'étude accordés) commenceront à partir de 2021. Chacun de ces projets est de l'ordre de grandeur de CHF 20 millions. A ce jour le service peut compter sur un-e chef-fe de projet à 80%, tout aussi bien en charge des projets d'aménagement de l'espace public que de construction.

La charge de travail dépasse largement ce qu'une personne peut porter étant donné qu'elle représente l'équivalent d'un 0.6 EPT par projet.

L'externalisation de la gestion de projet n'est pas optimale d'un point de vue de la coordination interne et des coûts.

RÉCAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE DE COMPTES SUR 10 ANS

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE SUR 10 ANS

		Comptes 2012	Comptes 2013	Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016	Comptes 2017	Comptes 2018	Comptes 2019	Budget 2020	Budget 2021
	TOTAL DES REVENUS	**114'370'449**	**118'774'125**	**129'018'854**	**127'832'198**	**126'118'532**	**138'385'219**	**136'556'766**	**140'968'382**	**128'908'950**	**132'922'450**
40	**IMPOTS**	50'133'594	54'407'483	55'611'251	57'256'086	58'470'335	60'161'358	61'599'336	63'894'492	60'778'750	60'176'000
41	**PATENTES, CONCESSIONS**	499'484	663'677	594'740	576'355	580'707	587'360	573'578	580'462	609'000	590'000
42	**REVENUS DU PATRIMOINE**	12'255'493	12'287'247	11'790'023	11'997'663	11'498'496	13'143'091	12'431'208	12'879'220	10'287'100	11'476'850
43	**TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES**	26'161'302	26'696'170	25'101'851	25'703'970	26'600'494	29'951'178	29'634'992	31'734'532	29'147'550	29'749'100
44	**PARTS RECETTES CANT. SANS AFFECTATION**	1'478'325	632'435	620'012	834'283	1'334'101	913'277	2'441'200	897'160	1'035'000	935'000
45	**PART. ET RBTS COLLECTIVITES PUBLIQUES**	16'033'684	17'184'816	21'214'019	20'063'793	18'434'012	19'444'326	18'275'469	21'374'931	18'679'200	21'806'700
46	**AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS**	213'526	1'289'543	7'844'907	1'070'877	1'447'366	1'194'106	1'041'257	1'537'692	1'011'100	900'000
48	**PRELEVEMENTS S/FONDS ET FINANC.SPECIAUX**	3'604'289	1'738'257	1'934'357	5'961'760	4'011'938	8'660'068	6'027'881	3'768'622	2'835'850	2'577'750
49	**IMPUTATIONS INTERNES**	3'990'752	3'874'497	4'307'695	4'367'411	3'741'082	4'330'455	4'531'845	4'301'271	4'525'400	4'711'050
	TOTAL DES CHARGES	**120'772'176**	**121'155'246**	**127'376'694**	**126'141'238**	**127'519'669**	**141'328'590**	**136'026'777**	**145'229'827**	**136'343'500**	**142'852'250**
30	**AUTORITES ET PERSONNEL**	27'343'646	27'595'308	28'125'561	29'989'546	30'411'692	31'088'180	31'873'437	32'593'876	33'607'250	36'095'150
31	**BIENS, SERVICES, MARCHANDISES**	20'715'480	19'189'201	19'567'995	20'103'676	20'642'621	21'418'680	22'186'341	22'713'716	22'579'450	25'697'800
32	**INTERETS PASSIFS**	1'524'394	1'274'909	1'161'634	1'107'104	1'145'661	1'031'068	934'051	720'721	831'350	640'600
33	**AMORTISSEMENTS**	10'648'832	10'127'853	9'251'758	11'359'748	7'625'276	14'031'934	8'291'496	9'301'799	9'593'850	10'433'850
35	**RBTS, PART. ET SUBV. COLLECTIVITES PUBL.**	44'005'425	47'068'682	44'592'527	45'185'696	49'168'839	49'840'325	52'061'517	55'851'504	52'585'600	52'287'100
36	**AIDES ET SUBVENTIONS**	7'212'456	7'257'307	7'988'569	7'831'268	8'217'407	8'294'185	8'421'515	8'576'906	9'092'050	9'067'050
38	**ATTRIBUTIONS FONDS/FINANCEMENTS SPECIAUX**	5'331'192	4'767'489	12'380'956	6'196'788	6'567'090	11'293'763	7'726'575	11'170'034	3'528'550	3'919'650
39	**IMPUTATIONS INTERNES**	3'990'752	3'874'497	4'307'695	4'367'411	3'741'082	4'330'455	4'531'845	4'301'271	4'525'400	4'711'050
	RESULTAT ANNUEL	**-6'401'727**	**-2'381'121**	**1'642'160**	**1'690'960**	**-1'401'137**	**-2'943'371**	**529'989**	**-4'261'445**	**-7'434'550**	**-9'929'800**

RÉCAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE DE COMPTES DÉTAILLÉE

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**CHARGES**	**145'229'826.90**		**136'343'500.00**		**142'852'250.00**	
30	**AUTORITES ET PERSONNEL**	**32'593'876.39**		**33'607'250.00**		**36'095'150.00**	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	866'420.95		872'900.00		871'200.00	
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET EXPLOITATION	24'545'140.37		25'432'600.00		27'306'150.00	
303	ASSURANCES SOCIALES	2'279'132.35		2'403'200.00		2'619'700.00	
304	CAISSE DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	3'573'349.85		3'834'300.00		4'082'600.00	
305	ASSURANCES DE PERSONNES	760'576.55		813'000.00		877'750.00	
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	146'893.60		170'150.00		219'800.00	
307	PRESTATIONS COMPLEM. DE PREVOYANCE	8'341.80		10'000.00		10'000.00	
309	AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL	414'020.92		71'100.00		107'950.00	
31	**BIENS, SERVICES, MARCHANDISES**	**22'713'716.33**		**22'579'450.00**		**25'697'800.00**	
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	701'102.02		770'600.00		790'250.00	
311	ACHATS MOBILIER, MATERIEL, MACHINE, VEHICULES	1'072'506.18		1'030'200.00		1'534'500.00	
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	7'404'537.17		7'068'100.00		7'738'800.00	
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	1'271'393.08		1'275'200.00		2'390'150.00	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES, TERRITOIRE	2'546'531.41		2'581'200.00		2'696'500.00	
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	1'229'376.94		1'288'550.00		1'513'650.00	
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILIS.	1'110'372.22		1'135'900.00		1'366'450.00	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	349'387.39		518'700.00		525'600.00	
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	6'393'216.37		6'384'450.00		6'273'350.00	
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV.	635'293.55		526'550.00		868'550.00	
32	**INTERETS PASSIFS**	**720'720.91**		**831'350.00**		**640'600.00**	
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	9'034.04		10'000.00		10'000.00	
322	INTERETS DES DETTES MOYEN/LONG TERME	689'684.37		791'850.00		582'800.00	
329	AUTRES INTERETS	22'002.50		29'500.00		47'800.00	
33	**AMORTISSEMENTS**	**9'301'798.87**		**9'593'850.00**		**10'433'850.00**	
330	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE FINANCIER	974'767.15		0.00		0.00	
331	AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF	8'327'031.72		9'593'850.00		10'433'850.00	
35	**RBTS, PART. ET SUBV. COLLECTIVITES PUBL.**	**55'851'503.64**		**52'585'600.00**		**52'287'100.00**	
351	RBTS, PART. A DES CHARGES CANTONALES	20'109'468.78		17'259'050.00		16'861'000.00	
352	RBTS, PARTS A DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES ET ASSOC. DE COMMUNES	35'742'034.86		35'326'550.00		35'426'100.00	
36	**AIDES ET SUBVENTIONS**	**8'576'905.86**		**9'092'050.00**		**9'067'050.00**	
365	AIDES, SUBVENTIONS INSTITUTIONS PRIVEES	8'078'784.11		8'575'650.00		8'537'750.00	
366	AIDES INDIVIDUELLES	498'121.75		516'400.00		529'300.00	
38	**ATTRIBUTIONS FONDS/FINANCEMENTS SPECIAUX**	**11'170'033.89**		**3'528'550.00**		**3'919'650.00**	
380	ATTRIBUTIONS FDS RESERVE/RENOUVELLEMENT	11'170'033.89		3'528'550.00		3'919'650.00	
39	**IMPUTATIONS INTERNES**	**4'301'271.01**		**4'525'400.00**		**4'711'050.00**	
390	IMPUTATIONS INTERNES	4'301'271.01		4'525'400.00		4'711'050.00	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**REVENUS**		**140'968'382.35**		**128'908'950.00**		**132'922'450.00**
40	**IMPOTS**		**63'894'491.99**		**60'778'750.00**		**60'176'000.00**
400	IMPOTS S/REVENU, FORTUNE ET IMPOT PERS.		46'318'543.72		46'686'050.00		46'400'000.00
401	IMPOTS S/BEN. NET/CAPITAL PERS. MORALES		8'979'978.70		6'581'700.00		6'000'000.00
402	IMPOT FONCIER		3'187'867.10		3'400'000.00		3'800'000.00
404	DROITS DE MUTATION		1'515'678.20		1'500'000.00		1'400'000.00
405	IMPOTS S/LES SUCCESSIONS ET DONATIONS		3'595'802.80		2'500'000.00		2'500'000.00
406	IMPOTS/TAXES S/POSSESSION ET DEPENSE		47'920.00		46'000.00		46'000.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION		248'701.47		65'000.00		30'000.00
41	**PATENTES, CONCESSIONS**		**580'461.75**		**609'000.00**		**590'000.00**
410	PATENTES		88'293.55		89'000.00		100'000.00
411	CONCESSIONS		492'168.20		520'000.00		490'000.00
42	**REVENUS DU PATRIMOINE**		**12'879'220.23**		**10'287'100.00**		**11'476'850.00**
421	INTERETS DE RETARD		602'003.71		355'000.00		600'000.00
422	REVENUS CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER		637'401.16		660'800.00		629'600.00
423	REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER		1'374'993.75		1'289'950.00		1'737'550.00
424	GAINS COMPTABLES S/PLACEMENTS PATR. FIN.		2'274'997.62		0.00		0.00
425	INTERETS CALCULES S/ INVEST. DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		6'400.00		4'500.00		2'500.00
427	REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADM.		7'983'423.99		7'976'850.00		8'507'200.00
43	**TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES**		**31'734'531.89**		**29'147'550.00**		**29'749'100.00**
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT		60'000.00		15'000.00		10'000.00
431	EMOLUMENTS		660'469.39		671'000.00		498'500.00
433	ECOLAGE		3'042'541.30		3'764'100.00		4'941'300.00
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION		9'539'620.56		7'684'550.00		7'660'000.00
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES		13'540'650.18		12'578'450.00		12'388'050.00
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS		854'973.29		886'300.00		836'900.00
437	AMENDES		5'596.00		9'000.00		9'000.00
439	AUTRES RECETTES		4'030'681.17		3'539'150.00		3'405'350.00
44	**PARTS RECETTES CANT. SANS AFFECTATION**		**897'160.40**		**1'035'000.00**		**935'000.00**
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		897'160.40		1'035'000.00		935'000.00
45	**PART. ET RBTS COLLECTIVITES PUBLIQUES**		**21'374'931.25**		**18'679'200.00**		**21'806'700.00**
451	PARTICIPATIONS/REMBOURSEMENTS DU CANTON		3'775'616.77		3'073'000.00		3'240'450.00
452	PARTS COMMUNES ET ASS. COMMUNES, RBTS		17'599'314.48		15'606'200.00		18'566'250.00
46	**AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS**		**1'537'691.67**		**1'011'100.00**		**900'000.00**
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS		1'067'746.56		1'011'100.00		900'000.00
48	**PRELEVEMENTS S/FONDS ET FINANC.SPECIAUX**		**3'768'622.16**		**2'835'850.00**		**2'577'750.00**
480	PRELEVEMENTS S/FONDS DE RESERVE		3'768'622.16		2'835'850.00		2'577'750.00
481	PRELEVEMENTS S/FINANCEMENTS SPECIAUX						
49	**IMPUTATIONS INTERNES**		**4'301'271.01**		**4'525'400.00**		**4'711'050.00**
490	IMPUTATIONS INTERNES		4'301'271.01		4'525'400.00		4'711'050.00

RÉCAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

RECAPITULATION

DIRECTIONS	Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus	Budget 2020 Charges	Budget 2020 Revenus	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Revenus
1 ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES	12'144'015.70	4'608'063.98	12'078'100.00	4'363'950.00	12'663'400.00	3'972'850.00
2 FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE	26'566'282.29	85'177'212.67	20'915'800.00	76'013'850.00	21'064'150.00	77'344'500.00
3 SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS	8'492'013.15	2'324'980.57	9'437'500.00	2'181'750.00	9'898'400.00	2'081'900.00
4 SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT	15'932'020.89	10'019'401.75	17'006'050.00	10'178'400.00	18'003'550.00	10'394'300.00
5 INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	31'221'292.46	28'316'352.41	29'689'650.00	26'683'500.00	30'076'750.00	26'382'950.00
6 COHESION SOCIALE ET LOGEMENT	42'574'176.87	9'928'640.47	38'559'400.00	9'352'500.00	41'556'700.00	12'208'150.00
7 URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITE	8'300'025.54	593'730.50	8'657'000.00	135'000.00	9'589'300.00	537'800.00
TOTAL DES CHARGES ET DES REVENUS	**145'229'826.90**	**140'968'382.35**	**136'343'500.00**	**128'908'950.00**	**142'852'250.00**	**132'922'450.00**
EXCEDENT DE CHARGES		**4'261'444.55**		**7'434'550.00**		**9'929'800.00**
EXCEDENT DE REVENUS						

RÉCAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**	**12'144'015.70**	**4'608'063.98**	**12'078'100.00**	**4'363'950.00**	**12'663'400.00**	**3'972'850.00**
100	CONSEIL COMMUNAL	173'585.95	0.00	182'300.00	0.00	219'300.00	0.00
101	MUNICIPALITE	1'004'119.75	120'295.00	996'000.00	75'000.00	994'300.00	95'000.00
110	GREFFE MUNICIPAL	1'086'610.42	15'644.00	1'091'550.00	2'000.00	1'304'850.00	2'000.00
111	AFFAIRES GENERALES	658'050.46	38'033.80	664'900.00	30'000.00	562'500.00	30'000.00
112	ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE	228'360.69	4'230.00	210'200.00	3'300.00	210'000.00	3'300.00
113	POLITIQUE DE COMMUNICATION	419'256.83	0.00	579'950.00	0.00	580'250.00	0.00
130	RESSOURCES HUMAINES	1'099'286.14	699'545.05	749'350.00	836'600.00	927'300.00	763'200.00
131	APPRENTIS	381'353.05	6.50	399'500.00	0.00	400'000.00	0.00
150	BIBLIOTHEQUE, THEATRE - FOYER DE BEAUSOBRE	4'680'629.72	2'830'554.64	4'725'600.00	2'596'550.00	4'935'750.00	2'322'000.00
151	AIDES, SUBVENTIONS, CONTRIBUTIONS DIVERSES	1'294'650.15	0.00	1'321'500.00	0.00	1'314'400.00	0.00
153	CINEMA	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00
160	TOURISME	537'000.50	222'500.50	547'000.00	220'000.00	547'000.00	100'000.00
191	CYBERFORUM	0.00	106'882.10	0.00	0.00	0.00	0.00
192	CYBERFORUM	457'112.04	457'112.04	486'250.00	486'250.00	543'050.00	543'050.00
201	CARTES CFF ET CGN	112'000.00	113'260.35	112'000.00	114'250.00	112'700.00	114'300.00
2	**FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE**	**26'566'282.29**	**85'177'212.67**	**20'915'800.00**	**76'013'850.00**	**21'064'150.00**	**77'344'500.00**
140	PROMOTION ECONOMIQUE	295'359.20	54'689.65	321'100.00	56'300.00	327'100.00	57'400.00
200	FINANCES	1'554'625.37	1'117'611.36	1'153'300.00	219'500.00	1'292'400.00	332'100.00
210	SERVICE DES IMPOTS	1'176'367.96	66'722'085.50	1'134'550.00	63'127'750.00	1'246'900.00	62'318'000.00
211	PROVISION DEBITEURS DOUTEUX	3'009'534.30	974'767.15	0.00	0.00	0.00	0.00
220	SERVICE DE LA DETTE	690'493.27	39'997.75	791'850.00	70'950.00	582'800.00	0.00
221	AUTRES INTERETS	9'034.04	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
222	RENDEMENTS DES TITRES ET CREANCES	0.00	675'098.56	0.00	774'550.00	0.00	691'400.00
223	SERVICE FINANCIER	17'771'358.25	13'031'385.35	17'350'200.00	11'285'000.00	17'471'000.00	13'335'000.00
230	AMORTISSEMENT DEP. EXT. NON VENTILEES	4'150.00	0.00	4'150.00	0.00	4'300.00	0.00
310	LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)	0.00	385.00	0.00	400.00	0.00	400.00
311	TERRAINS, PLACES ET DIVERS	1'905'541.30	2'434'182.00	64'650.00	479'400.00	89'650.00	610'200.00
313	TERRAINS POLLUES	130'981.50	127'010.35	21'000.00	0.00	25'000.00	0.00
314	ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVEES	11'866.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
340	GESTION DES BAUX	0.00	0.00	55'000.00	0.00	5'000.00	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS**	**8'492'013.15**	**2'324'980.57**	**9'437'500.00**	**2'181'750.00**	**9'898'400.00**	**2'081'900.00**
190	SERVICE INFORMATIQUE	2'078'925.69	547'351.70	2'230'100.00	518'350.00	2'411'800.00	584'500.00
580	EGLISE REFORMEE	96'581.00	7'002.75	100'200.00	7'000.00	103'200.00	7'000.00
581	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	206'797.45	0.00	129'750.00	0.00	101'300.00	0.00
582	EGLISE REFORMEE DE LANGUE ALLEMANDE	1'025.15	0.00	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00
583	COMMUNAUTE ISRAELITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD	0.00	0.00	500.00	0.00	600.00	0.00
600	SERVICE DE POLICE	3'997'732.69	0.00	4'856'750.00	0.00	4'913'600.00	0.00
610	SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION	98'720.95	1'217'764.01	112'950.00	1'161'400.00	114'200.00	1'007'400.00
615	POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRESENTATION	137'847.41	0.00	162'200.00	0.00	324'100.00	0.00
620	OFFICE DE LA POPULATION	760'036.44	321'561.11	755'850.00	273'000.00	768'050.00	252'500.00
640	INHUMATIONS	99'264.20	0.00	98'700.00	0.00	103'900.00	0.00
650	SERVICE DU FEU	594'670.82	0.00	600'000.00	0.00	630'900.00	0.00
660	PROTECTION CIVILE	312'670.30	223'881.75	324'200.00	222'000.00	336'450.00	230'500.00
680	STAND DU BOIRON	37'190.00	7'419.25	0.00	0.00	18'000.00	0.00
690	DIVERS	70'551.05	0.00	65'000.00	0.00	71'000.00	0.00
4	**SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT**	**15'932'020.89**	**10'019'401.75**	**17'006'050.00**	**10'178'400.00**	**18'003'550.00**	**10'394'300.00**
170	PISCINE	955'537.49	360'827.96	961'500.00	378'400.00	912'050.00	378'000.00
171	PATINOIRE	775'260.92	225'303.11	824'950.00	228'800.00	758'050.00	232'550.00
173	ACTIVITES SPORTIVES	562'816.74	22'109.00	586'250.00	18'500.00	660'250.00	18'500.00
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	1'014'550.00	500.00	1'285'250.00	500.00
312	JARDINS FAMILIAUX	2'769.25	5'818.00	4'750.00	6'000.00	4'250.00	6'000.00
321	FORETS	129'005.81	121'943.75	123'000.00	126'050.00	129'000.00	102'400.00
322	ALPAGES	108'258.06	52'617.60	94'250.00	57'800.00	84'300.00	58'800.00
350	BATIMENTS DIVERS	4'701'383.90	2'482'373.80	4'827'100.00	2'163'200.00	4'971'600.00	2'196'950.00
351	IMMEUBLES LOCATIFS EN GERANCE ET LOCATION	534'861.12	385'107.53	525'100.00	422'900.00	724'250.00	503'050.00
353	CONCIERGERIE DES BATIMENTS DIVERS	916'027.52	30'837.30	853'750.00	0.00	1'030'550.00	0.00
354	EQUIPE D'ENTRETIEN	650'492.29	0.00	677'300.00	0.00	644'950.00	0.00
412	ENERGIES	379'403.55	131'706.35	481'200.00	220'000.00	948'000.00	220'000.00
413	ENVIRONNEMENT (AGENDA 21)	64'213.70	1'000.00	58'000.00	1'000.00	91'500.00	1'000.00
502	CONCIERGERIE DES BATIMENTS SCOLAIRES	2'549'542.19	236.90	2'656'050.00	0.00	2'541'250.00	0.00
590	BATIMENTS SCOLAIRES	2'298'325.23	5'554'285.45	2'834'000.00	5'912'000.00	2'733'800.00	6'083'100.00
591	LOCATION LOCAUX SCOLAIRES	452'227.90	645'075.00	479'700.00	643'250.00	479'900.00	593'450.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**	**31'221'292.46**	**28'316'352.41**	**29'689'650.00**	**26'683'500.00**	**30'076'750.00**	**26'382'950.00**
172	PARC DES SPORTS	68'297.14	3'080.00	103'300.00	4'000.00	98'750.00	4'000.00
401	SERVICES GENERAUX ET SECRETARIAT	377'576.91	143'769.00	330'450.00	116'700.00	339'050.00	116'700.00
410	BUREAU TECHNIQUE / TRAVAUX	216'814.31	53'000.00	206'950.00	53'000.00	197'750.00	53'000.00
430	RESEAU ROUTIER	1'573'252.68	207'997.85	1'755'450.00	261'000.00	1'732'700.00	111'000.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	786'177.77	200'234.85	853'300.00	202'500.00	782'600.00	200'500.00
432	MANIFESTATIONS	123'554.54	6'526.50	122'100.00	17'000.00	125'900.00	14'500.00
433	W.-C. PUBLICS	123'598.40	0.00	133'500.00	0.00	132'250.00	0.00
434	FONTAINES	37'360.14	0.00	39'100.00	0.00	38'800.00	0.00
435	GARAGE	109'590.00	2'135.50	109'050.00	4'500.00	122'350.00	3'000.00
436	SERRURERIE	100'694.36	3'055.00	101'100.00	2'500.00	101'400.00	2'500.00
437	PROPRETE URBAINE	1'499'794.50	101'306.80	1'531'450.00	102'100.00	1'597'550.00	102'100.00
440	ESPACES VERTS	2'603'686.38	95'376.60	2'766'600.00	112'650.00	2'991'050.00	225'800.00
441	CIMETIERE	497'098.72	152'420.67	449'950.00	153'350.00	497'250.00	164'000.00
451	ORDURES MENAGERES	1'788'581.18	2'627'359.09	1'892'100.00	2'689'450.00	1'862'050.00	2'721'000.00
452	PAPIER / CARTON	224'587.42	62'089.31	225'600.00	80'950.00	224'800.00	21'000.00
453	VERRES	121'697.39	57'142.91	122'300.00	57'000.00	122'400.00	57'000.00
454	DECHETS VEGETAUX / COMPOSTABLES	373'927.87	47'344.03	355'000.00	46'650.00	355'000.00	45'500.00
455	METAUX + FERRAILLE	43'170.64	25'924.99	43'500.00	20'450.00	43'700.00	20'000.00
456	DECHETS ENCOMBRANTS	261'177.39	41'787.61	242'600.00	37'450.00	251'200.00	38'500.00
457	DIVERS DECHETS	105'971.44	47'207.13	97'900.00	29'200.00	97'400.00	38'000.00
458	DECHETTERIE	88'757.38	99'015.64	86'150.00	104'000.00	86'450.00	102'000.00
460	EGOUTS COMMUNAUX / EPURATION DES EAUX USEES	4'247'061.03	5'664'865.54	3'601'850.00	5'285'850.00	3'770'200.00	4'966'100.00
461	A PAYER A L'ERM	1'417'804.51	0.00	1'684'000.00	0.00	1'195'900.00	0.00
470	PORTS	670'758.28	805'340.45	475'400.00	855'700.00	708'800.00	865'400.00
471	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	298'352.33	163'770.16	295'650.00	87'900.00	281'400.00	124'800.00
810	SERVICE DES EAUX - ADDUCTION	1'676'977.48	1'676'977.48	1'797'700.00	1'797'700.00	1'862'450.00	1'862'450.00
811	SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION	4'153'374.51	4'153'374.51	3'347'500.00	3'347'500.00	3'267'050.00	3'267'050.00
812	VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LEGALES	232'917.81	617'938.89	234'000.00	565'800.00	234'000.00	566'100.00
820	CONCESSION ELECTRICITE	175'774.35	667'942.55	185'000.00	705'000.00	172'500.00	662'500.00
830	SERVICE DU GAZ	7'222'905.60	10'589'369.35	6'501'100.00	9'943'600.00	6'764'050.00	9'760'800.00
831	RESEAU THERMIQUE	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	267'650.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**COHESION SOCIALE ET LOGEMENT**	**42'574'176.87**	**9'928'640.47**	**38'559'400.00**	**9'352'500.00**	**41'556'700.00**	**12'208'150.00**
500	ADMINISTRATION DES ECOLES	6'476'966.03	0.00	6'491'900.00	0.00	6'000'000.00	0.00
505	RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS)	1'381'925.50	665'020.47	1'315'150.00	568'100.00	1'574'950.00	632'500.00
506	ACCUEIL LIBRE	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	35'000.00
540	OCOSP - CENTRE OSP VENOGE / MORGES	143'282.60	143'282.60	140'300.00	140'300.00	142'300.00	142'300.00
541	OCOSP - CENTRE OSP VENOGE	20'527.35	0.00	23'450.00	0.00	25'300.00	0.00
710	SERVICE SOCIAL	5'049'531.66	387'683.42	5'485'150.00	125'800.00	6'305'100.00	116'000.00
711	AIDE AUX OEUVRES PRIVEES	205'876.36	0.00	203'850.00	0.00	212'300.00	0.00
712	CENTRE MEDICO-SOCIAL / ZONE SANITAIRE II	1'457'188.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
713	AINES	45'051.50	0.00	26'000.00	0.00	27'600.00	0.00
714	CENTRE DE VIE ENFANTINE	8'003'010.23	8'003'010.23	8'364'800.00	8'364'800.00	11'128'850.00	11'128'850.00
720	PREVOYANCE ET AIDE SOCIALE - FIN. AVS ET AI	18'788'894.45	500'972.00	16'067'050.00	0.00	15'600'000.00	0.00
740	IMMEUBLES SUBVENTIONNES / OFFICE DU LOGEMENT	1'001'923.19	228'671.75	441'750.00	153'500.00	505'300.00	153'500.00
7	**URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITE**	**8'300'025.54**	**593'730.50**	**8'657'000.00**	**135'000.00**	**9'589'300.00**	**537'800.00**
180	MOBILITE	4'708'916.44	9'952.00	5'128'000.00	0.00	5'102'900.00	0.00
420	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1'587'526.08	74.35	1'481'800.00	0.00	1'383'700.00	0.00
421	URBANISME	1'591'385.67	523'704.15	1'226'400.00	120'000.00	1'073'800.00	527'800.00
423	DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS	60'000.00	60'000.00	5'000.00	15'000.00	10'000.00	10'000.00
425	CITERNES A MAZOUT (A PAYER A L'ERM)	3'033.35	0.00	1'200.00	0.00	1'200.00	0.00
428	CONSTRUCTIONS	349'164.00	0.00	814'600.00	0.00	2'017'700.00	0.00

DÉTAIL DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT / RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES PAR DIRECTION ET SERVICE

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

* Ecart de +/- CHF 10'000 et +/- 10% par rapport au budget 2019

** Ecart de +/- CHF 50'000 par rapport au budget 2019

§ Prestations fournies aux associations intercommunales et aux sociétés de droit privé

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTERIEURES**	**12'144'015.70**	**4'608'063.98**	**12'078'100.00**	**4'363'950.00**	**12'663'400.00**	**3'972'850.00**
			7'535'951.72		**7'714'150.00**		**8'690'550.00**
100	**CONSEIL COMMUNAL**	**173'585.95**		**182'300.00**		**219'300.00**	
10000	**CONSEIL COMMUNAL**	**173'585.95**		**182'300.00**		**219'300.00**	
3001.00	Traitements	17'951.25		25'500.00		25'500.00	
3003.00	Jetons de présence	75'529.30		75'000.00		75'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1'386.75		1'800.00		1'800.00	
3050.00	Assurances de personnes	129.15		500.00		500.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	1'200.00		1'000.00		1'000.00	
3101.00 *	Imprimés et fournitures de bureau	2'568.50		5'000.00		16'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	20'146.75		15'000.00		22'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	330.00		2'500.00		2'500.00	
3181.00 *	Affranchissement	1'993.35		5'000.00		21'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	34'477.50		39'000.00		39'000.00	
3199.00	Frais divers	17'873.40		12'000.00		15'000.00	
101	**MUNICIPALITE**	**1'004'119.75**	**120'295.00**	**996'000.00**	**75'000.00**	**994'300.00**	**95'000.00**
10100	**MUNICIPALITE**	**1'004'119.75**	**120'295.00**	**996'000.00**	**75'000.00**	**994'300.00**	**95'000.00**
3001.00	Traitements	703'940.40		703'400.00		701'700.00	
3003.00	Jetons de présence	69'000.00		69'000.00		69'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	67'550.80		66'300.00		67'400.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	111'442.80		111'500.00		111'500.00	
3050.00	Assurances de personnes	21'212.45		21'400.00		21'700.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		200.00		0.00	
3105.01	Action communication	0.00		0.00		8'000.00	
3181.00	Affranchissement	16'973.30		10'000.00		1'000.00	
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		75'000.00		95'000.00
110	**GREFFE MUNICIPAL**	**1'086'610.42**	**15'644.00**	**1'091'550.00**	**2'000.00**	**1'304'850.00**	**2'000.00**
11000	**GREFFE MUNICIPAL**	**1'086'610.42**	**15'644.00**	**1'091'550.00**	**2'000.00**	**1'304'850.00**	**2'000.00**
3011.00	Traitements	770'291.35		816'200.00		838'600.00	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	101'311.40		35'500.00		179'800.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	77'220.20		77'400.00		95'200.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	129'903.70		132'000.00		146'500.00	
3050.00	Assurances de personnes	20'725.70		21'800.00		24'100.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	2'723.70		500.00		1'000.00	
3064.00	Frais de téléphone	803.00		850.00		850.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	328.00		300.00		300.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'055.00		1'000.00		1'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3139.00	Achats d'autres marchandises	-22'524.81		0.00		0.00	
3181.00	Affranchissement	2'964.55		3'000.00		12'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'808.63		3'000.00		3'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		0.00		2'500.00	
4362.00	Remboursements de frais		3'144.00		0.00		0.00
4390.00 §	Autres recettes		12'500.00		2'000.00		2'000.00
111	**AFFAIRES GENERALES**	**658'050.46**	**38'033.80**	**664'900.00**	**30'000.00**	**562'500.00**	**30'000.00**
11100	**AFFAIRES GENERALES**	**514'643.32**	**38'033.80**	**515'000.00**	**30'000.00**	**423'600.00**	**30'000.00**
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12'823.19		12'000.00		12'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	11'274.62		10'000.00		10'000.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	18'689.61		17'000.00		12'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	9'630.85		3'000.00		3'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	6'676.33		6'000.00		6'000.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	239'194.86		238'000.00		228'600.00	
3170.02 **	Projets ponctuels	0.00		127'000.00		50'000.00	
3181.00	Affranchissement	517.90		1'000.00		1'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	307.89		500.00		500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	117'229.35		50'000.00		50'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'428.70		1'000.00		1'000.00	
3199.00	Frais divers	19'458.87		14'500.00		14'500.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	34'487.15		0.00		0.00	
3667.00	Crédits compétence de la Municipalité	12'924.00		15'000.00		15'000.00	
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	30'000.00		20'000.00		20'000.00	
4319.00	Emoluments administratifs divers		16'755.00		15'000.00		15'000.00
4390.00	Autres recettes		21'278.80		15'000.00		15'000.00
11101	**CONTRIBUTIONS, DONS, COTISATIONS**	**143'407.14**		**149'900.00**		**138'900.00**	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	53'787.55		66'300.00		66'300.00	
3315.00	Amortissements d'autres subventions d'investissements	6'000.00		6'000.00		0.00	
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		22'500.00	
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		37'000.00	
3656.00	Aides, subventions pour la protection de l'environnement	0.00		5'000.00		5'000.00	
112	**ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE**	**228'360.69**	**4'230.00**	**210'200.00**	**3'300.00**	**210'000.00**	**3'300.00**
11200	**ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE**	**228'360.69**	**4'230.00**	**210'200.00**	**3'300.00**	**210'000.00**	**3'300.00**
3011.00	Traitements	143'655.20		143'700.00		143'700.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	13'246.55		13'400.00		13'600.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	23'781.60		23'800.00		23'800.00	
3050.00	Assurances de personnes	3'988.80		4'100.00		4'100.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'862.30		2'100.00		2'300.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	4'176.65		2'300.00		3'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	7'003.81		7'400.00		7'400.00	
3119.00	Achats pour collections et musées	6'097.00		5'800.00		4'300.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	0.00		1'700.00		1'700.00	
3181.00	Affranchissement	16.55		100.00		100.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	344.88		800.00		800.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'055.60		4'100.00		4'100.00	
3199.00	Frais divers	20'131.75		900.00		1'100.00	
4390.00 §	Autres recettes		4'230.00		3'300.00		3'300.00
113	**POLITIQUE COMMUNICATION**	**419'256.83**		**579'950.00**		**580'250.00**	
11300	**POLITIQUE DE COMMUNICATION**	**419'256.83**		**579'950.00**		**580'250.00**	
3011.00	Traitements	198'781.75		274'100.00		280'200.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	23'711.45		28'200.00		28'200.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	20'475.45		28'100.00		29'000.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	33'369.85		45'100.00		45'900.00	
3050.00	Assurances de personnes	5'727.20		8'100.00		8'300.00	
3064.00	Frais de téléphone	515.00		850.00		750.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'775.08		500.00		9'000.00	
3105.01	Action communication	120'790.70		175'400.00		165'000.00	
3105.02	Grands projets	12'156.55		18'000.00		13'000.00	
3181.00	Affranchissement	0.00		500.00		200.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		600.00		200.00	
3199.00	Frais divers	953.80		500.00		500.00	
130	**RESSOURCES HUMAINES**	**1'099'286.14**	**699'545.05**	**749'350.00**	**836'600.00**	**927'300.00**	**763'200.00**
13000	**RESSOURCES HUMAINES**	**1'099'286.14**	**699'545.05**	**749'350.00**	**836'600.00**	**927'300.00**	**763'200.00**
3011.00 **	Traitements	567'783.10		639'300.00		690'350.00	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	36'008.40		15'000.00		69'900.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	54'109.40		60'300.00		71'100.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	94'021.70		102'100.00		118'400.00	
3050.00	Assurances de personnes	15'383.75		16'800.00		19'950.00	
3064.00	Frais de téléphone	483.00		0.00		500.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	536.00		1'500.00		1'500.00	
3069.02	Frais liés au télétravail	0.00		0.00		8'000.00	
3071.00	Pensions de retraite	8'341.80		10'000.00		10'000.00	
3091.00 *	Frais pour la formation professionnelle du personnel	35'979.24		42'700.00		56'950.00	
3092.00 *	Frais de recherche de personnel	110'066.10		79'400.00		93'000.00	
3093.00	Frais pour la santé et la sécurité au travail	76'348.15		77'500.00		70'000.00	
3099.01	Correction budgétaire des charges salariales	0.00		-400'000.00		-400'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'509.90		10'000.00		6'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	671.85		1'050.00		1'050.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	2'429.97		500.00		4'300.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'554.25		2'000.00		4'000.00	
3181.00	Affranchissement	6'956.50		10'000.00		8'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	687.60		2'500.00		1'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	56'092.35		54'400.00		54'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	126.50		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	1'190.10		2'500.00		2'500.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	21'800.00		21'800.00		21'800.00	
3515.00	Participations à des charges cantonales de prévoyance sociale	5'206.48		0.00		0.00	
3654.04 *	Achat de matériel de protection en lien avec le Coronavirus	0.00		0.00		15'000.00	
4361.00 **	Remboursements de traitements et charges sociales		418'377.90		650'000.00		550'000.00
4390.00 §	Autres recettes		96'993.15		94'000.00		93'000.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		82'474.00		0.00		0.00
4901.00 *	Imputations internes de frais de personnel		101'700.00		92'600.00		120'200.00
131	**APPRENTIS**	**381'353.05**	**6.50**	**399'500.00**	**0.00**	**400'000.00**	**0.00**
13100	**APPRENTIS**	**381'353.05**	**6.50**	**399'500.00**	**0.00**	**400'000.00**	**0.00**
3012.01	Traitements des apprentis	307'003.00		309'500.00		309'500.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	24'522.85		28'700.00		29'200.00	
3050.00	Assurances de personnes	10'012.50		10'000.00		10'100.00	
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		26'000.00	
3091.01	Formation des apprentis administratifs	11'084.15		15'200.00		14'900.00	
3091.03	Formation des apprentis espaces publics	4'401.05		4'200.00		4'400.00	
3091.04	Formation des apprentis mécaniciens	0.00		2'500.00		2'500.00	
3091.05	Formation des apprentis conciergerie	297.75		1'000.00		1'000.00	
3091.07	Formation des apprentis menuisiers	0.00		1'000.00		1'000.00	
3091.08	Formation des apprentis téchniscénistes	1'466.00		1'400.00		1'400.00	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		6.50		0.00		0.00
150	**BIBLIOTHEQUE, THEATRE - FOYER BEAUSOBRE**	**4'680'629.72**	**2'830'554.64**	**4'725'600.00**	**2'596'550.00**	**4'935'750.00**	**2'322'000.00**
15001	**BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE**	**659'867.86**	**26'482.35**	**684'100.00**	**28'000.00**	**672'400.00**	**28'000.00**
3011.00	Traitements	427'739.40		442'300.00		435'500.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	35'998.00		23'000.00		23'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	38'398.25		43'050.00		42'900.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	63'028.55		69'800.00		67'800.00	
3050.00	Assurances de personnes	7'751.80		10'450.00		11'700.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	110.80		1'000.00		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'305.00		4'000.00		3'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'546.45		3'500.00		3'500.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	56'550.22		57'000.00		57'000.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	14'953.68		15'000.00		13'000.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'432.45		2'000.00		2'000.00	
3181.00	Affranchissement	514.25		500.00		500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	844.76		1'000.00		1'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	4'240.00		6'000.00		5'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'530.60		2'000.00		2'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3199.00	Frais divers	2'923.65		3'500.00		4'000.00	
4359.00	Ventes et prestations diverses		30.50		0.00		0.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		2'167.25		0.00		0.00
4370.00	Amendes		5'596.00		8'000.00		8'000.00
4390.00	Autres recettes		1'222.10		2'000.00		2'000.00
4392.00	Finances d'entrées		17'418.50		18'000.00		18'000.00
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		48.00		0.00		0.00
15002	**BEAUSOBRE - THEATRE ET FOYER**	**1'294'023.85**	**42'479.20**	**1'319'700.00**	**39'000.00**	**1'486'000.00**	**39'000.00**
3011.00	Traitements	889'866.90		897'900.00		888'000.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	12'935.70		30'000.00		30'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	83'064.05		84'700.00		86'100.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	146'203.80		148'300.00		146'800.00	
3050.00	Assurances de personnes	37'353.45		38'000.00		39'300.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	5'001.50		7'000.00		6'000.00	
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		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-597.65		1'500.00		1'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'812.60		4'000.00		2'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	9'938.65		6'500.00		9'000.00	
3105.00	Promotion, publicité	9'903.00		7'000.00		7'000.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	4'835.40		6'000.00		4'000.00	
3114.00 **	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	36'056.15		35'000.00		179'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	759.95		1'000.00		1'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	28'524.00		30'000.00		30'000.00	
3181.00	Affranchissement	11'174.55		6'000.00		6'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	3'088.70		4'000.00		4'000.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		30'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'111.90		3'500.00		8'000.00	
3186.01	Primes RC	7'906.10		8'000.00		8'000.00	
3199.00	Frais divers	0.00		300.00		300.00	
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		10'000.00		10'000.00
4909.01	Imputations internes participation aux frais d'affichage		29'000.00		29'000.00		29'000.00
15003	**BEAUSOBRE - ORGANISATION DE SPECTACLES**	**2'726'738.01**	**2'761'593.09**	**2'721'800.00**	**2'529'550.00**	**2'777'350.00**	**2'255'000.00**
3012.00	Traitements personnel occasionnel	230'822.00		280'000.00		280'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	20'801.25		25'200.00		25'600.00	
3050.00	Assurances de personnes	5'221.90		3'400.00		3'600.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	4'395.00		4'000.00		4'000.00	
3105.00	Promotion, publicité	280'370.29		280'000.00		290'000.00	
3105.03	Promotion (saison jeune public)	8'808.15		8'000.00		6'000.00	
3163.00	Locations d'objet mobiliers	1'794.20		1'200.00		1'200.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	10'758.65		11'000.00		9'000.00	
3170.01 *	Participations à des manifestations	13'267.10		15'000.00		5'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.00	Affranchissement	4'775.90		3'000.00		3'000.00	
3183.00	Frais sur les comptes bancaires et postaux	503.36		500.00		500.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	33'187.20		15'000.00		30'000.00	
3185.01	Achats de spectacles (cachets, hôtels, repas, transports, technique)	1'525'967.30		1'600'000.00		1'600'000.00	
3185.02 *	Achats de spectacles (saison jeune public)	84'671.41		70'000.00		30'000.00	
3189.10 *	Frais de billetterie	96'011.35		60'000.00		80'000.00	
3191.01	Impôts à la source	37'137.85		25'000.00		30'000.00	
3193.00 *	Cotisations à des institutions de droit privé	267'217.57		210'000.00		250'000.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		18'950.00	
3199.00	Frais divers	177.53		500.00		500.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	70'850.00		80'000.00		80'000.00	
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		42'350.00		36'000.00
4359.00	Ventes et prestations diverses		51'840.87		28'500.00		20'000.00
4359.03	Refacturation des frais de réception de partenaires		12'521.00		19'000.00		19'000.00
4390.00 **	Autres recettes		0.00		0.00		60'000.00
4390.02	Recettes diverses (publicité, dons, etc.)		287'630.02		284'700.00		290'000.00
4392.00 **	Finances d'entrées		2'139'362.10		2'000'000.00		1'700'000.00
4392.01 *	Finances d'entrées (Jeune public)		140'437.00		75'000.00		50'000.00
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		0.00
151	**AIDES, SUBVENTIONS, CONTRIBUTIONS DIVERSES**	**1'294'650.15**		**1'321'500.00**		**1'314'400.00**	
15111	**THEATRE**	**60'500.00**		**55'500.00**		**57'000.00**	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	60'500.00		55'500.00		57'000.00	
15112	**MUSEES ET FONDS CULTURELS**	**517'000.00**		**519'800.00**		**519'800.00**	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		300.00		300.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	517'000.00		517'000.00		517'000.00	
3802.00	Attribution au fonds pour les collections et les musées	0.00		2'500.00		2'500.00	
15113	**ACTIVITES CULTURELLES**	**701'238.64**		**730'200.00**		**721'600.00**	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	0.00		11'000.00		9'000.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	0.00		7'500.00		7'500.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	679'238.64		689'700.00		683'100.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
15116	**ESPACE 81**	**15'911.51**		**16'000.00**		**16'000.00**	
3105.00	Promotion, publicité	0.00		7'500.00		7'500.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	0.00		1'000.00		1'000.00	
3119.00	Achats pour collections et musées	0.00		5'000.00		5'000.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	0.00		500.00		500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1'500.00		1'500.00	
3199.00	Frais divers	0.00		500.00		500.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	15'911.51		0.00		0.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153	**CINEMA**	**12'000.00**		**12'000.00**		**12'000.00**	
15300	**CINEMA**	**12'000.00**		**12'000.00**		**12'000.00**	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
160	**TOURISME**	**537'000.50**	**222'500.50**	**547'000.00**	**220'000.00**	**547'000.00**	**100'000.00**
16000	**TOURISME**	**537'000.50**	**222'500.50**	**547'000.00**	**220'000.00**	**547'000.00**	**100'000.00**
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		532'000.00		532'000.00	
4658.01 **	Taxes communales de séjour		222'500.50		220'000.00		100'000.00
191	**CYBERFORUM**		**106'882.10**		**0.00**		**0.00**
19100	**CYBERFORUM**		**106'882.10**		**0.00**		**0.00**
4510.02	Participations du service de l'emploi aux charges - Décompte année antérieure		106'882.10		0.00		0.00
192	**CYBERFORUM**	**457'112.04**	**457'112.04**	**486'250.00**	**486'250.00**	**543'050.00**	**543'050.00**
19200	**RESSOURCES HUMAINES CYBERFORUM**	**351'006.43**		**362'500.00**		**372'950.00**	
3011.01	Salaires soumis AVS	270'163.80		284'700.00		291'900.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	24'857.20		26'100.00		27'200.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	38'068.80		40'700.00		42'000.00	
3050.00	Assurances de personnes	7'468.00		7'600.00		7'900.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		250.00		300.00	
3063.00	Frais de représentation	145.10		0.00		200.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	960.00		0.00		0.00	
3091.02	Formation continue	4'193.53		2'500.00		3'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		200.00		0.00	
3199.00	Frais divers	0.00		450.00		450.00	
3901.01	Imputations internes des prestations du service informatique	5'150.00		0.00		0.00	
19201	**LOCAUX**	**52'897.40**		**52'500.00**		**74'000.00**	
3161.00 *	Loyers	52'500.00		52'500.00		73'500.00	
3199.00	Frais divers	397.40		0.00		500.00	
19202	**FRAIS D'ADMINISTRATION**	**13'529.37**		**10'200.00**		**15'000.00**	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	673.30		0.00		0.00	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	1'976.65		1'500.00		2'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	258.75		150.00		300.00	
3111.03	Hébergements sites internet	369.05		0.00		250.00	
3111.04	Frais de leasing et maintenance	1'545.62		1'500.00		1'500.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	61.40		0.00		0.00	
3181.00	Affranchissement	298.70		350.00		350.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'325.45		2'600.00		2'800.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		2'400.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	63.60		100.00		900.00	
3189.01	Certifications	4'846.50		700.00		0.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	560.00		600.00		600.00	
3199.01	Frais de participants	550.35		2'700.00		3'900.00	
19204	**INFORMATIQUE**	**38'512.64**		**43'000.00**		**30'500.00**	
3111.01	Achats de matériel informatique	14'904.80		0.00		0.00	
3111.02 *	Achats logiciels informatiques	23'607.84		37'800.00		0.00	
3151.01	Maintenance informatique	0.00		5'200.00		300.00	
3163.01 *	Licences informatiques	0.00		0.00		28'200.00	
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	0.00		0.00		2'000.00	
19205	**INVESTISSEMENTS**	**1'166.20**		**18'050.00**		**50'600.00**	
3111.01	Achats de matériel informatique	0.00		15'350.00		10'500.00	
3113.00 *	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	1'166.20		2'700.00		40'100.00	
19207	**RECETTES**		**457'112.04**		**486'250.00**		**543'050.00**
4390.00	Autres recettes		485.00		0.00		0.00
4510.00 **	Participation du service de l'emploi aux charges du Cyberforum		456'627.04		486'250.00		543'050.00
201	**CARTES CFF ET CGN**	**112'000.00**	**113'260.35**	**112'000.00**	**114'250.00**	**112'700.00**	**114'300.00**
20100	**CARTES CFF ET CGN**	**112'000.00**	**113'260.35**	**112'000.00**	**114'250.00**	**112'700.00**	**114'300.00**
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		700.00	
3659.00	Dons, aides et subventions casuelles	112'000.00		112'000.00		112'000.00	
4359.01	Ventes des cartes journalières CFF		108'354.96		109'500.00		109'500.00
4359.02	Ventes des abonnements généraux CGN		4'905.39		4'750.00		4'800.00

1	ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTÉRIEURES	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
10000	**CONSEIL COMMUNAL**						
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'568.50		5'000.00		16'000.00	
Imprimés en hausse liés aux élections communales 2021 (matériel de vote).							
3181.00	Affranchissement	1'993.35		5'000.00		21'000.00	
Montants en hausse liés aux élections communales (envoi du matériel de vote).							
10100	**MUNICIPALITÉ**						
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		120'295.00		75'000.00		95'000.00
Ce compte comptabilise les jetons de présence perçus par les membres de la Municipalité pour l'exercice d'un mandat ainsi que la rémunération accessoire au sein d'une association ou entente intercommunale de droit public, ces montants sont versés à la caisse communale. Les jetons de présence du Conseil d'action sociale (RAS) sont versés à la commune.							
11000	**GREFFE MUNICIPAL**						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	101'311.40		35'500.00		179'800.00	
Augmentation due à l'engagement d'un coordinateur de projets. Ce compte comprend aussi le traitement d'un-e stagiaire culture dont le contrat peut être prolongé en qualité d'auxiliaire ainsi que le traitement de l'huissier remplaçant. Pour cet écart, se référer notamment aux pages du fascicule relatives à l'évolution des effectifs du personnel communal.							
3030.00	Cotisations AVS - AC	77'220.20		77'400.00		95'200.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	129'903.70		132'000.00		146'500.00	
Cette augmentation est en lien avec la remarque du compte 11000.3012.00 "Traitement personnel occasionnel".							
11100	**AFFAIRES GÉNÉRALES**						
3170.02	Projets ponctuels	0.00		127'000.00		50'000.00	
Ce compte comprend deux éléments : - Quartier des Halles : manifestations inaugurales : partie officielle et fête populaire : 50% Ville de Morges et 50% CFF; - Edition d'un livre sur Morges quartiers contemporains (frais impression).							

1	ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTÉRIEURES	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13000	**RESSOURCES HUMAINES**						
3011.00	Traitements	567'783.10		639'300.00		690'350.00	
	L'évolution du compte inclut le transfert d'un montant de CHF 54'900.00 dans la nature 3012.00 ainsi que l'engagement d'un spécialiste RH (0.5 EPT), accepté par préavis en 2019 dans le cadre de la création d'un CVE et d'un UAPE à la gare. Cette charge supplémentaire est refacturée à la structure concernée. Le solde de l'augmentation est dû à une demande de création de poste de 0.8 EPT en tant chargé-e de sécurité.						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	36'008.40		15'000.00		69'900.00	
	L'augmentation est due au transfert d'un montant de CHF 54'900.00 du compte N° 3011.00 au compte N° 3012.00.						
3030.00	Cotisations AVS - AC	54'109.40		60'300.00		71'100.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	94'021.70		102'100.00		118'400.00	
	Cette augmentation est en relation avec la remarque du compte N° 13000.3011.00 "Traitements".						
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	35'979.24		42'700.00		56'950.00	
	Augmentation due principalement à deux formations supplémentaires pour des collaborateurs; CEMAP et MAS.						
3092.00	Frais de recherche de personnel	110'066.10		79'400.00		93'000.00	
	Mise au budget d'un montant de CHF 6'000.00 pour la création d'une vidéo marketing pour le recrutement. Augmentation de CHF 10'000.00 du montant nécessaire à la publication d'annonces.						
3654.04	Achat de matériel de protection en lien avec le Coronavirus					15'000.00	
	Divers matériels de protection en lien avec le Coronavirus.						
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		418'377.90		650'000.00		550'000.00
	La diminution des recettes est due a une nouvelle estimation calculée sur la base d'une moyenne des indemnités qui ont été perçues ces dernières années.						
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		101'700.00		92'600.00		120'200.00
	Les imputations internes pour l'accueil de jour des enfants ont augmenté suite à l'ouverture d'une nouvelle crèche et d'une UAPE.						

1	ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTÉRIEURES	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15002	**BEAUSOBRE - THÉÂTRE ET FOYER**						
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	36'056.15		35'000.00		179'000.00	
L'augmentation de ce compte est liée à l'aménagement du Théâtre suite à sa rénovation.							
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service					30'000.00	
Mandat commercial pour le nouveau bâtiment de Beausobre V.							
15003	**BEAUSOBRE - ORGANISATION DE SPECTACLES**						
3170.01	Participations à des manifestations	13'267.10		15'000.00		5'000.00	
Plus d'achat de champagne pour le bar.							
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	33'187.20		15'000.00		30'000.00	
Intégration dans ce compte du personnel engagé pour les locations privées.							
3185.02	Achats de spectacles (saison jeune public)	84'671.41		70'000.00		30'000.00	
Pas de gros spectacle cette saison.							
3189.10	Frais de billetterie	96'011.35		60'000.00		80'000.00	
Budget régulièrement sous-estimé.							
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	267'217.57		210'000.00		250'000.00	
Les pourcentages de perception augmentent et nouveau droit pour la mise en scène (12%).							
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		60'000.00
Contribution à l'aménagement du Théâtre.							
4392.00	Finances d'entrées		2'139'362.10		2'000'000.00		1'700'000.00
- Premier semestre, recettes calculées sur un taux de remplissage de 70% en raison de la pandémie : CHF 1'000'000.00 (37 spectacles) - Deuxième semestre, même base de calcul : CHF 700'000.00.							
4392.01	Finances d'entrées (Jeune public)		140'437.00		75'000.00		50'000.00
Pas de gros spectacle, donc que des billets à CHF 18.00 et des petites jauges (80 à 150 places) puisque le théâtre est en travaux.							

1	ADMINISTRATION, CULTURE ET RELATIONS EXTÉRIEURES	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16000	**TOURISME**						
4658.01	Taxes communales de séjour		222'500.50		220'000.00		100'000.00

Au vu des renseignements obtenus auprès de Morges Région Tourisme et de l'ARCAM, nous estimons les pertes à 55% en 2020 sur les hôtels et une reprise lente en 2021. Dès lors, pour 2021, nous avons prévu les revenus suivants :
- CHF 80'000.00 sur les taxes journalières hôtel (CHF 170'000.00 en 2019);
- CHF 20'000.00 sur les résidences secondaires (idem 2019);
- CHF 0.00 au vu de la suppression taxe camping.

19201	**LOCAUX**						
3161.00	Loyers	52'500.00		52'500.00		73'500.00	

L'augmentation de budget est due aux nouveaux locaux dès le mois de septembre 2021.

19204	**INFORMATIQUE**						
3111.02	Achats logiciels informatiques	23'607.84		37'800.00		0.00	
3163.01	Licences informatiques					28'200.00	

Valeur historiquement saisie dans le compte N° 19204.3111.02 "Achats logiciels informatiques". Depuis 2021, saisie dans le bon compte N° 19204.3163.01 "Licences informatiques".

19205	**INVESTISSEMENTS**						
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	1'166.20		2'700.00		40'100.00	

A l'occasion du déménagement durant l'été 2021, certaines chaises seront remplacées.

19207	**RECETTES**						
4510.00	Participation du service de l'emploi aux charges du Cyberforum		456'627.04		486'250.00		543'050.00

Augmentation de la demande de subvention en lien avec le déménagement annoncé pour septembre 2021.

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	**FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE**	**26'566'282.29**	**85'177'212.67**	**20'915'800.00**	**76'013'850.00**	**21'064'150.00**	**77'344'500.00**
		58'610'930.38		**55'098'050.00**		**56'280'350.00**	
140	**PROMOTION ECONOMIQUE**	**295'359.20**	**54'689.65**	**321'100.00**	**56'300.00**	**327'100.00**	**57'400.00**
14000	**PROMOTION ECONOMIQUE**	**295'359.20**	**54'689.65**	**321'100.00**	**56'300.00**	**327'100.00**	**57'400.00**
3011.00	Traitements	117'104.00		119'200.00		121'200.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	10'861.50		11'100.00		11'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	7'807.00		9'400.00		9'600.00	
3050.00	Assurances de personnes	951.65		1'000.00		1'100.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		1'200.00		0.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	21'347.20		18'500.00		14'300.00	
3170.01	Participations à des manifestations	1'862.07		1'000.00		1'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	549.53		400.00		400.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2'000.00		9'000.00		14'800.00	
3199.00	Frais divers	0.00		900.00		800.00	
3658.00	Aides, subventions pour l'économie et l'agriculture	132'876.25		149'400.00		152'400.00	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		54'689.65		56'300.00		57'400.00
200	**FINANCES**	**1'554'625.37**	**1'117'611.36**	**1'153'300.00**	**219'500.00**	**1'292'400.00**	**332'100.00**
20000	**COMPTABILITE, CAISSE**	**18'956.78**	**488'901.89**	**0.00**	**0.00**	**15'000.00**	**0.00**
3194.00	TVA non récupérable	18'956.78		0.00		15'000.00	
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		0.00
20001	**COMPTABILITE, ADMINISTRATION**	**914'272.42**	**143'357.00**	**930'700.00**	**155'100.00**	**1'021'450.00**	**248'950.00**
3011.00	Traitements	505'887.98		550'500.00		556'400.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	12'041.70		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	47'764.55		50'700.00		52'000.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	81'520.15		90'100.00		90'700.00	
3050.00	Assurances de personnes	14'117.00		15'300.00		15'600.00	
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	Indemnisations et remboursements de frais divers	113.25		500.00		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'275.00		4'000.00		2'600.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'244.70		10'100.00		10'200.00	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	188.25		0.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'144.80		1'750.00		1'850.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	3'068.27		4'500.00		4'500.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	290.70		500.00		500.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.00	Affranchissement	3'551.65		4'500.00		4'500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'187.52		2'000.00		7'450.00	
3184.00 *	Frais de contentieux et de poursuites	26'847.45		20'000.00		40'000.00	
3184.01	Frais de gestion des actes de défaut de biens	516.95		10'000.00		3'000.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	60'649.23		28'000.00		63'500.00	
3185.20	Contrôle fiduciaire	32'066.45		26'100.00		28'200.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	223.50		300.00		300.00	
3186.01	Primes RC	28'278.95		28'300.00		28'300.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	139.60		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	1'601.52		2'000.00		2'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	81'516.00		81'550.00		109'350.00	
4319.00	Emoluments administratifs divers		4'305.00		5'000.00		5'000.00
4319.01	Récupération sur actes de défaut de biens		5'448.83		8'000.00		6'000.00
4390.00 **/§	Autres recettes		96'703.17		105'200.00		193'450.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		34'900.00		34'900.00		42'500.00
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		2'000.00		2'000.00		2'000.00
20002	**CONTROLE DE GESTION**	**136'043.70**		**158'200.00**		**172'800.00**	
3011.00	Traitements	107'415.40		121'300.00		130'800.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	2'534.25		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	10'628.60		11'300.00		12'200.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	11'695.15		20'300.00		21'800.00	
3050.00	Assurances de personnes	3'139.30		3'400.00		3'700.00	
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	Indemnisations et remboursements de frais divers	115.05		300.00		300.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		600.00		3'000.00	
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		500.00	
20003	**FONDS NELTY DE BEAUSOBRE**	**485'352.47**	**485'352.47**	**64'400.00**	**64'400.00**	**83'150.00**	**83'150.00**
3183.00	Frais sur les comptes bancaires et postaux	6'433.35		6'000.00		6'500.00	
3809.00 *	Attributions à divers fonds de réserve	476'919.12		56'400.00		74'650.00	
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		46'000.00		46'000.00
4222.01 *	Intérêts sur crédit à moyen et long terme		19'644.10		18'400.00		37'150.00
4241.00	Gains comptables sur les titres du patrimoine financier		414'197.62		0.00		0.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210	**SERVICE DES IMPOTS**	**1'176'367.96**	**66'722'085.50**	**1'134'550.00**	**63'127'750.00**	**1'246'900.00**	**62'318'000.00**
21000	**SERVICE DES IMPOTS**	**1'176'367.96**	**66'722'085.50**	**1'134'550.00**	**63'127'750.00**	**1'246'900.00**	**62'318'000.00**
3011.00	Traitements	8'627.13		8'100.00		9'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	851.45		800.00		900.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	766.45		1'400.00		1'500.00	
3050.00	Assurances de personnes	256.50		300.00		300.00	
3181.00	Affranchissement	6'346.90		3'750.00		4'500.00	
3187.00 **	Emoluments	521'139.02		421'900.00		527'000.00	
3290.00 *	Intérêts passifs	15'602.50		25'000.00		45'000.00	
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	622'778.01		673'300.00		658'700.00	
4001.00 **	Impôt sur le revenu		37'260'767.98		37'069'900.00		37'200'000.00
4002.00 **	Impôt sur la fortune		6'394'281.62		6'064'250.00		6'700'000.00
4003.00 **	Impôt à la source		974'774.53		1'565'000.00		1'000'000.00
4004.00 **	Impôt spécial étrangers		386'281.49		586'900.00		400'000.00
4004.01 **	Impôt des rémunérations des travailleurs frontaliers		1'302'438.10		1'400'000.00		1'100'000.00
4011.00 **	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		8'130'721.20		5'770'850.00		5'200'000.00
4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales		379'814.15		410'850.00		400'000.00
4013.00	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		469'443.35		400'000.00		400'000.00
4020.00 **	Impôt foncier		3'187'867.10		3'400'000.00		3'800'000.00
4041.00 **	Droit de mutation		1'515'678.20		1'500'000.00		1'400'000.00
4051.00	Impôt sur les successions et donations		3'595'802.80		2'500'000.00		2'500'000.00
4061.00	Impôt sur les chiens		47'920.00		46'000.00		46'000.00
4091.00 *	Impôt récupéré après défalcations		248'701.47		65'000.00		30'000.00
4101.00 *	Patentes de boissons et tabac		88'293.55		89'000.00		100'000.00
4211.00 **	Intérêts de retard		602'003.71		355'000.00		600'000.00
4272.00	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		20'304.00		30'000.00		30'000.00
4411.00 **	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		866'803.05		1'000'000.00		900'000.00
4510.03 **	Participation de la confédération via le canton (RFFA)		1'250'189.20		875'000.00		512'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
211	**PROVISION DEBITEURS DOUTEUX**	**3'009'534.30**	**974'767.15**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
21100	**PROVISION DEBITEURS DOUTEUX**	**3'009'534.30**	**974'767.15**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3301.01	Pertes sur débiteurs divers	974'767.15		0.00		0.00	
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	2'034'767.15		0.00		0.00	
4809.01	Prélèvements à provision pour créances douteuses		974'767.15		0.00		0.00
220	**SERVICE DE LA DETTE**	**690'493.27**	**39'997.75**	**791'850.00**	**70'950.00**	**582'800.00**	**0.00**
22000	**SERVICE DE LA DETTE**	**690'493.27**	**39'997.75**	**791'850.00**	**70'950.00**	**582'800.00**	**0.00**
3185.23	Frais de courtage	808.90		0.00		0.00	
3223.00 **	Intérêts des dettes à moyen et long terme (en cours - taux fixe)	650'168.00		617'850.00		337'800.00	
3223.01	Intérêts des dettes (en cours - taux flottant)	39'516.37		19'000.00		20'000.00	
3223.10 **	Intérêts des dettes à moyen et long terme (budget)	0.00		155'000.00		225'000.00	
4221.00 **	Revenus des comptes courants et des placements à court terme		39'965.20		70'950.00		0.00
4222.00	Intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme		32.55		0.00		0.00
221	**AUTRES INTERETS**	**9'034.04**		**10'000.00**		**10'000.00**	
22100	**AUTRES INTERETS**	**9'034.04**		**10'000.00**		**10'000.00**	
3210.00	Intérêts des dettes à court terme (en cours)	245.40		0.00		0.00	
3210.01	Intérêts et frais s/comptes de crédit	8'788.64		10'000.00		10'000.00	
222	**RENDEMENTS DES TITRES ET CREANCES**		**675'098.56**		**774'550.00**		**691'400.00**
22200	**RENDEMENTS DES TITRES ET CREANCES**		**675'098.56**		**774'550.00**		**691'400.00**
4222.00	Intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme		526'248.56		525'450.00		546'450.00
4250.00	Revenus des prêts et des participations du patrimoine administratif		6'400.00		4'500.00		2'500.00
4909.00 **	Imputations internes diverses (y c. invest.)		142'450.00		244'600.00		142'450.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
223	**SERVICE FINANCIER**	**17'771'358.25**	**13'031'385.35**	**17'350'200.00**	**11'285'000.00**	**17'471'000.00**	**13'335'000.00**
22300	**SERVICE FINANCIER**	**17'771'358.25**	**13'031'385.35**	**17'350'200.00**	**11'285'000.00**	**17'471'000.00**	**13'335'000.00**
3511.00 **	Réforme policière	1'090'000.00		1'000'000.00		1'071'000.00	
3520.00	Péréquation intercommunale - Alimentation du fonds	16'681'358.25		16'350'200.00		16'400'000.00	
4410.00	Redistribution de la taxe CO2		30'357.35		35'000.00		35'000.00
4520.01 **	Péréquation intercommunale - Retour du fonds		10'527'307.00		10'500'000.00		12'200'000.00
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		750'000.00		1'100'000.00
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		0.00
230	**AMORTISSEMENT DEP. EXTR. NON VENTILEES**	**4'150.00**		**4'150.00**		**4'300.00**	
23000	**AMORTISSEMENTS DEP. EXTR. NON VENTILEES**	**4'150.00**		**4'150.00**		**4'300.00**	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	4'150.00		4'150.00		4'300.00	
310	**LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)**		**385.00**		**400.00**		**400.00**
31000	**LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)**		**385.00**		**400.00**		**400.00**
4390.00	Autres recettes		385.00		400.00		400.00
311	**TERRAINS, PLACES ET DIVERS**	**1'905'541.30**	**2'434'182.00**	**64'650.00**	**479'400.00**	**89'650.00**	**610'200.00**
31100	**TERRAINS, PLACES ET DIVERS**	**1'905'541.30**	**2'434'182.00**	**64'650.00**	**479'400.00**	**89'650.00**	**610'200.00**
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	10'568.50		3'500.00		3'500.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	22'976.80		50'000.00		75'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	11'116.00		11'150.00		11'150.00	
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	1'860'880.00		0.00		0.00	
4232.00	Loyers des terrains et fermages		3'570.00		3'600.00		3'600.00
4232.01 **	Produit des droits de superficie		569'812.00		475'800.00		606'600.00
4242.00	Gains comptables sur les immeubles du patrimoine financier		1'860'800.00		0.00		0.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
313	**TERRAINS POLLUES**	**130'981.50**	**127'010.35**	**21'000.00**	**0.00**	**25'000.00**	**0.00**
31300	**DECHARGE DU BOIRON**	**126'449.55**	**127'010.35**	**20'000.00**	**0.00**	**20'000.00**	**0.00**
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	126'449.55		20'000.00		20'000.00	
4516.00	Part. du Canton à des charges d'aménag. du territoire et protection de l'environ.		127'010.35		0.00		0.00
31301	**PARCELLES 464 ET 465**	**4'531.95**		**1'000.00**		**5'000.00**	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	4'531.95		1'000.00		5'000.00	
314	**ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVEES**	**11'866.00**		**10'000.00**		**10'000.00**	
31400	**ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVEES**	**11'866.00**		**10'000.00**		**10'000.00**	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	11'866.00		10'000.00		10'000.00	
330	**VIGNOBLE COMMUNAL**	**6'971.10**		**0.00**		**0.00**	
33000	**VIGNOBLE COMMUNAL**	**6'971.10**		**0.00**		**0.00**	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	6'971.10		0.00		0.00	
340	**GESTION DES BAUX**	**0.00**		**55'000.00**		**5'000.00**	
34000	**GESTION DES BAUX**	**0.00**		**55'000.00**		**5'000.00**	
3185.21 **	Honoraires et prestations de service (frais de gestion)	0.00		50'000.00		0.00	
3185.22	Honoraires et prestations de service (frais juridiques)	0.00		5'000.00		5'000.00	

2	FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
20001	**COMPTABILITÉ, ADMINISTRATION**						
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	26'847.45		20'000.00		40'000.00	
Une augmentation des frais de contentieux est prévue en raison du contexte économique.							
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	60'649.23		28'000.00		63'500.00	
Des améliorations du logiciel Abacus sont prévues, dont les modules de gestion des commandes et e-facture qui seront implémentés en 2021.							
4390.00	Autres recettes		96'703.17		105'200.00		193'450.00
Les conventions de prestations avec les associations intercommunales ont été renégociées. Les recettes correspondent ainsi aux coûts effectifs du Service des finances.							
20003	**FONDS NELTY DE BEAUSOBRE**						
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	476'919.12		56'400.00		74'650.00	
Ce compte permet l'équilibrage du chapitre 200.03 via le compte de bilan 9282.0019 "Fonds Nelty de Beausobre".							
4222.01	Intérêts sur crédit à moyen et long terme		19'644.10		18'400.00		37'150.00
Un prêt de CHF 2'000'000.00 a été accordé à la Coopérative Cité Derrière en 2020. Les intérêts annuels s'élèvent à 1%, soit CHF 20'000.00.							

2 FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21000	**SERVICE DES IMPOTS**						
3187.00	Emoluments	521'139.02		421'900.00		527'000.00	

Le budget 2021 a été adapté selon le décompte des impôts 2019.

3290.00	Intérêts passifs	15'602.50		25'000.00		45'000.00	

L'estimation pour le budget 2021 correspond à la moyenne des montants comptabilisés ces 6 dernières années.

4001.00	Impôt sur le revenu		37'260'767.98		37'069'900.00		37'200'000.00
4002.00	Impôt sur la fortune		6'394'281.62		6'064'250.00		6'700'000.00
4003.00	Impôt à la source		974'774.53		1'565'000.00		1'000'000.00
4004.00	Impôt spécial étrangers		386'281.49		586'900.00		400'000.00
4004.01	Impôt des rémunérations des travailleurs frontaliers		1'302'438.10		1'400'000.00		1'100'000.00
4011.00	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		8'130'721.20		5'770'850.00		5'200'000.00
4020.00	Impôt foncier		3'187'867.10		3'400'000.00		3'800'000.00
4041.00	Droit de mutation		1'515'678.20		1'500'000.00		1'400'000.00
4091.00	Impôt récupéré après défalcations		248'701.47		65'000.00		30'000.00
4101.00	Patentes de boissons et tabac		88'293.55		89'000.00		100'000.00
4211.00	Intérêts de retard		602'003.71		355'000.00		600'000.00
4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		866'803.05		1'000'000.00		900'000.00
4510.03	Participation de la confédération via le canton (RFFA)		1'250'189.20		875'000.00		512'000.00

Nous vous prions de vous référer aux pages du fascicule relatives aux recettes fiscales.

22000	**SERVICE DE LA DETTE**						
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme (en cours - taux fixe)	650'168.00		617'850.00		337'800.00	

Trois emprunts à long terme arrivent à échéance entre 2020 et 2021. Ils avaient été conclus à des taux d'intérêts supérieurs à ceux qui peuvent être obtenus sur le marché selon les prévisions pour 2021. Ces emprunts seront donc renouvelés à des taux avantageux, diminuant ainsi la charge d'intérêts.

3223.10	Intérêts des dettes à moyen et long terme (budget)			155'000.00		225'000.00	

Afin de financer les investissements conséquents prévus en 2021, il sera nécessaire de contracter de nouveaux emprunts à long terme au taux du marché, le taux a été estimé à 1%.

4221.00	Revenus des comptes courants et des placements à court terme		39'965.20		70'950.00		0.00

Les emprunts à court terme seront renouvelés avec un taux d'intérêts estimé de 0%.

22200	**RENDEMENTS DES TITRES ET CRÉANCES**						
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		142'450.00		244'600.00		142'450.00

Le montant budgété est basé sur le résultat des comptes 2019.

2 FINANCES ET PROMOTION ECONOMIQUE

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22300	**SERVICE FINANCIER**						
3511.00	Réforme policière	1'090'000.00		1'000'000.00		1'071'000.00	

Les acomptes 2020 de la participation communale à la réforme policière ne sont pas encore communiqués par le Canton lors de l'établissement du budget. Le montant budgété est donc une estimation basée sur une hausse des recettes fiscales due à l'augmentation du point d'impôts et à la croissance démographique ainsi qu'à une diminution globale des revenus d'impôts en lien avec la crise économique.

4520.01	Péréquation intercommunale - Retour du fonds		10'527'307.00		10'500'000.00		12'200'000.00

Le retour du fonds péréquatif est favorablement impacté par la croissance démographique morgienne en 2021.

4520.03	Péréquation intercommunale - Dépenses thématiques		831'330.00		750'000.00		1'100'000.00

Il est prévu une hausse des dépenses thématiques liées aux transports publics, notamment en raison du contexte économique actuel. Ainsi, la prise en charge de ces dépenses par le Canton évolue favorablement.

31100	**TERRAINS, PLACES ET DIVERS**						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	22'976.80		50'000.00		75'000.00	

Des coûts supplémentaires liés à des analyses en vue de la stratégie foncière sont prévus en 2021.

4232.01	Produit des droits de superficie		569'812.00		475'800.00		606'600.00

Les DDP de 2020 sont reconduits en 2021. A ceux-ci vient s'ajouter celui de l'Eglantine pour la parcelle N° 4165.

34000	**GESTION DES BAUX**						
3185.21	Honoraires et prestations de service (frais de gestion)	0.00		50'000.00		0.00	

Aucun frais exceptionnel en lien avec la gestion des baux n'est prévu pour 2021.

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**SECURITE, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS**	**8'492'013.15**	**2'324'980.57**	**9'437'500.00**	**2'181'750.00**	**9'898'400.00**	**2'081'900.00**
			6'167'032.58		**7'255'750.00**		**7'816'500.00**
190	**SERVICE INFORMATIQUE**	**2'078'925.69**	**547'351.70**	**2'230'100.00**	**518'350.00**	**2'411'800.00**	**584'500.00**
19000	**SERVICE INFORMATIQUE**	**1'904'055.04**	**547'351.70**	**2'034'450.00**	**518'350.00**	**2'197'350.00**	**584'500.00**
3011.00 **	Traitements	748'249.65		785'200.00		864'400.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	68'962.05		72'300.00		80'900.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	123'727.00		130'700.00		144'100.00	
3050.00	Assurances de personnes	20'633.00		21'700.00		24'200.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	787.60		1'500.00		1'500.00	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		1'100.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	624.80		1'500.00		1'500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	22'949.70		31'000.00		33'500.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	794.35		1'000.00		1'000.00	
3101.01	Achats de consommables divers	9'071.58		5'000.00		2'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	220.00		400.00		400.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	43'597.92		47'400.00		46'600.00	
3111.02 *	Achats logiciels informatiques	85'398.85		80'300.00		65'000.00	
3111.03	Hébergements sites internet	14'221.20		13'000.00		14'000.00	
3151.01	Maintenance informatique	188'902.14		189'600.00		194'100.00	
3162.01	Redevances d'utilisation	18'140.12		51'000.00		54'400.00	
3163.01 **	Licences informatiques	235'443.85		213'000.00		282'000.00	
3181.00	Affranchissement	168.45		100.00		100.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	6'969.69		5'550.00		4'850.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	62'538.44		77'000.00		57'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'086.10		1'200.00		1'000.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	31'742.45		29'000.00		27'100.00	
3199.00	Frais divers	457.10		1'000.00		1'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	219'369.00		276'000.00		295'600.00	
4390.00 **/§	Autres recettes		404'651.70		379'050.00		439'800.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		20'550.00		22'300.00		25'700.00
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		0.00		2'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19001	**MATERIEL INFORMATIQUE ADM**	**50'019.61**		**67'000.00**		**72'500.00**	
3111.01	Achats de matériel informatique	8'197.90		22'800.00		17'500.00	
3151.01 *	Maintenance informatique	41'821.71		44'200.00		55'000.00	
19002	**MATERIEL INFORMATIQUE FIN**	**3'542.85**		**5'200.00**		**4'350.00**	
3111.01	Achats de matériel informatique	2'853.55		4'500.00		3'650.00	
3151.01	Maintenance informatique	689.30		700.00		700.00	
19003	**MATERIEL INFORMATIQUE SEC**	**8'099.00**		**4'500.00**		**4'250.00**	
3111.01	Achats de matériel informatique	7'420.50		2'750.00		2'500.00	
3151.01	Maintenance informatique	678.50		1'750.00		1'750.00	
19004	**MATERIEL INFORMATIQUE SPO**	**10'649.57**		**41'450.00**		**43'150.00**	
3111.01	Achats de matériel informatique	4'500.12		25'100.00		25'100.00	
3151.01	Maintenance informatique	6'149.45		16'350.00		18'050.00	
19005	**MATERIEL INFORMATIQUE INF**	**32'298.07**		**27'200.00**		**59'750.00**	
3111.01 *	Achats de matériel informatique	9'776.35		5'550.00		36'600.00	
3151.01	Maintenance informatique	22'521.72		21'650.00		23'150.00	
19006	**MATERIEL INFORMATIQUE COH**	**64'273.10**		**43'400.00**		**24'150.00**	
3111.01 *	Achats de matériel informatique	59'103.50		35'750.00		16'300.00	
3151.01	Maintenance informatique	5'169.60		7'650.00		7'850.00	
19007	**MATERIEL INFORMATIQUE URB**	**5'988.45**		**6'900.00**		**6'300.00**	
3111.01	Achats de matériel informatique	3'381.30		3'850.00		3'200.00	
3151.01	Maintenance informatique	2'607.15		3'050.00		3'100.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580	**EGLISE REFORMEE**	**96'581.00**	**7'002.75**	**100'200.00**	**7'000.00**	**103'200.00**	**7'000.00**
58000	**EGLISE REFORMEE**	**96'581.00**	**7'002.75**	**100'200.00**	**7'000.00**	**103'200.00**	**7'000.00**
3011.00	Traitements	63'386.80		60'800.00		63'800.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	13'331.95		18'000.00		18'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'512.90		7'400.00		7'800.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10'023.00		10'100.00		10'100.00	
3050.00	Assurances de personnes	1'826.35		1'900.00		2'000.00	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		7'002.75		7'000.00		7'000.00
581	**EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE**	**206'797.45**		**129'750.00**		**101'300.00**	
58100	**EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE**	**206'797.45**		**129'750.00**		**101'300.00**	
3652.00 *	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	206'797.45		129'750.00		101'300.00	
582	**EGLISE REFORMEE DE LANGUE ALLEMANDE**	**1'025.15**		**1'300.00**		**1'300.00**	
58200	**EGLISE REFORMEE DE LANGUE ALLEMANDE**	**1'025.15**		**1'300.00**		**1'300.00**	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	1'025.15		1'300.00		1'300.00	
583	**COMMUNAUTE ISRAELITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD**	**0.00**		**500.00**		**600.00**	
58300	**COMMUNAUTE ISRAELITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD**	**0.00**		**500.00**		**600.00**	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	0.00		500.00		600.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
600	**SERVICE DE POLICE**	**3'997'732.69**		**4'856'750.00**		**4'913'600.00**	
60000	**SERVICE DE POLICE**	**3'997'732.69**		**4'856'750.00**		**4'913'600.00**	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	34'081.00		17'750.00		17'750.00	
3521.00 **	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	3'963'651.69		4'839'000.00		4'895'850.00	
610	**SIGNALIS., PLACES STAT., PLAN DIR. CIRCUL.**	**98'720.95**	**1'217'764.01**	**112'950.00**	**1'161'400.00**	**114'200.00**	**1'007'400.00**
61000	**SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION**	**98'720.95**	**1'217'764.01**	**112'950.00**	**1'161'400.00**	**114'200.00**	**1'007'400.00**
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	3'736.65		17'950.00		17'950.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	56'435.30		56'450.00		57'700.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	9'549.00		9'550.00		9'550.00	
3909.30	Imputations internes participation aux frais d'affichage	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
4521.01 **	Versement de la PRM de l'excédent de recettes		1'217'764.01		1'161'400.00		1'007'400.00
615	**POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRESENTATION**	**137'847.41**		**162'200.00**		**324'100.00**	
61500	**POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRESENTATION**	**137'847.41**		**162'200.00**		**324'100.00**	
3521.00 **	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	137'847.41		162'200.00		324'100.00	
620	**OFFICE DE LA POPULATION**	**760'036.44**	**321'561.11**	**755'850.00**	**273'000.00**	**768'050.00**	**252'500.00**
62000	**OFFICE DE LA POPULATION**	**760'036.44**	**321'561.11**	**755'850.00**	**273'000.00**	**768'050.00**	**252'500.00**
3011.00	Traitements	458'251.80		477'000.00		490'900.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	41'912.95		43'800.00		45'700.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	71'604.45		75'100.00		77'400.00	
3050.00	Assurances de personnes	12'620.25		13'200.00		13'800.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	1'126.30		800.00		800.00	
3062.00	Autres frais de transport	18.60		100.00		100.00	
3064.00	Frais de téléphone	396.00		0.00		100.00	
3066.00	Frais de subsistance	19.00		0.00		200.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	66.00		500.00		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'938.60		7'500.00		5'500.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'131.75		4'800.00		3'900.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	7'881.77		10'500.00		10'500.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1'134.15		1'000.00		1'000.00	
3181.00	Affranchissement	5'710.80		6'000.00		5'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	781.48		1'200.00		1'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		150.00		150.00	
3199.00	Frais divers	699.69		2'200.00		1'500.00	
3511.02	Part. charges cant. permis étranger et doc. identité	146'742.85		112'000.00		110'000.00	
4312.00 *	Emoluments contrôle des habitants		236'770.50		187'000.00		168'000.00
4319.00	Emoluments administratifs divers		77'961.77		77'000.00		77'000.00
4319.02	Demandes de renseignement		6'828.84		9'000.00		7'500.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640	**INHUMATIONS**	**99'264.20**		**98'700.00**		**103'900.00**	
64000	**INHUMATIONS**	**99'264.20**		**98'700.00**		**103'900.00**	
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	99'264.20		98'700.00		103'900.00	
650	**SERVICE DU FEU**	**594'670.82**		**600'000.00**		**630'900.00**	
65001	**SDIS MORGES**	**594'670.82**		**600'000.00**		**630'900.00**	
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	524'670.82		530'000.00		560'900.00	
3903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
660	**PROTECTION CIVILE**	**312'670.30**	**223'881.75**	**324'200.00**	**222'000.00**	**336'450.00**	**230'500.00**
66000	**PROTECTION CIVILE**	**312'670.30**	**223'881.75**	**324'200.00**	**222'000.00**	**336'450.00**	**230'500.00**
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	312'670.30		324'200.00		336'450.00	
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		223'881.75		222'000.00		230'500.00
680	**STAND DU BOIRON**	**37'190.00**	**7'419.25**	**0.00**	**0.00**	**18'000.00**	**0.00**
68000	**STAND DU BOIRON**	**37'190.00**	**7'419.25**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	3'760.45		0.00		0.00	
3181.00	Affranchissement	6.80		0.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	33'421.65		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	1.10		0.00		0.00	
4390.00	Autres recettes		2'320.00		0.00		0.00
4521.00	Participations des communes à des charges de justice et de sécurité publique		5'099.25		0.00		0.00
68001	**STAND DES EFFOLIEZ**	**0.00**		**0.00**		**18'000.00**	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		18'000.00	
690	**DIVERS**	**70'551.05**		**65'000.00**		**71'000.00**	
69000	**SURVEILLANCE DES CHANTIERS**	**70'551.05**		**65'000.00**		**71'000.00**	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	70'551.05		65'000.00		71'000.00	

3 SÉCURITÉ, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19000	**SERVICE INFORMATIQUE**						
3011.00	Traitements	748'249.65		785'200.00		864'400.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	123'727.00		130'700.00		144'100.00	

L'augmentation provient du salaire du nouvel ingénieur en géomatique et du changement de stratégie concernant le géoportail régional CartoJuraLéman.
Dès 2021, il a été décidé d'engager le 2e ingénieur à 60% sous l'égide de la ville de Morges et de refacturer ses prestations à l'ARCAM, ce qui se traduit par une augmentation des recettes du compte N° 19000.4390.00 "Autres recettes".

3111.02	Achats logiciels informatiques	85'398.85		80'300.00		65'000.00	

L'achat des logiciels informatiques dépend des besoins des services, il est donc variable d'année en année. Toutefois, le changement de notre logiciel antivirus étant intervenu en 2020 pour 3 ans, ces coûts n'apparaitront plus avant 2024.

3163.01	Licences informatiques	235'443.85		213'000.00		282'000.00	

Notre contrat Microsoft Enterprise doit être renouvelé en 2021 (tous les 3 ans).
Les changements prévus sont :
- 25 postes de travail supplémentaires par rapport à 2018;
- Augmentation des prix par rapport à 2018, ils sont négociés par la Confédération et s'appliquent de facto aux administrations;
- Possibilité de passer dans le modèle cloud Microsoft 365 permettant d'utiliser toute la partie collaborative en ligne.

3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	62'538.44		77'000.00		57'000.00	

La diminution s'explique car il n'y a pas de migration Abacus/Nest prévue en 2021, elle se fait tous les 2 ans.

4390.00	Autres recettes		404'651.70		379'050.00		439'800.00

L'augmentation de recettes provient de la refacturation des prestations effectuées pour le géoportail régional CartoJuraLéman (CJL).
Ceci en compensation du salaire et prestations sociales d'une ressource à 50% imputée dans les comptes Nos 3011.00, 3030.00, 3040.00 et 3050.00.

19001	**MATÉRIEL INFORMATIQUE ADM**						
3151.01	Maintenance informatique	41'821.71		44'200.00		55'000.00	

Augmentation due à l'expérience pilote prévue avec l'outil collaboratif Wedo pour 45 personnes.

19005	**MATÉRIEL INFORMATIQUE INF**						
3111.01	Achats de matériel informatique	9'776.35		5'550.00		36'600.00	

Le matériel informatique se renouvelant tous les 5 ans, l'augmentation provient du nombre de PC et du plotter A0 à renouveler en 2021.

19006	**MATERIEL INFORMATIQUE COH**						
3111.01	Achats de matériel informatique	59'103.50		35'750.00		16'300.00	

Pratiquement tout le renouvellement des PC de cette direction ainsi que l'achat des équipements pour Espace Couvaloup s'est effectué en 2020, ce qui explique la baisse conséquente sur ce compte.

3 SÉCURITÉ, INFORMATIQUE ET MANIFESTATIONS

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58100	**ÉGLISE CATHOLIQUE ROMAINE**						
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	206'797.45		129'750.00		101'300.00	

Il ne reste plus que les subventions ordinaires en 2021, les investissements liés aux rénovations étant terminés.

60000	**SERVICE DE POLICE**						
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	3'963'651.69		4'839'000.00		4'895'850.00	

Les quotes-parts communales sont en relation avec l'augmentation générale des charges. Des fluctuations dues au nombre d'habitants apparaissent ici plus clairement en raison de la quasi stabilité de ces quotes-parts.

61000	**SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION**						
4521.01	Versement de la PRM de l'excédent de recettes		1'217'764.01		1'161'400.00		1'007'400.00

La diminution des places de parc sur la voie publique et l'augmentation de l'offre dans les parkings privés va inévitablement provoquer une baisse du revenu des taxes de stationnement.

61500	**POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRÉSENTATION**						
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	137'847.41		162'200.00		324'100.00	

Jusqu'à présent la PRM prenait en charge le montant des honoraires des auxiliaires de parc pour les manifestations morgiennes. S'agissant d'une charge qui ne concerne que la Ville de Morges et pas les autres communes de l'Association, ce montant apparaît maintenant dans les comptes de la Ville de Morges.
Une augmentation des charges de personnel est prévue à la Police du commerce pour répondre aux besoins de la Ville.

62000	**OFFICE DE LA POPULATION**						
4312.00	Emoluments contrôle des habitants		236'770.50		187'000.00		168'000.00

Diminution de la part communale des émoluments des permis rétrocédés par le Canton de 40% à 30% et diminution des demandes de cartes d'identité. Les personnes renouvellent fréquemment leurs cartes d'identité en même temps que leurs passeports au centre de biométrie cantonal.

68001	**STAND DES EFFOLIEZ**						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service					18'000.00	

Nouveau centre de coût créé suite au déplacement des activités du Stand du Boiron à Echandens.

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**SPORTS, BATIMENTS ET ENVIRONNEMENT**	**15'932'020.89**	**10'019'401.75**	**17'006'050.00**	**10'178'400.00**	**18'003'550.00**	**10'394'300.00**
			5'912'619.14		**6'827'650.00**		**7'609'250.00**
170	**PISCINE**	**955'537.49**	**360'827.96**	**961'500.00**	**378'400.00**	**912'050.00**	**378'000.00**
17000	**PISCINE**	**955'537.49**	**360'827.96**	**961'500.00**	**378'400.00**	**912'050.00**	**378'000.00**
3011.00 **	Traitements	150'632.78		156'600.00		33'000.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	355'746.80		314'000.00		314'000.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	46'772.60		42'800.00		32'000.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	37'776.60		46'500.00		26'900.00	
3050.00	Assurances de personnes	14'128.15		10'900.00		6'100.00	
3062.00	Autres frais de transport	290.40		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	195.25		0.00		3'200.00	
3065.00	Frais d'habillement	4'259.10		3'500.00		3'500.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		500.00		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	9'053.55		8'000.00		7'500.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	501.25		2'000.00		2'000.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	2'246.10		1'500.00		1'500.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	13'128.42		13'500.00		13'100.00	
3121.00 *	Consommation d'eau	27'890.10		25'000.00		36'700.00	
3122.00	Consommation de gaz	49'406.80		43'000.00		48'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	20'452.65		25'000.00		23'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	232.65		800.00		500.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	34'839.75		37'000.00		37'000.00	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	10'191.15		10'000.00		10'000.00	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	3'689.33		19'000.00		19'000.00	
3154.00 **	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	68'483.99		94'000.00		164'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	907.30		700.00		700.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	0.00		6'000.00		6'000.00	
3181.00	Affranchissement	37.95		200.00		200.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'216.31		3'200.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'545.40		1'700.00		1'700.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	14'255.04		12'000.00		12'000.00	
3191.00 *	Impôts et taxes	0.00		0.00		12'700.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		13'150.00	
3199.00	Frais divers	4'565.07		4'000.00		4'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	80'093.00		80'100.00		80'100.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		0.00		0.00	
4273.00	Location d'objets mobiliers		17'610.11		11'400.00		15'000.00
4359.00	Ventes et prestations diverses		12'234.81		15'700.00		15'700.00
4390.00	Autres recettes		183.40		6'000.00		6'000.00
4392.00	Finances d'entrées		284'915.77		304'000.00		300'000.00
4523.00	Participations de communes à des charges de culture, de loisirs et de sports		45'883.87		41'300.00		41'300.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171	**PATINOIRE**	**775'260.92**	**225'303.11**	**824'950.00**	**228'800.00**	**758'050.00**	**232'550.00**
17100	**PATINOIRE**	**775'260.92**	**225'303.11**	**824'950.00**	**228'800.00**	**758'050.00**	**232'550.00**
3011.00 **	Traitements	191'611.54		194'500.00		128'800.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	109'175.30		109'400.00		109'400.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	26'833.10		28'100.00		22'300.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	35'308.60		38'800.00		28'500.00	
3050.00	Assurances de personnes	10'385.10		10'600.00		8'300.00	
3062.00	Autres frais de transport	353.10		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	384.80		0.00		7'000.00	
3065.00	Frais d'habillement	2'714.35		2'000.00		2'000.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	866.96		800.00		800.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'930.00		6'000.00		6'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'002.25		2'500.00		2'500.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	349.00		1'500.00		1'500.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	20'622.30		20'500.00		20'500.00	
3121.00 *	Consommation d'eau	9'987.15		13'000.00		27'400.00	
3122.00	Consommation de gaz	87'523.75		90'000.00		90'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	102'523.30		108'000.00		108'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	166.55		700.00		700.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	12'676.20		14'000.00		14'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	134'929.67		127'500.00		127'500.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	5'240.50		11'000.00		8'000.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'021.21		7'000.00		5'000.00	
3181.00	Affranchissement	98.25		200.00		200.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	4'209.62		7'350.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'081.70		1'800.00		1'800.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	6'410.85		5'000.00		5'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		2'150.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		6'000.00	
3199.00	Frais divers	2'855.77		2'000.00		2'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		22'700.00		22'700.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		52'357.50		40'000.00		45'000.00
4273.00	Location d'objets mobiliers		53'198.53		61'250.00		60'000.00
4390.00	Autres recettes		27'308.85		22'400.00		22'400.00
4392.00	Finances d'entrées		68'409.73		81'100.00		81'100.00
4523.00	Participations de communes à des charges de culture, de loisirs et de sports		24'028.50		24'050.00		24'050.00
173	**ACTIVITES SPORTIVES**	**562'816.74**	**22'109.00**	**586'250.00**	**18'500.00**	**660'250.00**	**18'500.00**
17300	**ACTIVITES SPORTIVES**	**562'816.74**	**22'109.00**	**586'250.00**	**18'500.00**	**660'250.00**	**18'500.00**
3011.00 **	Traitements	82'455.40		96'250.00		157'000.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	17'835.00		18'000.00		24'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	9'302.50		10'700.00		17'100.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	13'559.10		15'650.00		25'500.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.00	Assurances de personnes	2'511.30		3'050.00		6'000.00	
3064.00	Frais de téléphone	375.00		300.00		350.00	
3065.00	Frais d'habillement	465.05		1'000.00		1'000.00	
3091.02	Formation continue	0.00		0.00		10'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	525.00		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		1'000.00		1'000.00	
3170.00 **	Frais de réceptions et de manifestations	9'340.65		10'000.00		63'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	8'808.10		9'000.00		9'000.00	
3290.10	Imputations internes (Tennis-Club intérêts jusqu'en 2019)	2'400.00		1'100.00		0.00	
3290.11	Imputations internes (Club nautique morgien intérêts jusqu'en 2024)	4'000.00		3'400.00		2'800.00	
3315.01	Imputations internes (Tennis-club amortissement jusqu'en 2019)	24'600.00		20'900.00		0.00	
3315.02	Imputations internes (Club nautique morgien amortissement jusqu'en 2024)	12'300.00		12'900.00		13'500.00	
3653.00 **	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	354'339.64		362'000.00		309'000.00	
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		18'500.00		18'500.00
174	**INSTALLATIONS SPORTIVES**	**4'816.35**		**4'600.00**		**4'600.00**	
17400	**INSTALLATIONS SPORTIVES**	**4'816.35**		**4'600.00**		**4'600.00**	
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	
300	**SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**	**847'078.87**	**160.00**	**1'014'550.00**	**500.00**	**1'285'250.00**	**500.00**
30000	**SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**	**847'078.87**	**160.00**	**1'014'550.00**	**500.00**	**1'285'250.00**	**500.00**
3011.00 **	Traitements	619'331.47		733'800.00		950'100.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	56'614.60		67'650.00		89'000.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	99'796.95		120'350.00		146'300.00	
3050.00	Assurances de personnes	21'188.40		24'750.00		33'900.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	554.60		500.00		500.00	
3062.00	Autres frais de transport	140.00		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'277.40		0.00		7'000.00	
3065.00	Frais d'habillement	0.00		2'300.00		2'300.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	9'285.60		10'400.00		10'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'128.20		6'500.00		6'500.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'548.40		4'000.00		3'500.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	14'683.30		18'000.00		18'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	659.30		500.00		500.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	124.00		1'800.00		1'800.00	
3181.00	Affranchissement	2'352.35		3'000.00		3'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'449.75		7'000.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'678.95		5'000.00		5'000.00	
3199.00	Frais divers	7'433.00		6'000.00		6'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	832.60		2'000.00		850.00	
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		500.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
312	**JARDINS FAMILIAUX**	**2'769.25**	**5'818.00**	**4'750.00**	**6'000.00**	**4'250.00**	**6'000.00**
31200	**JARDINS FAMILIAUX**	**2'769.25**	**5'818.00**	**4'750.00**	**6'000.00**	**4'250.00**	**6'000.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'838.95		4'500.00		4'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	787.30		0.00		0.00	
3181.00	Affranchissement	143.00		250.00		250.00	
4232.00	Loyers des terrains et fermages		5'818.00		6'000.00		6'000.00
321	**FORETS**	**129'005.81**	**121'943.75**	**123'000.00**	**126'050.00**	**129'000.00**	**102'400.00**
32100	**FORETS**	**129'005.81**	**121'943.75**	**123'000.00**	**126'050.00**	**129'000.00**	**102'400.00**
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		3'000.00	
3188.00	Frais de transports	21'474.84		25'000.00		25'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	72'041.02		70'000.00		65'000.00	
3199.00 *	Frais divers	15'988.80		6'000.00		16'000.00	
3528.00	Participations à des charges d'agriculture	16'762.75		20'000.00		20'000.00	
4355.00	Ventes de bois		67'814.10		65'000.00		70'000.00
4390.00	Autres recettes		35'159.15		42'050.00		32'400.00
4809.00 *	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		18'970.50		19'000.00		0.00
322	**ALPAGES**	**108'258.06**	**52'617.60**	**94'250.00**	**57'800.00**	**84'300.00**	**58'800.00**
32200	**ALPAGES**	**108'258.06**	**52'617.60**	**94'250.00**	**57'800.00**	**84'300.00**	**58'800.00**
3141.00 *	Entretien des bâtiments et monuments	64'068.41		49'000.00		39'000.00	
3199.00	Frais divers	7'461.90		5'000.00		5'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	26'760.25		29'250.00		29'300.00	
3528.00	Participations à des charges d'agriculture	9'967.50		11'000.00		11'000.00	
4232.00	Loyers des terrains et fermages		46'800.00		46'800.00		46'800.00
4390.00	Autres recettes		5'817.60		11'000.00		12'000.00
350	**BATIMENTS DIVERS**	**4'701'383.90**	**2'482'373.80**	**4'827'100.00**	**2'163'200.00**	**4'971'600.00**	**2'196'950.00**
35000	**BATIMENTS DIVERS**	**294'792.26**		**797'000.00**		**771'200.00**	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	72'714.30		600'000.00		600'000.00	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	52'235.55		51'000.00		51'000.00	
3144.00	Entretien des canalisations	8'741.65		15'000.00		15'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	141'271.46		110'000.00		84'200.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	19'075.40		21'000.00		21'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	753.90		0.00		0.00	
35001	**ANCIEN STAND**	**53'731.82**	**1'152.00**	**13'300.00**	**1'200.00**	**26'000.00**	**1'200.00**
3121.00	Consommation d'eau	0.00		500.00		500.00	
3122.00	Consommation de gaz	6'506.50		7'000.00		7'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	676.50		500.00		500.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	41'455.07		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	316.05		500.00		500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	319.10		300.00		300.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	4'458.60		4'500.00		4'500.00	
3191.00 *	Impôts et taxes	0.00		0.00		12'700.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		1'152.00		1'200.00		1'200.00
35003	**ANCIENNE DOUANE**	**95'202.35**	**285'952.20**	**73'450.00**	**286'000.00**	**60'050.00**	**286'000.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'230.20		1'300.00		2'050.00	
3122.00	Consommation de gaz	12'882.90		11'000.00		11'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	770.00		1'500.00		1'500.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	17'506.95		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'804.40		2'000.00		2'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'323.60		6'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'034.30		3'000.00		3'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		600.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	48'650.00		48'650.00		39'900.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		285'952.20		286'000.00		286'000.00
35004	**AUTRES BATIMENTS ET LOCAUX DIVERS**	**30'074.74**	**2'812.07**	**18'500.00**	**500.00**	**30'000.00**	**500.00**
3121.00	Consommation d'eau	3'359.85		4'500.00		7'100.00	
3123.00	Consommation d'électricité	6'178.85		6'500.00		6'500.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		800.00		800.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	14'814.85		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'696.54		1'000.00		4'200.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	194.65		700.00		700.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		3'000.00		5'650.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		3'050.00	
3199.00	Frais divers	1'830.00		2'000.00		2'000.00	
4390.00	Autres recettes		2'812.07		500.00		500.00
35007	**BATIMENT COMMUNAL RIOND-BOSSON 9**	**157'417.01**	**124'600.00**	**164'100.00**	**124'600.00**	**195'950.00**	**124'600.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'905.65		1'500.00		2'700.00	
3122.00	Consommation de gaz	22'799.75		33'000.00		33'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	12'052.40		11'000.00		11'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2'961.95		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	1'863.75		2'500.00		2'500.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6'053.71		13'500.00		13'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'323.60		0.00		10'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'856.20		4'000.00		4'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		4'050.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		0.00		16'550.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	98'600.00		98'600.00		98'650.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		124'600.00		124'600.00		124'600.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35008	**BATIMENT DU PORT DU PETIT-BOIS**	**114'968.55**	**0.00**	**72'300.00**	**4'000.00**	**73'150.00**	**4'000.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'290.40		1'700.00		2'650.00	
3122.00	Consommation de gaz	1'515.75		8'000.00		8'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		1'500.00		1'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	8'605.34		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	972.06		2'500.00		2'900.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'031.95		2'000.00		2'000.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		20'000.00		20'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	100'553.05		36'600.00		36'600.00	
4362.00	Remboursements de frais		0.00		4'000.00		4'000.00
35010	**BEAUSOBRE (MAISON DU JARDINIER)**	**21'821.35**	**32'400.00**	**9'800.00**	**32'400.00**	**3'300.00**	**32'400.00**
3121.00	Consommation d'eau	642.35		800.00		1'300.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1'500.00		1'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		7'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	524.80		500.00		500.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	20'654.20		0.00		0.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		32'400.00		32'400.00		32'400.00
35011	**BEAUSOBRE (MAISON DES CONCIERGES)**	**5'643.10**	**41'323.80**	**5'200.00**	**58'050.00**	**5'500.00**	**51'500.00**
3121.00	Consommation d'eau	992.90		1'300.00		1'300.00	
3122.00	Consommation de gaz	1'594.00		1'300.00		1'600.00	
3123.00	Consommation d'électricité	731.55		1'100.00		1'100.00	
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		1'000.00		1'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	556.85		500.00		500.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		41'323.80		58'050.00		51'500.00
35012	**BEAUSOBRE IV (CAFE/CONSERVATOIRE/THEATRE)**	**701'658.04**	**235'118.23**	**638'850.00**	**164'000.00**	**630'600.00**	**146'000.00**
3114.00 *	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		15'000.00	
3121.00	Consommation d'eau	9'051.15		4'000.00		4'000.00	
3122.00 *	Consommation de gaz	43'795.00		38'000.00		28'000.00	
3123.00 *	Consommation d'électricité	29'048.75		38'000.00		50'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	55'027.22		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	4'252.55		2'000.00		2'000.00	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	43'702.64		38'300.00		52'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	35'752.05		34'500.00		34'500.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		3'000.00		3'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	481'028.68		481'050.00		442'100.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		53'570.40		42'000.00		44'000.00
4271.02	Location de grandes salles (Théâtre)		55'600.00		20'000.00		20'000.00
4271.03 *	Location de grandes salles (Foyers)		43'976.65		20'000.00		0.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		29'971.18		30'000.00		30'000.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		52'000.00		52'000.00		52'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35013	**BEAUSOBRE (OUVR. PC - GARAGES SOUTERRAINS)**	**31'103.67**		**36'400.00**		**36'250.00**	
3121.00	Consommation d'eau	2'052.50		2'500.00		2'500.00	
3123.00	Consommation d'électricité	3'100.00		4'300.00		4'300.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	715.45		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	12'188.82		8'500.00		8'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		7'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'912.20		6'400.00		6'400.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	1'464.70		3'000.00		10'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	4'670.00		4'700.00		4'550.00	
35014	**CAPITAINERIE PORT DU PETIT BOIS**	**3'027.20**	**0.00**	**65'250.00**	**28'000.00**	**71'700.00**	**28'000.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	111.15		1'000.00		1'200.00	
3123.00	Consommation d'électricité	785.60		5'000.00		3'000.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		1'500.00		1'500.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	177.25		5'900.00		10'900.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1'500.00		1'500.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	1'953.20		1'700.00		4'700.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		48'650.00		48'650.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		0.00		28'000.00		28'000.00
35015	**CASERNE DES POMPIERS**	**22'576.40**	**135'600.20**	**27'400.00**	**115'600.00**	**29'900.00**	**115'600.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'298.95		1'400.00		2'050.00	
3122.00	Consommation de gaz	12'972.10		16'000.00		16'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6'693.80		8'000.00		8'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'611.55		2'000.00		2'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		1'850.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		115'600.20		115'600.00		115'600.00
4521.00	Participations des communes à des charges de justice et de sécurité publique		20'000.00		0.00		0.00
35016	**BEAUSOBRE V**	**393'896.00**		**1'010'600.00**		**1'202'700.00**	
3114.00 *	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		95'000.00	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		0.00		4'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		25'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		0.00		7'000.00	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		41'100.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		10'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		10'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	393'896.00		1'010'600.00		1'010'600.00	
35018	**CENTRE VITICOLE DE MARCELIN**	**34'033.05**	**49'837.95**	**21'550.00**	**57'250.00**	**22'600.00**	**106'600.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	257.50		0.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	74.45		0.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	13'529.45		0.00		0.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'810.45		3'300.00		4'100.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'327.85		3'200.00		3'200.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	15'033.35		15'050.00		15'050.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		49'837.95		57'250.00		65'500.00
4232.00	Loyers des terrains et fermages		0.00		0.00		41'100.00
35019	**CENTRE CULTUREL - ANCIENNES CASERNES**	**102'959.11**	**66'564.00**	**104'650.00**	**66'600.00**	**107'650.00**	**66'600.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	-8'250.85		1'000.00		1'500.00	
3122.00	Consommation de gaz	10'913.70		15'000.00		15'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	8'880.80		10'000.00		10'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	8'491.85		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	16'584.61		12'600.00		14'600.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'489.00		3'200.00		3'200.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	62'850.00		62'850.00		63'100.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		66'564.00		66'600.00		66'600.00
35021	**COUVALOUP 10**	**227'923.15**	**326'438.75**	**42'050.00**	**316'800.00**	**41'700.00**	**316'800.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'443.75		2'000.00		3'950.00	
3122.00	Consommation de gaz	11'013.85		12'000.00		12'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	23'020.50		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	13'361.40		10'500.00		10'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'308.00		3'500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'773.25		2'700.00		2'700.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		950.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	168'002.40		10'350.00		10'350.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		299'250.00		294'800.00		294'800.00
4271.01	Location de grandes salles		27'188.75		22'000.00		22'000.00
35023	**COUVALOUP 12**	**178'922.98**	**179'111.00**	**52'100.00**	**45'000.00**	**55'100.00**	**45'000.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3121.00	Consommation d'eau	343.90		400.00		1'000.00	
3122.01	Achats de gaz	1'747.00		3'000.00		3'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	1'471.10		1'500.00		1'500.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	1'364.30		1'500.00		1'500.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	126'081.68		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	8'030.20		4'800.00		6'800.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1'000.00		2'000.00		2'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	803.80		800.00		800.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		150.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	36'581.00		36'600.00		36'600.00	
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		45'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35025	**ETABLISSEMENT HORTICOLE ET HABITATION**	**63'478.40**		**13'300.00**		**13'300.00**	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	52'423.65		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	1'855.55		2'000.00		2'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6'778.25		9'000.00		9'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'420.95		2'300.00		2'300.00	
35029	**HOTEL DE VILLE ET BATIMENT ADMINISTRATIF**	**316'256.79**		**303'800.00**		**285'050.00**	
3121.00	Consommation d'eau	2'090.95		2'000.00		2'550.00	
3122.00	Consommation de gaz	16'935.15		33'000.00		22'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	17'504.30		20'000.00		20'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	32'209.87		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2'000.00		2'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	37'359.22		20'100.00		22'550.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		15'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9'766.50		13'000.00		13'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3'198.80		1'500.00		5'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		750.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	197'192.00		197'200.00		197'200.00	
35030	**LA GRACIEUSE (RURAL)**	**0.00**		**400.00**		**4'300.00**	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		0.00		500.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		400.00		400.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		3'400.00	
35031	**LA GRACIEUSE (CVE)**	**423'920.80**	**367'250.00**	**371'900.00**	**367'250.00**	**394'700.00**	**367'250.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	24'926.30		0.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	2'558.60		2'600.00		4'050.00	
3122.00	Consommation de gaz	6'384.05		6'000.00		6'400.00	
3123.00	Consommation d'électricité	12'608.05		14'000.00		14'000.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	5'071.59		5'000.00		5'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	18'818.63		15'200.00		15'200.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	33'288.18		0.00		0.00	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	0.00		10'000.00		10'000.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		1'000.00		1'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15'033.30		15'100.00		15'100.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	10'770.00		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'048.80		4'000.00		4'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	55'453.30		64'000.00		64'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	234'960.00		235'000.00		255'700.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		367'250.00		367'250.00		367'250.00
35032	**KIOSQUE A MUSIQUE PARC DE L'INDEPENDANCE**	**788.10**		**550.00**		**550.00**	
3123.00	Consommation d'électricité	665.90		400.00		400.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	122.20		150.00		150.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35035	**MAISON DE SEIGNEUX**	**96'419.28**	**23'040.00**	**87'200.00**	**20'000.00**	**27'850.00**	**26'000.00**
3121.00	Consommation d'eau	651.55		600.00		1'350.00	
3122.00	Consommation de gaz	13'819.85		9'000.00		16'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'752.55		3'000.00		3'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	6'274.70		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'288.85		5'000.00		5'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'326.00		1'400.00		1'400.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		1'100.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	68'305.78		68'200.00		0.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		23'040.00		20'000.00		26'000.00
35036	**PATINOIRE**	**568'031.80**	**34'650.00**	**232'450.00**	**34'650.00**	**231'000.00**	**34'600.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3122.00	Consommation de gaz	330.60		3'000.00		1'500.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		7'000.00		7'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		600.00		600.00	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	88.85		25'000.00		25'000.00	
3144.00	Entretien des canalisations	2'722.70		2'500.00		2'500.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'589.35		6'300.00		6'300.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1'088.25		40'000.00		40'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	14'627.85		14'000.00		14'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		20'000.00		20'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	545'584.20		114'050.00		113'850.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		34'650.00		34'650.00		34'600.00
35038	**PAVILLONS AU PARC DES SPORTS**	**49'387.30**	**8'640.00**	**27'150.00**	**8'650.00**	**28'750.00**	**8'650.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'551.50		1'500.00		2'850.00	
3123.00	Consommation d'électricité	22'358.35		21'000.00		21'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	21'111.05		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'610.05		3'000.00		3'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'756.35		1'650.00		1'650.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		8'640.00		8'650.00		8'650.00
35039	**PEYROLAZ, AVENUE J.-J.-CART 2**	**452.75**		**950.00**		**950.00**	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		500.00		500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	452.75		450.00		450.00	
35041	**PETIT-DEZALEY (OUVR. PCI + PSS)**	**1'986.10**		**3'850.00**		**4'100.00**	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		1'900.00		1'900.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'986.10		1'950.00		1'950.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35042	**PISCINE**	**63'279.40**	**3'000.00**	**14'500.00**	**0.00**	**14'700.00**	**3'000.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2'500.00		2'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'743.20		4'500.00		4'500.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	58'536.20		7'500.00		7'450.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		3'000.00		0.00		3'000.00
35043	**SAINT-LOUIS 2**	**145'634.85**	**227'643.60**	**121'850.00**	**227'650.00**	**128'700.00**	**227'650.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'090.20		1'500.00		2'050.00	
3122.00	Consommation de gaz	12'071.45		11'600.00		11'600.00	
3123.00	Consommation d'électricité	3'036.15		4'500.00		4'500.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	5'216.00		0.00		0.00	
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		12'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'962.00		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'738.35		2'600.00		2'600.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		700.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	102'726.95		89'150.00		94'500.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		227'643.60		227'650.00		227'650.00
35045	**STAND DU BOIRON**	**3'500.90**		**3'550.00**		**5'000.00**	
3121.00	Consommation d'eau	164.00		200.00		0.00	
3122.00	Consommation de gaz	1'357.55		650.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	534.70		900.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	346.25		500.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		5'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'098.40		1'300.00		0.00	
35047	**SYLVANA (CVE)**	**197'782.03**	**193'000.00**	**196'900.00**	**193'000.00**	**169'700.00**	**193'000.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'700.25		1'500.00		2'950.00	
3122.00	Consommation de gaz	6'475.75		8'000.00		8'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	5'808.85		5'000.00		5'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	8'458.18		5'300.00		5'300.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	10'940.50		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	1'037.65		2'000.00		2'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'087.15		7'100.00		7'350.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		8'000.00		7'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'015.35		2'900.00		2'900.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	28'258.35		32'100.00		32'100.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		650.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	125'000.00		125'000.00		96'450.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		193'000.00		193'000.00		193'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35048	**SYLVANA (ARCHIVES)**	**23'037.70**		**26'600.00**		**26'100.00**	
3123.00	Consommation d'électricité	6'550.95		7'000.00		7'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1'338.15		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'332.55		7'150.00		7'150.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	7'816.05		12'450.00		11'950.00	
35049	**TEMPLE ET AUTRES LIEUX DE CULTES**	**241'668.32**	**144'240.00**	**243'950.00**	**12'000.00**	**236'100.00**	**12'000.00**
3012.00	Traitements personnel occasionnel	0.00		2'500.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'523.50		2'000.00		2'000.00	
3122.00	Consommation de gaz	1'037.95		2'000.00		2'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	13'956.10		15'000.00		15'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	10'858.90		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5'449.10		5'100.00		5'100.00	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	0.00		2'500.00		3'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5'134.50		6'500.00		6'500.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	7'275.15		5'000.00		5'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		750.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	191'344.35		191'350.00		191'400.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	5'088.77		12'000.00		5'100.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		13'200.00		12'000.00		12'000.00
4390.00	Autres recettes		131'040.00		0.00		0.00
35050	**VESTIAIRES PARC DES SPORTS**	**33'959.55**		**23'100.00**		**24'750.00**	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'680.75		1'700.00		3'150.00	
3122.00	Consommation de gaz	3'754.80		11'000.00		11'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	3'129.60		3'500.00		3'500.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	16'128.60		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	4'356.45		2'000.00		2'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'109.35		1'100.00		1'100.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	3'800.00		3'800.00		3'750.00	
35052	**VESTIAIRES, GARAGES ET DEPOTS JARDINIERS**	**2'049.05**		**2'600.00**		**12'650.00**	
3121.00	Consommation d'eau	350.65		700.00		9'950.00	
3123.00	Consommation d'électricité	1'524.75		1'700.00		1'700.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	173.65		200.00		200.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		800.00	
351	**IMMEUBLES LOCATIFS EN GERANCE ET LOCATION**	**534'861.12**	**385'107.53**	**525'100.00**	**422'900.00**	**724'250.00**	**503'050.00**
35157	**GRAND-RUE 80 ET RUE DES FOSSES 51**	**38'262.05**	**159'000.00**	**33'700.00**	**159'000.00**	**35'750.00**	**159'000.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'700.00		1'700.00		3'400.00	
3122.00	Consommation de gaz	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
3123.00	Consommation d'électricité	500.00		500.00		500.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2'938.95		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	12'774.50		12'000.00		12'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'848.60		2'000.00		2'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		350.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		159'000.00		159'000.00		159'000.00
35161	**BUVELOT 11 (IMMEUBLE LOCATIF EN ST-JEAN)**	**63'546.10**	**102'317.70**	**50'700.00**	**102'000.00**	**131'600.00**	**102'000.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	5'696.15		2'000.00		2'550.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		3'200.00		3'200.00	
3141.00 **	Entretien des bâtiments et monuments	12'630.50		0.00		80'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	12'346.00		12'800.00		12'800.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'702.45		2'500.00		2'500.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	30'171.00		30'200.00		30'300.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		102'317.70		102'000.00		102'000.00
35162	**RIOND-BOSSON 3**	**73'222.45**	**24'000.00**	**71'550.00**	**24'000.00**	**74'750.00**	**23'800.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	3'254.67		3'500.00		4'950.00	
3123.00	Consommation d'électricité	5'202.35		5'000.00		5'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	7'261.27		12'000.00		12'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	179.50		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2'500.00		2'500.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	17'984.53		9'000.00		9'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	653.22		800.00		800.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'446.91		3'500.00		3'500.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		1'500.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	35'240.00		35'250.00		35'250.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		24'000.00		24'000.00		23'800.00
35163	**MARCELIN 7 - PPE Venoge**	**9'097.93**	**12'329.83**	**12'100.00**	**10'750.00**	**12'950.00**	**10'750.00**
3121.00	Consommation d'eau	156.18		200.00		350.00	
3123.00	Consommation d'électricité	83.47		500.00		500.00	
3124.00	Achats de combustibles	3'023.41		4'500.00		4'500.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	793.44		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1'500.00		1'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	430.11		800.00		800.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	261.32		250.00		250.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		800.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	4'350.00		4'350.00		4'250.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		10'728.00		10'750.00		10'750.00
4390.00	Autres recettes		1'601.83		0.00		0.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35164	**RIOND-BOSSON 14**	**296'839.59**	**32'400.00**	**283'400.00**	**28'400.00**	**298'300.00**	**28'400.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	5'378.60		5'000.00		5'000.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'500.00		1'500.00		1'850.00	
3122.00	Consommation de gaz	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	16'908.95		14'000.00		14'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	12'152.04		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	17'500.00		17'000.00		17'000.00	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	25'500.00		25'000.00		25'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		3'000.00		4'000.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		0.00		8'550.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	200'600.00		200'600.00		205'350.00	
4390.00	Autres recettes		4'000.00		0.00		0.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		28'400.00		28'400.00		28'400.00
35165	**LOCATION RIOND-BOSSON 13 CYBERFORUM**	**53'893.00**	**55'060.00**	**53'550.00**	**56'350.00**	**53'550.00**	**56'350.00**
3123.00	Consommation d'électricité	2'863.00		2'500.00		2'500.00	
3161.00	Loyers	51'030.00		51'050.00		51'050.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		2'560.00		3'850.00		3'850.00
4271.01	Location de grandes salles		52'500.00		52'500.00		52'500.00
35167	**RESTAURANT SCOLAIRE DE LA GARE**	**0.00**	**0.00**	**11'300.00**	**42'400.00**	**25'750.00**	**20'500.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		500.00		2'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		3'000.00		6'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	0.00		3'000.00		6'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		1'500.00		3'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		2'000.00		4'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		700.00		1'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		600.00		1'200.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		1'800.00	
4904.00 *	Imputations internes de loyers et de redevances		0.00		42'400.00		20'500.00
35168	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - GARE**	**0.00**	**0.00**	**8'800.00**	**0.00**	**23'900.00**	**77'700.00**
3121.00	Consommation d'eau	0.00		100.00		200.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		2'000.00		5'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	0.00		3'000.00		10'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		1'500.00		3'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1'000.00		3'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		700.00		1'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		500.00		1'200.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		0.00		0.00		77'700.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35169	**BLUARD**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**31'600.00**	**12'300.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		0.00		1'600.00	
3122.00 *	Consommation de gaz	0.00		0.00		15'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		5'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		2'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		1'500.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		5'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		1'250.00	
4271.05 *	Loyers des appartements de service		0.00		0.00		12'300.00
35170	**JARDINS**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**36'100.00**	**12'250.00**
3121.00	Consommation d'eau	0.00		0.00		1'600.00	
3122.00 *	Consommation de gaz	0.00		0.00		25'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		4'600.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		0.00		500.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		2'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		1'800.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		600.00	
4271.05 *	Loyers des appartements de service		0.00		0.00		12'250.00
353	**CONCIERGERIE DES BATIMENTS DIVERS**	**916'027.52**	**30'837.30**	**853'750.00**	**0.00**	**1'030'550.00**	**0.00**
35300	**CONCIERGERIE DES BATIMENTS DIVERS**	**916'027.52**	**30'837.30**	**853'750.00**	**0.00**	**1'030'550.00**	**0.00**
3011.00 **	Traitements	544'200.73		516'000.00		600'900.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	18'552.30		6'300.00		6'300.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	51'378.40		48'300.00		57'100.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	86'617.50		81'500.00		94'700.00	
3050.00	Assurances de personnes	15'316.90		14'600.00		17'800.00	
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		1'800.00	
3065.00	Frais d'habillement	1'171.05		3'000.00		3'000.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		150.00		150.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	8'964.65		9'000.00		9'000.00	
3114.00 *	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	36'743.20		35'000.00		74'000.00	
3133.00 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	95'002.74		80'000.00		102'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7'193.10		4'000.00		5'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2'680.53		1'500.00		1'500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	547.54		1'800.00		0.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	45'594.63		48'000.00		48'000.00	
3199.00	Frais divers	266.00		100.00		100.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		0.00		5'200.00	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	0.00		4'000.00		4'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		171.30		0.00		0.00
4390.03	Autres recettes (sans TVA)		6'666.00		0.00		0.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		24'000.00		0.00		0.00
354	**EQUIPE D'ENTRETIEN**	**650'492.29**		**677'300.00**		**644'950.00**	
35400	**EQUIPE D'ENTRETIEN**	**650'492.29**		**677'300.00**		**644'950.00**	
3011.00	Traitements	390'673.67		402'100.00		379'100.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	35'556.35		37'100.00		35'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	62'242.50		64'700.00		60'600.00	
3050.00	Assurances de personnes	16'261.05		17'000.00		16'700.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		500.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'522.80		0.00		3'500.00	
3065.00	Frais d'habillement	653.05		4'500.00		4'500.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	398.20		500.00		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4'093.50		4'000.00		4'000.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	28'259.07		27'000.00		27'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	5'077.86		7'000.00		7'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'281.30		3'500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'944.50		3'000.00		3'000.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	1'002.90		2'000.00		2'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	11'525.54		14'400.00		11'550.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
412	**ENERGIES**	**379'403.55**	**131'706.35**	**481'200.00**	**220'000.00**	**948'000.00**	**220'000.00**
41200	**ENERGIES**	**379'403.55**	**131'706.35**	**481'200.00**	**220'000.00**	**948'000.00**	**220'000.00**
3011.00 **	Traitements	110'162.80		112'900.00		190'250.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	31'198.65		18'000.00		24'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	13'065.10		12'200.00		20'250.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	19'309.60		18'300.00		30'750.00	
3050.00	Assurances de personnes	3'371.25		3'500.00		5'750.00	
3062.00	Autres frais de transport	1'039.50		600.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	387.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	136.50		200.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'000.00		0.00		0.00	
3091.02	Formation continue	1'120.00		15'000.00		15'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	412.00		500.00		500.00	
3122.02 **	Achats de Biogaz	0.00		0.00		250'000.00	
3170.02 *	Projets ponctuels	0.00		0.00		20'000.00	
3185.00 **	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	61'613.50		80'000.00		171'500.00	
3185.03	Frais de nettoyage et de transport pour les gobelets	1'023.05		0.00		0.00	
3657.01	Aides et subventions pour l'énergie	135'564.60		220'000.00		220'000.00	
4362.01	Participation de tiers pour le nettoyage des gobelets		1'588.65		0.00		0.00
4657.00	Participations et subventions de tiers pour le traffic 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		220'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
413	**ENVIRONNEMENT (AGENDA 21)**	**64'213.70**	**1'000.00**	**58'000.00**	**1'000.00**	**91'500.00**	**1'000.00**
41300	**AGENDA 21**	**64'213.70**	**1'000.00**	**58'000.00**	**1'000.00**	**91'500.00**	**1'000.00**
3069.01	Plan de mobilité (TP, CFF, covoiturage)	19'921.00		18'000.00		20'000.00	
3170.02 *	Projets ponctuels	44'292.70		40'000.00		71'500.00	
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		1'000.00		1'000.00		1'000.00
502	**CONCIERGERIE DES BATIMENTS SCOLAIRES**	**2'549'542.19**	**236.90**	**2'656'050.00**	**0.00**	**2'541'250.00**	**0.00**
50200	**CONCIERGERIE DES BATIMENTS SCOLAIRES**	**2'549'542.19**	**236.90**	**2'656'050.00**	**0.00**	**2'541'250.00**	**0.00**
3011.00 **	Traitements	1'753'554.33		1'880'200.00		1'687'000.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	29'336.40		6'300.00		6'300.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	158'782.60		172'800.00		158'700.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	274'062.25		291'500.00		266'200.00	
3050.00	Assurances de personnes	46'837.20		51'200.00		45'800.00	
3064.00	Frais de téléphone	3'892.40		0.00		5'000.00	
3065.00	Frais d'habillement	1'306.95		2'250.00		2'250.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		1'000.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'448.50		4'000.00		4'000.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	57'657.80		60'000.00		60'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	176'506.99		145'000.00		150'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15'956.80		11'000.00		11'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	852.90		800.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'994.12		5'000.00		0.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	26'352.95		25'000.00		25'000.00	
3901.00 **	Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		120'000.00	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		236.90		0.00		0.00
590	**BATIMENTS SCOLAIRES**	**2'298'325.23**	**5'554'285.45**	**2'834'000.00**	**5'912'000.00**	**2'733'800.00**	**6'083'100.00**
59000	**BATIMENTS SCOLAIRES**	**156'188.93**		**662'300.00**		**715'000.00**	
3141.00 **	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		500'000.00		550'000.00	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	37'702.68		32'500.00		32'500.00	
3144.00	Entretien des canalisations	4'092.35		14'000.00		14'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	79'673.20		80'000.00		83'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'983.80		8'000.00		8'000.00	
3199.00	Frais divers	7'936.90		8'000.00		8'000.00	
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		9'200.00	
59062	**BEAUSOBRE I (COLLEGE + ADMINISTRATION)**	**335'686.88**	**628'146.98**	**244'950.00**	**630'500.00**	**301'450.00**	**645'350.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		300.00	
3121.00	Consommation d'eau	3'487.50		2'600.00		3'950.00	
3122.00	Consommation de gaz	33'462.60		29'000.00		33'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	23'462.75		18'000.00		20'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	63'770.74		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	25'301.84		18'000.00		18'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'769.30		6'500.00		6'500.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		4'000.00		4'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		17'500.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		0.00		31'350.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	166'830.00		166'850.00		166'850.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	8'282.15		0.00		0.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	4'320.00		0.00		0.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		603'146.98		605'500.00		620'350.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		25'000.00		25'000.00		25'000.00
59063	**BEAUSOBRE II (COLLEGE)**	**305'468.25**	**1'275'600.00**	**148'550.00**	**1'305'600.00**	**168'300.00**	**1'286'500.00**
3121.00	Consommation d'eau	2'522.40		4'000.00		4'000.00	
3122.00	Consommation de gaz	44'767.80		40'000.00		44'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	28'093.00		35'000.00		30'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	166'928.79		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15'164.61		11'000.00		11'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9'943.65		8'500.00		8'500.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		0.00		20'750.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	38'048.00		50'050.00		50'050.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		1'275'600.00		1'305'600.00		1'286'500.00
59064	**BEAUSOBRE III (SALLE OMNISPORTS)**	**150'101.58**	**117'045.20**	**112'150.00**	**117'900.00**	**196'650.00**	**145'100.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	5'810.85		5'000.00		5'800.00	
3122.00	Consommation de gaz	28'685.00		25'000.00		28'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	14'263.00		18'000.00		18'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	1'778.35		1'500.00		1'500.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	30'949.17		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	25'512.86		20'000.00		20'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9'988.35		9'500.00		9'500.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		0.00		40'950.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	33'114.00		33'150.00		72'650.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		29'145.20		30'000.00		30'000.00
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		95'100.00
59067	**BLUARD**	**46'424.93**	**183'532.00**	**26'700.00**	**139'100.00**	**0.00**	**0.00**
3121.00	Consommation d'eau	783.25		700.00		0.00	
3122.00	Consommation de gaz	11'996.00		15'000.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'857.45		2'500.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	16'841.53		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5'951.00		2'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'647.80		1'500.00		0.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	6'347.90		5'000.00		0.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.05	Loyers des appartements de service		12'750.00		12'300.00		0.00
4271.09 **	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		126'782.00		126'800.00		0.00
4516.00	Part. du Canton à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'envi		44'000.00		0.00		0.00
59068	**BURTIGNIERE**	**336'605.57**	**914'280.38**	**302'600.00**	**914'250.00**	**309'800.00**	**914'250.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	2'536.00		3'000.00		4'450.00	
3122.00	Consommation de gaz	24'428.75		22'000.00		24'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	12'995.65		15'000.00		15'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	36'343.10		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9'532.37		12'000.00		12'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		3'000.00		3'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'542.65		4'600.00		4'600.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3'257.05		0.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		3'450.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	242'970.00		243'000.00		243'050.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		615.00		1'000.00		1'000.00
4271.05	Loyers des appartements de service		16'650.00		16'200.00		16'200.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		897'015.38		897'050.00		897'050.00
59069	**CHANEL**	**246'108.75**	**757'082.60**	**246'250.00**	**738'400.00**	**238'700.00**	**738'400.00**
3121.00	Consommation d'eau	2'684.55		3'000.00		4'200.00	
3122.00	Consommation de gaz	34'325.90		40'000.00		40'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	11'996.50		14'000.00		14'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	5'425.60		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	10'895.25		8'900.00		8'900.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5'447.95		5'000.00		5'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		4'800.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	175'333.00		175'350.00		161'800.00	
4271.01	Location de grandes salles		2'286.00		3'000.00		3'000.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		754'796.60		735'400.00		735'400.00
59071	**CHANEL (ECOLE MENAGERE)**	**8'650.65**	**0.00**	**6'800.00**	**5'000.00**	**6'800.00**	**0.00**
3121.00	Consommation d'eau	968.40		1'000.00		1'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'199.80		2'000.00		2'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'474.45		2'000.00		2'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2'008.00		1'800.00		1'800.00	
4271.01	Location de grandes salles		0.00		5'000.00		0.00
59080	**CHARPENTIERS SUD (ECOLE ENF./SALLE GYM)**	**52'081.10**	**119'196.95**	**51'000.00**	**116'900.00**	**55'400.00**	**116'900.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'500.00		1'500.00		2'500.00	
3122.00	Consommation de gaz	16'342.25		18'000.00		18'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	12'000.00		8'000.00		8'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	7'738.85		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'500.00		16'500.00		7'500.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		900.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	0.00		0.00		11'500.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		3'334.95		1'000.00		1'000.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		115'862.00		115'900.00		115'900.00
59083	**FOSSES**	**1'524.70**	**93'031.00**	**10'950.00**	**93'050.00**	**3'300.00**	**33'400.00**
3121.00	Consommation d'eau	400.90		400.00		500.00	
3123.00	Consommation d'électricité	660.80		600.00		600.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1'000.00		1'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		8'500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	463.00		450.00		450.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		750.00	
4271.09 **	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		93'031.00		93'050.00		33'400.00
59085	**GRACIEUSE (Y C. ECOLE ENFANTINE)**	**99'351.23**	**422'350.20**	**91'300.00**	**422'900.00**	**99'350.00**	**324'500.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		250.00	
3121.00	Consommation d'eau	3'369.90		3'500.00		6'750.00	
3122.00 **	Consommation de gaz	0.00		0.00		52'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	11'682.45		11'000.00		11'000.00	
3124.00 **	Achats de combustibles	48'930.25		52'000.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	15'217.73		0.00		0.00	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	0.00		5'000.00		5'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	11'186.40		11'000.00		11'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5'655.10		5'800.00		5'800.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3'309.40		3'000.00		3'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		4'550.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		600.00		2'000.00		2'000.00
4271.05	Loyers des appartements de service		18'060.00		17'200.00		17'200.00
4271.09 **	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		403'690.20		403'700.00		305'300.00
59089	**GRACIEUSE (MAISON DE MAITRE)**	**39'388.23**	**60'000.00**	**24'750.00**	**60'000.00**	**25'100.00**	**60'000.00**
3121.00	Consommation d'eau	768.40		600.00		950.00	
3122.00	Consommation de gaz	11'813.25		10'000.00		10'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'112.40		2'000.00		2'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	13'679.20		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'879.58		2'000.00		2'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'395.40		1'400.00		1'400.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		2'000.00		2'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	6'740.00		6'750.00		6'750.00	
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		60'000.00		60'000.00		60'000.00
59091	**JARDINS**	**36'185.21**	**59'290.00**	**34'900.00**	**35'550.00**	**0.00**	**0.00**
3121.00	Consommation d'eau	1'007.90		1'000.00		0.00	
3122.00	Consommation de gaz	21'192.55		25'000.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'841.00		4'600.00		0.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'886.77		2'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'876.85		1'800.00		0.00	
4271.05	Loyers des appartements de service		12'690.00		12'250.00		0.00
4904.00 *	Imputations internes de loyers et de redevances		46'600.00		23'300.00		0.00
59093	**PETIT DEZALEY (Y C. PISCINE)**	**411'962.17**	**790'467.14**	**307'250.00**	**790'700.00**	**357'550.00**	**790'700.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		2'250.00	
3121.00 *	Consommation d'eau	16'639.85		14'000.00		24'800.00	
3122.00 *	Consommation de gaz	137'553.90		115'000.00		135'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	34'837.75		35'000.00		35'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	24'393.70		15'000.00		25'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	94'041.10		0.00		0.00	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	0.00		25'000.00		25'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	26'344.47		25'000.00		25'250.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		2'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'793.90		6'400.00		6'400.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	2'548.50		3'000.00		3'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		4'500.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	68'809.00		68'850.00		68'850.00	
4271.01	Location de grandes salles		111'324.60		110'200.00		110'200.00
4271.04	Location de bâtiments sportifs		6'186.15		8'000.00		8'000.00
4271.05	Loyers des appartements de service		13'890.00		13'400.00		13'400.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		659'066.39		659'100.00		659'100.00
59097	**PRE MAUDRY**	**58'015.50**	**61'553.00**	**22'550.00**	**61'600.00**	**16'200.00**	**61'600.00**
3121.00	Consommation d'eau	629.00		600.00		1'000.00	
3122.00	Consommation de gaz	9'626.35		8'000.00		8'400.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'857.95		4'000.00		4'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	42'926.35		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	958.00		1'000.00		1'000.00	
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	1'017.85		950.00		950.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		850.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		61'553.00		61'600.00		61'600.00
59098	**ECOLE JACQUES-DUBOCHET**	**0.00**	**0.00**	**494'350.00**	**407'800.00**	**202'200.00**	**893'650.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		750.00	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		1'200.00		5'400.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		9'000.00		12'000.00	
3124.00 *	Achats de combustibles	0.00		8'000.00		30'000.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		1'200.00		2'000.00	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		4'400.00		36'900.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		250.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		6'000.00		6'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		4'000.00		6'000.00	
3189.00 *	Travaux exécutés par des tiers	0.00		2'000.00		35'000.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		1'800.00	
3199.00	Frais divers	0.00		1'000.00		1'000.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		457'300.00		65'350.00	
4271.09 **	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		0.00		0.00		893'650.00
4809.00 **	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		407'800.00		0.00
59099	**VOGEAZ**	**14'581.55**	**72'710.00**	**46'650.00**	**72'750.00**	**38'000.00**	**72'750.00**
3121.00	Consommation d'eau	868.85		700.00		1'100.00	
3122.00	Consommation de gaz	5'919.35		10'000.00		10'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	1'906.70		2'000.00		2'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2'847.85		0.00		0.00	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	0.00		5'000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	340.75		4'800.00		7'300.00	
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	910.40		850.00		850.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	1'787.65		1'500.00		1'500.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		1'450.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	0.00		13'800.00		13'800.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		72'710.00		72'750.00		72'750.00
591	**LOCATION LOCAUX SCOLAIRES**	**452'227.90**	**645'075.00**	**479'700.00**	**643'250.00**	**479'900.00**	**593'450.00**
59100	**LOCATION LOCAUX SCOLAIRES DIVERS**	**2'525.00**	**12'995.00**	**2'550.00**	**10'000.00**	**2'550.00**	**10'000.00**
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	2'525.00		2'550.00		2'550.00	
4271.01	Location de grandes salles		12'995.00		10'000.00		10'000.00
59102	**LOCATION LOCAUX SCOLAIRES - LA LONGERAIE**	**99'197.95**	**127'860.00**	**98'550.00**	**127'900.00**	**98'750.00**	**112'900.00**
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		1'300.00	
3161.00	Loyers	97'440.00		97'450.00		97'450.00	
4271.09 *	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		127'860.00		127'900.00		112'900.00
59104	**LOCATIONS LOCAUX SCOLAIRES - SQUARE CENTRAL**	**350'504.95**	**504'220.00**	**378'600.00**	**505'350.00**	**378'600.00**	**470'550.00**
3123.00	Consommation d'électricité	8'203.85		6'000.00		6'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	359.35		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1'687.95		1'500.00		1'500.00	
3161.00	Loyers	336'375.00		363'900.00		363'900.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3'878.80		7'200.00		7'200.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		2'400.00		3'500.00		3'500.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		501'820.00		501'850.00		467'050.00

4	SPORTS, BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17000	**PISCINE**						
3011.00	Traitements	150'632.78		156'600.00		33'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	46'772.60		42'800.00		32'000.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	37'776.60		46'500.00		26'900.00	
	Modification de la ventilation des charges salariales suite à la restructuration du service.						
3121.00	Consommation d'eau	27'890.10		25'000.00		36'700.00	
	Nouvelle taxe "eaux usées - EU" depuis janvier 2020 et renouvellement de l'eau de la piscine avec de l'eau de réseau et non de l'eau du lac suite à la demande du Canton.						
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	68'483.99		94'000.00		164'000.00	
	Après 10 ans nous devons vider et remplacer le sable des filtres des 2 bassins de la piscine, ceci pour des questions d'hygiène.						
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		12'700.00	
	Nouvelle taxe sur les surfaces imperméables						
17100	**PATINOIRE**						
3011.00	Traitements	191'611.54		194'500.00		128'800.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	35'308.60		38'800.00		28'500.00	
	Modification de la ventilation des charges salariales suite à la restructuration du service.						
3121.00	Consommation d'eau	9'987.15		13'000.00		27'400.00	
	Nouvelle taxe "eaux usées - EU" depuis janvier 2020.						
17300	**ACTIVITÉS SPORTIVES**						
3011.00	Traitements	82'455.40		96'250.00		157'000.00	
	Modification de la ventilation des charges salariales suite à la restructuration du service.						
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	9'340.65		10'000.00		63'000.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	354'339.64		362'000.00		309'000.00	
	Ventilation correcte entre les natures de comptes Nos 3653.00, 3185.00 et 3170.00. Actuellement tout est englobé dans le compte N° 3653.00.						

4	SPORTS, BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30000	**SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**						
3011.00	Traitements	619'331.47		733'800.00		950'100.00	

La Municipalité a validé en 2020 une réorganisation de la Direction des Sports, bâtiments et environnement. Les EPT vacants au sein du dicastère ont été cumulés afin de permettre de créer les postes suivants : chef-fe de projet, responsable des infrastructures sportives et technicien-ne. Suite à cette réorganisation, l'imputation comptable des différents postes au sein du service a été revue et a ainsi un impact sur ce chapitre ainsi que sur les chapitres 17000, 17100, 17300, 35300, 35400, 41200 et 50200.

3030.00	Cotisations AVS - AC	56'614.60		67'650.00		89'000.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	99'796.95		120'350.00		146'300.00	

Cette différence est liée à la remarque du compte N° 30000.3011.00 "Traitements".

32100	**FORETS**						
3199.00	Frais divers	15'988.80		6'000.00		16'000.00	

Augmentation des travaux divers dans les forêts sociales et à banc.

4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		18'970.50		19'000.00		0.00

Une subvention de CHF 94'852.50, reçue en 2015 de la part de la Confédération, a été ventilée sur 5 ans, dès 2016, par un prélèvement du fonds N° 9282.0020 "Fonds de réserve pour une réserve forestière mixte".

32200	**ALPAGES**						
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	64'068.41		49'000.00		39'000.00	

- Modifications partielles des cuisines (Burtignière et Carroz);
- Porte d'entrée Pré Rodet;
- Sécurisation de la cheminée Pré Rodet;
- Entretien des murs en pierres sèches env. 50 m;
- Entretien électricité Carroz.

35001	**ANCIEN STAND**						
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		12'700.00	

Nouvelle taxe sur les surfaces imperméables

4	SPORTS, BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35012	**BEAUSOBRE IV (CAFÉ/CONSERVATOIRE/THÉÂTRE)**						
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		15'000.00	
Machines d'exploitation du bâtiment pour la conciergerie suite au retrait du préavis Beausobre IV.							
3122.00	Consommation de gaz	43'795.00		38'000.00		28'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	29'048.75		38'000.00		50'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	43'702.64		38'300.00		52'000.00	
Augmentation de la surface d'exploitation.							
4271.03	Location de grandes salles (Foyers)		43'976.65		20'000.00		0.00
Bâtiment opérationnel vers la fin de l'année.							
35016	**BEAUSOBRE V**						
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		95'000.00	
Achat du matériel lié à l'exploitation du bâtiment par la conciergerie.							
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		41'100.00	
Contrats de maintenance.							
35029	**HÔTEL DE VILLE ET BÂTIMENT ADMINISTRATIF**						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		15'000.00		0.00	
Diagnostic unique du bâtiment effectué en 2019.							
35161	**BUVELOT 11 (IMMEUBLE LOCATIF EN ST-JEAN)**						
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	12'630.50		0.00		80'000.00	
Changement de la chaudière + réfection des balcons.							
35167	**RESTAURANT SCOLAIRE DE LA GARE**						
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		0.00		42'400.00		20'500.00
Exploitation sur l'année entière 2020 par rapport au budget 2019 qui n'a été calculé que sur 6 mois d'exploitation. Nouvelle infrastructure d'accueil parascolaire.							
35169	**BLUARD**						
3122.00	Consommation de gaz	0.00		0.00		15'000.00	
4271.05	Loyers des appartements de service		0.00		0.00		12'300.00
Suite à la construction du Collège Jacques-Dubochet, ce bâtiment n'est plus affecté au scolaire, il a donc été transféré dans les comptes 350 (ancien compte 59067).							

4	SPORTS, BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35170	**JARDINS**						
3122.00	Consommation de gaz	0.00		0.00		25'000.00	
4271.05	Loyers des appartements de service		0.00		0.00		12'250.00
Suite à la construction du Collège Jacques-Dubochet, ce bâtiment n'est plus affecté au scolaire, il a donc été transféré dans les comptes 350 (ancien compte 59091).							
35300	**CONCIERGERIE DES BATIMENTS DIVERS**						
3011.00	Traitements	544'200.73		516'000.00		600'900.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	86'617.50		81'500.00		94'700.00	
Modification de la ventilation des charges salariales suite à la restructuration du service.							
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	36'743.20		35'000.00		74'000.00	
Achat matériel de conciergerie pour Morges Gare-Sud.							
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	95'002.74		80'000.00		102'000.00	
Achat fournitures nouvelles structures Morges Gare-Sud + Centres de vie enfantine.							
41200	**ENERGIES**						
3011.00	Traitements	110'162.80		112'900.00		190'250.00	
EPT supplémentaires demandés dans le cadre de l'établissement des budgets 2021. Modification de la ventilation des charges salariales suite à la restructuration du service.							
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	19'309.60		18'300.00		30'750.00	
Modification de la ventilation des charges salariales suite à la restructuration du service et EPT supplémentaires demandés dans le cadre de l'établissement des budgets 2021.							
3122.02	Achats de Biogaz	0.00		0.00		250'000.00	
La Ville de Morges a décidé courant 2020 d'injecter 5% de biogaz dans le réseau (sans augmentation de prix) puis d'augmenter cette proportion de 0.7% par an; ce qui fera 5.7% en 2021. Cette injection est financée à 50/50 par la Direction des infrastructures et gestion urbaine (INF) (sur budget achat gaz) et Sports, bâtiments et environnement (SPO) ventilés dans les comptes 3122.00 des bâtiments.							
3170.02	Projets ponctuels					20'000.00	
Sensibilisation et promotion à la population de la PET + PDCOM.							
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	61'613.50		80'000.00		171'500.00	
Divers projets incluant : - Morges Renove; - Renouvellement label cité de l'énergie; - Diagnostic CO2 pour plan climat; - Etude Hydrogène dans les bâtiments de Morges.							

4	SPORTS, BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
41300	**AGENDA 21**						
3170.02	Projets ponctuels	44'292.70		40'000.00		71'500.00	

Divers projets comme :
- Achat de vaisselle recyclable;
- Investissement unique pour soutenir les manifestations à Morges;
- Projet journée de l'environnement, en partenariat avec la Direction des infrastructures (INF) pour un montant de CHF 35'000.00.

50200	**CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS SCOLAIRES**						
3011.00	Traitements	1'753'554.33		1'880'200.00		1'687'000.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		120'000.00	

Nouvelle ventilation des charges salariales comptabilisées par imputations internes entre les Directions des infrastructures (INF), chapitre 44000.4901.00, et la Direction des Sports, bâtiments et environnement (SPO), chapitre 50200.3901.00.

59000	**BÂTIMENTS SCOLAIRES**						
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		500'000.00		550'000.00	

Augmentation de la surface utile des bâtiments.

59064	**BEAUSOBRE III (SALLE OMNISPORTS)**						
4904.01	Imputations internes de loyers (Arems)		67'900.00		67'900.00		95'100.00

Voir remarque de la Direction COH sous le compte N° 50500.3904.00 "Imputations internes de loyers et de redevances".

59067	**BLUARD**						
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		126'782.00		126'800.00		0.00

Ce bâtiment n'est plus exploité par les écoles.

59083	**FOSSES**						
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		93'031.00		93'050.00		33'400.00

Il s'agit d'une diminution de l'amortissement qui est répercuté sur les revenus.

4	SPORTS, BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59085	**GRACIEUSE (Y C. ECOLE ENFANTINE)**						
3122.00	Consommation de gaz	0.00		0.00		52'000.00	
Changement de brûleur passage au gaz.							
3124.00	Achats de combustibles	48'930.25		52'000.00		0.00	
Changement de brûleur passage au gaz.							
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		403'690.20		403'700.00		305'300.00
Diminution de l’amortissement avec une répercution sur les revenus perçus.							
59091	**JARDINS**						
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		46'600.00		23'300.00		
Ce bâtiment n’est plus exploité par les écoles.							
59093	**PETIT DÉZALEY (Y C. PISCINE)**						
3121.00	Consommation d'eau	16'639.85		14'000.00		24'800.00	
Nouvelle taxe "eaux usées - EU".							
3122.00	Consommation de gaz	137'553.90		115'000.00		135'000.00	
Actualisation de la consommation réelle du bâtiment par rapport à 2019.							

4	SPORTS, BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59098	**ECOLE JACQUES-DUBOCHET**						
3124.00	Achats de combustibles	0.00		8'000.00		30'000.00	
Exploitation sur l'année entière 2020 par rapport au budget 2019 qui n'a été calculé que sur 6 mois d'exploitation.							
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		4'400.00		36'900.00	
Des contrats de maintenance sont inhérents à l'exploitation du bâtiment. Ils sont rendus obligatoires par le contrat de garantie signé dans le cahier des charges par la Municipalité.							
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		2'000.00		35'000.00	
Nettoyage des vitres extérieures avec nacelle.							
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		0.00		0.00		893'650.00
Nouveau bâtiment scolaire.							
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		407'800.00		0.00
Le montant de CHF 407'800.00 concernant le prélèvement au fonds pour le projet de l'Ecole Dubochet budgété en 2020 a été déplacé dans les comptes de la Direction Urbanisme, constructions et mobilité, sous le compte N° 42100.4809.00 "Prélèvements sur d'autres de fonds de réserve et de renouvellement" afin d'être en phase avec l'amortissement comptabilisé dans le même chapitre.							
59102	**LOCATION LOCAUX SCOLAIRES - LA LONGERAIE**						
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		127'860.00		127'900.00		112'900.00
Adaptation du montant en fonction des surfaces louées à l'ASIME.							

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE**	**31'221'292.46**	**28'316'352.41**	**29'689'650.00**	**26'683'500.00**	**30'076'750.00**	**26'382'950.00**
			2'904'940.05		**3'006'150.00**		**3'693'800.00**
172	**PARC DES SPORTS**	**68'297.14**	**3'080.00**	**103'300.00**	**4'000.00**	**98'750.00**	**4'000.00**
17200	**PARC DES SPORTS**	**68'297.14**	**3'080.00**	**103'300.00**	**4'000.00**	**98'750.00**	**4'000.00**
3114.00 *	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	6'844.50		27'500.00		15'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	6'001.25		10'000.00		10'000.00	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	53'651.39		64'000.00		72'000.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	1'800.00		1'800.00		1'750.00	
4390.00	Autres recettes		3'080.00		4'000.00		4'000.00
401	**SERVICES GENERAUX ET SECRETARIAT**	**377'576.91**	**143'769.00**	**330'450.00**	**116'700.00**	**339'050.00**	**116'700.00**
40100	**SERVICES GENERAUX ET SECRETARIAT**	**377'576.91**	**143'769.00**	**330'450.00**	**116'700.00**	**339'050.00**	**116'700.00**
3011.00	Traitements	244'775.04		206'600.00		211'500.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	22'630.75		18'800.00		19'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	39'682.90		33'000.00		33'600.00	
3050.00	Assurances de personnes	9'125.95		7'600.00		8'000.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	880.80		1'000.00		1'000.00	
3062.00	Autres frais de transport	360.20		500.00		500.00	
3063.00	Frais de représentation	849.55		800.00		800.00	
3064.00	Frais de téléphone	322.35		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	158.50		150.00		150.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'056.20		1'000.00		1'000.00	
3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	623.50		600.00		2'600.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	9'012.80		10'000.00		10'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	6'622.75		8'100.00		8'100.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	13'116.26		13'500.00		13'500.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	290.80		500.00		500.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	4'076.80		4'000.00		4'000.00	
3181.00	Affranchissement	944.90		1'000.00		1'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	5'772.26		6'000.00		6'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	186.60		200.00		200.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	688.00		700.00		700.00	
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

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
410	**BUREAU TECHNIQUE/TRAVAUX**	**216'814.31**	**53'000.00**	**206'950.00**	**53'000.00**	**197'750.00**	**53'000.00**
41000	**BUREAU TECHNIQUE / TRAVAUX**	**216'814.31**	**53'000.00**	**206'950.00**	**53'000.00**	**197'750.00**	**53'000.00**
3011.00	Traitements	132'528.06		123'000.00		114'600.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	11'953.60		11'400.00		10'600.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	19'685.15		20'500.00		19'000.00	
3050.00	Assurances de personnes	5'420.05		5'200.00		5'100.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		200.00	
3062.00	Autres frais de transport	104.30		200.00		200.00	
3063.00	Frais de représentation	498.65		500.00		500.00	
3064.00	Frais de téléphone	159.60		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	100.00		100.00		100.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	9'623.20		6'900.00		6'500.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	799.60		1'000.00		1'500.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'102.00		1'600.00		1'600.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	1'343.00		2'500.00		2'500.00	
3124.00	Achats de combustibles	350.40		500.00		2'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	1'583.20		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	239.45		200.00		200.00	
3181.00	Affranchissement	553.50		800.00		800.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	101.25		1'000.00		1'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'361.30		2'350.00		2'350.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	420.30		500.00		500.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	387.70		500.00		500.00	
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	
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		53'000.00		53'000.00		53'000.00
430	**RESEAU ROUTIER**	**1'573'252.68**	**207'997.85**	**1'755'450.00**	**261'000.00**	**1'732'700.00**	**111'000.00**
43000	**RESEAU ROUTIER**	**1'573'252.68**	**207'997.85**	**1'755'450.00**	**261'000.00**	**1'732'700.00**	**111'000.00**
3011.00	Traitements	364'955.88		347'800.00		336'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	33'069.90		31'900.00		31'300.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	59'975.70		57'800.00		55'300.00	
3050.00	Assurances de personnes	15'023.70		14'500.00		14'700.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		500.00		500.00	
3062.00	Autres frais de transport	222.60		400.00		400.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'000.75		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	200.00		200.00		200.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4'374.17		4'850.00		3'600.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'504.15		1'550.00		1'600.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	1'619.54		2'700.00		2'700.00	
3142.00	Entretien du réseau routier	254'091.79		250'000.00		250'000.00	
3142.01	Entretien des pistes cyclables et des chemins	30'000.00		0.00		0.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1'167.70		350.00		350.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		1'000.00		1'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	35'659.60		55'000.00		55'000.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	503.30		700.00		700.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	757'883.90		970'700.00		963'850.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		3'500.00		3'500.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4313.00 **	Emoluments administratifs		196'495.30		250'000.00		100'000.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		11'502.55		11'000.00		11'000.00
431	**ECLAIRAGE PUBLIC**	**786'177.77**	**200'234.85**	**853'300.00**	**202'500.00**	**782'600.00**	**200'500.00**
43100	**ECLAIRAGE PUBLIC**	**786'177.77**	**200'234.85**	**853'300.00**	**202'500.00**	**782'600.00**	**200'500.00**
3011.00	Traitements	291'357.44		278'300.00		277'100.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	24'496.00		25'700.00		25'900.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	36'064.40		44'500.00		44'100.00	
3050.00	Assurances de personnes	9'459.65		11'800.00		11'600.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	114.80		350.00		350.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		150.00		150.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'280.95		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	661.95		1'300.00		1'300.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		200.00		200.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3'414.40		3'200.00		10'300.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		250.00		250.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	22'416.63		23'000.00		23'000.00	
3115.00	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	360.90		500.00		500.00	
3123.00 *	Consommation d'électricité	113'149.10		145'000.00		125'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	2'005.30		2'250.00		2'550.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		1'000.00		1'000.00	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	2'897.05		3'000.00		3'000.00	
3143.00	Entretien de la signalisation routière et l'éclairage public	68'653.19		69'000.00		69'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	713.20		1'000.00		1'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	294.00		500.00		500.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	552.20		1'200.00		1'200.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	170.43		1'500.00		1'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3'471.80		4'600.00		4'300.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	918.50		900.00		1'000.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	0.00		0.00		600.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	179'520.55		205'700.00		152'950.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	15'855.33		20'050.00		15'900.00	
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		20'000.00		15'000.00
4351.00	Ventes d'énergie et de combustible		0.00		0.00		2'000.00
4353.00	Ventes par les magasins communaux		3'049.45		1'000.00		2'000.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		53'754.60		50'500.00		50'500.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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		40'000.00		40'000.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		90'000.00		90'000.00		90'000.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		1'000.00		1'000.00		1'000.00
432	**MANIFESTATIONS**	**123'554.54**	**6'526.50**	**122'100.00**	**17'000.00**	**125'900.00**	**14'500.00**
43200	**MANIFESTATIONS**	**123'554.54**	**6'526.50**	**122'100.00**	**17'000.00**	**125'900.00**	**14'500.00**
3011.00	Traitements	72'725.85		72'700.00		71'800.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'707.55		6'700.00		6'700.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	11'426.30		11'500.00		11'100.00	
3050.00	Assurances de personnes	3'048.30		3'100.00		3'200.00	
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		12'500.00		18'000.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	1'358.60		3'500.00		3'500.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	220.00		2'500.00		2'000.00	
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		12'000.00		12'000.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		538.50		5'000.00		2'500.00
433	**W.-C. PUBLICS**	**123'598.40**		**133'500.00**		**132'250.00**	
43300	**W.-C. PUBLICS**	**123'598.40**		**133'500.00**		**132'250.00**	
3011.00	Traitements	45'683.79		45'500.00		44'500.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	4'208.15		4'200.00		4'200.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	7'144.50		7'200.00		6'800.00	
3050.00	Assurances de personnes	1'923.10		2'000.00		2'000.00	
3064.00	Frais de téléphone	36.55		0.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	6'792.70		10'000.00		10'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'969.60		2'200.00		2'200.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	2'272.10		2'000.00		2'000.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	6'009.65		6'000.00		6'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	5'974.11		4'500.00		4'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	303.15		300.00		300.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	38'281.00		47'600.00		47'750.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
434	**FONTAINES**	**37'360.14**		**39'100.00**		**38'800.00**	
43400	**FONTAINES**	**37'360.14**		**39'100.00**		**38'800.00**	
3011.00	Traitements	15'134.19		15'100.00		14'900.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1'393.65		1'400.00		1'400.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	2'371.30		2'400.00		2'300.00	
3050.00	Assurances de personnes	617.35		700.00		700.00	
3064.00	Frais de téléphone	21.50		0.00		0.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3121.00	Consommation d'eau	13'259.00		14'000.00		14'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	948.30		2'000.00		2'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1'614.85		1'500.00		1'500.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
435	**GARAGE**	**109'590.00**	**2'135.50**	**109'050.00**	**4'500.00**	**122'350.00**	**3'000.00**
43500	**GARAGE**	**109'590.00**	**2'135.50**	**109'050.00**	**4'500.00**	**122'350.00**	**3'000.00**
3011.00	Traitements	64'687.46		62'400.00		62'900.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'015.90		5'800.00		6'000.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10'162.30		10'100.00		10'100.00	
3050.00	Assurances de personnes	2'753.20		2'700.00		2'800.00	
3064.00	Frais de téléphone	187.25		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	373.70		350.00		350.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	912.90		500.00		500.00	
3114.00 *	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	4'048.22		6'500.00		19'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	3'174.60		3'000.00		3'000.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	6'970.96		7'000.00		7'000.00	
3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	3'358.26		3'500.00		3'500.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	745.25		1'000.00		1'000.00	
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	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		135.50		2'500.00		1'000.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		2'000.00		2'000.00		2'000.00
436	**SERRURERIE**	**100'694.36**	**3'055.00**	**101'100.00**	**2'500.00**	**101'400.00**	**2'500.00**
43600	**SERRURERIE**	**100'694.36**	**3'055.00**	**101'100.00**	**2'500.00**	**101'400.00**	**2'500.00**
3011.00	Traitements	66'024.16		66'000.00		66'100.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'123.95		6'200.00		6'300.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10'599.00		10'600.00		10'600.00	
3050.00	Assurances de personnes	2'803.10		2'900.00		3'000.00	
3064.00	Frais de téléphone	8.00		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	348.00		350.00		350.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	100.00		250.00		250.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	4'345.75		4'500.00		4'500.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	653.75		500.00		500.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	3'808.05		4'000.00		4'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	80.60		0.00		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		1'500.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		1'000.00		1'000.00		1'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
437	**PROPRETE URBAINE**	**1'499'794.50**	**101'306.80**	**1'531'450.00**	**102'100.00**	**1'597'550.00**	**102'100.00**
43700	**PROPRETE URBAINE**	**1'499'794.50**	**101'306.80**	**1'531'450.00**	**102'100.00**	**1'597'550.00**	**102'100.00**
3011.00	Traitements	880'637.20		897'400.00		889'000.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	4'966.50		11'800.00		11'800.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	81'391.85		82'600.00		83'600.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	137'028.30		141'200.00		135'700.00	
3050.00	Assurances de personnes	37'024.30		38'000.00		39'400.00	
3063.00	Frais de représentation	235.20		500.00		500.00	
3064.00	Frais de téléphone	904.90		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	8'584.05		9'500.00		11'500.00	
3066.00	Frais de subsistance	3'177.85		3'400.00		3'400.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3'215.00		4'950.00		3'950.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	850.00		500.00		500.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	11'001.15		11'000.00		11'000.00	
3115.00	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	4'990.50		5'500.00		5'500.00	
3124.00	Achats de combustibles	54'350.35		48'500.00		45'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	528.90		500.00		500.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	44'786.72		43'000.00		39'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	0.00		1'200.00		1'200.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3'422.66		4'000.00		4'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	39'958.65		38'700.00		46'700.00	
3161.00	Loyers	2'400.00		1'950.00		2'400.00	
3181.00	Affranchissement	125.85		300.00		150.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'218.77		2'500.00		2'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'523.94		3'000.00		3'000.00	
3185.12	Mesures de mise en oeuvre de la LAOC	25'162.50		8'000.00		4'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	12'459.00		15'000.00		14'000.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	9'961.25		10'550.00		10'100.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	766.02		1'000.00		1'000.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	16'982.00		17'000.00		20'750.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	83'391.09		103'750.00		181'150.00	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	3'600.00		3'000.00		3'600.00	
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		48'500.00
4359.00	Ventes et prestations diverses		323.50		1'000.00		1'000.00
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		14'000.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		8'600.00		8'600.00		8'600.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440	**ESPACES VERTS**	**2'603'686.38**	**95'376.60**	**2'766'600.00**	**112'650.00**	**2'991'050.00**	**225'800.00**
44000	**ESPACES VERTS**	**2'603'686.38**	**95'376.60**	**2'766'600.00**	**112'650.00**	**2'991'050.00**	**225'800.00**
3011.00 **	Traitements	1'217'026.96		1'423'500.00		1'508'300.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	152'008.47		24'000.00		33'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	119'845.12		133'200.00		143'800.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	182'966.84		221'600.00		235'700.00	
3050.00	Assurances de personnes	47'979.60		58'600.00		65'200.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'024.20		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	0.00		9'000.00		9'000.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		1'800.00		1'500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7'010.00		10'250.00		9'600.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	3'227.44		8'000.00		7'000.00	
3114.00 *	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	46'837.53		53'000.00		41'500.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'020.65		3'000.00		8'000.00	
3122.00	Consommation de gaz	45'699.45		35'000.00		38'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	14'077.65		14'000.00		9'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	25'427.75		21'500.00		25'000.00	
3134.01	Achats de graines, de fleurs et divers	90'725.41		90'500.00		83'500.00	
3134.02	Plantations d'arbres	73'755.25		70'000.00		65'000.00	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	119'278.07		121'000.00		116'000.00	
3145.01	Entretien mobilier et du matériel des parcs	62'528.60		66'000.00		60'000.00	
3145.03	Entretien patrimoine arboré	0.00		0.00		20'000.00	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9'360.27		14'500.00		27'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	39'094.12		35'000.00		35'000.00	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	25'000.00		0.00		0.00	
3181.00	Affranchissement	444.20		500.00		500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'357.98		2'000.00		2'000.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	14'134.90		22'800.00		69'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	13'226.20		12'000.00		12'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	6'900.90		3'000.00		6'000.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	2'464.19		1'700.00		2'500.00	
3199.00	Frais divers	5'083.40		3'000.00		4'500.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	81'052.70		101'000.00		149'100.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	22'849.20		33'600.00		38'600.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	129'779.33		131'450.00		123'150.00	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	3'000.00		3'600.00		3'600.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	38'500.00		38'500.00		38'500.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4272.00	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		1'380.00		0.00		3'000.00
4355.01 *	Ventes de fleurs		40'650.25		70'000.00		55'000.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		35'278.75		30'000.00		35'000.00
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		1'000.00
4901.00 **	Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		120'000.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		11'650.00		11'650.00		11'800.00
441	**CIMETIERE**	**497'098.72**	**152'420.67**	**449'950.00**	**153'350.00**	**497'250.00**	**164'000.00**
44100	**CIMETIERE**	**497'098.72**	**152'420.67**	**449'950.00**	**153'350.00**	**497'250.00**	**164'000.00**
3011.00	Traitements	293'280.61		260'100.00		259'900.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	19'797.53		4'000.00		4'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	26'143.58		24'300.00		24'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	40'532.01		40'200.00		40'300.00	
3050.00	Assurances de personnes	10'583.40		11'000.00		11'500.00	
3064.00	Frais de téléphone	100.70		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	0.00		1'500.00		1'500.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		500.00		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		3'250.00		2'400.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		0.00		500.00	
3114.00 *	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	10'073.70		4'000.00		19'000.00	
3121.00	Consommation d'eau	12'310.65		7'000.00		8'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	1'002.60		1'200.00		1'200.00	
3134.01	Achats de graines, de fleurs et divers	17'888.03		27'000.00		22'500.00	
3134.02	Plantations d'arbres	7'252.25		3'000.00		3'000.00	
3145.01	Entretien mobilier et du matériel des parcs	0.00		1'000.00		500.00	
3145.02	Entretien du cimetière	15'129.62		15'000.00		17'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	5'396.75		5'000.00		5'000.00	
3181.00	Affranchissement	828.35		1'000.00		1'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	388.94		500.00		500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		1'200.00		1'200.00	
3191.00	Impôts et taxes	1'768.45		1'800.00		1'800.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		5'950.00	
3199.00	Frais divers	755.55		500.00		700.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	27'666.00		27'700.00		55'600.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		3'000.00		3'000.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	6'200.00		6'200.00		6'200.00	
4355.01	Ventes de fleurs		23'805.65		29'850.00		30'000.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		122'950.57		114'850.00		125'000.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		1'628.75		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		4'035.70		8'650.00		9'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451	**ORDURES MENAGERES**	**1'788'581.18**	**2'627'359.09**	**1'892'100.00**	**2'689'450.00**	**1'862'050.00**	**2'721'000.00**
45100	**ORDURES MENAGERES**	**1'788'581.18**	**2'627'359.09**	**1'892'100.00**	**2'689'450.00**	**1'862'050.00**	**2'721'000.00**
3011.00	Traitements	588'191.53		588'800.00		587'100.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	4'966.25		12'000.00		12'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	53'696.75		54'300.00		55'200.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	92'115.30		93'000.00		92'600.00	
3050.00	Assurances de personnes	24'238.85		24'800.00		25'800.00	
3063.00	Frais de représentation	500.40		700.00		700.00	
3064.00	Frais de téléphone	382.55		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	5'186.14		7'000.00		5'000.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'783.00		4'300.00		1'500.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	19'604.20		18'000.00		18'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'430.80		500.00		500.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	48'258.35		29'000.00		29'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	37'530.40		41'600.00		39'000.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	2'638.75		1'000.00		1'500.00	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	8'148.30		10'000.00		10'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	1'653.06		2'000.00		2'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	24'905.25		21'000.00		21'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	50'244.15		49'600.00		49'000.00	
3181.00	Affranchissement	15'027.25		17'500.00		17'500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'289.06		1'550.00		550.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5'362.90		8'000.00		6'000.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	21'405.00		22'000.00		22'000.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		61'900.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	133'853.49		148'750.00		116'500.00	
3526.00	Traitements des déchets	487'469.45		578'000.00		529'000.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
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	4'700.00		4'700.00		4'700.00	
4342.01	Taxe forfaitaire par habitant pour la gestion des déchets		904'461.49		874'800.00		910'000.00
4342.02	Taxe forfaitaire par entreprise pour la gestion des déchets		186'608.67		182'750.00		185'000.00
4353.00	Ventes par les magasins communaux		11'059.33		12'550.00		12'000.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		20'000.28		13'650.00		14'000.00
4370.00	Amendes		0.00		1'000.00		1'000.00
4659.00	Autres participations et subventions diverses de tiers		712'151.31		761'100.00		770'000.00
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		673'300.00		658'700.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452	**PAPIER/CARTON**	**224'587.42**	**62'089.31**	**225'600.00**	**80'950.00**	**224'800.00**	**21'000.00**
45200	**PAPIER / CARTON**	**224'587.42**	**62'089.31**	**225'600.00**	**80'950.00**	**224'800.00**	**21'000.00**
3011.00	Traitements	141'739.87		142'400.00		141'300.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	12'818.10		12'900.00		13'000.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	22'206.60		22'400.00		22'300.00	
3050.00	Assurances de personnes	5'862.15		6'000.00		6'300.00	
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		1'500.00	
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		65'650.00		6'000.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		15'388.69		15'300.00		15'000.00
453	**VERRES**	**121'697.39**	**57'142.91**	**122'300.00**	**57'000.00**	**122'400.00**	**57'000.00**
45300	**VERRES**	**121'697.39**	**57'142.91**	**122'300.00**	**57'000.00**	**122'400.00**	**57'000.00**
3011.00	Traitements	68'353.79		68'900.00		68'800.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6'194.55		6'300.00		6'400.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10'742.90		10'900.00		10'900.00	
3050.00	Assurances de personnes	2'833.75		3'000.00		3'100.00	
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		3'000.00	
3526.00	Traitements des déchets	10'355.00		10'000.00		10'000.00	
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		57'000.00		57'000.00
454	**DECHETS VEGETAUX / COMPOSTABLES**	**373'927.87**	**47'344.03**	**355'000.00**	**46'650.00**	**355'000.00**	**45'500.00**
45400	**DECHETS VEGETAUX / COMPOSTABLES**	**373'927.87**	**47'344.03**	**355'000.00**	**46'650.00**	**355'000.00**	**45'500.00**
3011.00	Traitements	88'114.32		88'800.00		88'500.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	7'957.00		8'000.00		8'200.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	13'800.90		14'000.00		14'000.00	
3050.00	Assurances de personnes	3'638.30		3'800.00		3'900.00	
3064.00	Frais de téléphone	40.85		0.00		0.00	
3526.00	Traitements des déchets	219'976.50		200'000.00		200'000.00	
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	
4356.00	Facturation de services à des tiers		4'344.03		5'650.00		4'500.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		43'000.00		41'000.00		41'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
455	**METAUX + FERRAILLE**	**43'170.64**	**25'924.99**	**43'500.00**	**20'450.00**	**43'700.00**	**20'000.00**
45500	**METAUX + FERRAILLE**	**43'170.64**	**25'924.99**	**43'500.00**	**20'450.00**	**43'700.00**	**20'000.00**
3011.00	Traitements	26'836.04		27'000.00		27'100.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	2'434.40		2'500.00		2'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	4'175.40		4'200.00		4'300.00	
3050.00	Assurances de personnes	1'114.90		1'200.00		1'200.00	
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		20'450.00		20'000.00
456	**DECHETS ENCOMBRANTS**	**261'177.39**	**41'787.61**	**242'600.00**	**37'450.00**	**251'200.00**	**38'500.00**
45600	**DECHETS ENCOMBRANTS**	**261'177.39**	**41'787.61**	**242'600.00**	**37'450.00**	**251'200.00**	**38'500.00**
3011.00	Traitements	47'752.31		47'300.00		46'100.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	4'357.65		4'300.00		4'300.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	7'475.80		7'400.00		7'100.00	
3050.00	Assurances de personnes	1'993.60		2'000.00		2'100.00	
3064.00	Frais de téléphone	32.15		0.00		0.00	
3526.00	Traitements des déchets	167'965.88		150'000.00		160'000.00	
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		37'450.00		38'500.00
457	**DIVERS DECHETS**	**105'971.44**	**47'207.13**	**97'900.00**	**29'200.00**	**97'400.00**	**38'000.00**
45700	**DIVERS DECHETS**	**105'971.44**	**47'207.13**	**97'900.00**	**29'200.00**	**97'400.00**	**38'000.00**
3011.00	Traitements	19'889.52		20'000.00		20'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1'804.10		1'900.00		1'900.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	3'108.60		3'200.00		3'200.00	
3050.00	Assurances de personnes	825.00		900.00		900.00	
3064.00	Frais de téléphone	8.75		0.00		0.00	
3526.00	Traitements des déchets	63'935.47		55'500.00		55'000.00	
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	400.00		400.00		400.00	
4354.00	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération		47'207.13		29'200.00		38'000.00
458	**DECHETTERIE**	**88'757.38**	**99'015.64**	**86'150.00**	**104'000.00**	**86'450.00**	**102'000.00**
45800	**DECHETTERIE**	**88'757.38**	**99'015.64**	**86'150.00**	**104'000.00**	**86'450.00**	**102'000.00**
3011.00	Traitements	43'952.06		44'300.00		43'900.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	3'980.20		4'000.00		4'100.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	6'908.40		7'000.00		7'000.00	
3050.00	Assurances de personnes	1'816.45		1'900.00		2'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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		3'450.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5'043.52		4'500.00		4'500.00	
3188.00	Frais de transports	5'654.25		3'000.00		3'500.00	
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		104'000.00		102'000.00
460	**EGOUTS COMM./EPURATION DES EAUX USEES**	**4'247'061.03**	**5'664'865.54**	**3'601'850.00**	**5'285'850.00**	**3'770'200.00**	**4'966'100.00**
46000	**EGOUTS COMMUNAUX / EPURATION DES EAUX USEES**	**4'247'061.03**	**5'664'865.54**	**3'601'850.00**	**5'285'850.00**	**3'770'200.00**	**4'966'100.00**
3011.00	Traitements	574'260.60		616'900.00		610'600.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	4'882.00		7'000.00		7'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	51'899.70		57'400.00		57'400.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	93'250.95		100'700.00		98'700.00	
3050.00	Assurances de personnes	23'691.40		24'900.00		25'700.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		200.00	
3062.00	Autres frais de transport	130.00		300.00		300.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'852.80		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	200.00		400.00		400.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6'102.31		5'700.00		4'500.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	3'396.64		3'100.00		3'100.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	549.73		4'500.00		4'500.00	
3123.00	Consommation d'électricité	122.15		200.00		200.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	7'192.67		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	270'566.79		245'000.00		225'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	2'646.79		1'500.00		1'500.00	
3181.00	Affranchissement	22.55		100.00		100.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'727.15		3'700.00		2'800.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	101'027.67		110'000.00		105'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	34.90		100.00		100.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	985.00		2'100.00		2'100.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	203'201.00		401'700.00		421'850.00	
3804.00 **	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	2'778'568.23		1'869'800.00		2'079'400.00	
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		78'150.00		51'350.00	
4341.00	Taxes uniques de raccordement		1'007'088.90		210'000.00		210'000.00
4342.03	Taxes de base		0.00		212'000.00		212'000.00
4342.04	Taxes d'eaux usées		4'403'225.64		2'766'000.00		2'766'000.00
4342.05	Taxes d'eaux claires		0.00		1'224'000.00		1'224'000.00
4804.00 **	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		254'551.00		873'850.00		554'100.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461	**A PAYER A L'ERM**	**1'417'804.51**		**1'684'000.00**		**1'195'900.00**	
46100	**A PAYER A L'ERM**	**1'417'804.51**		**1'684'000.00**		**1'195'900.00**	
3526.01 **	Participations aux charges d'épuration	1'305'474.56		1'290'000.00		1'115'000.00	
3526.05 **	Participations aux charges d'investissement pour l'épuration	112'329.95		394'000.00		80'900.00	
470	**PORTS**	**670'758.28**	**805'340.45**	**475'400.00**	**855'700.00**	**708'800.00**	**865'400.00**
47000	**PORTS**	**670'758.28**	**805'340.45**	**475'400.00**	**855'700.00**	**708'800.00**	**865'400.00**
3011.00	Traitements	204'286.55		203'300.00		208'200.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	14'904.85		14'000.00		14'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	20'159.95		20'000.00		20'800.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	32'512.20		32'700.00		33'400.00	
3050.00	Assurances de personnes	8'768.85		8'700.00		9'200.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	200.00		500.00		500.00	
3063.00	Frais de représentation	519.85		500.00		500.00	
3064.00	Frais de téléphone	771.90		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	620.85		700.00		700.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	11.80		100.00		100.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	342.80		500.00		500.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	78.00		100.00		300.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	621.40		2'000.00		11'700.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'861.90		5'000.00		5'000.00	
3121.00	Consommation d'eau	1'711.80		3'000.00		3'000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	7'728.53		10'000.00		10'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	2'009.15		2'500.00		2'500.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		200.00		200.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	22'380.45		23'000.00		23'000.00	
3143.00	Entretien de la signalisation routière et l'éclairage public	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3147.00	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	7'881.25		13'000.00		13'000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2'279.00		3'000.00		3'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2'775.00		3'000.00		4'000.00	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	8'112.80		10'450.00		10'450.00	
3181.00	Affranchissement	2'488.89		3'000.00		3'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'351.20		2'700.00		2'300.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	699.70		200.00		200.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9'686.50		8'000.00		10'000.00	
3186.01	Primes RC	1'713.50		0.00		0.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	653.00		750.00		750.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		33'400.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	31'500.00		46'500.00		46'500.00	
3651.00	Aides, subventions pour la justice et la sécurité publique	0.00		0.00		6'000.00	
3804.00 **	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	264'126.61		20'000.00		194'600.00	
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		30'000.00		30'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4272.05	Taxes d'amarrage - Port du Château		187'842.09		193'900.00		193'900.00
4272.06	Taxes d'amarrage - Port du Petit Bois		445'901.80		463'150.00		463'150.00
4272.07	Taxes d'amarrage - Port du Bief		57'552.42		60'350.00		60'350.00
4272.09	Taxes d'amarrage - Places à terre		57'113.91		61'400.00		61'950.00
4272.10	Taxes d'amarrage - Visiteurs		22'841.56		19'500.00		22'650.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		1'840.94		10'900.00		10'900.00
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		32'247.73		46'500.00		52'500.00
471	**RIVES DU LAC ET COURS D'EAU**	**298'352.33**	**163'770.16**	**295'650.00**	**87'900.00**	**281'400.00**	**124'800.00**
47100	**RIVES DU LAC ET COURS D'EAU**	**298'352.33**	**163'770.16**	**295'650.00**	**87'900.00**	**281'400.00**	**124'800.00**
3011.00	Traitements	80'546.28		81'400.00		78'300.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	7'304.70		7'500.00		7'300.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	12'824.90		13'100.00		12'200.00	
3050.00	Assurances de personnes	3'345.60		3'400.00		3'400.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		100.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		100.00		100.00	
3064.00	Frais de téléphone	147.40		0.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		100.00		100.00	
3147.00	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	81'968.50		95'000.00		95'000.00	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	14'675.00		13'000.00		13'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	39'028.80		25'000.00		25'000.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	47'949.00		47'950.00		36'900.00	
3526.02	Part aux frais d'exploitation bateau intercommunal faucardeur	8'562.15		7'000.00		8'000.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4272.08	Taxes d'amarrage - Quai de la Baie et pleine d'eau		71'558.39		67'900.00		67'900.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		21'048.77		0.00		0.00
4516.00	Part. du Canton à des charges d'amén. du territoire et de protection environ.		23'214.00		20'000.00		20'000.00
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		47'949.00		0.00		36'900.00
810	**SERVICE DES EAUX - ADDUCTION**	**1'676'977.48**	**1'676'977.48**	**1'797'700.00**	**1'797'700.00**	**1'862'450.00**	**1'862'450.00**
81000	**SERVICE DES EAUX - ADDUCTION**	**1'676'977.48**	**1'676'977.48**	**1'797'700.00**	**1'797'700.00**	**1'862'450.00**	**1'862'450.00**
3011.00	Traitements	166'137.83		181'400.00		180'700.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	15'151.05		16'700.00		16'700.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	26'678.40		28'900.00		29'200.00	
3050.00	Assurances de personnes	5'872.00		6'600.00		6'600.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	543.80		500.00		500.00	
3062.00	Autres frais de transport	96.24		250.00		250.00	
3063.00	Frais de représentation	319.47		1'300.00		1'300.00	
3064.00	Frais de téléphone	571.60		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	862.45		900.00		900.00	
3066.00	Frais de subsistance	113.00		100.00		100.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		200.00		200.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	104.18		300.00		300.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	330.00		500.00		500.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	51.21		800.00		800.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	2'879.62		4'100.00		3'000.00	
3121.00	Consommation d'eau	30'068.00		31'100.00		31'100.00	
3123.00	Consommation d'électricité	26'093.45		27'000.00		27'000.00	
3124.00	Achats de combustibles	2'045.18		1'900.00		1'900.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		200.00		200.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	977.39		1'000.00		1'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	619.31		6'000.00		6'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	29.90		200.00		200.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	969.87		1'000.00		1'000.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1'543.41		1'500.00		1'500.00	
3156.00 *	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	948.32		50'700.00		25'700.00	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	375.00		700.00		700.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'571.35		4'450.00		3'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2'249.95		11'000.00		6'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6'842.95		5'300.00		6'850.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	143'917.60		191'000.00		191'000.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	1'055.00		1'100.00		1'100.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	232'894.00		232'900.00		338'750.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	3'958.48		8'650.00		7'000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	943'907.47		883'800.00		914'700.00	
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		82'150.00		42'700.00	
4804.00 **	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		279'552.48		323'700.00		388'450.00
4903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible		1'048'000.00		1'090'000.00		1'090'000.00
4903.01	Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges		228'950.00		232'000.00		232'000.00
4903.02	Imputations internes : Nappe du Morand		120'475.00		152'000.00		152'000.00
811	**SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION**	**4'153'374.51**	**4'153'374.51**	**3'347'500.00**	**3'347'500.00**	**3'267'050.00**	**3'267'050.00**
81100	**SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION**	**4'153'374.51**	**4'153'374.51**	**3'347'500.00**	**3'347'500.00**	**3'267'050.00**	**3'267'050.00**
3011.00	Traitements	485'234.55		514'100.00		511'600.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	44'296.55		47'100.00		47'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	77'170.85		81'400.00		82'300.00	
3050.00	Assurances de personnes	17'433.10		18'800.00		19'000.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		900.00		900.00	
3062.00	Autres frais de transport	138.87		300.00		300.00	
3063.00	Frais de représentation	0.00		600.00		600.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'735.05		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	797.38		1'000.00		1'000.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		200.00		200.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	80.90		500.00		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'062.20		11'300.00		7'400.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	445.36		700.00		700.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	335.00		850.00		850.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	2'588.16		1'600.00		900.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'379.15		6'700.00		3'000.00	
3114.01	Achats de matériel spécifique	45'700.18		37'500.00		40'000.00	
3121.01	Achats d'eau de secours	512.34		300.00		500.00	
3124.00	Achats de combustibles	1'283.39		2'500.00		1'500.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	76'074.59		88'000.00		88'000.00	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	6'734.35		20'000.00		20'000.00	
3144.00	Entretien des canalisations	193'243.64		170'000.00		170'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	0.00		200.00		200.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6'657.89		1'600.00		1'600.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1'244.84		2'500.00		2'500.00	
3181.00	Affranchissement	4'095.65		6'000.00		5'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'098.47		2'900.00		2'400.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	67'040.12		97'800.00		88'800.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'219.50		1'350.00		1'350.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	399.80		500.00		500.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	7'591.50		7'600.00		7'600.00	
3199.00	Frais divers	20.00		1'000.00		1'000.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	176'217.50		269'650.00		269'800.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	34'322.52		40'750.00		34'350.00	
3657.00	Aides et subventions pour le trafic	13'155.15		13'000.00		13'000.00	
3804.00	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	1'543'690.96		472'050.00		437'300.00	
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		1'090'000.00	
3903.02	Imputations internes Nappe du Morand	120'475.00		152'000.00		152'000.00	
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		47'250.00		25'900.00	
4273.00	Location d'objets mobiliers		60'497.60		62'000.00		62'000.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		1'204'797.20		330'000.00		330'000.00
4342.06 **	Taxes fixes de base		934'786.77		988'000.00		935'000.00
4351.01	Ventes d'eau		1'646'555.41		1'540'000.00		1'540'000.00
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		357'500.00		330'050.00
4903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible		70'000.00		70'000.00		70'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
812	**VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LEGALES**	**232'917.81**	**617'938.89**	**234'000.00**	**565'800.00**	**234'000.00**	**566'100.00**
81200	**VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LEGALES**	**232'917.81**	**617'938.89**	**234'000.00**	**565'800.00**	**234'000.00**	**566'100.00**
3121.02	Achats d'eau pour forains	3'967.81		2'000.00		2'000.00	
3903.01	Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges	228'950.00		232'000.00		232'000.00	
4273.01	Locations d'objets mobiliers (location de compteurs eau)		1'433.45		1'000.00		1'300.00
4351.02	Ventes d'énergie centrales hydroélectriques		54'671.35		55'000.00		55'000.00
4351.04	Vente d'eau aux communes		314'141.15		323'200.00		323'200.00
4351.05	Vente d'eau selon tarif		139'722.75		76'600.00		76'600.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		74'388.89		71'000.00		71'000.00
4526.01	Part. de communes à la protection de la nappe		33'581.30		39'000.00		39'000.00
820	**CONCESSION ELECTRICITE**	**175'774.35**	**667'942.55**	**185'000.00**	**705'000.00**	**172'500.00**	**662'500.00**
82000	**CONCESSION ELECTRICITE**	**175'774.35**	**667'942.55**	**185'000.00**	**705'000.00**	**172'500.00**	**662'500.00**
3804.02	Attributions au fonds de réserve Energie	175'774.35		185'000.00		172'500.00	
4112.00	Produits des régales		492'168.20		520'000.00		490'000.00
4342.00	Taxes périodiques de consommation		175'774.35		185'000.00		172'500.00
830	**SERVICE DU GAZ**	**7'222'905.60**	**10'589'369.35**	**6'501'100.00**	**9'943'600.00**	**6'764'050.00**	**9'760'800.00**
83000	**SERVICE DU GAZ**	**7'222'905.60**	**10'589'369.35**	**6'501'100.00**	**9'943'600.00**	**6'764'050.00**	**9'760'800.00**
3011.00	Traitements	485'720.95		513'900.00		511'900.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	44'333.00		47'100.00		47'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	77'486.90		81'700.00		82'600.00	
3050.00	Assurances de personnes	17'428.35		18'700.00		18'900.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	806.80		900.00		900.00	
3062.00	Autres frais de transport	561.73		1'300.00		1'300.00	
3063.00	Frais de représentation	241.52		700.00		700.00	
3064.00	Frais de téléphone	1'729.70		0.00		0.00	
3065.00	Frais d'habillement	2'710.55		2'850.00		2'850.00	
3066.00	Frais de subsistance	310.44		600.00		600.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		500.00		500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	8'592.28		8'800.00		7'200.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	193.32		400.00		400.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	330.00		850.00		850.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	618.85		1'800.00		1'000.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	9'283.43		8'200.00		3'500.00	
3114.01	Achats de matériel spécifique	34'368.76		37'500.00		36'100.00	
3122.01 **	Achats de gaz	5'582'420.80		5'101'700.00		5'351'450.00	
3123.00	Consommation d'électricité	7'246.25		11'000.00		8'500.00	
3124.00	Achats de combustibles	546.27		5'500.00		5'500.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	61'975.56		60'000.00		60'000.00	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	15'235.57		20'000.00		20'000.00	
3144.00	Entretien des canalisations	71'892.09		75'000.00		75'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	0.00		7'200.00		7'200.00	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	27'298.84		48'300.00		83'300.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2'179.15		2'500.00		2'500.00	
3181.00	Affranchissement	3'344.14		4'000.00		4'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'369.38		5'200.00		2'900.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	39'367.39		42'850.00		42'850.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	522.40		750.00		800.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	30'160.99		34'000.00		34'000.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	297.50		400.00		400.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	26'057.74		27'300.00		27'300.00	
3199.00	Frais divers	20.00		0.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	128'592.95		172'350.00		178'850.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	36'562.00		39'600.00		39'600.00	
3804.02	Attributions au fonds de réserve Energie	400'000.00		0.00		0.00	
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		37'050.00		22'500.00	
4342.00	Taxes périodiques de consommation		722'877.54		712'000.00		715'500.00
4351.00 **	Ventes d'énergie et de combustible		9'643'857.26		8'942'600.00		8'744'350.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		34'379.35		40'000.00		40'000.00
4390.00	Autres recettes		600.25		0.00		0.00
4804.02	Prélèvements sur le fonds de réserve pour les routes et les infrastructures		187'654.95		249'000.00		240'950.00
4901.00 *	Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		20'000.00
831	**RESEAU THERMIQUE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**20'000.00**	**267'650.00**
83100	**RESEAU THERMIQUE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**20'000.00**	**267'650.00**
3901.00 *	Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		20'000.00	
4231.00 **	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		0.00		0.00		250'000.00
4232.00 *	Loyers des terrains et fermages		0.00		0.00		17'650.00

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17200	**PARC DES SPORTS**						
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	6'844.50		27'500.00		15'000.00	
Le budget est établi sur une base zéro et les acquisitions se font en fonction des besoins planifiés d'année en année.							
43000	**RÉSEAU ROUTIER**						
4313.00	Emoluments administratifs		196'495.30		250'000.00		100'000.00
Le montant de ce compte dépend fortement des demandes d'occupation du domaine public et notamment celles de grandes surfaces et longue durée type Morges Gare-Sud qui arrivent à terme.							
43100	**ÉCLAIRAGE PUBLIC**						
3123.00	Consommation d'électricité	113'149.10		145'000.00		125'000.00	
La consommation d'électricité pour l'éclairage public est en diminution grâce à la mise en place de luminaires LED, qui de plus sont soit programmés pour un abaissement nocturne selon un horaire prédéfini, soit pouvant être pilotés à distance.							
43500	**GARAGE**						
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	4'048.22		6'500.00		19'000.00	
Remplacement de l'appareil de maintenance des climatisations sur les véhicules pour cause de nouvelles normes en matière de gaz réfrigérant.							
44000	**ESPACES VERTS**						
3011.00	Traitements	1'217'026.96		1'423'500.00		1'508'300.00	
Les salaires du personnel des Parcs et promenades, travaillant au profit de l'entretien des espaces verts des bâtiments communaux, étaient jusqu'à fin 2020 imputés directement dans les comptes de la Direction SPO. A sa demande, ces activités seront facturées par imputations internes dès les comptes 2021. La différence avec le compte N° 44000.4901.00 "Imputations internes de frais de personnel" provient du fait que le compte N° 44000.3011.00 concerne seulement les salaires mais pas les charges sociales et autres charges de personnel.							
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	46'837.53		53'000.00		41'500.00	
Le budget est établi sur une base zéro et les acquisitions se font en fonction des besoins planifiés d'année en année.							
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9'360.27		14'500.00		27'000.00	
La différence provient essentiellement du remplacement partiel de la toiture en plastique des serres pour un montant de CHF 15'000.00.							
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	14'134.90		22'800.00		69'500.00	
Un montant de CHF 30'000.00 a été porté au budget pour l'élaboration d'un plan de gestion des arbres, élément faisant également l'objet d'un voeu par la commission ad hoc chargée d'étudier le préavis N° 11/5.20 concernant l'entretien des arbres et cordons boisés.							
4355.01	Ventes de fleurs		40'650.25		70'000.00		55'000.00
Le budget 2020 était trop optimiste et celui pour 2021 tient compte du résultat 2019, tout en estimant possible d'acquérir de nouveaux clients.							

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		120'000.00

Nouvelle ventilation des salaires par imputations internes au secteur de la conciergerie (voir également remarque du compte N° 50200.3011.00 de la Direction SPO).

44100 CIMETIÈRE

3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	10'073.70		4'000.00		19'000.00	

Participation avec le compte N° 44000.3114.00 pour l'achat d'un petit engin électrique de transport pour CHF 10'000.00.

45200 PAPIER / CARTON

4354.00	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération		46'700.62		65'650.00		6'000.00

Une baisse drastique du prix de reprise du papier & carton s'est amorcée dès janvier 2020; ceci est dû à l'effondrement du marché des matières premières primaires sur les marchés internationaux.

46000 ÉGOUTS COMMUNAUX / ÉPURATION DES EAUX USÉES

3804.00	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	2'778'568.23		1'869'800.00		2'079'400.00	

Le compte égouts est financé par des recettes affectées. La différence entre les recettes et les dépenses est attribuée (ou prélevée) au fonds de réserve affecté à ce financement.

3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	51'350.00		78'150.00		51'350.00	

Le budget 2020 se base sur le résultat des comptes 2019 pour le calcul des intérêts sur les investissements.

4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		254'551.00		873'850.00		554'100.00

Comme pour les budgets précédents, permet de couvrir les charges d'amortissement.

46100 A PAYER A L'ERM

3526.01	Participations aux charges d'épuration	1'305'474.56		1'290'000.00		1'115'000.00	

Le montant de cette participation a été adapté à la prévision budgétaire de l'ERM pour 2021.

3526.05	Participations aux charges d'investissement pour l'épuration	112'329.95		394'000.00		80'900.00	

Le montant de cette participation a été adapté à des charges d'investissement réalisés par l'ERM sur des ouvrages qui concernent Morges et pour lesquels notre participation nous sera demandée en 2021 selon les prévisions de l'ERM.

47000 PORTS

3804.00	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	264'126.61		20'000.00		194'600.00	

Le compte des ports, rives du lac et cours d'eau étant un compte affecté, l'excédent de revenus doit être versé à un fonds de réserve, ceci afin de respecter la jurisprudence du Tribunal fédéral sur la perception des taxes.

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81000	**SERVICE DES EAUX - ADDUCTION**						
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	948.32		50'700.00		25'700.00	
Diminution des charges d'entretien car nous avons réalisé en 2020 le remplacement d'automates de télégestion et un entretien sur la protection cathodique qui ne se reconduisent pas en 2021.							
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	42'700.00		82'150.00		42'700.00	
Le budget 2020 se base sur le résultat des comptes 2019 pour le calcul des intérêts sur les investissements.							
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		279'552.48		323'700.00		388'450.00
Le montant du prélèvement correspond au montant total des amortissements et intérêts de l'année en cours.							
81100	**SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION**						
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	25'900.00		47'250.00		25'900.00	
Le budget 2020 se base sur le résultat des comptes 2019 pour le calcul des intérêts sur les investissements.							
4342.06	Taxes fixes de base		934'786.77		988'000.00		935'000.00
Montant porté au budget 2021 basé sur le résultat des comptes 2019.							
83000	**SERVICE DU GAZ**						
3122.01	Achats de gaz	5'582'420.80		5'101'700.00		5'351'450.00	
Achat de 5.7% de biogaz pour répondre aux objectifs de la planification énergétique de la Ville, soit CHF 250'000 à la charge de la Direction INF.							
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	27'298.84		48'300.00		83'300.00	
La station publique de distribution du gaz naturel/biogaz pour véhicules doit faire l'objet d'un reconditionnement de sa colonne et de ses compresseurs.							
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	22'500.00		37'050.00		22'500.00	
Le budget 2020 se base sur le résultat des comptes 2019 pour le calcul des intérêts sur les investissements.							
4351.00	Ventes d'énergie et de combustible		9'643'857.26		8'942'600.00		8'744'350.00
Diminution des ventes de gaz naturel dans le cadre de la transition énergétique.							
4901.00	Imputations internes de frais de personnel						20'000.00
Création d'un nouveau compte pour le budget 2021. Il concerne les nouvelles prestations activités en lien avec le réseau CAD heures personnel du Service du gaz.							

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
83100	**RÉSEAU THERMIQUE**						
3901.00	Imputations internes de frais de personnel					20'000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		0.00		0.00		250'000.00
4232.00	Loyers des terrains et fermages						17'650.00

Revenu lié à la mise en service du projet d'aquathermie MorgesLac.

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**COHESION SOCIALE ET LOGEMENT**	**42'574'176.87**	**9'928'640.47**	**38'559'400.00**	**9'352'500.00**	**41'556'700.00**	**12'208'150.00**
			32'645'536.40		**29'206'900.00**		**29'348'550.00**
500	**ADMINISTRATION DES ECOLES**	**6'476'966.03**		**6'491'900.00**		**6'000'000.00**	
50000	**ADMINISTRATION DES ECOLES**	**6'476'966.03**		**6'491'900.00**		**6'000'000.00**	
3181.00	Affranchissement	17.80		0.00		0.00	
3522.00 **	Participations à des charges d'enseignement	6'476'948.23		6'491'900.00		6'000'000.00	
505	**RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS)**	**1'381'925.50**	**665'020.47**	**1'315'150.00**	**568'100.00**	**1'574'950.00**	**632'500.00**
50500	**RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - BEAUSOBRE**	**1'381'925.50**	**665'020.47**	**1'315'150.00**	**568'100.00**	**791'150.00**	**370'000.00**
3011.00 **	Traitements	349'575.47		449'700.00		230'800.00	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	126'157.62		50'000.00		20'000.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	46'051.60		44'850.00		23'100.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	26'254.20		32'800.00		16'800.00	
3050.00	Assurances de personnes	10'098.65		10'800.00		4'800.00	
3064.00	Frais de téléphone	66.70		50.00		100.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	280.00		1'050.00		550.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'632.40		7'900.00		1'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	795.86		800.00		300.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	13'047.00		4'500.00		2'300.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	3'459.50		3'900.00		1'050.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	0.00		0.00		300.00	
3131.01 **	Livraison de repas	0.00		0.00		270'000.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	216.85		3'500.00		1'700.00	
3181.00	Affranchissement	5'421.20		6'000.00		2'500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	393.75		450.00		250.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		300.00		150.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	333.20		300.00		200.00	
3188.00	Frais de transports	0.00		50.00		50.00	
3189.00 **	Travaux exécutés par des tiers	622'991.50		530'000.00		81'000.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		17'100.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	22'000.00		0.00		22'000.00	
3904.00 **	Imputations internes de loyers et de redevances	149'150.00		168'200.00		95'100.00	
4271.04 *	Location de bâtiments sportifs		0.00		13'200.00		0.00
4359.00 **	Ventes et prestations diverses		594'961.73		507'750.00		300'000.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		1'766.80		0.00		0.00
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		21'047.04		21'000.00		20'000.00
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		26'150.00		35'000.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		15'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
50501	**RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - GARE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**382'450.00**	**100'000.00**
3011.00 **	Traitements	0.00		0.00		136'900.00	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		20'000.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	0.00		0.00		14'400.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	0.00		0.00		9'200.00	
3050.00	Assurances de personnes	0.00		0.00		3'700.00	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		50.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		0.00		400.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		800.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		300.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	0.00		0.00		4'500.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	0.00		0.00		100.00	
3131.01 **	Livraison de repas	0.00		0.00		127'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		29'500.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		5'100.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		10'000.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	0.00		0.00		20'500.00	
4359.00 **	Ventes et prestations diverses		0.00		0.00		100'000.00
50502	**RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - PATINOIRE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**401'350.00**	**162'500.00**
3011.00 **	Traitements	0.00		0.00		124'500.00	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		20'000.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	0.00		0.00		13'100.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	0.00		0.00		9'400.00	
3050.00	Assurances de personnes	0.00		0.00		3'300.00	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		50.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		0.00		400.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		2'800.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		200.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	0.00		0.00		1'000.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	0.00		0.00		1'400.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	0.00		0.00		100.00	
3131.01 **	Livraison de repas	0.00		0.00		150'000.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	0.00		0.00		900.00	
3181.00	Affranchissement	0.00		0.00		1'600.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		150.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		200.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		200.00	
3188.00	Frais de transports	0.00		0.00		50.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		30'000.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		0.00		7'400.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	0.00		0.00		34'600.00	
4359.00 **	Ventes et prestations diverses		0.00		0.00		145'000.00
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		0.00		0.00		2'500.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		15'000.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506	**ACCUEIL LIBRE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**35'000.00**	**35'000.00**
50600	**ACCUEIL LIBRE (BEAUSOBRE)**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**17'500.00**	**17'500.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		350.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		0.00		150.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		500.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		350.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	0.00		0.00		300.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	0.00		0.00		350.00	
3181.00	Affranchissement	0.00		0.00		500.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		15'000.00	
4359.00	Ventes et prestations diverses		0.00		0.00		17'500.00
50601	**ACCUEIL LIBRE (BURTIGNIERE)**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**17'500.00**	**17'500.00**
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		350.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		0.00		150.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		500.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		350.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	0.00		0.00		300.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	0.00		0.00		350.00	
3181.00	Affranchissement	0.00		0.00		500.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		15'000.00	
4359.00	Ventes et prestations diverses		0.00		0.00		17'500.00
540	**OCOSP - CENTRE OSP VENOGE / MORGES**	**143'282.60**	**143'282.60**	**140'300.00**	**140'300.00**	**142'300.00**	**142'300.00**
54000	**OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE**	**143'282.60**	**143'282.60**	**140'300.00**	**140'300.00**	**142'300.00**	**142'300.00**
3123.00	Consommation d'électricité	2'400.75		3'000.00		3'000.00	
3161.00	Loyers	109'177.70		108'000.00		110'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'404.15		25'000.00		25'000.00	
3199.00	Frais divers	4'300.00		4'300.00		4'300.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	24'000.00		0.00		0.00	
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		143'282.60		140'300.00		142'300.00
541	**OCOSP - CENTRE OSP VENOGE**	**20'527.35**		**23'450.00**		**25'300.00**	
54100	**PARTICIPATION COMMUNALE A L'OCOSP - CENTRE OSP VENOGE**	**20'527.35**		**23'450.00**		**25'300.00**	
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	20'527.35		23'450.00		25'300.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710	**SERVICE SOCIAL**	**5'049'531.66**	**387'683.42**	**5'485'150.00**	**125'800.00**	**6'305'100.00**	**116'000.00**
71000	**SERVICE SOCIAL**	**991'033.02**	**81'300.00**	**1'015'750.00**	**65'000.00**	**1'081'500.00**	**65'000.00**
3011.00 *	Traitements	295'694.79		306'200.00		339'600.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	2'498.60		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	27'339.25		28'400.00		32'050.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	48'099.60		50'100.00		56'050.00	
3050.00	Assurances de personnes	8'242.65		8'600.00		9'700.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	175.00		200.00		200.00	
3064.00	Frais de téléphone	658.25		650.00		700.00	
3066.00	Frais de subsistance	57.00		0.00		600.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2'160.00		2'100.00		2'700.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		2'000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'377.03		3'500.00		4'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'517.35		1'400.00		1'400.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	9'900.79		16'000.00		13'800.00	
3181.00	Affranchissement	1'446.00		2'000.00		2'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'738.21		3'800.00		3'800.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	26'386.35		17'000.00		27'100.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	160.00		200.00		200.00	
3199.00	Frais divers	9'635.60		5'000.00		5'000.00	
3654.00	Aides, subventions pour la santé publique	185'916.40		210'000.00		210'000.00	
3665.00	Aides individuelles de prévoyance sociale	365'030.15		358'600.00		372'600.00	
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		65'000.00
71002	**TRAVAIL SOCIAL**	**401'269.42**	**31'261.22**	**609'700.00**	**40'800.00**	**566'300.00**	**31'000.00**
3011.00	Traitements	230'487.90		339'500.00		328'100.00	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	14'840.75		10'000.00		35'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	22'712.80		32'300.00		33'900.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	35'900.40		54'400.00		52'500.00	
3050.00	Assurances de personnes	6'525.95		9'600.00		9'500.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	500.95		900.00		900.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	13.30		8'850.00		4'700.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'732.85		2'000.00		2'650.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		0.00		200.00	
3113.00 *	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	28'179.05		40'300.00		1'000.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	1'371.00		1'000.00		1'000.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	1'881.90		7'850.00		2'850.00	
3181.00	Affranchissement	451.00		500.00		500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	3'382.02		3'500.00		3'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'015.60		29'900.00		23'600.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1'000.00		1'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		6'000.00	
3199.00	Frais divers	0.00		4'600.00		4'900.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	5'225.95		18'500.00		9'500.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	48.00		0.00		0.00	
4390.00	Autres recettes		31'261.22		40'800.00		31'000.00
71003	**INTEGRATION**	**9'658.70**	**6'000.00**	**27'700.00**	**20'000.00**	**34'700.00**	**20'000.00**
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	0.00		25'500.00		32'500.00	
3181.00	Affranchissement	0.00		200.00		200.00	
3199.00	Frais divers	9'658.70		2'000.00		2'000.00	
4390.00	Autres recettes		6'000.00		20'000.00		20'000.00
71004	**PARTICIPATION A LA POLITIQUE DE LA PETITE ENFANCE**	**3'235'685.00**	**268'792.60**	**3'381'800.00**	**0.00**	**4'181'600.00**	**0.00**
3515.99	Participations à la FAJE	78'625.00		80'000.00		80'000.00	
3520.60 **	Part communale à la régionalisation de l'accueil de jour de l'enfance	3'155'610.00		3'300'000.00		4'100'000.00	
3654.00	Aides, subventions pour la santé publique	1'450.00		1'800.00		1'600.00	
4520.61	Décompte AJEMA année antérieure		268'792.60		0.00		0.00
71005	**JEUNESSE**	**31'203.72**	**329.60**	**45'000.00**	**0.00**	**36'500.00**	**0.00**
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	31'203.72		45'000.00		36'500.00	
4390.00	Autres recettes		329.60		0.00		0.00
71006	**PARTICIPATION DE LA CAISSE CANTONALE AVS**	**380'681.80**		**405'200.00**		**404'500.00**	
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	380'681.80		405'200.00		404'500.00	
711	**AIDE AUX OEUVRES PRIVEES**	**205'876.36**		**203'850.00**		**212'300.00**	
71100	**AIDE AUX OEUVRES PRIVEES**	**205'876.36**		**203'850.00**		**212'300.00**	
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	120'876.36		118'850.00		127'300.00	
712	**CENTRE MEDICO-SOCIAL / ZONE SANITAIRE II**	**1'457'188.00**		**0.00**		**0.00**	
71201	**ACTION MEDICO-SOCIALE, MAINTIEN DOMICILE**	**1'457'188.00**		**0.00**		**0.00**	
3524.00	Participation à des charges d'hygiène et de santé publique d'autres communes	1'457'188.00		0.00		0.00	
713	**AINES**	**45'051.50**		**26'000.00**		**27'600.00**	
71300	**AINES**	**45'051.50**		**26'000.00**		**27'600.00**	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	40'051.50		26'000.00		27'600.00	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	5'000.00		0.00		0.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	**CENTRE DE VIE ENFANTINE**	**8'003'010.23**	**8'003'010.23**	**8'364'800.00**	**8'364'800.00**	**11'128'850.00**	**11'128'850.00**
71400	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRESCOLAIRE - GRACIEUSE**	**3'809'775.80**	**3'809'775.80**	**4'087'800.00**	**4'087'800.00**	**3'134'400.00**	**3'134'400.00**
3011.00 **	Traitements	2'020'751.67		2'341'700.00		1'781'600.00	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	334'178.10		194'300.00		121'200.00	
3012.01 *	Traitements des apprentis	52'167.50		55'200.00		41'400.00	
3030.00 **	Cotisations AVS - AC	217'564.55		238'300.00		181'400.00	
3040.00 **	Cotisations à la caisse de pensions	325'049.15		370'500.00		272'900.00	
3050.00 *	Assurances de personnes	56'873.90		66'400.00		49'600.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		200.00	
3064.00	Frais de téléphone	139.45		150.00		300.00	
3066.00	Frais de subsistance	152.00		0.00		1'150.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	4'123.35		7'700.00		4'150.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6'589.05		12'600.00		14'350.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		5'000.00		2'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'425.24		3'150.00		2'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	150.00		200.00		200.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	9'689.43		11'100.00		6'850.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	10'089.90		9'050.00		8'200.00	
3131.00 **	Achats de produits alimentaires	33'884.05		52'000.00		1'750.00	
3131.01	Livraison de repas	221'278.35		215'000.00		230'000.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	3'749.10		5'150.00		3'600.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	2'022.74		4'000.00		4'000.00	
3181.00	Affranchissement	4'453.20		4'500.00		3'500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'092.85		3'600.00		3'600.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	40'505.75		50'000.00		31'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'598.65		1'500.00		1'500.00	
3199.00	Frais divers	157.40		200.00		200.00	
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		1'500.00		700.00	
3901.00 *	Imputations internes de frais de personnel	59'050.00		54'550.00		41'500.00	
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		319'050.00	
4331.00 **	Participations à des frais de pensions		1'450'886.20		1'839'500.00		1'379'750.00
4361.00 *	Remboursements de traitements et charges sociales		47'041.60		40'000.00		20'000.00
4361.01 **	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		57'175.50		0.00		60'000.00
4361.02	Participations diverses des écoles		4'522.50		0.00		2'000.00
4390.00	Autres recettes		5'073.00		0.00		0.00
4515.02 **	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		798'085.00		799'550.00		611'600.00
4520.60 **	Subvention AJEMA		1'423'792.00		1'407'550.00		1'037'850.00
4902.00 *	Imputations internes de biens, services, marchandises		23'200.00		1'200.00		23'200.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71401	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - CHALET SYLVANA**	**1'952'899.20**	**1'952'899.20**	**2'007'050.00**	**2'007'050.00**	**2'027'950.00**	**2'027'950.00**
3011.00	Traitements	1'095'630.28		1'120'700.00		1'109'500.00	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	56'194.38		65'000.00		90'000.00	
3012.01	Traitements des apprentis	28'289.35		27'600.00		27'600.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	106'297.40		111'600.00		114'700.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	166'753.75		172'500.00		177'100.00	
3050.00	Assurances de personnes	30'951.10		32'700.00		33'000.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		100.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		200.00		800.00	
3064.00	Frais de téléphone	108.45		150.00		250.00	
3066.00	Frais de subsistance	38.00		0.00		800.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	2'870.00		4'200.00		3'500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5'036.60		8'400.00		6'800.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'769.08		3'000.00		3'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	586.90		600.00		600.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	21'115.30		15'500.00		10'000.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	7'387.05		7'500.00		7'500.00	
3124.00	Achats de combustibles	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	162'528.55		157'000.00		162'000.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	3'311.50		3'200.00		3'200.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	3'326.15		3'200.00		3'500.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2'669.00		2'700.00		2'700.00	
3181.00	Affranchissement	3'955.50		4'000.00		4'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	236.86		1'500.00		1'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7'668.25		20'000.00		25'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4'233.55		4'550.00		4'300.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	4'192.20		5'200.00		5'200.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	33'500.00		32'700.00		29'550.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	650.00		650.00		650.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	200'000.00		200'000.00		198'500.00	
4331.00	Participations à des frais de pensions		673'479.70		903'200.00		910'750.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		49'951.25		20'000.00		20'000.00
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		1'640.25		0.00		1'000.00
4361.02	Participations diverses des écoles		2'400.00		0.00		2'000.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		310'160.00		323'750.00		336'000.00
4515.04	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		61'560.00		0.00		0.00
4520.60	Subvention AJEMA		758'608.00		652'350.00		650'450.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		0.00		10'450.00		10'450.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		95'100.00		97'300.00		97'300.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71402	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - PARA'L'AILE**	**615'012.20**	**615'012.20**	**612'800.00**	**612'800.00**	**625'850.00**	**625'850.00**
3011.00	Traitements	298'899.64		299'000.00		312'100.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	29'003.35		15'600.00		15'600.00	
3012.01	Traitements des apprentis	3'946.95		13'800.00		13'800.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	26'233.30		30'200.00		31'900.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	45'537.35		46'600.00		48'900.00	
3050.00	Assurances de personnes	6'567.75		7'700.00		8'900.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		50.00		50.00	
3062.00	Autres frais de transport	12.50		100.00		100.00	
3064.00	Frais de téléphone	51.70		50.00		150.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		0.00		500.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	375.50		1'500.00		1'500.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4'313.10		6'900.00		2'050.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		1'000.00		500.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'054.80		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	203.75		300.00		300.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	4'485.75		4'900.00		6'600.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	2'792.10		2'700.00		2'700.00	
3124.00	Achats de combustibles	775.90		1'000.00		1'000.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	3'786.45		500.00		500.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	709.95		1'600.00		1'600.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	0.00		200.00		200.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	350.28		1'500.00		1'500.00	
3161.00	Loyers	33'120.00		35'200.00		35'200.00	
3181.00	Affranchissement	1'583.10		1'200.00		1'600.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'008.40		2'000.00		2'000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3'873.80		1'500.00		1'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1'750.80		1'100.00		1'100.00	
3525.96	Excédent de recettes à rembourser au réseau AJEMA/FAJE	20'817.53		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	2'108.45		2'800.00		2'800.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	16'350.00		25'300.00		24'300.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	101'300.00		103'500.00		103'500.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	4'000.00		4'000.00		2'400.00	
4331.00	Participations à des frais de pensions		288'419.05		275'800.00		286'900.00
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		95'900.00		99'700.00
4520.60	Subvention AJEMA		212'608.00		241'100.00		239'250.00
71403	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRESCOLAIRE - BEAUSOBRE**	**1'625'323.03**	**1'625'323.03**	**1'657'150.00**	**1'657'150.00**	**1'733'000.00**	**1'733'000.00**
3011.00	Traitements	803'092.11		857'700.00		884'000.00	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	66'390.35		59'600.00		88'200.00	
3012.01	Traitements des apprentis	17'010.95		27'600.00		27'600.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	80'122.70		86'900.00		93'300.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	122'182.05		132'600.00		139'400.00	
3050.00	Assurances de personnes	23'429.50		25'200.00		26'500.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		100.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		0.00		300.00	
3064.00	Frais de téléphone	58.05		100.00		200.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		0.00		600.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	1'571.60		2'800.00		2'100.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7'787.20		8'000.00		6'200.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		400.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'726.27		2'500.00		2'300.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	175.00		250.00		200.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	48'492.10		4'750.00		4'800.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	2'940.10		3'600.00		3'600.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2'246.85		3'900.00		3'000.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	993.80		1'000.00		1'000.00	
3131.01 **	Livraison de repas	0.00		0.00		168'700.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	5'352.65		3'100.00		5'350.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	1'548.60		1'600.00		1'600.00	
3161.00	Loyers	113'720.05		108'000.00		114'000.00	
3181.00	Affranchissement	1'983.45		2'000.00		2'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1'969.70		2'900.00		2'900.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	5'056.70		10'000.00		10'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	316.90		500.00		500.00	
3189.00 **	Travaux exécutés par des tiers	285'493.05		281'500.00		117'350.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	413.30		800.00		800.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	23'250.00		22'750.00		23'450.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	7'000.00		7'000.00		2'950.00	
4331.00	Participations à des frais de pensions		629'756.35		745'600.00		779'850.00
4361.00 *	Remboursements de traitements et charges sociales		4'605.00		20'000.00		5'000.00
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		2'740.50		0.00		0.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		331'308.00		335'550.00		344'500.00
4515.04	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		40'623.08		0.00		0.00
4520.60	Subvention AJEMA		572'736.00		556'000.00		603'650.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		43'554.10		0.00		0.00
71404	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRESCOLAIRE- GARE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'806'200.00**	**1'806'200.00**
3011.00 **	Traitements	0.00		0.00		953'500.00	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		78'200.00	
3012.01 *	Traitements des apprentis	0.00		0.00		27'600.00	
3030.00 **	Cotisations AVS - AC	0.00		0.00		99'500.00	
3040.00 **	Cotisations à la caisse de pensions	0.00		0.00		143'500.00	
3050.00 *	Assurances de personnes	0.00		0.00		25'700.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		0.00		50.00	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		200.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		0.00		200.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		0.00		2'250.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		7'600.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		0.00		1'000.00	

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		2'500.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		0.00		200.00	
3113.00 **	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	0.00		0.00		69'600.00	
3116.00 *	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	0.00		0.00		46'400.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		4'000.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	0.00		0.00		2'000.00	
3131.01 **	Livraison de repas	0.00		0.00		165'000.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	0.00		0.00		3'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	0.00		0.00		1'500.00	
3161.00 **	Loyers	0.00		0.00		100'500.00	
3181.00	Affranchissement	0.00		0.00		2'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		2'500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		15'000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		1'000.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		23'300.00	
3199.00	Frais divers	0.00		0.00		1'500.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	0.00		0.00		500.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		23'450.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	0.00		0.00		2'950.00	
4331.00 **	Participations à des frais de pensions		0.00		0.00		776'900.00
4515.02 **	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		0.00		0.00		365'400.00
4520.60 **	Subvention AJEMA		0.00		0.00		663'900.00
71405	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - DUBOCHET**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'449'650.00**	**1'449'650.00**
3011.00 **	Traitements	0.00		0.00		652'200.00	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		49'600.00	
3012.01 *	Traitements des apprentis	0.00		0.00		27'600.00	
3030.00 **	Cotisations AVS - AC	0.00		0.00		68'500.00	
3040.00 **	Cotisations à la caisse de pensions	0.00		0.00		102'200.00	
3050.00 *	Assurances de personnes	0.00		0.00		18'300.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		0.00		50.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		0.00		100.00	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		200.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		0.00		600.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		0.00		1'200.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		7'100.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		0.00		2'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		2'250.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		0.00		450.00	
3113.00 **	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	0.00		0.00		91'200.00	
3116.00 **	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	0.00		0.00		60'800.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		4'000.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	0.00		0.00		2'000.00	
3131.01 **	Livraison de repas	0.00		0.00		200'000.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	0.00		0.00		3'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	0.00		0.00		1'000.00	

			Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.00		Affranchissement	0.00		0.00		2'000.00	
3182.00		Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		2'500.00	
3185.00		Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		15'000.00	
3186.00		Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		1'000.00	
3189.00		Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		23'300.00	
3199.00		Frais divers	0.00		0.00		1'500.00	
3663.00		Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	0.00		0.00		6'700.00	
3901.00		Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		21'600.00	
3904.00	**	Imputations internes de loyers et de redevances	0.00		0.00		81'700.00	
4331.00	**	Participations à des frais de pensions		0.00		0.00		612'650.00
4515.02	**	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		0.00		0.00		231'500.00
4520.60	**	Subvention AJEMA		0.00		0.00		595'500.00
4901.00		Imputations internes de frais de personnel		0.00		0.00		10'000.00
71406		**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE – GRACIEUSE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**351'800.00**	**351'800.00**
3011.00	**	Traitements	0.00		0.00		171'100.00	
3012.00	*	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		14'000.00	
3030.00	*	Cotisations AVS - AC	0.00		0.00		17'400.00	
3040.00	*	Cotisations à la caisse de pensions	0.00		0.00		32'100.00	
3050.00		Assurances de personnes	0.00		0.00		5'000.00	
3061.00		Frais pour usage de véhicules privés	0.00		0.00		50.00	
3064.00		Frais de téléphone	0.00		0.00		50.00	
3066.00		Frais de subsistance	0.00		0.00		50.00	
3091.00		Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		1'300.00	
3092.00		Frais de recherche de personnel	0.00		0.00		500.00	
3101.00		Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		500.00	
3102.00		Annonces, journaux, documentation	0.00		0.00		100.00	
3113.00		Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	0.00		0.00		2'000.00	
3116.00		Achats d'équipement et de matériel spécialisé	0.00		0.00		2'500.00	
3131.00		Achats de produits alimentaires	0.00		0.00		500.00	
3131.01		Livraison de repas	0.00		0.00		30'000.00	
3132.00		Achats de fournitures pour soins et hygiène	0.00		0.00		1'000.00	
3151.00		Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	0.00		0.00		500.00	
3181.00		Affranchissement	0.00		0.00		1'000.00	
3182.00		Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		500.00	
3185.00		Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		5'000.00	
3186.00		Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		500.00	
3199.00		Frais divers	0.00		0.00		100.00	
3663.00		Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	0.00		0.00		500.00	
3901.00		Imputations internes de frais de personnel	0.00		0.00		10'150.00	
3904.00	**	Imputations internes de loyers et de redevances	0.00		0.00		55'400.00	
4331.00	**	Participations à des frais de pensions		0.00		0.00		194'500.00
4361.01		Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		0.00		0.00		500.00
4515.02		Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		0.00		0.00		39'700.00
4520.60	**	Subvention AJEMA		0.00		0.00		117'100.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720	**PREVOYANCE ET AIDE SOC. - FIN. AVS ET AI**	**18'788'894.45**	**500'972.00**	**16'067'050.00**	**0.00**	**15'600'000.00**	**0.00**
72000	**FACTURE SOCIALE**	**18'788'894.45**	**500'972.00**	**16'067'050.00**	**0.00**	**15'600'000.00**	**0.00**
3515.00 **	Participations à des charges cantonales de prévoyance sociale	18'287'922.45		16'067'050.00		15'600'000.00	
3515.01	Facture sociale année antérieure, décompte final	500'972.00		0.00		0.00	
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		500'972.00		0.00		0.00
740	**IMMEUBLES SUBVENTIONNES/OFF.DU LOGEMENT**	**1'001'923.19**	**228'671.75**	**441'750.00**	**153'500.00**	**505'300.00**	**153'500.00**
74000	**IMMEUBLES SUBVENTIONNES / OFFICE DU LOGEMENT**	**1'001'923.19**	**228'671.75**	**441'750.00**	**153'500.00**	**505'300.00**	**153'500.00**
3011.00 *	Traitements	116'315.14		118'400.00		95'300.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	10'780.35		11'000.00		9'000.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	18'664.20		19'100.00		15'300.00	
3050.00	Assurances de personnes	3'246.05		3'400.00		2'700.00	
3064.00	Frais de téléphone	134.40		150.00		150.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		300.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	50.00		50.00		50.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	0.00		0.00		550.00	
3181.00	Affranchissement	1'485.05		1'500.00		1'800.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		25'000.00	
3655.00 **	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	156'444.00		174'150.00		241'150.00	
3665.00	Aides individuelles de prévoyance sociale	107'404.00		114'000.00		114'000.00	
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		57'000.00		57'000.00
4655.00	Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale		118'469.75		20'000.00		20'000.00
4805.01	Prélèvements sur le fonds Nelty de Beausobre		56'500.00		76'500.00		76'500.00

6 COHESION SOCIALE ET LOGEMENT

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus

Suite à l'augmentation des places et à la réorganisation de l'accueil de jour validé par le Conseil communal dans le préavis No 32/6.19 , le Service Cohésion sociale et logement a entrepris une démarche de modification et d'harmonisation de son plan comptable.
Pour la cantine scolaire, jusqu'en 2020 les 3 sites ainsi que les 2 sites de l'accueil libre sont regroupés dans un seul compte (505.00). À partir de 2021, les charges seront présentées dans des comptes relatifs à chaque lieu d'accueil, à savoir :
- 505.00 AREMS Beausobre ;
- 505.01 AREMS Gare ;
- 505.02 AREMS Patinoire ;
- 506.00 Accueil libre Beausobre ;
- 506.01 Accueil libre Burtignière.

Par ailleurs, la subdivision du centre de vie enfantine de la Gracieuse en deux entités pré et parascolaire ainsi que l'ouverture de deux nouvelles structures sur le site de la Gare a nécessité de créer un nouveau poste et d'établir une nouvelle répartition des charges salariales de la direction au sein des différents centres de coûts qui composent le chapitre 6.
Dans ce contexte, l'accueil de jour voit également apparaître trois nouveaux chapitres qui n'existaient pas les années précédentes, à savoir :
- 714.04 CVE Gare ;
- 714.05 UAPE Dubochet ;
- 714.06 UAPE Gracieuse.

Cette réorganisation rend l'appréciation des variations entre les budgets 2020 et 2021 plus complexe, malgré les explications et les commentaires spécifiques à chaque compte. Mais, sur le long terme, elle améliore la lisibilité des coûts de chaque structure.

50000 ADMINISTRATION DES ÉCOLES

3522.00	Participations à des charges d'enseignement	6'476'948.23	6'491'900.00	6'000'000.00

Baisse de la charge par rapport à l'année précédente en raison de la réalisation de nombreuses petites économies telles qu'une réduction des achats, une diminution des investissements ou encore l'optimisation des ressources du personnel.

50500 RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - BEAUSOBRE

3011.00	Traitements	349'575.47	449'700.00	230'800.00
3012.00	Traitements personnel occasionnel	126'157.62	50'000.00	20'000.00
3030.00	Cotisations AVS - AC	46'051.60	44'850.00	23'100.00
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	26'254.20	32'800.00	16'800.00

La diminution est due à la réorganisation de l'AREMS en trois centres de coûts distincts (chapitres 50500, 50501 et 50502).

3131.01	Livraison de repas			270'000.00

Nouveau compte. Transfert de l'achat des repas depuis le compte 3189.00 "Travaux exécutés par des tiers".

3189.00	Travaux exécutés par des tiers	622'991.50	530'000.00	81'000.00

Diminution de la charge en raison de 2 facteurs :
- Transfert de la charge relative à l'achat des repas dans le compte 3131.01 "Livraison de repas";
- Réorganisation de l'AREMS (actuel 50500) en trois centres de coûts distincts (chapitres 50500, 50501 et 50502).

6	COHESION SOCIALE ET LOGEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	149'150.00		168'200.00		95'100.00	

Si la charge locative diminue en raison de la subdivision des comptes, il est utile de préciser les points suivants : une augmentation de loyer est prévue du fait que la cantine de Beausobre va se déplacer dans les locaux du nouveau restaurant à partir du mois d'août 2021. Egalement, le déménagement dans de nouveaux locaux plus grand aura une conséquence sur le montant du loyer pour les 5 derniers mois de l'année.

4271.04	Location de bâtiments sportifs		0.00		13'200.00		0.00

Ce revenu relatif à la location de la cuisine du site de la patinoire à l'institution "La Cité Radieuse" prendra fin en décembre 2020.

4359.00	Ventes et prestations diverses		594'961.73		507'750.00		300'000.00

Diminution des revenus en raison de la réorganisation de l'AREMS en trois centres de coûts distincts (chapitres 50500, 50501 et 50502).

50501 RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - GARE

3011.00	Traitements	0.00		0.00		136'900.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel					20'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC					14'400.00	

L'augmentation est due à la réorganisation de l'AREMS en trois centres de coûts distincts (chapitres 50500, 50501 et 50502).

3131.01	Livraison de repas	0.00		0.00		127'000.00	
4359.00	Ventes et prestations diverses		0.00		0.00		100'000.00

Nouveau compte en raison à la réorganisation de l'AREMS en trois centres de coûts distincts (chapitres 50500, 50501 et 50502).

50502 RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - PATINOIRE

3011.00	Traitements	0.00		0.00		124'500.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel					20'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC					13'100.00	

L'augmentation est due à la réorganisation de l'AREMS en trois centres de coûts distincts (chapitres 50500, 50501 et 50502).

3131.01	Livraison de repas	0.00		0.00		150'000.00	
4359.00	Ventes et prestations diverses		0.00		0.00		145'000.00

Nouveau compte en raison à la réorganisation de l'AREMS en trois centres de coûts distincts (chapitres 50500, 50501 et 50502).

6	COHESION SOCIALE ET LOGEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71000	**SERVICE SOCIAL**						
3011.00	Traitements	295'694.79		306'200.00		339'600.00	
Cette différence est due au changement de répartition du personnel administratif causé par la création de nouveaux centres de coûts (chapitres 71404, 71405 et 71406) ainsi que par la demande de 0.8 EPT supplémentaire dans le cadre de l'établissement des budgets 2021.							
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	26'386.35		17'000.00		27'100.00	
Budget adapté aux besoins spécifiques du service, notamment en ce qui concerne un accompagnement dans la finalisation du projet de formalisation des procédures et processus du service.							
71002	**TRAVAIL SOCIAL**						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	14'840.75		10'000.00		35'000.00	
L'augmentation est due à la transformation de 0.25 EPT de poste de fixe en un montant à disposition pour l'engagement d'auxiliaires.							
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	28'179.05		40'300.00		1'000.00	
Les dépenses pour aménager et équiper le centre ayant été réalisées entre 2019 et 2020, le budget est dès lors moins important pour l'année 2021.							
71004	**PARTICIPATION À LA POLITIQUE DE LA PETITE ENFANCE**						
3520.60	Part communale à la régionalisation de l'accueil de jour de l'enfance	3'155'610.00		3'300'000.00		4'100'000.00	
Augmentation de la participation de la Ville à l'AJEMA en raison du développement et l'ouverture de nouvelles structures d'accueil au sein du réseau et notamment dans le quartier de la Gare à Morges (cf. préavis No 32/6.19).							
71400	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRÉSCOLAIRE - GRACIEUSE**						
3011.00	Traitements	2'020'751.67		2'341'700.00		1'781'600.00	
La diminution est due à la réduction de 3.79 EPT en raison du transfert de 36 places d'accueil préscolaire à la nouvelle crèche de la Gare et à la réorganisation de la Gracieuse prévoyant l'ouverture d'un UAPE à la Gracieuse dès août 2021 (voir chapitre N° 71406).							
3012.00	Traitements personnel occasionnel	334'178.10		194'300.00		121'200.00	
Le montant à disposition pour l'engagement de personnel auxiliaire a été diminué en raison du transfert de 36 places d'accueil préscolaire à la nouvelle crèche de la Gare et à la réorganisation de la Gracieuse prévoyant l'ouverture d'un UAPE à la Gracieuse dès août 2021 (voir chapitre N° 71406).							
3012.01	Traitements des apprentis	52'167.50		55'200.00		41'400.00	
Une place d'apprentissage a été transférée en raison du transfert de 36 places d'accueil préscolaire à la nouvelle crèche de la Gare.							
3030.00	Cotisations AVS - AC	217'564.55		238'300.00		181'400.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	325'049.15		370'500.00		272'900.00	
3050.00	Assurances de personnes	56'873.90		66'400.00		49'600.00	
Cette diminution est en relation avec la remarque du compte N° 71400.3011.00.							

6	COHESION SOCIALE ET LOGEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3131.00	Achats de produits alimentaires	33'884.05		52'000.00		1'750.00	
	Réduction des dépenses en raison du transfert de 36 places d'accueil préscolaire à la nouvelle crèche de la Gare. Le CVE de la Gracieuse passant ainsi de 103 à 71 places dès le 1er janvier 2021 + déplacement de la charge relative aux achats d'aliments, les petits déjeuners et les goûters dans le compte N° 3131.01 "Livraison de repas".						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	40'505.75		50'000.00		31'500.00	
	Réduction des dépenses en raison du transfert de 36 places d'accueil préscolaire à la nouvelle crèche de la Gare. Le CVE de la Gracieuse passant ainsi de 103 à 71 places dès le 1er janvier 2021.						
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	59'050.00		54'550.00		41'500.00	
	Réduction des imputations internes en raison de la diminution du nombre de collaborateurs. Le CVE de la Gracieuse passant de 103 à 71 places dès le 1er janvier 2021.						
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	374'250.00		374'250.00		319'050.00	
	Réduction de la dépense en raison du partage du paiement du loyer de l'immeuble avec la nouvelle structure d'accueil parascolaire dont l'ouverture est prévue au 1er août 2021.						
4331.00	Participations à des frais de pensions		1'450'886.20		1'839'500.00		1'379'750.00
	Réduction des revenus en raison du transfert de 36 places d'accueil préscolaire à la nouvelle crèche de la Gare. Le CVE de la Gracieuse passant ainsi de 103 à 71 places dès le 1er janvier 2021.						
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales	-47'041.60	-40'000.00	-20'000.00	20'000.00	50.00	0.00
	Indemnités à recevoir par les assurances (perte de gains) et estimée selon la situation des années précédentes.						
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		57'175.50		0.00		60'000.00
	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. Le nombre d'enfants concernés n'étant pas prévisible, le budget se base sur une moyenne des revenus des 3 dernières années.						
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		798'085.00		799'550.00		611'600.00
	La subvention correspond au 30% de la masse salariale du personnel éducatif, y compris les charges patronales. Du fait que la crèche passe de 103 à 71 places au 1er janvier 2021, la subvention est inférieure aux années précédentes.						
4520.60	Subvention AJEMA		1'423'792.00		1'407'550.00		1'037'850.00
	Le budget prévoit la prise en charge du déficit par l'AJEMA et dépend donc du budget du CVE. Du fait que la crèche passe de 103 à 71 places au 1er janvier 2021, la subvention est inférieure aux années précédentes.						
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		23'200.00		1'200.00		23'200.00
	Imputation interne relative à la refacturation des repas à l'AREMS des élèves des classes spéciales de l'école de la Gracieuse qui mangent au CVE de la Gracieuse.						

6	COHESION SOCIALE ET LOGEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71401	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - CHALET SYLVANA**						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	56'194.38		65'000.00		90'000.00	
Le poste de chauffeur au Chalet Sylvana avait été supprimé en vue de l'ouverture des nouveaux UAPE. Les ouvertures ayant été reportées, un montant a dû être mis au budget pour l'engagement d'une personne en contrat de durée déterminée.							
71403	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRÉSCOLAIRE - BEAUSOBRE**						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	66'390.35		59'600.00		88'200.00	
L'augmentation est due à un changement de répartition comptable d'un poste d'auxiliaire à disposition à 80%.							
3131.01	Livraison de repas	0.00		0.00		168'700.00	
Harmonisation du plan comptable entre les structures d'accueil de jour et transfert de la charge liée à la livraison des repas par l'EHC depuis le compte N° 3189.00 "Travaux exécutés par des tiers".							
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	285'493.05		281'500.00		117'350.00	
Harmonisation du plan comptable entre les structures d'accueil de jour et transfert des charges liées aux frais des repas dans le compte N° 3131.01 "Livraison des repas" et déplacement des achats de produits d'hygiènes dans le compte N° 3132.00 "Achats de fournitures pour soins et hygiène".							
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		4'605.00		20'000.00		5'000.00
Indemnités à recevoir par les assurances (perte de gains) et estimées selon la situation des années précédentes.							
71404	**CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRÉSCOLAIRE- GARE**						
3011.00	Traitements	0.00		0.00		953'500.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	0.00		0.00		78'200.00	
3012.01	Traitements des apprentis					27'600.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	0.00		0.00		99'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	0.00		0.00		143'500.00	
3050.00	Assurances de personnes					25'700.00	
Création du CVE selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).							
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	0.00		0.00		69'600.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé					46'400.00	
Achats relatifs à la première année de fonctionnement, selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).							
3131.01	Livraison de repas	0.00		0.00		165'000.00	
Création du CVE selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).							
3161.00	Loyers	0.00		0.00		100'500.00	
Création du CVE selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).							

6	COHESION SOCIALE ET LOGEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4331.00	Participations à des frais de pensions		0.00		0.00		776'900.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		0.00		0.00		365'400.00
4520.60	Subvention AJEMA		0.00		0.00		663'900.00

Création du CVE selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).

71405 CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - DUBOCHET

3011.00	Traitements	0.00		0.00		652'200.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel					49'600.00	
3012.01	Traitements des apprentis					27'600.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	0.00		0.00		68'500.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	0.00		0.00		102'200.00	
3050.00	Assurances de personnes					18'300.00	

Création de l'UAPE selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).

3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	0.00		0.00		91'200.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	0.00		0.00		60'800.00	

Achats relatifs à la première année de fonctionnement, selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).

3131.01	Livraison de repas	0.00		0.00		200'000.00	

Création de l'UAPE selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).

3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	0.00		0.00		81'700.00	
4331.00	Participations à des frais de pensions		0.00		0.00		612'650.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		0.00		0.00		231'500.00
4520.60	Subvention AJEMA		0.00		0.00		595'500.00

Création de l'UAPE selon décision du Conseil communal du 4 septembre 2019 (préavis N° 32/6.19).

71406 CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE – GRACIEUSE

3011.00	Traitements	0.00		0.00		171'100.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel					14'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC					17'400.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions					32'100.00	

La création de ce compte est due à la réorganisation de la Gracieuse prévoyant l'ouverture d'un UAPE à la Gracieuse dès août 2021.

3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	0.00		0.00		55'400.00	
4331.00	Participations à des frais de pensions		0.00		0.00		194'500.00
4520.60	Subvention AJEMA		0.00		0.00		117'100.00

La création de ce compte est due à la réorganisation de la Gracieuse prévoyant l'ouverture d'un UAPE à la Gracieuse dès août 2021.

6	COHESION SOCIALE ET LOGEMENT	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72000	**FACTURE SOCIALE**						
3515.00	Participations à des charges cantonales de prévoyance sociale	18'287'922.45		16'067'050.00		15'600'000.00	

Participation de la Ville à la facture sociale cantonale. Il s'agit d'une estimation étant donné que le montant des acomptes 2021 n'a pas encore été communiqué par le Canton lors de l'établissement du budget. Cette estimation tient compte du récent accord entre l'UCV et le Canton qui produit des effets favorables pour les Communes en 2021 déjà.

74000	**IMMEUBLES SUBVENTIONNÉS / OFFICE DU LOGEMENT**						
3011.00	Traitements	116'315.14		118'400.00		95'300.00	

Cette différence est due au changement de répartition du personnel administratif causé par la création de nouveaux centres de coûts distincts (chapitres 71404, 71405 et 71406).

3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service					25'000.00	

Réactualisation de l'étude «objectif logement» nécessaire à la mise en place d'une politique foncière. Le montant relatif à ce projet est pris en charge paritairement entre la Direction Cohésion sociale et logement et la Direction Finances et promotion économique.

3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	156'444.00		174'150.00		241'150.00	

Subventionnement supplémentaire de deux aides communales pour la mise en location de plus de 80 nouveaux logements à loyers modérés (LLM). Nouvelles charges entièrement compensées par deux rentes liées à des DDP (préavis N° 3/2.19 et N° 46/12.19) qui apparaissent dans le budget de la Direction Finances et promotion économique.

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	**URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITE**	**8'300'025.54**	**593'730.50**	**8'657'000.00**	**135'000.00**	**9'589'300.00**	**537'800.00**
			7'706'295.04		**8'522'000.00**		**9'051'500.00**
180	**MOBILITE**	**4'708'916.44**	**9'952.00**	**5'128'000.00**	**0.00**	**5'102'900.00**	**0.00**
18000	**MOBILITE**	**4'708'916.44**	**9'952.00**	**5'128'000.00**	**0.00**	**5'102'900.00**	**0.00**
3185.72 *	Planifications et études ponctuelles	70'456.69		70'000.00		90'000.00	
3185.81	Promotion mobilité	25'596.10		22'500.00		16'300.00	
3657.00	Aides et subventions pour le trafic	4'612'863.65		5'008'000.00		4'969'100.00	
3657.02	Financement des services de mobilité	0.00		27'500.00		27'500.00	
4362.00	Remboursements de frais		9'952.00		0.00		0.00
420	**SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**	**1'587'526.08**	**74.35**	**1'481'800.00**	**0.00**	**1'383'700.00**	**0.00**
42000	**SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**	**1'587'526.08**	**74.35**	**1'481'800.00**	**0.00**	**1'383'700.00**	**0.00**
3011.00	Traitements	1'155'058.55		1'021'550.00		1'033'750.00	
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	80'229.20		123'400.00		20'000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	110'230.70		105'350.00		98'800.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	171'175.25		166'800.00		165'500.00	
3050.00	Assurances de personnes	31'498.90		31'250.00		29'450.00	
3064.00	Frais de téléphone	2'418.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		50.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	12'002.61		7'000.00		10'000.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'814.85		3'000.00		3'000.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	6'003.80		5'000.00		5'000.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	5'300.35		6'000.00		6'000.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques bureau	290.80		500.00		500.00	
3181.00	Affranchissement	2'889.10		5'000.00		5'000.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2'579.42		3'000.00		2'500.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	192.30		200.00		200.00	
3199.00	Frais divers	3'842.25		3'700.00		3'000.00	
3662.00	Aides individuelles à la formation et aux études	0.00		0.00		1'000.00	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		33.45		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		40.90		0.00		0.00

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
421	**URBANISME**	**1'591'385.67**	**523'704.15**	**1'226'400.00**	**120'000.00**	**1'073'800.00**	**527'800.00**
42100	**URBANISME**	**1'591'385.67**	**523'704.15**	**1'226'400.00**	**120'000.00**	**1'073'800.00**	**527'800.00**
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	-580.00		0.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'185.00		0.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	25'778.60		20'000.00		20'000.00	
3185.71	Experts et juristes	15'602.75		40'000.00		40'000.00	
3185.72 **	Planifications et études ponctuelles	121'455.70		100'000.00		151'000.00	
3185.76	Commissions consultatives (RPA, salubrité, couleurs)	2'250.00		5'000.00		5'000.00	
3185.77	PALM et SDRM - budget de fonctionnement et chantiers	353'857.19		350'000.00		350'000.00	
3185.78	Aménagement espace public	50'937.20		50'000.00		50'000.00	
3185.79	Présentation publique et participation publique	24'970.12		30'000.00		30'000.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	995'929.11		631'400.00		427'800.00	
4313.00	Emoluments administratifs		115'904.15		120'000.00		120'000.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		407'800.00		0.00		407'800.00
423	**DISPENSES CONSTR. GARAGES OU PARKINGS**	**60'000.00**	**60'000.00**	**5'000.00**	**15'000.00**	**10'000.00**	**10'000.00**
42300	**DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS**	**60'000.00**	**60'000.00**	**5'000.00**	**15'000.00**	**10'000.00**	**10'000.00**
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	60'000.00		5'000.00		10'000.00	
4309.01	Contribution de remplacement pour non construction de places de parcs		60'000.00		15'000.00		10'000.00
425	**CITERNES A MAZOUT (A PAYER A L'ERM)**	**3'033.35**		**1'200.00**		**1'200.00**	
42500	**CITERNES A MAZOUT (A PAYER A L'ERM)**	**3'033.35**		**1'200.00**		**1'200.00**	
3526.84	Contrôle et gestion (citernes et garages DCPE 550)	3'033.35		1'200.00		1'200.00	
428	**CONSTRUCTIONS**	**349'164.00**		**814'600.00**		**2'017'700.00**	
42800	**CONSTRUCTIONS**	**349'164.00**		**814'600.00**		**2'017'700.00**	
3185.72	Planifications et études ponctuelles	49'164.00		50'000.00		50'000.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	300'000.00		764'600.00		1'937'700.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	0.00		0.00		30'000.00	

7	URBANISME, CONSTRUCTIONS ET MOBILITÉ	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18000	**MOBILITÉ**						
3185.72	Planifications et études ponctuelles	70'456.69		70'000.00		90'000.00	

Afin de répondre aux objectifs concernant la mobilité, des études ont été planifiées telles que le plan de circulation porte d'entrée Est ainsi que divers aménagements et réaménagements de chemins.

42000	**SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	80'229.20		123'400.00		20'000.00	

Un engagement auxiliaire, en contrat de durée déterminée, avait été mis budget uniquement pour l'année 2020.

42100	**URBANISME**						
3185.72	Planifications et études ponctuelles	121'455.70		100'000.00		151'000.00	

Afin de répondre aux objectifs concernant l'aménagement du territoire, il a été notamment planifié les études suivantes pour 2021 :
- Plan d'affectation "Le Bourg";
- Plan d'affectation "Sablon Nord";
- Plan d'affectation "Parking sous les quais".

DÉPENSES NETTES D'INVESTISSEMENT

SYNTHÈSE

PRIORITÉS A : VUE PAR DICASTÈRE

Dicastère	Libellé	Priorité	Budget 2021
	TOTAL	**A**	**43’915’962**
1	Administration, culture et relations extérieures	A	361’000
2	Finances et promotion economique	A	1’000’000
3	Sécurité, informatique et manifestations	A	745’000
4	Sports, bâtiments et environnement	A	6’567’445
5	Infrastructures et gestion urbaine	A	12’042’517
6	Cohésion sociale et logement	A	0
7	Urbanisme, constructions et mobilité	A	23’200’000

PRIORITÉS A : VUE PAR STATUT

Statut	Libellé	Priorité	Budget 2021
	TOTAL	**A**	**43’915’962**
	Crédit à déposer	A	17’618’000
	Crédit en votation	A	3’651’000
	Crédit voté	A	22’646’962

PRIORITÉS A : VUE PAR PATRIMOINE ADMINISTRATIF ET FINANCIER

Patrimoine	Libellé	Priorité	Budget 2021
	TOTAL	**A**	**43’915’962**
PA	Administratif	A	42’915’962
PF	Financier	A	1’000’000

SYNTHÈSE

PRIORITÉS A : VUE PAR PROJETS ET THÈMES

Dicastère	Libellé	Priorité	Budget 2021
	TOTAL	**A**	**43’915’962**
1	**PROJETS**	**A**	**24’284’985**
100	Morges Gare-Sud	A	2’351’985
101	Parc des Sports	A	1’875’000
102	Prairie-Nord/Eglantine	A	2’418’000
103	Centre historique	A	500’000
104	Site de Beausobre	A	17’140’000
105	La Longeraie	A	0
5	**THÈMES**	**A**	**19’630’977**
500	Infrastructures, espaces publics et mobilité	A	7’917’532
501	Rives du lac et cours d'eau	A	500’000
502	Etablissements scolaires (sans le site de Beausobre)	A	4’216’110
503	Bâtiments communaux	A	5’811’335
504	Projets informatiques	A	791’000
505	Autres projets	A	395’000

PRÉAVIS À DÉPOSER

Dicastère	Structure Abacus	P	Libellé	Statut	N° Préavis	N° Abacus	Montant initial	Budget 2021
			Total Priorités A, B et C				**45'288'000**	**17'618'000**
			Total Priorités A				**45'288'000**	**17'618'000**
	1		**PROJETS**				**11'950'000**	**5'250'000**
	100		**Morges Gare-Sud**				**3'000'000**	**1'000'000**
INF	100.00.04	A	Crédit de réalisation infrastructures publiques - construction (PALM) 1ère étape	à déposer 12.2020	xx/xx.xx	2692	3'000'000	1'000'000
	101		**Parc des Sports**				**0**	**0**
	102		**Prairie-Nord/Eglantine**				**4'500'000**	**2'250'000**
FIN	102.00.03	A	Participation morgienne aux espaces publics	à déposer 12.2021	xx/xx.xx	3338	2'000'000	1'000'000
INF	102.00.04	A	Crédit de réalisation 2e étape (PALM)	à déposer 06.2020	xx/xx.xx	3420	2'500'000	1'250'000
	103		**Centre historique**				**550'000**	**500'000**
URB	103.00.02	A	Crédit d'étude avant-projets Centre-Ville	à déposer 09.2020	xx/xx.xx	3341	550'000	500'000
	104		**Site de Beausobre**				**3'900'000**	**1'500'000**
URB	104.03.04	A	Crédit de construction aménagements extérieurs, étape 1	à déposer 09.2020	xx/xx.xx	3422	3'900'000	1'500'000
	105		**La Longeraie**				**0**	**0**

PRÉAVIS À DÉPOSER

Dicastère	Structure Abacus	P	Libellé	Statut	N° Préavis	N° Abacus	Montant initial	Budget 2021
	5		**THÈMES**				**33'338'000**	**12'368'000**
	500		**Infrastructures, espaces publics et mobilité**				**5'958'000**	**5'708'000**
INF	500.00.05	A	Crédit cadre eau et gaz pour 2021	à déposer 02.2021	xx/xx.xx	3404	300'000	300'000
INF	500.00.06	A	Crédit cadre assainissement EC/EU pour 2021	à déposer 02.2021	xx/xx.xx	3405	500'000	500'000
INF	500.00.07	A	Crédit cadre routes pour 2021	à déposer 02.2021	xx/xx.xx	3406	400'000	400'000
INF	500.03.02	A	Rue Dr-Yersin, aménagement espace public et mobilité URB (PALM)	à déposer 10.2020	xx/xx.xx	2622	500'000	500'000
INF	500.04.01	A	Crédit d'étude rue de Lausanne	à déposer 06.2022	xx/xx-xx	3003	1'000'000	750'000
INF	500.49.21	A	Rue Louis-de-Savoie : Remplacement eau et gaz	à déposer 09.2020	xx/xx.xx	3370	500'000	500'000
INF	500.49.24	A	Ch. Point-du-Jour : Séparatif, canalisations et conduites	à déposer 02.2021	xx/xx.xx	3379	450'000	450'000
INF	500.49.25	A	Crédit d'étude Joulens, Triolet, Valmont - infrastructures	à déposer 05.2021	xx/xx.xx	3416	300'000	300'000
INF	500.49.26	A	Conduites transport eau Echichens - Morges, liaison avec réservoir Haute-Pierre	à déposer 09.2020	xx/xx.xx	3419	198'000	198'000
INF	500.50.10	A	Gestion coordon. trafic agglomérations : Part morgienne (PALM)	à déposer 11.2021	xx/xx.xx	3059	1'190'000	1'190'000
URB	500.50.13	A	Crédit d'étude mesures en faveur de la mobilité douce	à déposer 10.2020	xx/xx.xx	3378	150'000	150'000
INF	500.60.06	A	Place de jeux Floréal	à déposer 12.2020	xx/xx.xx	3355	120'000	120'000
INF	500.99.03	A	Egoût de la Tamise : Séparatif, canalisations et conduites	à déposer 06.2021	xx/xx.xx	3380	350'000	350'000

PRÉAVIS À DÉPOSER

Dicastère	Structure Abacus	P	Libellé	Statut	N° Préavis	N° Abacus	Montant initial	Budget 2021
	501		**Rives du lac et cours d'eau**				**200'000**	**200'000**
INF	501.01.04	A	La Morges : Renforcements berges + protection inondations	à déposer 10.2020	xx/xx.xx	3201	100'000	100'000
INF	501.01.05	A	La Morges: Réfection sentier	à déposer 04.2021	xx/xx.xx	3432	100'000	100'000
	502		**Etablissements scolaires (sans le site de Beausobre)**				**22'400'000**	**2'900'000**
URB	502.04.02	A	Crédit de réalisation rénovation de l'école de Chanel	à déposer 12.2020	xx/xx.xx	3120	22'000'000	2'500'000
SPO	502.08.02	A	Burtignière: Remplacement de la chaudière et pose de panneaux PV	à déposer 10.2020	xx/xx.xx	3457	400'000	400'000
	503		**Bâtiments communaux**				**4'160'000**	**3'260'000**
SPO	503.00.04	A	Mesures d'hygiène: Réfection des installations techniques des vestiaires des salles de gym	à déposer 11.2020	xx/xx.xx	3459	200'000	100'000
SPO	503.04.01	A	Riond-Bosson 9 : Chang. portes automatiques + chaufferie	à déposer 01.2021	xx/xx.xx	3112	200'000	200'000
SPO	503.07.02	A	Crédit de réalisation rénovation Ancien stand	à déposer 01.2021	xx/xx.xx	3131	1'000'000	500'000
SPO	503.99.03	A	Maison des concierges : Rénov. enveloppe (façades et toitures)	à déposer 09.2020	xx/xx.xx	3150	950'000	650'000
SPO	503.99.16	A	Couvaloup 10 : Rafraîchissement et rénovation des caves	à déposer 09.2020	xx/xx.xx	3387	750'000	750'000
SPO	503.99.24	A	Piscine: Entretien général	à déposer 09.2020	xx/xx.xx	3438	560'000	560'000
SPO	503.99.25	A	CVE Sylvana: Rénovation façade, revêtements de sols et huisserie	à déposer 12.2020	xx/xx.xx	3440	300'000	300'000
SPO	503.99.37	A	Bluard: Rénovation intérieure	à déposer 12.2020	xx/xx.xx	3464	200'000	200'000
	504		**Projets informatiques**				**620'000**	**300'000**
SEC	504.00.07	A	Mise en place outil GED dans un service pilote	à déposer 10.2020	xx/xx.xx	2609	620'000	300'000

PRÉAVIS EN VOTATION

Dicastère	Structure Abacus	P	Libellé	Statut	N° Préavis	N° Abacus	Montant initial	Budget 2021
			Total Priorités A, B et C				**6'157'000**	**3'651'000**
			Total Priorités A				**6'157'000**	**3'651'000**
	1		**PROJETS**				**4'300'000**	**2'250'000**
	100		**Morges Gare-Sud**				**0**	**0**
	101		**Parc des Sports**				**3'000'000**	**1'650'000**
URB	101.00.02	A	Crédit d'étude aménagement de surface et infrastructure	en votation	29/06.19	3075	3'000'000	1'650'000
	102		**Prairie-Nord/Eglantine**				**0**	**0**
	103		**Centre historique**				**0**	**0**
	104		**Site de Beausobre**				**1'300'000**	**600'000**
URB	104.03.05	A	Crédit complémentaire suite au dépassement du préavis 3109'20/5.19	en votation	24/06.20	3426	1'300'000	600'000
	105		**La Longeraie**				**0**	**0**

PRÉAVIS EN VOTATION

Dicastère	Structure Abacus	P	Libellé	Statut	N° Préavis	N° Abacus	Montant initial	Budget 2021
	5		**THÈMES**				**1'857'000**	**1'401'000**
	500		**Infrastructures, espaces publics et mobilité**				**425'000**	**425'000**
INF	500.00.01	A	Remplacement et renforcement des infrastructures souterraines ch. Venardaz	en votation	15/05.20	3357	425'000	425'000
	501		**Rives du lac et cours d'eau**				**498'000**	**300'000**
INF	501.00.07	A	Port : Remplacement bornes Port du Château + inst. Catway	en votation	10/05.20	3414	498'000	300'000
	502		**Etablissements scolaires (sans le site de Beausobre)**				**0**	**0**
	503		**Bâtiments communaux**				**0**	**0**
	504		**Projets informatiques**				**411'000**	**361'000**
ADM	504.00.06	A	SIRH	en votation	23/06.20	3366	411'000	361'000
	505		**Autres projets**				**523'000**	**315'000**
SEC	505.99.08	A	Délocalisation des activités de tirs du Stand de Tir du Boiron	en votation	07/03.20	3423	523'000	315'000

PRÉAVIS VOTÉS

Dicastère	Structure Abacus	P	Libellé	Statut	N° Préavis	N° Abacus	Montant initial	Budget 2021
			Total Priorités A, B et C				**81'303'100**	**22'646'962**
			Total Priorités A				**81'303'100**	**22'646'962**
	1		**PROJETS**				**59'567'500**	**16'784'985**
	100		**Morges Gare-Sud**				**17'291'500**	**1'351'985**
INF	100.00.02	A	Opérations foncières d'avant-projets	voté	48/11.15	3176	1'220'000	10'000
INF	100.00.05	A	Réalisation d'aménagements intermédiaires	voté	26/06.19	3402	887'500	619'500
URB	100.01.01	A	Secteur 3-Sablon-Centre : école primaire et parascolaire	voté	14/03.17	3082	12'234'000	250'000
INF	100.02.01	A	Projets, appels d'offres et construction Rue Centrale	voté	39/11.17	3199	2'950'000	472'485
	101		**Parc des Sports**				**275'000**	**225'000**
INF	101.01.01	A	Crédit d'étude collecteurs d'eau claire	voté	17/04.19	3086	275'000	225'000
	102		**Prairie-Nord/Eglantine**				**3'741'000**	**168'000**
INF	102.00.01	A	Elaboration des projets d'aménagements	voté	24/06.17	2668	891'000	204'000
INF	102.00.02	A	Crédit de réalisation 1ère étape (PALM)	voté	39/10.18	3074	2'850'000	-36'000
	103		**Centre historique**				**0**	**0**

PRÉAVIS VOTÉS

Dicastère	Structure Abacus	P	Libellé	Statut	N° Préavis	N° Abacus	Montant initial	Budget 2021
	104		**Site de Beausobre**				**38’260’000**	**15’040’000**
SPO	104.01.02	A	Crédit de construction, motion Gilliard étape 1 Beausobre II	voté	24/06.16	3101	860’000	40’000
URB	104.03.02	A	Crédit de construction Beausobre V, étape 1	voté	12/03.19	3105	18’500’000	7’300’000
URB	104.03.03	A	Transformation et rénovation foyers AREMS, étape 1	voté	20/05.19	3109	18’900’000	7’700’000
	105		**La Longeraie**				**0**	**0**
	5		**THÈMES**				**21’735’600**	**5’861’977**
	500		**Infrastructures, espaces publics et mobilité**				**10’999’100**	**1’784’532**
INF	500.03.03	A	Rue Dr-Yersin, aménagement espace public et mobilité INF	voté	31/09.18	3385	4’605’000	550’000
INF	500.49.02	A	Av. Muret, Pâquis, ch. Grosse-Pierre bruit routier	voté	10/05.18	3186	595’100	-17’810
INF	500.49.09	A	Av. Carroz, Grandes-Roches, Praz-Rodet, Moësetteet Burtignière	voté	11/03.13	2667	2’370’000	10’000
INF	500.49.10	A	Av. Marcelin, entre Marcelin et Echichens : Mobilité douce et conduite eau potable	voté	48/12.18	2632	1’830’000	460’000
URB	500.50.08	A	Mise en place de la politique de stationnement	voté	41/11.19	3215	100’000	50’000
INF	500.60.05	A	Entretien des grands arbres	voté	11/05.20	3369	118’000	50’000
INF	500.60.07	A	Réaménagement des jardins de Seigneux	voté	44/12.19	3383	218’000	118’000
INF	500.60.08	A	Aménagement cimetière secteurs 7 - 10	voté	06/03.20	3415	558’000	458’000
INF	500.99.01	A	Mise en conformité arrêt de bus "Temple" et conduite d'eau	voté	22/06.18	3374	605’000	106’342
	501		**Rives du lac et cours d'eau**				**0**	**0**

PRÉAVIS VOTÉS

Dicastère	Structure Abacus	P	Libellé	Statut	N° Préavis	N° Abacus	Montant initial	Budget 2021
	502		**Etablissements scolaires (sans le site de Beausobre)**				**2'535'500**	**1'316'110**
SPO	502.00.02	A	Crédit cadre réfection des sols des salles de gym	voté	35/09.19	3345	510'000	271'110
URB	502.03.03	A	Crédit d'étude rénovation de l'école de la Gracieuse	voté	34/09.18	3381	1'750'000	1'000'000
SPO	502.07.01	A	Ecole de la Vogeaz : préavis urgent étanchéité toiture	voté	25/06.18	3363	275'500	45'000
	503		**Bâtiments communaux**				**6'504'500**	**2'551'335**
SPO	503.00.01	A	Toiture plate des bâtiments communaux	voté	36/09.19	3346	2'950'000	1'000'000
SPO	503.01.02	A	Crédit de réalisation Temple : Rempl. orgue et rénovation	voté	37/11.17	2617	2'126'500	1'439'535
SPO	503.10.01	A	Vignoble : Remplacement de la chaufferie	voté	18/05.17	3217	200'000	28'000
SPO	503.99.05	A	Alpages : Cave à fromage Pré Rodet	voté	34/10.17	3206	93'000	50'000
SPO	503.99.12	A	Rafraîchissement locaux Centre culturel et bibliothèque	voté	33/12.14	3098	1'135'000	33'800
	504		**Projets informatiques**				**988'000**	**130'000**
SEC	504.01.01	A	Renouvellement infra. serveurs, stockage et sauvegarde	voté	14/05.16	3163	905'000	120'000
SEC	504.01.02	A	Renouvellement du parc d'impression	voté	43/12.17	3194	83'000	10'000
	505		**Autres projets**				**708'500**	**80'000**
INF	505.01.05	A	Crédit cadre remplacement véhicules 2020-2021	voté	45/12.19	3368	708'500	80'000

POLICE RÉGION MORGES (PRM)

TÂCHES CONTRACTUELLES CONFIÉES À LA PRM ET RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

PRM - Police Région Morges

Comptes de fonctionnement

Comptes		Désignation	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
601		**Tâches contractuelles Ville de Morges**	**3'781'388.49**	**3'781'388.49**	**3'839'100.00**	**3'839'100.00**	**3'886'700.00**	**3'886'700.00**
60110		**Signalisation**	**2'431'334.39**	**2'431'334.39**	**2'479'700.00**	**2'479'700.00**	**2'351'200.00**	**2'351'200.00**
3102.00		Annonces, journaux, documentation	6'269.70		8'200.00		8'200.00	
3116.00		Equipement personnel	2'653.55		0.00		0.00	
3116.01	**	Achats éqpt et matériel spécialisé	32'769.43		116'500.00		45'000.00	
3123.00		Electricité	7'864.50		11'000.00		9'000.00	
3137.00		Location All Park	24'066.30		20'000.00		24'000.00	
3143.00		Entretien signalisation	118'310.80		104'000.00		104'000.00	
3143.01	*	Entretien parcomètres et achat matériel d'exploitation	112'695.60		134'100.00		165'900.00	
3143.02		Entretien et réparations arrêts de bus	0.00		5'000.00		5'000.00	
3161.02		Location locaux RB 3	22'200.00		22'200.00		22'000.00	
3161.03		Location places de parc (parking sous pont autoroute et Poste)	13'032.00		13'300.00		13'200.00	
3182.00		Téléphones	908.50		800.00		900.00	
3185.00	**	Honoraires et prestations de services	872'800.00		845'200.00		902'600.00	
3185.06		Etude circulation	0.00		38'000.00		44'000.00	
3524.00	**	Versement excédentaire à la Ville de Morges	1'217'764.01		1'161'400.00		1'007'400.00	
4232.00		Produit des locations de places de parc		134'168.00		120'200.00		120'200.00
4272.04		Macarons Résidents centre Ville		97'816.75		85'000.00		95'000.00
4272.05		Macarons Navigateurs		8'654.15		10'000.00		8'500.00
4272.06		Macarons Employés et tiers		87'781.65		94'000.00		87'000.00
4272.07		Horodateurs all park		113'032.00		95'000.00		95'000.00
4272.09		Horodateurs en Euro		27'502.43		25'000.00		25'000.00
4272.10	**	Horodateurs en CHF		1'667'323.03		1'950'000.00		1'400'000.00
4272.11	**	Application pour paiement par smartphone (digitalparking)		186'621.43		0.00		420'000.00
4356.00		Facturation de services à des tiers, location matériel de signalisation		35'467.35		30'000.00		30'000.00
4363.00		Remboursement des dommages et divers		6'458.15		5'000.00		5'000.00
4390.00		Recettes diverses		0.00		500.00		500.00
4659.00		Indemnités sté générale d'affichage et signalisation citadine moderne		66'509.45		65'000.00		65'000.00

PRM - Police Région Morges

Comptes de fonctionnement

Comptes		Désignation	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60120		**Police du commerce**	**297'352.40**	**297'352.40**	**306'300.00**	**306'300.00**	**362'500.00**	**362'500.00**
3184.00		Frais de contentieux et de poursuites (amendes)	0.00		1'500.00		1'500.00	
3185.00	**	Honoraires et prestations de services	293'600.00		297'600.00		353'800.00	
3199.00		Frais divers et de réception	980.05		2'200.00		2'200.00	
3301.00		Pertes sur débiteurs divers	2'772.35		5'000.00		5'000.00	
4272.02		Place de marché, étalage et déballage		135'766.70		120'000.00		120'000.00
4312.00		Emoluments de police		86'816.00		85'000.00		85'000.00
4390.00		Recettes diverses		60.00		500.00		500.00
4522.00	**	Refacturation à la Ville de Morges		74'709.70		100'800.00		157'000.00
60140		**Inhumation**	**110'444.20**	**110'444.20**	**116'700.00**	**116'700.00**	**115'900.00**	**115'900.00**
3101.00		Imprimés et fournitures de bureau	35.50		100.00		100.00	
3185.00		Honoraires et prestations de services	64'800.00		65'600.00		64'800.00	
3524.10		Convois funèbres, inhumations, divers	33'419.25		36'000.00		36'000.00	
3524.11		Prise en charge frais d'obsèques	12'189.45		15'000.00		15'000.00	
4272.03		Concessions au cimetière et divers		11'180.00		18'000.00		12'000.00
4522.00		Refacturation à la Ville de Morges		99'264.20		98'700.00		103'900.00
60150		**Police administrative**	**904'936.10**	**904'936.10**	**898'900.00**	**898'900.00**	**1'019'600.00**	**1'019'600.00**
3184.00		Frais de contentieux et de poursuites (amendes)	22'344.80		20'000.00		22'000.00	
3185.00	**	Honoraires et prestations de services	879'440.00		878'400.00		997'100.00	
3199.00		Frais divers et de réception	3'151.30		500.00		500.00	
4312.00	*	Emoluments de police		64'551.00		55'000.00		70'000.00
4370.00		Amendes perçues		814'568.79		820'000.00		820'000.00
4522.00	**	Refacturation à la Ville de Morges		25'816.31		23'900.00		129'600.00
60160		**Représentation**	**37'321.40**	**37'321.40**	**37'500.00**	**37'500.00**	**37'500.00**	**37'500.00**
3069.00		Indemnisations, remboursements de frais divers	0.00		500.00		500.00	
3091.02		Participation aux réunions de police	1'321.40		1'000.00		1'000.00	
3185.00		Honoraires et prestations de services	36'000.00		36'000.00		36'000.00	

Police Région Morges		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60110	**Signalisation**						
3116.01	Achats éqpt et matériel spécialisé	32'769.43		116'500.00		45'000.00	
La baisse des charges s'explique par le fait que les achats ponctuels prévus en 2020 ne seront pas reportés en 2021 et qu'aucun nouvel achat particulier n'est prévu.							
3143.01	Entretien parcomètres et achat matériel d'exploitation	112'695.60		134'100.00		165'900.00	
L'augmentation est due au fait du renouvellement d'horodateurs vieillissants (Delay/Lochmann/Saint-Domingue). Ils seront identiques à ceux situés au Parc des Sports.							
3185.00	Honoraires et prestations de services	872'800.00		845'200.00		902'600.00	
La multiplicité des tâches, en constante augmentation, demande une adaptation du nombre d'heures de travail consacrées aux tâches déléguées.							
3524.00	Versement excédentaire à la Ville de Morges	1'217'764.01		1'161'400.00		1'007'400.00	
La conjonction des charges et des revenus démontre une diminution de versement à la Commune.							
4272.10	Horodateurs en CHF		1'667'323.03		1'950'000.00		1'400'000.00
La diminution des places de parc sur la voie publique (place de la Gare, rue Centrale, rue du Sablon, rue Dr-Yersin) et l'augmentation de l'offre du secteur privé dans le secteur de la Gare, va inéluctablement provoquer une baisse de revenu des taxes de stationnement (-CHF 130'000 estimés). Le solde de la différence s'explique par le succès de l'application de paiement (voir compte N° 60110.4272.11).							
4272.11	Application pour paiement par smartphone (digitalparking)		186'621.43				420'000.00
Pour des raisons techniques, les applications de paiement par smartphone ou Twint sont séparées des contrôles des recettes "monnaies" du compte N° 60110.4272.10. Nous ne connaissons pas l'utilisation qui sera faite de cette application, mais elle n'aura pas d'influence sur le montant total des 2 comptes.							
60120	**Police du commerce**						
3185.00	Honoraires et prestations de services	293'600.00		297'600.00		353'800.00	
La complexité des tâches administratives, la création de divers règlements communaux, l'augmentation du nombre de manifestations, entre autres, nous obligent à augmenter le nombre d'heures dévolues aux tâches déléguées.							
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		74'709.70		100'800.00		157'000.00
L'augmentation des charges de la police du commerce provoque l'augmentation de la facturation à la Ville de Morges.							

Police Région Morges

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60150	**Police administrative**						
3185.00	Honoraires et prestations de services	879'440.00		878'400.00		997'100.00	
Le montant des honoraires des auxiliaires de parc est facturé sur ce compte (CHF 118'000).							
4312.00	Emoluments de police		64'551.00		55'000.00		70'000.00
La refacturation des auxiliaires de parc aux organisateurs se trouve sur ce compte (CHF 15'000).							
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		25'816.31		23'900.00		129'600.00

Au vu de l'augmentation des charges, la facture à la Ville de Morges augmente.

GLOSSAIRE

1. FINANCES COMMUNALES

Comptes de fonctionnement*
Regroupement des comptes d'activité d'exploitation de la commune. Ils incluent les charges et revenus, l'amortissement des investissements ainsi que les attributions et prélèvements aux fonds de renouvellement, de réserve et de financement spéciaux.

Investissement*
Dépense qui accroît la valeur du patrimoine et dont l'utilité s'étend sur plusieurs années.

Amortissement comptable*
Charge de fonctionnement qui inclut le coût d'utilisation du capital et l'usure de l'investissement.

Marge d'autofinancement*
Moyens financiers dégagés par l'activité de fonctionnement de la commune et qui permettent de financer les investissements.

Péréquation*
Le système péréquatif vaudois est un mécanisme de solidarité entre les communes, basé sur un certain nombre de principes, permettant de redistribuer des ressources financières ((a) péréquation directe) et financer la participation à la cohésion sociale ((b) péréquation indirecte).

a) **Péréquation directe intercommunale**
   Ensemble des éléments permettant de déterminer les flux financiers entre les collectivités locales du Canton de Vaud, sur la base de critères préétablis. Il s'agit d'une répartition des besoins/charges, consistant à réaliser des transferts financiers entre les communes, afin de compenser des disparités de besoins et de coûts pour des raisons démographiques, de capacité financière ou encore en faveur de dépenses effectives pour certaines prestations publiques communales.
b) **Participation à la cohésion sociale (anciennement facture sociale)**
   Coûts de la politique sociale définis dans l'article 15 de la Loi du 24 novembre 2003 sur l'organisation et le financement de la politique sociale (LOF) et supportés par les communes et le Canton. Cette répartition est réalisée pour moitié à la charge des communes et l'autre moitié à la charge du Canton. Selon le protocole d'accord de juillet 2013 sur les négociations financières entre l'Etat et les communes, l'augmentation de la participation à la cohésion sociale (PCS) est répartie différemment : deux tiers à la charge du Canton et un tiers à la charge des communes, depuis le 1er janvier 2016.

*Les éléments présentés ci-dessus sont tirés/inspirés du site internet www.ucv.ch

2. ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES

Association Scolaire Intercommunale de Morges et Environs (ASIME)
L'ASIME est composée de 10 communes : Morges, Aclens, Bremblens, Chigny, Echichens, Lully, Romanel-sur-Morges, Tolochenaz, Vufflens-le-Château et Vullierens. Les Municipalités des dix 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), avec 2'487 élèves (01.10.2018) répartis dans 18 bâtiments scolaires

Association Régionale 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.

Association intercommunale pour l'Epuration des eaux usées de la Région 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.

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 1er juillet 2011 sous la forme d'une association de communes. Opérationnel depuis le 1er 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).

Protection Civile
Les activités de la Protection Civile couvrent le district de Morges qui compte 83'533 habitants et 62 communes.

Police Région Morges
L'Association a pour but principal d'assurer l'ordre, la tranquillité et la sécurité publics ainsi que l'exercice de la circulation routière sur l'ensemble du territoire constitué par les communes membres. Police Région Morges regroupe la Ville de Morges et les communes de St-Prex, Tolochenaz, Préverenges, Buchillon et Lussy-sur-Morges.