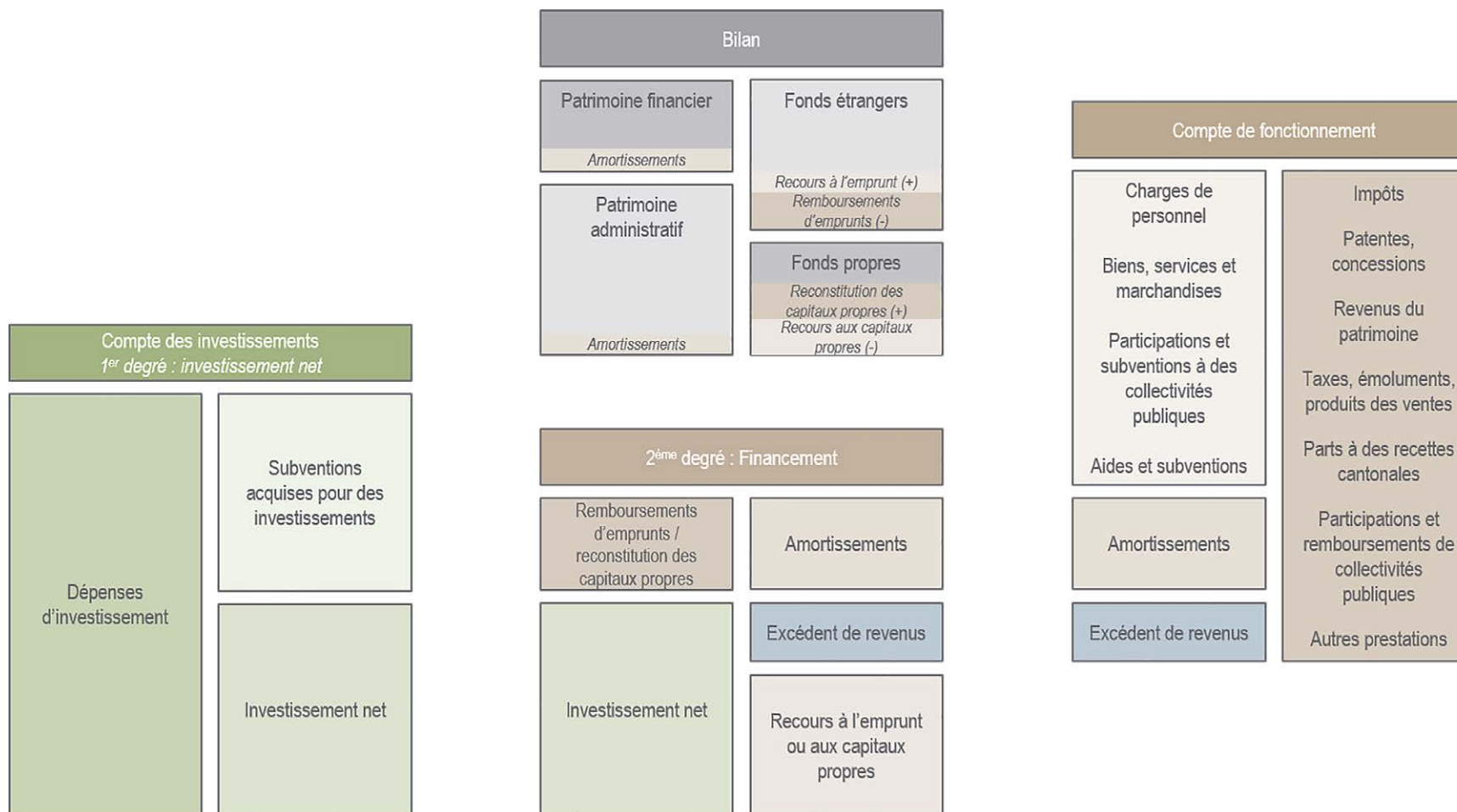




STRUCTURES COMPTABLES ET FINANCIÈRES - SCHÉMA EXPLICATIF



1. Commentaires sur les comptes de l'année 2021	2 - 15
2. Ratios sur la santé financière de la commune	16 - 19
3. Évolution des effectifs du personnel communal	20 - 22
4. Récapitulation par Direction	23 - 24
5. Récapitulation des comptes de fonctionnement par :	25 - 34
5.1 Nature de comptes sur 10 ans	25 - 26
5.2 Nature de comptes détaillée	27 - 29
5.3 Service	30 - 34
6. Présentation des dépenses d'entretien des chapitres 350 « Bâtiments divers » et 590 « Bâtiments scolaires »	35 - 37
7. Détail des comptes de fonctionnement / renseignements complémentaires par Direction et Service	38 - 159
7.1 Administration, mobilité et ressources humaines	39 - 48
7.2 Finances, économie, informatique et population	49 - 62
7.3 Enfance, culture et durabilité	63 - 86
7.4 Bâtiments, sports et domaines	87 - 119
7.5 Infrastructures et gestion urbaine	120 - 146
7.6 Cohésion sociale, logement et sécurité	147 - 156
7.7 Urbanisme, constructions et espace public	157 - 159
8. Bilan au 31.12.2021	160 - 162
9. État des cautionnements au 31.12.2021	163 - 164
10. Tableau de financement	165 - 166
11. Dépenses d'investissements 2021	167 - 178
12. Liste des associations et entités	179
13. Police Région Morges (PRM) - Tâches contractuelles confiées à la PRM et renseignements complémentaires	180 - 186
14. Glossaire	187

Résultat
- 3.1 millions

RÉSUMÉ DE L'EXERCICE 2021

La Ville de Morges réalise un résultat 2021 meilleur que prévu, avec un résultat de CHF -3.1 millions au lieu des CHF -10.5 millions budgétisés.

Recettes uniques

Les recettes d'impôts des personnes morales ont été quatre fois plus élevées que l'année précédente, grâce essentiellement à des revenus exceptionnels. L'augmentation d'impôts atteint au total CHF 14.0 millions ; ceci a induit en contrepartie une progression significative des charges péréquatives, à hauteur de CHF 10.5 millions, soit trois quarts de l'augmentation d'impôts.

Dépenses contenues

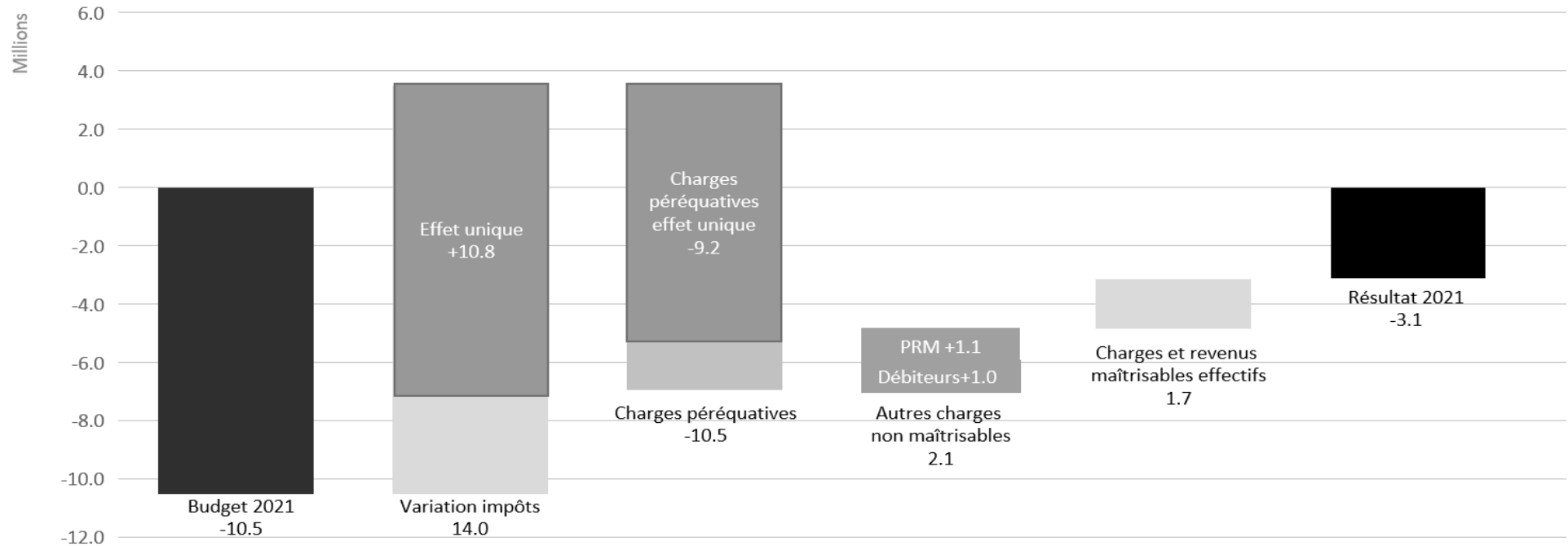
Signe que l'économie se porte mieux, la provision prévue afin de contenir le risque de paiement de l'impôt des entreprises a pu être libérée, améliorant ainsi le résultat de plus de CHF 1.0 million. De même, la Police Région Morges (PRM), pour les tâches principales et déléguées, a conclu avec un résultat meilleur de CHF 1.1 million. Finalement, les charges et revenus maîtrisables, inférieurs aux prévisions budgétaires, ont contribué avec CHF 1.7 million à l'amélioration du résultat.

Investissements records

Jamais encore les investissements n'avaient atteint de tels montants : ils se sont élevés à CHF 29.1 millions. La plus grosse part des investissements consentis en 2021 s'est concentrée sur deux projets phares en phase de finalisation sur le site de Beausobre. Ainsi, les préavis relatifs à Beausobre IV, pour la reconstruction de l'Administration du Théâtre, la rénovation du hall et de la salle de spectacles, la rénovation et l'agrandissement du Conservatoire de l'Ouest Vaudois (COV), la transformation des foyers en accueil et restauration en milieu scolaire (AREMS) (N° 20/5.19), ainsi que le crédit pour la construction et l'exploitation du nouveau bâtiment de Beausobre V (N° 12/3.19), représentent 64 % des dépenses d'investissements 2021 avec respectivement CHF 11.1 millions et CHF 7.5 millions.

La prudence reste de mise pour les exercices futurs, puisque c'est principalement une série d'événements uniques qui a contribué à l'amélioration du résultat 2021.

BUDGET 2021 vs RÉSULTAT 2021 : VARIATIONS



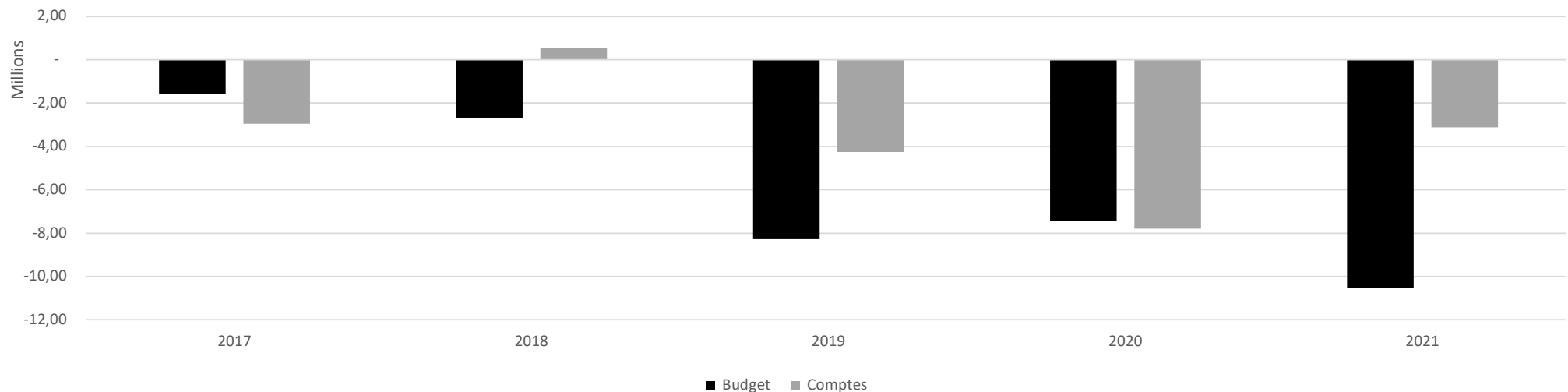
ANALYSE DES COMPTES

1. RÉSULTAT

Le résultat 2021 de la Ville de Morges affiche un déficit de CHF 3.1 millions, soit notablement inférieur au budget qui annonçait une perte de CHF 10.5 millions. La Ville de Morges a bénéficié de revenus d'impôt des personnes morales 3.5 fois plus élevés que ceux prévus dans le budget.

Revenus et charges	Comptes 2020		Budget 2021		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des revenus et charges	136 417 276	128 625 980	142 699 100	132 174 050	153 481 880	150 369 817
dont revenus et charges financiers	114 322 103	118 863 827	123 634 550	124 885 250	133 516 051	141 617 278
dont revenus et charges non financiers	22 095 174	9 762 153	19 064 550	7 288 800	19 965 829	8 752 539
Résultat		7 791 296		10 525 050		3 112 063

ÉVOLUTION DU RÉSULTAT



Recettes
150.4 millions
+ 13.8 %

2. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les revenus de fonctionnement s'élèvent à CHF 150.4 millions, soit CHF 18.2 millions (+13.8 %) de hausse par rapport au budget 2021 et supérieurs de CHF 21.7 millions (+16.9 %) par rapport à l'exercice 2020. Cette variation avec le budget résulte d'entrées plus importantes notamment liées aux impôts de CHF 14.0 millions, aux participations et remboursements de collectivités publiques pour CHF 2.3 millions et aux prélèvements sur fonds et financements spéciaux pour CHF 2.3 millions.

Revenus par nature	Comptes 2020	Budget 2021	Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
40 Impôts	57 025 517	59 427 600	73 469 681	48.9 %	16 444 164	28.8 %	14 042 081	23.6 %
41 Patentes. concessions	563 532	590 000	538 054	0.4 %	-25 478	-4.5 %	-51 946	-8.8 %
42 Revenus du patrimoine	10 574 763	11 476 850	11 481 545	7.6 %	906 782	8.6 %	4 695	0.0 %
43 Taxes. émoluments et produits de ventes	25 609 354	29 749 100	29 561 721	19.7 %	3 952 367	15.4 %	-187 379	-0.6 %
44 Parts recettes cant. sans affectation	1 998 116	935 000	1 333 271	0.9 %	-664 845	-33.3 %	398 271	42.6 %
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	22 081 851	21 806 700	24 108 541	16.0 %	2 026 690	9.2 %	2 301 841	10.6 %
46 Autres prestations et subventions	1 010 694	900 000	1 124 466	0.7 %	113 772	11.3 %	224 466	24.9 %
48 Prélèvements s/fonds et financement spéciaux	5 541 855	2 577 750	4 893 461	3.3 %	-648 394	-11.7 %	2 315 711	89.8 %
49 Imputations internes	4 220 298	4 711 050	3 859 078	2.6 %	-361 220	-8.6 %	-851 972	-18.1 %
Total revenus	128 625 980	132 174 050	150 369 817	100.0 %	21 743 837	16.9 %	18 195 767	13.8 %

Impôt par point
et par habitant-es
56.2
+ 30.3 %

2.1 RECETTES FISCALES

Les recettes fiscales de l'exercice 2021 s'élèvent à CHF 75.4 millions et affichent un résultat net supérieur au budget 2021 de CHF 14.3 millions (+23.4 %) et une hausse de CHF 15.8 millions (+26.5 %) par rapport à 2020. Les recettes fiscales liées au taux sont la principale raison de cette hausse par rapport aux prévisions budgétaires, avec une hausse de revenus de CHF 13.9 millions (+27.6 %). Les impôts conjoncturels ont pour leur part progressé de CHF 0.5 million (+4.2 %). En comparaison avec les comptes 2020, les recettes fiscales liées au taux ont enregistré une progression de CHF 15.7 millions (+32.6 %) alors que les impôts conjoncturels ont augmenté de CHF 0.07 million (+0.6 %). La forte performance des impôts liés au taux s'explique par deux montants, CHF 10.8 millions ainsi que CHF 2.4 millions, facturés de manière unique à deux personnes morales.

Le budget prévoyait une croissance démographique de 1'255 habitants suite à la construction de nouveaux logements. Ceux-ci ont été principalement occupés par des Morgiens. Les logements ainsi libérés par ces transferts d'un logement à un autre n'ont pas pu être pleinement repourvus avant la fin de l'année 2021. Il est à noter que Morges compte 896 habitants de plus à la fin de l'année 2021, soit 16'991 contre 16'095 à fin 2020.

La valeur du point d'impôt par habitant s'établit à CHF 56.2, en augmentation de 25.6 % par rapport à 2020 (CHF 44.8).

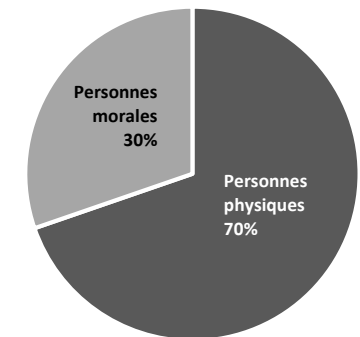
Recettes fiscales liées au taux
64.0 millions
+ 27.6 %

2.1.1 RECETTES FISCALES LIÉES AU TAUX

Les recettes générées par l'impôt des personnes physiques s'élèvent à CHF 42.0 millions, soit CHF 36.1 millions d'impôt sur le revenu et CHF 5.9 millions d'impôt sur la fortune. Cette baisse de 2.8 % par rapport aux attentes budgétaires est en lien avec l'arrivée de moins d'habitants que prévu. Comparé à l'exercice 2020, nous constatons une progression de 1.1 % de l'impôt sur le revenu et de 6.3 % de l'impôt sur la fortune. En hausse par rapport au budget, l'impôt provenant des personnes morales augmente de 251.3 %. L'ampleur de cette hausse est due principalement aux rattrapages fiscaux en 2021. Cela a eu pour effet une hausse de l'impôt par point et par habitant-es par rapport au budget, bien que le nombre d'habitants-es augmente entre 2020 et 2021 et reste en-dessous des prévisions budgétaires.

Recettes fiscales liées au taux	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Comptes 2021 CHF
Taux d'imposition (%)	68.5	67.0	67.0	67.0
Revenu et fortune personnes physiques	43 655 050	41 287 968	43 254 450	42 027 966
Bénéfice et capital personnes morales	8 510 535	4 759 834	5 517 700	19 381 877
A la source et sur la dépense	1 361 056	2 236 394	1 379 450	2 595 778
Recettes fiscales selon taux	53 526 641	48 284 195	50 151 600	64 005 621
Impôt par point	781 411	720 660	748 531	955 308
Habitants au 31.12	15 973	16 095	17 350	16 991
Impôt par point et habitant	48.9	44.8	43.1	56.2

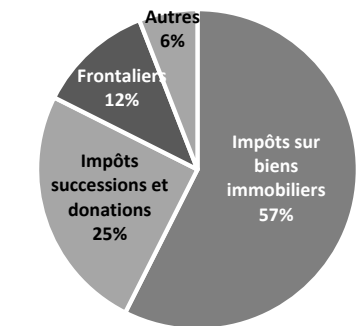
Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
CHF	en %	CHF	en %
739 998	1.8 %	-1 226 484	-2.8 %
14 622 044	307.2 %	13 864 177	251.3 %
359 384	16.1 %	1 216 328	88.2 %
15 721 425	32.6 %	13 854 021	27.6 %
234 648	32.6 %	206 776	27.6 %
896	5.6 %	-359	-2.1 %
11.45	25.6 %	13.08	30.3 %



2.1.2 RECETTES FISCALES NON LIÉES AU TAUX

Recettes fiscales non liées au taux	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Comptes 2021 CHF
Impôts sur biens immobiliers	6 039 792	7 660 904	6 500 000	6 526 478
Impôts sur successions et donations	3 595 803	1 575 229	2 500 000	2 837 590
Frontaliers	1 302 438	1 316 829	1 100 000	1 327 117
Autres impôts non liés au taux	1 007 223	741 152	806 000	671 609
Impôts conjoncturels	11 945 255	11 294 114	10 906 000	11 362 794
Total des impôts	65 471 896	59 578 309	61 057 600	75 368 414

Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
CHF	en %	CHF	en %
-1 134 426	-14.8 %	26 478	0.4 %
1 262 361	80.1 %	337 590	13.5 %
10 288	0.8 %	227 117	20.6 %
-69 543	-9.4 %	-134 391	-16.7 %
68 680	0.6 %	456 794	4.2 %
15 790 105	26.5 %	14 310 814	23.4 %



Les recettes fiscales non liées au taux, dites conjoncturelles, d'un montant de CHF 11.4 millions, sont en hausse de CHF 0.5 million par rapport au budget. Deux impôts expliquent cette hausse, l'impôt sur les successions et donations pour CHF 0.4 million et l'impôt sur les frontaliers de CHF 0.3 million. L'évolution de ces deux impôts sont toujours difficilement prévisibles.

Par rapport à l'exercice 2020, les impôts conjoncturels n'ont augmenté que de 0.6 %, soit une augmentation de CHF 0.07 million. Cette hausse est principalement induite par deux effets qui se compensent : d'une part la baisse des impôts sur biens immobiliers pour CHF 1.1 million et, d'autre part, une progression des impôts sur successions et donations pour CHF 1.2 million.

2.2 REVENUS DU PATRIMOINE

Revenus par nature	Comptes 2020	Budget 2021	Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
42 Revenus du patrimoine	10 574 763	11 476 850	11 481 545	7.6 %	906 782	8.6 %	4 695	0.0 %

Les revenus du patrimoine s'élèvent à CHF 11.5 millions conformément aux prévisions budgétaires et de CHF 0.9 million par rapport à l'exercice 2020. Ce chapitre représente principalement les revenus provenant du patrimoine bâti de la Ville de Morges, notamment les écoles, les immeubles commerciaux et d'habitation.

2.3 TAXES, ÉMOLUMENTS ET VENTES

Revenus par nature	Comptes 2020	Budget 2021	Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
43 Taxes, émoluments et produits de ventes	25 609 354	29 749 100	29 561 721	19.7 %	3 952 367	15.4 %	-187 379	-0.6 %

Ce chapitre réunit les produits des ventes liées aux prestations des centres de vie infantine, la billetterie du théâtre et la vente de gaz ainsi que diverses taxes et émoluments. Les produits provenant de prestations de ventes de la Ville de Morges s'élèvent à CHF 29.6 millions, soit en régression par rapport au budget de CHF 0.2 million et en hausse de CHF 4.0 millions par rapport à l'année 2020. Cette hausse s'explique par le fait que les mesures sanitaires avaient péjoré les recettes du théâtre, de la piscine et des centres de vie pré et parascolaires en 2020, par une refacturation de gaz plus élevée de CHF 1.3 million en 2021 suite à l'augmentation des quantités consommées par nos clients, ainsi que par l'ouverture de nouveaux centres de vie infantine en 2021 (Gare, Gracieuse et Dubochet) qui génèrent des revenus supplémentaires de CHF 1.3 million.

2.4 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES

Revenus par nature	Comptes 2020		Budget 2021		Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	22 081 851	21 806 700	24 108 541	16.0 %	2 026 690	9.2 %	2 301 841	10.6 %		

Les participations et remboursements de collectivités publiques affichent un montant de CHF 24.1 millions, en hausse de CHF 2.3 millions par rapport au budget et de CHF 2.0 millions par rapport à 2020. La hausse par rapport aux prévisions budgétaires est principalement due au décompte final de la facture sociale 2020 pour CHF 1.6 million en faveur de la Ville, à des participations d'associations intercommunales (ASIME, PRM, SIS MORGET et ARASMAC) de CHF 1.2 million, ainsi qu'à une participation RFFA plus élevée de CHF 0.5 million par rapport au budget. Une baisse du retour pour les dépenses thématiques et du fonds de péréquation pour un total CHF 1.4 million compensent les hausses précédemment citées.

Charges
153.5 millions
+ 7.6 %

3. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement 2021 s'élèvent à CHF 153.5 millions. Elles sont en augmentation de 7.6 % par rapport au budget et de 12.5 % par rapport à l'exercice 2020. Ce qui représente respectivement une augmentation de CHF 10.8 millions et de CHF 17.1 millions. L'écart le plus important par rapport au budget est en lien avec les remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques, en hausse de CHF 10.4 millions.

Charges par nature * charges maîtrisables théoriques	Comptes 2020		Budget 2021		Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF	CHF	CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
30 Autorités et personnel*	32 533 229	35 942 000	35 355 923	23.0 %	2 822 693	8.7 %	-586 077	-1.6 %		
31 Biens, services et marchandises*	20 427 393	25 697 800	25 704 134	16.7 %	5 276 741	25.8 %	6 334	0.0 %		
32 Intérêts passifs*	648 401	640 600	407 735	0.3 %	-240 666	-37.1 %	-232 865	-36.4 %		
33 Amortissements	13 638 777	10 433 850	11 517 498	7.5 %	-2 121 279	-15.6 %	1 083 648	10.4 %		
35 Rbts, part. et subv. collectivités publ.	50 672 203	52 287 100	62 670 305	40.8 %	11 998 103	23.7 %	10 383 205	19.9 %		
36 Aides et subventions	10 040 877	9 067 050	9 377 954	6.1 %	-662 923	-6.6 %	310 904	3.4 %		
38 Attributions fonds/financements spéciaux	4 236 099	3 919 650	4 589 253	3.0 %	353 154	8.3 %	669 603	17.1 %		
39 Imputations internes	4 220 298	4 711 050	3 859 078	2.5 %	-361 220	-8.6 %	-851 972	-18.1 %		
Total charges	136 417 276	142 699 100	153 481 880	100.0 %	17 064 603	12.5 %	10 782 780	7.6 %		

3.1 CHARGES DE PERSONNEL

Charges par nature * charges maîtrisables théoriques	Comptes 2020		Budget 2021		Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF		CHF		CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
30 Autorités et personnel*	32 533 229		35 942 000		35 355 923	23.0 %	2 822 693	8.7 %	-586 077	-1.6 %

Ces charges comprennent les salaires des autorités, du personnel fixe et auxiliaire, les charges sociales et patronales (y c. la recapitalisation de la Caisse intercommunale de pensions) ainsi que les autres charges liées à la formation et aux indemnités. En 2021, les charges de personnel représentent 23.0 % (2020 : 23.8 %) des charges totales de la Ville de Morges. Elles se montent à CHF 35.4 millions, soit CHF 0.6 million en-dessous des prévisions budgétaires. Cette variation résulte de plusieurs facteurs, dont les principaux sont :

- des engagements prévus pour 2021 qui n'ont pas pu être réalisés en raison de la difficulté à trouver sur le marché du travail les personnes correspondantes aux profils recherchés ;
- lors de départs ou d'absences prolongées, le remplacement de certaines personnes s'est traduit par une baisse des charges salariales.

En 2021, le nombre moyen de collaborateur·rices de l'Administration communale s'élève à 320 (2020 : 299), soit 253.91 EPT (2020 : 233.07). Le détail du personnel communal est présenté en pages 21-22 du présent fascicule.

3.2 AUTRES CHARGES MAÎTRISABLES THÉORIQUES

Les autres charges maîtrisables théoriques s'élèvent à CHF 26.1 millions, en diminution de 0.9 % par rapport au budget prévu à CHF 26.3 millions. Elles sont notamment liées à l'achat de biens, services et marchandises, ainsi qu'au service de la dette.

3.3 AMORTISSEMENTS

Le total des amortissements effectués en 2021 s'élève à CHF 11.5 millions, en hausse de CHF 1.1 million par rapport au budget. Au moment du bouclage de certains préavis d'investissements, des prélèvements aux fonds de réserves affectés ont été effectués selon les conclusions en lien desdits préavis. Ces prélèvements ont ainsi occasionné des amortissements dit « supplémentaires » pour CHF 1.2 million. De plus, des amortissements plus bas que prévus pour CHF 0.7 million ont été comptabilisés pour des préavis bouclés en 2021 ou lorsque, par manque de dépenses, le solde à amortir est plus bas que le montant de l'amortissement.

Les pertes sur débiteurs, qui sont comptabilisées dans cette rubrique à hauteur de CHF 0.6 million (2020 : CHF 2.6 millions), sont des écritures comptables équilibrées par un prélèvement au fonds de réserve pour créances douteuses. La baisse par rapport à 2020 s'explique par une diminution des pertes sur les débiteurs fiscaux.

Charges par nature	Comptes 2020		Budget 2021		Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF		CHF		CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
33 Amortissements	13 638 777		10 433 850		11 517 498	7.5 %	-2 121 279	-15.6 %	1 083 648	10.4 %

Amortissements
11.5 millions
+ 10.4 %

3.4 REMBOURSEMENTS ET SUBVENTIONS AUX COLLECTIVITÉS PUBLIQUES

Charges par nature	Comptes 2020		Budget 2021		Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF		CHF		CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
35 Rbts, part. et subv. collectivités publ.	50 672 203		52 287 100		62 670 305	40.8 %	11 998 103	23.7 %	10 383 205	19.9 %

Considérées comme étant non maîtrisables, les charges comptabilisées dans ce chapitre subissent une hausse globale de CHF 10.4 millions (+19.9 %) par rapport au budget. Nous constatons, en lien avec les impôts perçus suite à deux décisions spéciales en 2021 :

- une hausse de CHF 6.3 millions de la participation à la cohésion sociale ;
- une hausse de l'alimentation du fonds de péréquation de CHF 4.1 millions ;
- une hausse de la participation à la réforme policière de CHF 0.2 million.

Il est à noter que les décomptes définitifs de la péréquation et de la facture sociale pour 2021 ne seront reçus que courant 2022.

3.5 ATTRIBUTIONS AUX FONDS SPECIAUX

Charges par nature	Comptes 2020		Budget 2021		Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF		CHF		CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
38 Attributions fonds/financements spéciaux	4 236 099		3 919 650		4 589 253	3.0 %	353 154	8.3 %	669 603	17.1 %

Pour clore l'exercice 2021, des attributions aux fonds spéciaux ont différé des montants budgétés. Les principaux écarts proviennent :

- d'une attribution de CHF 0.4 million, soit supérieur de CHF 0.2 million par rapport au budget, au fonds de réserve pour le renouvellement des infrastructures du port pour équilibrer les comptes qui, conformément à la loi, doivent être autofinancés ;
- d'une attribution de CHF 0.4 million, soit supérieur de CHF 0.3 million par rapport au budget, au fonds Nelty de Beausobre.

Il s'agit d'écritures comptables qui n'ont pas d'impact sur la trésorerie.

3.6 AIDES ET SUBVENTIONS

Ce chapitre contient principalement les aides et subventions apportées aux transports publics, au tourisme, aux activités culturelles et sportives.

Charges par nature	Comptes 2020		Budget 2021		Comptes 2021		Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
	CHF		CHF		CHF	en %	CHF	en %	CHF	en %
36 Aides et subventions	10 040 877		9 067 050		9 377 954	6.1 %	-662 923	-6.6 %	310 904	3.4 %

Comme en 2020, des frais spécifiques au COVID-19 ont également été comptabilisés dans ce chapitre pour CHF 0.4 million (2020 : CHF 1.3 million).

La Ville de Morges détient des participations au capital et/ou contribue financièrement à des entités d'utilité publique. Le tableau ci-après présente les contributions significatives en 2020 et 2019, notamment pour les lignes de trafic régional.

Participations à des entités indépendantes	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Comptes 2021 CHF	Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
				CHF	en %	CHF	en %
Transports publics de Morges et env. (TPM) et Transport régional (Bassin 4)	4 942 172	4 996 600	5 047 798	105 626	2.1 %	51 198	1.0 %

Les charges liées aux lignes de trafic régional s'élèvent à CHF 5.0 millions, en ligne avec le budget (2020 : CHF 4.9 millions).

Péréquations
30.3 millions
+ 53.0 %

4. PÉRÉQUATIONS INTERCOMMUNALES

Le tableau ci-dessous montre que la contribution communale a enregistré une hausse de CHF 10.5 millions par rapport au budget. Cette hausse provient de rentrées extraordinaires d'impôt sur le bénéfice principalement. Les décomptes finaux de l'année 2020 ont fait ressortir un solde en notre faveur pour la facture sociale de CHF 1.6 million et de CHF 91'536 pour la réforme policière. Quant à la péréquation intercommunale, elle présente un solde en notre défaveur de CHF 30'289.

Péréquations	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Comptes 2021 CHF	Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
				CHF	en %	CHF	en %
Péréquation intercommunale							
Alimentation du fonds	15 556 483	16 400 000	20 572 148	5 015 665	32.2%	4 172 148	25.4%
Retour du fonds	-10 978 780	-12 200 000	-11 841 723	-862 943	7.9%	358 277	-2.9%
Dépenses thématiques	-1 544 975	-1 100 000	-33 817	1 511 158	-97.8%	1 066 183	-96.9%
Décompte année antérieure de la péréquation intercommunale	-180 983	0	30 289	211 272	-116.7%	30 289	0.0%
Coût net de la péréquation intercommunale	2 851 745	3 100 000	8 726 897	5 875 152	206.0%	5 626 897	181.5%
Réforme policière	1 016 589	1 071 000	1 279 178	262 589	25.8%	208 178	19.4%
Décompte année antérieure de la réforme policière	-86 009	0	-91 536	-5 527	6.4%	-91 536	0.0%
Participation à la cohésion sociale	15 500 870	15 600 000	21 925 082	6 424 212	41.4%	6 325 082	40.5%
Décompte année antérieure de la participation à la cohésion sociale	-1 240 067	0	-1 583 857	-343 790	27.7%	-1 583 857	0.0%
Coût net des péréquations	18 043 128	19 771 000	30 255 764	12 212 636	67.7%	10 484 764	53.0%

Un tableau montrant l'évolution des contributions communales à la péréquation directe sur les cinq dernières années est présenté à la page 61 du présent fascicule.

5. ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES

La participation globale aux associations intercommunales, inférieure aux prévisions budgétaires, s'élève à CHF 16.7 millions. Un gain budgétaire de CHF 0.9 million a été enregistré pour le compte de la Police Région Morges (PRM). Les comptes des associations intercommunales doivent être approuvés par leurs conseils intercommunaux respectifs. Les montants au budget des associations intercommunales ne sont pas toujours connus au moment de l'établissement du budget de la Ville de Morges. Ainsi, des chiffres provisoires ont pu être pris en compte.

Participations à des associations intercommunales	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Comptes 2021 CHF	Diff. C2021 / C2020		Diff. C2021 / B2021	
				CHF	en %	CHF	en %
Réseau d'accueil de jour de l'enfance (AJEMA)	3 184 100	4 180 000	3 446 525	262 425	8.2%	-733 475	-17.5%
Association scolaire intercommunale de Morges et environs (ASIME)	6 510 121	6 000 000	6 730 216	220 095	3.4%	730 216	12.2%
Police Région Morges (PRM)	4 184 146	4 895 850	4 014 434	-169 712	-4.1%	-881 416	-18.0%
Epuration Région Morges (ERM)	1 636 093	1 195 900	1 201 535	-434 558	-26.6%	5 635	0.5%
SIS MORGET	482 497	560 900	545 821	63 325	13.1%	-15 079	-2.7%
Agences d'assurances sociales (ARASMAC)	375 929	404 500	381 193	5 263	1.4%	-23 308	-5.8%
Protection Civile (PCi)	306 391	336 450	307 597	1 206	0.4%	-28 853	-8.6%
Total	16 679 277	17 573 600	16 627 321	-51 956	-0.3%	-946 279	-5.4%

5.1 ASSOCIATION SCOLAIRE INTERCOMMUNALE DE MORGES ET ENVIRONS (ASIME)

L'ASIME est composée de dix communes : Aclens, Bremblens, Chigny, Echichens, Lully, Morges, Romanel-sur-Morges, Tolochenaz, Vufflens-le-Château et Vullierens. Les Municipalités de ces dix communes ont délégué leurs compétences à l'ASIME, dont le but est de pourvoir aux besoins de la scolarité obligatoire à charge des communes pour les enfants domiciliés sur son territoire. L'ASIME est dotée d'un organe exécutif (Comité de direction) et d'un organe législatif (Conseil intercommunal). L'ASIME gère les activités périscolaires d'une région de 26'190 habitants (31.12.2021) et 2'652 élèves (01.10.2020) qui sont répartis dans 17 bâtiments scolaires.

En l'état actuel, les charges de l'ASIME totalisent CHF 11.5 millions conformément au budget. Elles sont subdivisées en trois catégories : bâtiments scolaires (75.7 %), administration et activités scolaires générales (22.6 %) et transports scolaires des élèves du degré secondaire (1.7 %). Par rapport aux comptes de l'exercice 2020, les charges ont augmenté de 8.8 % et les produits ont augmenté de 25.7 %.

La participation morgienne aux coûts de l'ASIME s'élève à CHF 6.7 millions en 2021 (2020 : CHF 6.5 millions). A noter qu'il s'agit de coûts bruts car la Ville de Morges met des locaux à disposition de l'ASIME pour un montant de CHF 6.3 millions (2020 : CHF 5.7 millions).

5.2 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 34 des 56 communes du district, 30 structures d'accueil collectif préscolaire et parascolaire, l'Accueil familial de jour (AFJ) ainsi que la contribution d'entreprises de la région Morges-Aubonne. En 2021, la Ville de Morges a participé aux coûts du réseau AJEMA à hauteur de CHF 3.4 millions sous forme d'acomptes, qui ont légèrement augmenté par rapport à 2020. Quant aux charges liées aux structures d'accueil morgiennes, elles sont couvertes par les produits des pensions des parents ainsi que des subventions de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) ; le solde étant couvert par la garantie de déficit par le réseau AJEMA.

5.3 ASSOCIATION INTERCOMMUNALE POUR L'ÉPURATION 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. Les charges nettes de l'ERM s'élèvent pour 2021 à CHF 3.7 millions (2020 : CHF 4.1 millions) et représentent une économie de charges de 5.4 % par rapport au budget 2021. En ce qui concerne la participation morgienne, elle se monte en 2021 à CHF 1.2 million (en 2020 : CHF 1.6 million). Les comptes 2021 de l'ERM seront soumis pour approbation au Comité de direction le 13 avril 2022.

5.4 SIS MORGET

Le SIS Morget rassemble la population de 24 communes urbaines et rurales de la région de Morges, comprenant plus de 56'299 habitants. Ce Service de défense incendie et secours a été créé le 1^{er} juillet 2011 sous la forme d'une association de communes. Opérationnel depuis le 1^{er} janvier 2012, le SIS Morget est composé d'un détachement de premiers secours (DPS), d'un détachement d'appui (DAP) et d'une école de formation (EFO).

La participation communale au SIS Morget s'élève à CHF 545'821 en 2021 (2020 : CHF 482'497) pour un budget de CHF 560'900. La principale raison de l'écart s'explique par une baisse d'activité du SIS Morget en période du COVID-19 et une baisse significative des effectifs des sapeurs-pompiers, notamment dans les sections DAP, qui ne péjore pas l'opérationnel.

5.5 PROTECTION CIVILE

Les activités de la protection civile couvrent le district de Morges qui compte 86'038 habitants et 56 communes (2020 : 62 communes – baisse suite à la création de la nouvelle commune de Hautemorges). La participation morgienne atteint CHF 307'597 en 2021 (2020 : CHF 306'391) contre un budget de CHF 336'450.

5.6 POLICE RÉGION MORGES (PRM)

L'association de communes Police Région Morges (PRM) clôt son 10^e exercice au 31 décembre 2021.

La contribution communale aux tâches principales de la police s'élève à CHF 4'014'434 contre CHF 4'895'850 au budget et CHF 4'184'146 aux comptes 2020. La PRM restitue ainsi CHF 881'416 à la Ville de Morges pour les tâches principales de l'association.

Cette différence s'explique principalement par les charges du personnel de CHF 357'000 inférieures au budget.

Les tâches contractuelles, déléguées par contrat de droit administratif, ainsi que les explications des différences sont représentées à la page 181 du présent fascicule.

En 2021, les tâches contractuelles présentaient une recette globale de CHF 828'798, contre CHF 579'400 au budget.

Cet écart est une résultante d'une hausse des revenus de paiements par l'application smartphone et d'une baisse des réalisations prévues dans le domaine de la signalisation suite à un manque de personnel.

La facture cantonale liée aux prestations du socle de base de sécurité de la police cantonale, facturée aux communes par le biais de la péréquation intercommunale, se monte à CHF 1'279'178.

Autofinancement
7.2 millions
+ 275.7 %

6. INVESTISSEMENTS ET MARGE D'AUTOFINANCEMENT

Le tableau ci-dessous présente l'évolution de la marge d'autofinancement et des activités d'investissements des trois dernières années. Les dépenses d'investissements, après déduction des subventions et participations de tiers, s'élèvent à CHF 29.1 millions. Les travaux réalisés concernent entre autres la transformation et rénovation des foyers de l'AREMS ainsi que la construction de Beausobre V, étape 1, qui représentent, à eux deux, deux tiers du montant avec respectivement CHF 11.1 millions et CHF 7.5 millions.

La marge d'autofinancement de cette année de CHF 7.2 millions (2020 : CHF 1.9 million) a permis de financer 25 % des investissements ; le solde a été financé par le recours à des emprunts de court et long termes ainsi que par la liquidité courante.

Marge d'autofinancement et investissements	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Comptes 2021 CHF	Diff. C2021 / C2019		Diff. C2021 / C2020	
				CHF	en %	CHF	en %
Marge d'autofinancement (sans gains comptables)	9 606 199	1 923 087	7 225 886	-2 380 313	-24.8%	5 302 799	275.7%
Investissements nets	17 268 572	20 325 258	29 128 685	11 860 113	68.7%	8 803 427	43.3%

7. DETTE

Les investissements conséquents effectués en 2021 de CHF 29.1 millions ont nécessité de contracter des emprunts supplémentaires. Ainsi, la dette envers les institutions financières a évolué de CHF 63.5 millions au 31 décembre 2020 à CHF 74.3 millions au 31 décembre 2021, soit un montant de CHF 10.8 millions. Les 3 emprunts à court terme auprès de la Banque Sarasin pour une valeur totale de CHF 18.0 millions échus cette année ont été renouvelés pour 12 mois comme suit : CHF 8.0 millions auprès de la Banque Sarasin (- 0.6001 %) ; CHF 5.0 millions auprès de la Caisse fédérale de pensions Publica (- 0.4490 %) et CHF 5.0 millions auprès de la Fondation institution supplétive LPP (- 0.4560 %).

Afin de faire face à un manque de liquidités constaté en décembre, un emprunt de CHF 5.0 millions a été conclu pour 3 mois auprès de la Fondation institution supplétive LPP (- 0.5050 %).

En ce qui concerne les emprunts à long terme, l'emprunt auprès de Dexia Municipal Agency de CHF 5.0 millions, échu le 4 janvier 2021, avait déjà été renouvelé, pour une durée de 7 ans à + 0.090 %, auprès de la Fondation institution supplétive LPP le 30 décembre 2020. L'emprunt de CHF 5.0 millions auprès de l'UBS a été renouvelé pour CHF 8.0 millions auprès de l'Institution supplétive LPP pour une durée de 7 ans au taux de + 0.0110 %.

La Ville de Morges faisant face à un besoin de liquidités important dans la deuxième partie d'année a recouru à un nouvel emprunt de CHF 8.0 millions auprès de la SUVA pour une durée de 10 ans à + 0.2210 %.

L'augmentation globale de la dette nette s'explique par une croissance de la dette envers les banques et institutions financières et par la diminution de la trésorerie et des actifs courants.

Endettement	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Comptes 2021 CHF	Diff. C2021 / C2019		Diff. C2021 / C2020	
				CHF	en %	CHF	en %
1) Dette envers les banques et institutions financières	52 750 000	63 500 000	74 250 000	21 500 000	40.8%	10 750 000	16.9%
2) Dette brute (1 + engagements envers fonds spéciaux)	65 407 371	74 630 081	86 035 934	20 628 563	31.5%	11 405 853	15.3%
3) Dette nette (2 - actifs financiers hormis terrains et bâtiments)	36 710 326	51 563 697	68 883 171	32 172 845	87.6%	17 319 474	33.6%
Dette nette / habitant	2 298	3 204	4 054				

Le plafond d'endettement net, voté en 2021 pour la législature 2021-2026, est quant à lui fixé à CHF 170.0 millions. En comparaison à ce montant, l'endettement net se monte à CHF 68.9 millions selon les comptes 2021, soit 40.5 % du montant accordé. Les projets votés et en cours de votation présentent des dépenses d'investissements à venir de CHF 64.9 millions. Le plafond de cautionnement a été fixé à CHF 65.0 millions pour la même législature. Les cautionnements effectifs au 31 décembre 2021 se montent à CHF 53.8 millions selon l'annexe figurant en page 164 du présent fascicule.

8. CONCLUSION


Au-delà des chiffres, et malgré une année encore fortement marquée par la situation sanitaire qui a imposé des restrictions et beaucoup d'incertitudes, il est réjouissant de relever les nombreuses réalisations de 2021, notamment : la réouverture du Théâtre de Beausobre avec un nouvel espace d'accueil et un bar très apprécié des spectatrices et des spectateurs, l'inauguration du nouveau restaurant scolaire, l'espace public revalorisé des jardins de Seigneux, la finalisation de la station de pompage du réseau d'aquathermie MorgesLac, l'installation d'une petite patinoire synthétique éphémère dans la cour du Collège du Bluard, les ouvertures des structures pour l'enfance Jacques-Dubochet, le développement des activités à l'Espace Couvaloup, l'élaboration de nouveaux outils pour valoriser le commerce de proximité comme le passeport morgien, la mise en location de 51 logements subventionnés dans le quartier de l'Églantine ; tout cela en accueillant 896 habitantes et habitants supplémentaires au sein de notre Ville.


En 2021 toujours, la Municipalité a poursuivi son engagement en faveur de la transition énergétique. La réalisation d'un réseau d'aquathermie (préavis N° 27/6.19) a débuté cette année. La Ville de Morges a investi dans le biogaz pour une part de 5.7 % du gaz consommé. En outre, un total de 309 subventions dans le cadre du fonds d'encouragement communal pour la promotion des économies d'énergie et le développement des énergies renouvelables a été octroyé, pour un montant dépassant CHF 0.2 million. La Ville a également construit une station de charge pour véhicules électriques, remplacé plusieurs de ses véhicules thermiques par des véhicules électriques et a poursuivi le renouvellement de l'éclairage public, permettant d'importantes économies d'énergie.


Des comptes meilleurs que prévu par rapport au budget sont aussi le signe d'une gestion rigoureuse des deniers publics. Toutefois, une saine prudence reste de mise, car une série d'évènements positifs uniques a contribué à l'amélioration du résultat. En outre, la part considérable des charges non maîtrisables demeure un véritable défi pour les finances communales, notamment lorsque pour chaque franc d'impôt supplémentaire, septante-cinq centimes repartent dans la péréquation.

Morges, avril 2022

au nom de la Municipalité
la syndique secrétaire


Mélanie Ross


Giancarlo Stella



The seal is circular with the text 'MUNICIPALITÉ DE MORGES' around the perimeter. In the center, there is a coat of arms featuring a shield with a crown on top, flanked by two figures. Below the shield, the words 'LIBERTÉ ET PATRIE' are inscribed.

Finances, économie, informatique et population
le municipal


David Guarna

RATIOS SUR LA SANTÉ FINANCIÈRE DE LA COMMUNE

ANALYSE IDHEAP 2016 - 2021

	Indicateurs		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
			Valeur	Notation	Valeur	Notation	Valeur	Notation	Valeur	Notation	Valeur	Notation	Valeur	Notation
Indicateur de l'équilibre budgétaire	Couverture des charges	I1	101.02%	6.00	103.49%	5.93	101.80%	6.00	102.42%	6.00	93.73%	2.29	98.43%	4.62
	Autofinancement de l'investissement net	I2	101.47%	6.00	174.77%	6.00	91.01%	5.40	30.80%	1.39	18.64%	1.00	35.24%	1.68
	Engagements nets supplémentaires	I3	-3.70%	6.00	-2.12%	6.00	4.52%	1.48	5.70%	1.00	14.73%	1.00	15.02%	1.00
	Poids des intérêts nets	I4	-2.41%	6.00	-2.35%	6.00	-2.48%	6.00	-3.16%	6.00	-3.32%	6.00	-3.51%	6.00
Indicateur de qualité de la gestion financière	Maîtrise des dépenses courantes par habitant	I5	4.20%	2.80	2.17%	4.83	4.04%	2.96	3.52%	3.48	-5.81%	6.00	10.63%	1.00
	Effort d'investissement	I6	4.87%	4.93	4.43%	4.71	7.53%	6.00	10.96%	5.52	15.15%	2.85	16.69%	1.31
	Exactitude de la prévision fiscale	I7	-4.26%	5.28	-1.66%	5.18	4.30%	1.87	-11.95%	4.00	6.26%	1.00	-21.57%	4.00
	Intérêt moyen de la dette	I8	1.90%	6.00	1.84%	6.00	1.68%	6.00	1.18%	6.00	0.90%	6.00	0.49%	6.00
Indicateur de l'importance de l'endettement	Taux d'endettement net	I9	-19.78%	6.00	-23.15%	6.00	-14.15%	6.00	-2.90%	6.00	26.29%	6.00	47.71%	6.00
	Dette brute par rapport aux revenus	I10	51.07%	5.48	49.26%	5.51	49.41%	5.51	52.93%	5.44	69.87%	5.10	66.82%	5.16

INDICATEURS DE L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE

Indicateur	Définition	Formule	Notation
1 (I1) : Couverture des charges	Cet indicateur mesure la couverture des charges courantes par les revenus courants	$\text{Revenus courants} / \text{charges courantes} \times 100$	Note 6 si $100\% < I1 < 103\%$ Note 4 si $I1 < 97.5\%$ ou si $I1 > 120\%$
2 (I2) : Autofinancement de l'investissement net	Cet indicateur mesure la part des investissements nets que la Ville peut financer par ses propres moyens	$\text{Autofinancement} / \text{moyenne sur 3 ans des investissements nets} \times 100$	Note 6 si $I2 > 100\%$ Note 4 si $I2 < 70\%$
3 (I3) : Engagements nets supplémentaires	Cet indicateur mesure l'accroissement ou la diminution des engagements nets, par rapport aux dépenses courantes de la Commune	$(\text{engagements nets } 31.12 - \text{engagements nets } 01.01) / \text{dépenses courantes} \times 100$	Note 6 si $I3 < 0\%$ Note 4 si $I3 < 2\%$
4 (I4) : Poids des intérêts nets	Cet indicateur mesure la part des recettes fiscales directes consacrées au paiement des intérêts de la dette	$\text{Intérêts nets} / \text{recettes fiscales directes} \times 100$	Note 6 si $I4 < 0\%$ Note 4 si $I4 < 7\%$

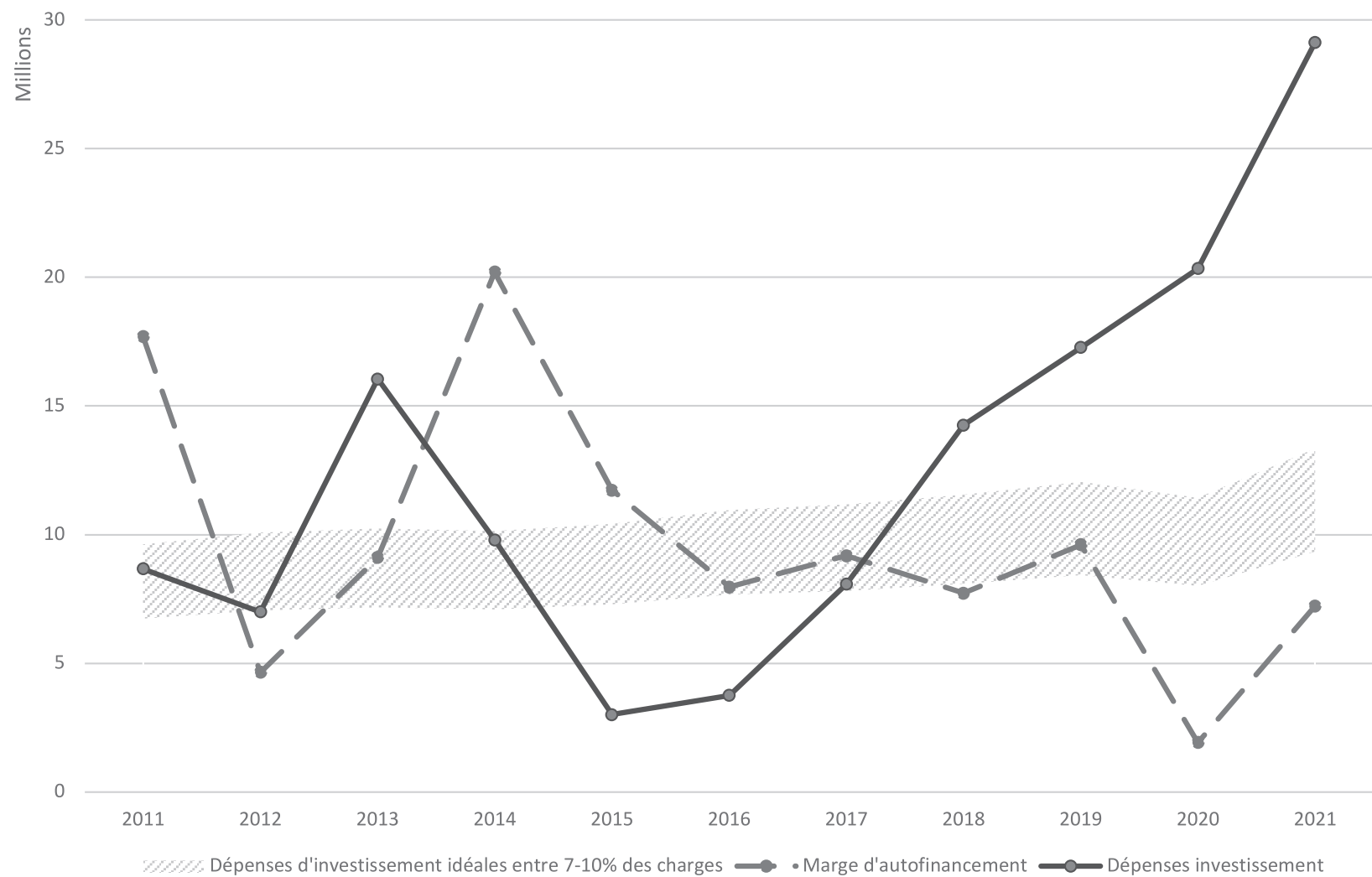
INDICATEURS DE LA QUALITÉ DE LA GESTION FINANCIÈRE

Indicateur	Définition	Formule	Notation
5 (I5) : Maîtrise des dépenses courantes par habitant	Cet indicateur mesure la baisse ou progression de la dépense par habitant par rapport à la dépense de l'an précédent. Il renseigne sur l'aptitude à maîtriser l'évolution des dépenses courantes	$(\text{dépense } n0 / \text{habitant} - \text{dépense } n-1 / \text{habitant}) / \text{dépense } n-1 / \text{habitant} \times 100$	Note 6 si I5 < 1% Note 4 si I5 < 3%
6 (I6) : Effort d'investissement	Cet indicateur mesure l'effort d'investissement par rapport aux dépenses courantes	Moyenne sur 3 ans des investissements nets / dépenses courantes x 100	Note 6 si 7% < I6 < 10% Note 4 si I6 > 3% et I6 < 14%
7 (I7) : Exactitude de la prévision fiscale	Cet indicateur mesure l'aptitude de la collectivité à prévoir les revenus fiscaux (directs) avec exactitude	$(\text{revenus fiscaux directs budgétés} - \text{revenus fiscaux directs réels}) / \text{revenus fiscaux directs réels} \times 100$	Note 6 si -1% < I7 < +1% Note 4 si I7 < 2.6% et I7 > -10%
8 (I8) : Intérêt moyen de la dette	Cet indicateur renseigne sur la performance de la gestion de trésorerie	Intérêts passifs / moyenne de la dette brute au 01.01 et au 31.12 x 100	Note 6 si I8 < 2.5% Note 4 si I8 < 4.5%

INDICATEURS DE L'IMPORTANCE DE L'ENDETTEMENT

Indicateur	Définition	Formule	Notation
9 (I9) : Taux d'endettement net	Cet indicateur renseigne sur l'importance des engagements figurant au passif du bilan de la collectivité, déduction faite des actifs appartenant au patrimoine financier L'indicateur met en relation le volume des engagements nets des actifs du patrimoine financier avec les revenus fiscaux	Engagements nets / revenus fiscaux x 100	Note 6 si I9 < 50% Note 4 si I9 < 125%
10 (I10) : Dette brute par rapport aux revenus	Cet indicateur renseigne sur l'importance des engagements figurant au passif du bilan de la collectivité L'indicateur met en relation la dette brute avec les revenus courants	Dette brute / revenus courants x 100	Note 6 si I10 < 25% Note 4 si I10 < 125%

ÉVOLUTION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT ET DES INVESTISSEMENTS



ÉVOLUTION DES EFFECTIFS DU PERSONNEL COMMUNAL

EMPLOYÉ·ES AU BÉNÉFICE D'UN CONTRAT DE DURÉE INDÉTERMINÉE EXERÇANT UNE ACTIVITÉ À PLEIN TEMPS OU À TEMPS PARTIEL

Tableau comparatif du nombre d'employé·es au 31.12.2020

DIRECTIONS	Nombre d'employé·es 2020	EPT 2020	EPT effectif 2020
1 Administration, culture et relations extérieures	43	32.02	32.02
2 Finances et promotion économique*	8	7.23	6.83
3 Sécurité, informatique et manifestations	16	13.17	13.17
4 Sports, bâtiments et environnement	51	40.95	41.97
5 Infrastructures et gestion urbaine	78	73.53	72.51
6 Cohésion sociale et logement	96	62.57	62.57
7 Urbanisme, constructions et mobilité	11	9.25	9.25
TOTAUX	303	238.72	238.32

Remarques

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

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

Si on compare les fascicules des comptes 2020 et 2021, la différence du nombre d'employé·es ainsi que les EPT au 31.12.2020 s'explique de la façon suivante :
En 2020, le tableau présentait une moyenne sur l'année alors que le tableau 2021 montre une situation arrêtée au 31 décembre 2020.

EMPLOYÉ·ES AU BÉNÉFICE D'UN CONTRAT DE DURÉE INDÉTERMINÉE EXERÇANT UNE ACTIVITÉ À PLEIN TEMPS OU À TEMPS PARTIEL

Tableau comparatif du nombre d'employé·es au 31.12.2021

DIRECTIONS	Nombre d'employé·es 2021	EPT 2021	EPT effectif 2021
1 Administration, mobilité et ressources humaines	27	20.60	21.60
2 Finances, économie, informatique et population*	23	19.85	19.45
3 Enfance, culture et durabilité	127	85.21	85.21
4 Bâtiments, sports et domaines	49	39.56	39.56
5 Infrastructures et gestion urbaine	76	71.70	72.70
6 Cohésion sociale, logement et sécurité	8	6.46	6.46
7 Urbanisme, construction et espace public	10	8.65	8.65
TOTAUX	320	252.03	253.63

Remarques

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

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

RÉCAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

RÉCAPITULATION PAR DIRECTION

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES	12 453 359.83	1 693 021.83	11 351 000.00	1 650 850.00	12 595 380.73	1 364 695.44
2 FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION	29 308 974.18	92 949 148.19	24 244 000.00	77 433 100.00	27 029 337.36	78 173 049.13
3 ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ	25 041 455.13	13 651 422.15	26 040 450.00	14 339 350.00	20 665 644.01	10 111 148.07
4 BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES	16 704 639.55	9 868 063.82	17 062 800.00	10 177 300.00	16 023 205.51	9 062 016.34
5 INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	31 969 559.00	28 246 491.27	29 978 000.00	26 378 950.00	29 028 455.62	26 542 370.37
6 COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ	33 988 206.32	3 471 656.92	29 536 450.00	1 656 700.00	27 370 929.19	2 843 616.59
7 URBANISME, CONSTRUCTIONS ET ESPACE PUBLIC	4 015 685.62	490 012.95	4 486 400.00	537 800.00	3 704 323.91	529 083.95
TOTAL DES REVENUS ET DES CHARGES	153 481 879.63	150 369 817.13	142 699 100.00	132 174 050.00	136 417 276.33	128 625 979.89
EXCÉDENT DE CHARGES		3 112 062.50		10 525 050.00		7 791 296.44
EXCÉDENT DE REVENUS						

**RÉCAPITULATION DES COMPTES DE
FONCTIONNEMENT PAR NATURE DE COMPTE
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	Comptes 2020	Comptes 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	128 625 980	150 369 817
40 IMPÔTS	50 133 594	54 407 483	55 611 251	57 256 086	58 470 335	60 161 358	61 599 336	63 894 492	57 025 517	73 469 681
41 PATENTES, CONCESSIONS	499 484	663 677	594 740	576 355	580 707	587 360	573 578	580 462	563 532	538 054
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	10 574 763	11 481 545
43 TAXES, ÉMOLUMENTS, 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	25 609 354	29 561 721
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	1 998 116	1 333 271
45 PART. ET RBTS COLLECTIVITÉS 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	22 081 851	24 108 541
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	1 010 694	1 124 466
48 PRÉLÈVEMENTS S/FONDS ET FINANC.SPÉCIAUX	3 604 289	1 738 257	1 934 357	5 961 760	4 011 938	8 660 068	6 027 881	3 768 622	5 541 855	4 893 461
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	4 220 298	3 859 078
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	136 417 276	153 481 880
30 AUTORITÉS 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	32 533 229	35 355 923
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	20 427 393	25 704 134
32 INTÉRÊTS PASSIFS	1 524 394	1 274 909	1 161 634	1 107 104	1 145 661	1 031 068	934 051	720 721	648 401	407 735
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	13 638 777	11 517 498
35 RBTS, PART. ET SUBV. COLLECTIVITÉS 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	50 672 203	62 670 305
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	10 040 877	9 377 954
38 ATTRIBUTIONS FONDS/FINANCEMENTS SPÉCIAUX	5 331 192	4 767 489	12 380 956	6 196 788	6 567 090	11 293 763	7 726 575	11 170 034	4 236 099	4 589 253
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	4 220 298	3 859 078
RÉSULTAT ANNUEL	-6 401 727	-2 381 121	1 642 160	1 690 960	-1 401 137	-2 943 371	529 989	-4 261 445	-7 791 296	-3 112 063

**RÉCAPITULATION DES COMPTES DE
FONCTIONNEMENT PAR NATURE DE COMPTES
DÉTAILLÉE**

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES	153 481 879.63		142 699 100.00		136 417 276.33	
30	AUTORITÉS ET PERSONNEL	35 355 922.64		35 942 000.00		32 533 229.44	
300	AUTORITÉS ET COMMISSIONS	1 001 782.90		871 200.00		886 352.15	
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET EXPLOITATION	26 528 280.43		27 175 950.00		24 426 378.60	
303	ASSURANCES SOCIALES	2 518 091.85		2 607 450.00		2 311 364.90	
304	CAISSE DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE	3 826 114.35		4 073 000.00		3 612 555.95	
305	ASSURANCES DE PERSONNES	826 024.50		876 650.00		777 845.05	
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	175 608.77		219 800.00		152 744.67	
307	PRESTATIONS COMPLÉM. DE PRÉVOYANCE	5 667.30		10 000.00		172.30	
309	AUTRES CHARGES AUTORITÉS ET PERSONNEL	474 352.54		107 950.00		365 815.82	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25 704 133.79		25 697 800.00		20 427 392.81	
310	IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU	614 699.73		790 250.00		532 393.52	
311	ACHATS MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINE, VÉHICULES	1 507 144.91		1 534 500.00		884 929.25	
312	ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE	8 848 605.11		7 738 800.00		6 485 463.63	
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	2 449 947.14		2 390 150.00		1 426 572.26	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES, TERRITOIRE	2 667 071.78		2 696 500.00		2 416 668.80	
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	1 465 803.15		1 513 650.00		1 266 393.67	
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILIS.	1 380 915.16		1 366 450.00		1 157 636.03	
317	RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS	387 201.40		525 600.00		348 314.85	
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	5 552 845.80		6 273 350.00		5 125 253.57	
319	IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV.	829 899.61		868 550.00		783 767.23	
32	INTÉRÊTS PASSIFS	407 734.95		640 600.00		648 400.52	
321	INTÉRÊTS DES DETTES À COURT TERME	9 799.70		10 000.00		7 088.55	
322	INTÉRÊTS DES DETTES À MOYEN/LONG TERME	383 468.83		582 800.00		620 364.10	
329	AUTRES INTÉRÊTS	14 466.42		47 800.00		20 947.87	
33	AMORTISSEMENTS	11 517 497.96		10 433 850.00		13 638 776.77	
330	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE FINANCIER	553 605.81		0.00		2 618 637.38	
331	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	9 805 842.11		10 433 850.00		9 870 126.41	
332	AUTRES AMORTISSEMENTS PATRIMOINE ADM.	1 158 050.04		0.00		1 150 012.98	
35	RBTS, PART. ET SUBV. COLLECTIVITÉS PUBL.	62 670 305.24		52 287 100.00		50 672 202.51	
351	RBTS, PART. À DES CHARGES CANTONALES	23 437 228.25		16 861 000.00		16 739 018.85	
352	RBTS, PARTS À DES CHARGES D'AUTRES COMMUNES ET ASSOCIATION:	39 233 076.99		35 426 100.00		33 933 183.66	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	9 377 954.18		9 067 050.00		10 040 877.37	
365	AIDES, SUBVENTIONS INSTITUTIONS PRIVÉES	8 867 599.58		8 537 750.00		9 550 180.87	
366	AIDES INDIVIDUELLES	510 354.60		529 300.00		490 696.50	
38	ATTRIBUTIONS FONDS/FINANCEMENTS SPÉCIAUX	4 589 252.87		3 919 650.00		4 236 098.78	
380	ATTRIBUTIONS FDS RÉSERVE/RENOUVELLEMENT	4 589 252.87		3 919 650.00		4 236 098.78	
39	IMPUTATIONS INTERNES	3 859 078.00		4 711 050.00		4 220 298.13	
390	IMPUTATIONS INTERNES	3 859 078.00		4 711 050.00		4 220 298.13	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	REVENUS		150 369 817.13		132 174 050.00		128 625 979.89
40	IMPÔTS		73 469 680.93		59 427 600.00		57 025 516.52
400	IMPÔTS S/REVENU, FORTUNE ET IMPÔT PERS.		45 950 860.52		45 733 900.00		44 841 190.63
401	IMPÔTS S/BÉN. NET/CAPITAL PERS. MORALES		19 906 184.05		5 917 700.00		5 288 419.25
402	IMPÔT FONCIER		3 380 590.70		3 800 000.00		3 270 455.10
404	DROITS DE MUTATION		1 295 627.50		1 400 000.00		1 876 741.50
405	IMPÔTS S/LES SUCCESSIONS ET DONATIONS		2 837 589.90		2 500 000.00		1 575 229.10
406	IMPÔTS/TAXES S/POSSESSION ET DÉPENSE		47 800.00		46 000.00		48 800.00
409	IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION		51 028.26		30 000.00		124 680.94
41	PATENTES, CONCESSIONS		538 053.80		590 000.00		563 531.90
410	PATENTES		81 860.40		100 000.00		86 516.45
411	CONCESSIONS		456 193.40		490 000.00		477 015.45
42	REVENUS DU PATRIMOINE		11 481 544.72		11 476 850.00		10 574 762.74
421	INTÉRÊTS DE RETARD		459 512.52		600 000.00		456 406.91
422	REVENUS CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER		729 986.95		629 600.00		736 480.09
423	REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER		1 690 956.36		1 737 550.00		1 292 882.55
424	GAINS COMPTABLES S/PLACEMENTS PATR. FIN.		321 736.00		0.00		280 470.00
425	INTÉRÊTS CALCULÉS S/ INVEST. DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		2 800.00		2 500.00		4 500.00
427	REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADM.		8 276 552.89		8 507 200.00		7 804 023.19
43	TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		29 561 720.70		29 749 100.00		25 609 353.84
430	TAXES LÉGALES DE REMPLACEMENT		-202.50		10 000.00		20 202.50
431	ÉMOLUMENTS		780 529.88		498 500.00		904 638.49
433	ÉCOLAGE		4 056 218.60		4 941 300.00		2 687 980.70
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION		7 517 516.80		7 660 000.00		7 505 684.69
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES		13 987 547.04		12 388 050.00		12 200 950.04
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS		1 101 385.97		836 900.00		711 531.65
437	AMENDES		2 569.00		9 000.00		2 098.00
439	AUTRES RECETTES		2 116 155.91		3 405 350.00		1 576 267.77
44	PARTS RECETTES CANT. SANS AFFECTATION		1 333 271.15		935 000.00		1 998 116.35
441	PARTS À DES RECETTES CANTONALES		1 333 271.15		935 000.00		1 998 116.35
45	PART. ET RBTS COLLECTIVITÉS PUBLIQUES		24 108 540.76		21 806 700.00		22 081 851.02
451	PARTICIPATIONS/REMBOURSEMENTS DU CANTON		6 636 714.74		3 240 450.00		4 560 799.91
452	PARTS COMMUNES ET ASS. COMMUNES, RBTS		17 471 826.02		18 566 250.00		17 521 051.11
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS		1 124 466.18		900 000.00		1 010 694.26
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS		1 124 216.18		900 000.00		1 010 694.26
469	DONS ET LEGS		250.00		0.00		0.00
48	PRÉLÈVEMENTS S/FONDS ET FINANC. SPÉCIAUX		4 893 460.89		2 577 750.00		5 541 855.13
480	PRÉLÈVEMENTS S/FONDS DE RÉSERVE		3 795 410.85		2 577 750.00		4 391 842.15
481	PRÉLÈVEMENTS S/FINANCEMENTS SPÉCIAUX		1 098 050.04		0.00		1 150 012.98
49	IMPUTATIONS INTERNES		3 859 078.00		4 711 050.00		4 220 298.13
490	IMPUTATIONS INTERNES		3 859 078.00		4 711 050.00		4 220 298.13

RÉCAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES	12 453 359.83	1 693 021.83	11 351 000.00	1 650 850.00	12 595 380.73	1 364 695.44
100	CONSEIL COMMUNAL	233 406.55	0.00	219 300.00	0.00	166 459.70	0.00
101	MUNICIPALITÉ	1 120 567.30	158 956.75	994 300.00	95 000.00	1 048 396.30	63 840.00
110	GREFFE MUNICIPAL	1 152 369.34	12 680.00	1 151 700.00	2 000.00	1 069 172.42	12 500.00
111	AFFAIRES GÉNÉRALES	643 629.02	42 278.80	562 500.00	30 000.00	1 900 674.66	36 873.00
112	ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE	205 697.56	3 930.00	210 000.00	3 300.00	207 239.75	3 390.00
113	POLITIQUE DE COMMUNICATION	550 527.24	0.00	580 250.00	0.00	510 725.97	0.00
130	RESSOURCES HUMAINES	1 873 688.66	666 953.47	927 300.00	763 200.00	1 185 088.76	581 406.71
131	APPRENTIS	364 989.40	0.00	400 000.00	0.00	347 895.80	0.00
160	TOURISME	503 429.45	176 899.00	547 000.00	100 000.00	451 404.50	134 164.50
180	MOBILITÉ	5 157 160.51	1 440.00	5 102 900.00	0.00	5 051 564.70	2 040.00
191	CYBERFORUM	0.00	0.00	0.00	0.00	97 820.70	0.00
192	CYBERFORUM	535 737.66	535 737.66	543 050.00	543 050.00	446 937.47	446 937.47
201	CARTES CFF ET CGN	112 157.14	94 146.15	112 700.00	114 300.00	112 000.00	83 543.76
2	FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION	29 308 974.18	92 949 148.19	24 244 000.00	77 433 100.00	27 029 337.36	78 173 049.13
140	PROMOTION ÉCONOMIQUE	325 793.75	63 215.45	327 100.00	57 400.00	308 652.07	56 382.25
190	SERVICE INFORMATIQUE	2 267 925.66	603 164.92	2 411 800.00	584 500.00	2 155 121.52	530 702.50
200	FINANCES	1 587 827.31	609 901.15	1 292 400.00	332 100.00	1 218 876.34	236 852.60
210	SERVICE DES IMPÔTS	502 706.60	76 397 091.04	1 246 900.00	61 569 600.00	1 007 684.64	60 090 971.38
211	PROVISION DÉBITEURS DOUTEUX	553 605.81	1 568 811.00	0.00	0.00	3 643 286.76	2 596 643.38
220	SERVICE DE LA DETTE	383 468.83	114 374.15	582 800.00	0.00	636 133.60	126 024.80
221	AUTRES INTÉRÊTS	10 245.83	0.00	10 000.00	0.00	9 118.02	0.00
222	RENDEMENTS DES TITRES ET CRÉANCES	0.00	585 316.00	0.00	691 400.00	19 999.00	659 078.54
223	SERVICE FINANCIER	21 881 615.00	11 974 394.65	17 471 000.00	13 335 000.00	16 573 072.04	12 803 741.59
230	AMORTISSEMENT DÉP. EXT. NON VENTILÉES	4 291.15	0.00	4 300.00	0.00	4 150.00	0.00
310	LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)	0.00	385.00	0.00	400.00	0.00	385.00
311	TERRAINS, PLACES ET DIVERS	929 398.63	658 116.00	89 650.00	610 200.00	275 790.40	480 520.00
313	TERRAINS POLLUÉS	48 232.35	38 585.90	25 000.00	0.00	38 357.75	30 686.20
314	ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVÉES	3 629.50	0.00	10 000.00	0.00	5 200.85	0.00
330	VIGNOBLE COMMUNAL	500.00	0.00	0.00	0.00	300 179.15	280 470.00
340	GESTION DES BAUX	3 331.80	0.00	5 000.00	0.00	50 048.00	0.00
620	OFFICE DE LA POPULATION	806 401.96	335 792.93	768 050.00	252 500.00	783 667.22	280 590.89

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ	25 041 455.13	13 651 422.15	26 040 450.00	14 339 350.00	20 665 644.01	10 111 148.07
150	OFFICE DE LA CULTURE, BIBLIOTHÈQUE, THÉÂTRE	2 925 362.57	1 122 313.90	4 935 750.00	2 322 000.00	2 771 938.88	956 817.61
151	AIDES, SUBVENTIONS, CONTRIBUTIONS DIVERSES	1 277 555.25	5 000.00	1 314 400.00	0.00	1 307 914.69	0.00
153	CINÉMA	12 000.00	0.00	12 000.00	0.00	12 000.00	0.00
412	OFFICE DE LA DURABILITÉ	1 114 539.28	210 011.05	948 000.00	220 000.00	493 622.65	164 131.40
413	ENVIRONNEMENT	86 107.10	1 000.00	91 500.00	1 000.00	62 625.90	1 000.00
500	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	6 730 216.32	321 130.80	6 000 000.00	0.00	6 510 120.92	346 241.70
505	RESTAURANTS SCOLAIRES (AREMS)	1 661 974.64	765 707.63	1 574 950.00	632 500.00	1 446 217.83	581 754.22
506	ACCUEIL LIBRE	52 468.20	45 027.00	35 000.00	35 000.00	0.00	0.00
714	CENTRE DE VIE ENFANTINE	11 181 231.77	11 181 231.77	11 128 850.00	11 128 850.00	8 061 203.14	8 061 203.14
4	BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES	16 704 639.55	9 868 063.82	17 062 800.00	10 177 300.00	16 023 205.51	9 062 016.34
170	PISCINE	994 875.24	273 866.55	912 050.00	378 000.00	933 586.38	48 473.98
171	PATINOIRE	795 072.57	121 065.92	758 050.00	232 550.00	772 482.61	135 299.14
172	PARC DES SPORTS	93 766.77	2 500.00	98 750.00	4 000.00	94 754.56	220.00
173	ACTIVITÉS SPORTIVES	643 796.40	22 719.00	660 250.00	18 500.00	587 005.91	3 000.00
174	INSTALLATIONS SPORTIVES	0.00	0.00	4 600.00	0.00	4 600.00	0.00
300	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1 037 059.17	96.00	1 285 250.00	500.00	768 079.64	192.00
312	JARDINS FAMILIAUX	2 281.35	10 760.05	4 250.00	6 000.00	770.02	5 465.00
321	FORÊTS	165 510.84	115 860.20	129 000.00	102 400.00	129 477.88	107 185.85
322	ALPAGES	68 445.04	62 713.74	84 300.00	58 800.00	85 123.13	55 663.25
350	BÂTIMENTS DIVERS	4 907 401.65	2 131 315.70	4 971 600.00	2 196 950.00	4 750 157.98	2 151 845.80
351	IMMEUBLES LOCATIFS EN GÉRANCE ET LOCATION	813 805.54	503 249.04	724 250.00	503 050.00	563 187.98	426 015.15
353	CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS DIVERS	981 237.80	0.00	1 030 550.00	0.00	868 632.89	3 333.00
354	ÉQUIPE D'ENTRETIEN	602 470.92	0.00	644 950.00	0.00	596 711.23	0.00
502	CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS SCOLAIRES	2 447 083.10	0.00	2 541 250.00	0.00	2 592 085.69	0.00
590	BÂTIMENTS SCOLAIRES	2 670 814.38	6 041 906.92	2 733 800.00	6 083 100.00	2 799 411.81	5 486 766.61
591	LOCATION LOCAUX SCOLAIRES	481 018.78	582 010.70	479 900.00	593 450.00	477 137.80	638 556.56

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	31 969 559.00	28 246 491.27	29 978 000.00	26 378 950.00	29 028 455.62	26 542 370.37
401	SERVICES GÉNÉRAUX ET SECRÉTARIAT	327 157.81	116 700.00	339 050.00	116 700.00	318 690.81	116 700.00
410	BUREAU TECHNIQUE / TRAVAUX	187 890.11	53 000.00	197 750.00	53 000.00	167 400.67	53 020.00
426	DISPENSES POUR L'ABATTAGE DES ARBRES	0.00	-47 850.00	0.00	0.00	69 850.00	69 850.00
430	RÉSEAU ROUTIER	1 808 166.42	387 324.00	1 732 700.00	111 000.00	1 649 527.25	431 504.30
431	ÉCLAIRAGE PUBLIC	795 303.54	194 138.80	782 600.00	200 500.00	774 372.84	171 668.45
432	MANIFESTATIONS	123 353.02	468.00	125 900.00	14 500.00	115 300.75	90.00
433	W.-C. PUBLICS	131 506.93	0.00	132 250.00	0.00	136 853.75	0.00
434	FONTAINES	43 024.55	0.00	38 800.00	0.00	41 448.75	0.00
435	GARAGE	119 665.44	2 000.00	122 350.00	3 000.00	110 347.23	2 000.00
436	SERRURERIE	99 575.87	5 684.70	101 400.00	2 500.00	97 134.83	4 000.00
437	PROPRETÉ URBAINE	1 595 672.33	104 018.30	1 597 550.00	102 100.00	1 541 637.59	100 024.15
440	ESPACES VERTS	3 017 040.30	239 942.55	2 991 050.00	225 800.00	2 738 411.48	95 187.85
441	CIMETIÈRE	479 541.62	156 834.71	497 250.00	164 000.00	430 838.93	150 223.68
451	ORDURES MÉNAGÈRES	1 721 583.80	2 187 295.20	1 862 050.00	2 721 000.00	1 773 284.63	2 573 023.95
452	PAPIER / CARTON	223 411.90	201 534.77	224 800.00	21 000.00	233 842.15	53 406.92
453	VERRES	119 393.40	64 424.18	122 400.00	57 000.00	122 887.40	58 231.55
454	DÉCHETS VÉGÉTAUX / COMPOSTABLES	385 691.75	45 689.47	355 000.00	45 500.00	339 485.85	45 270.86
455	MÉTAUX + FERRAILLE	49 988.10	46 296.25	43 700.00	20 000.00	43 301.65	8 998.64
456	DÉCHETS ENCOMBRANTS	244 630.55	34 002.64	251 200.00	38 500.00	267 255.45	52 789.26
457	DIVERS DÉCHETS	110 091.40	37 620.39	97 400.00	38 000.00	107 985.43	35 393.85
458	DECHETTERIE	87 611.92	119 787.35	86 450.00	102 000.00	85 407.80	146 335.33
460	ÉGOUTS COMMUNAUX / ÉPURATION DES EAUX USÉES	4 673 138.65	5 874 673.41	3 770 200.00	4 966 100.00	3 614 664.09	5 250 756.66
461	À PAYER A L'ERM	1 201 534.76	0.00	1 195 900.00	0.00	1 636 092.57	0.00
470	PORTS	1 008 377.41	1 008 377.41	708 800.00	865 400.00	669 096.34	826 352.03
471	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	183 425.17	0.00	281 400.00	124 800.00	282 386.91	125 131.22
810	SERVICE DES EAUX - ADDUCTION	1 672 222.51	1 672 222.51	1 862 450.00	1 862 450.00	1 479 383.00	1 479 383.00
811	SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION	3 028 379.08	3 028 379.08	3 267 050.00	3 267 050.00	3 338 953.74	3 338 953.74
812	VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LÉGALES	278 761.45	660 558.77	234 000.00	566 100.00	273 191.78	550 551.96
820	CONCESSION ÉLECTRICITÉ	163 040.50	619 233.90	172 500.00	662 500.00	170 348.40	647 363.85
830	SERVICE DU GAZ	8 070 378.71	11 257 366.45	6 764 050.00	9 760 800.00	6 399 073.55	10 156 159.12
831	RÉSEAU THERMIQUE	20 000.00	176 768.43	20 000.00	267 650.00	0.00	0.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ	33 988 206.32	3 471 656.92	29 536 450.00	1 656 700.00	27 370 929.19	2 843 616.59
540	OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ / MORGES	127 155.10	127 155.10	142 300.00	142 300.00	132 698.15	132 698.15
541	OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ	25 300.00	0.00	25 300.00	0.00	23 450.00	0.00
580	ÉGLISE REFORMÉE	94 886.80	7 426.00	103 200.00	7 000.00	95 270.80	7 002.75
581	ÉGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	84 961.45	0.00	101 300.00	0.00	91 768.05	0.00
582	ÉGLISE RÉFORMÉE DE LANGUE ALLEMANDE	9 403.15	0.00	1 300.00	0.00	1 141.90	0.00
583	COMMUNAUTÉ ISRAËLITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD	325.70	0.00	600.00	0.00	333.30	0.00
600	SERVICE DE POLICE	4 016 371.71	0.00	4 913 600.00	0.00	4 201 886.38	1 020.00
610	SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION	129 385.07	1 409 104.11	114 200.00	1 007 400.00	123 562.35	814 921.21
615	POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRÉSENTATION	497 597.10	0.00	324 100.00	0.00	508 437.70	0.00
640	INHUMATIONS	82 708.85	0.00	103 900.00	0.00	103 737.95	0.00
650	SERVICE DU FEU	615 821.00	91 246.91	630 900.00	0.00	552 496.50	0.00
660	PROTECTION CIVILE	307 596.80	0.00	336 450.00	230 500.00	306 391.30	119 769.40
680	STAND DU BOIRON	16 095.00	0.00	18 000.00	0.00	0.00	0.00
690	DIVERS	56 947.50	0.00	71 000.00	0.00	71 077.75	0.00
710	SERVICE SOCIAL	5 294 890.20	92 017.85	6 305 100.00	116 000.00	5 035 450.83	344 513.28
711	AIDE AUX OEUVRES PRIVÉES	316 133.70	0.00	212 300.00	0.00	209 325.88	0.00
712	CENTRE MÉDICO-SOCIAL / ZONE SANITAIRE II	0.00	270.00	0.00	0.00	0.00	170.00
713	AÎNÉS	21 449.80	0.00	27 600.00	0.00	34 958.00	0.00
716	COOPÉRATION AU DÉVELOPPEMENT	34 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
720	PRÉVOYANCE ET AIDE SOCIALE - FIN. AVS ET AI	21 925 082.00	1 583 857.00	15 600 000.00	0.00	15 500 870.00	1 240 067.00
740	IMMEUBLES SUBVENTIONNÉS / OFFICE DU LOGEMENT	332 095.39	160 579.95	505 300.00	153 500.00	378 072.35	183 454.80
7	URBANISME, CONSTRUCTIONS ET ESPACE PUBLIC	4 015 685.62	490 012.95	4 486 400.00	537 800.00	3 704 323.91	529 083.95
420	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1 412 336.09	2 270.60	1 383 700.00	0.00	1 386 709.08	34.00
421	URBANISME	1 209 771.18	487 944.85	1 073 800.00	527 800.00	1 243 847.33	508 847.45
423	DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS	-202.50	-202.50	10 000.00	10 000.00	20 202.50	20 202.50
425	CITERNES À MAZOUT (À PAYER À L'ERM)	0.00	0.00	1 200.00	0.00	0.00	0.00
428	CONSTRUCTIONS	1 393 780.85	0.00	2 017 700.00	0.00	1 053 565.00	0.00

**PRÉSENTATION DES DÉPENSES D'ENTRETIEN DES
CHAPITRES 350 « BÂTIMENTS DIVERS » ET
590 « BÂTIMENTS SCOLAIRES »**

PRÉSENTATION DES DÉPENSES D'ENTRETIEN DES CHAPITRES 350 ET 590

		Comptes 2017	Comptes 2018	Comptes 2019	Comptes 2020	Comptes 2021	Budget 2021
		Charges	Charges	Charges	Charges	Charges	Charges
3	CHARGES						
350	BÂTIMENTS DIVERS	365 923.58	562 080.99	575 821.91	634 712.18	482 847.51	600 000.00
35000	BÂTIMENTS DIVERS	34.33	11 880.71	72 714.30	-3 926.51	-26 200.49	600 000.00
35001	ANCIEN STAND	2 632.10	3 903.31	41 455.07	62 992.02	25 740.61	0.00
35003	ANCIENNE DOUANE	6 356.20	438.80	17 506.95	63 668.35	29 963.24	0.00
35004	AUTRES BÂTIMENTS ET LOCAUX DIVERS	18 266.85	55 281.50	14 814.85	164 035.92	22 411.23	0.00
35007	BÂTIMENT COMMUNAL RIOND-BOSSON 9	1 136.35	4 551.50	2 961.95	325.55	2 128.95	0.00
35008	BÂTIMENT DU PORT DU PETIT-BOIS	44 102.70	11 894.90	8 605.34	10 203.37	12 571.51	0.00
35010	BEAUSOBRE (MAISON DU JARDINIER)	4 843.20	1 853.15	0.00	409.25	0.00	0.00
35011	BEAUSOBRE (MAISON DES CONCIERGES)	0.00	0.00	1 107.70	1 318.65	1 969.15	0.00
35012	BEAUSOBRE IV (CAFÉ/CONSERVATOIRE/THÉÂTRE)	18 846.70	22 305.87	55 027.22	8 296.90	11 342.80	0.00
35013	BEAUSOBRE (OUVR. PC - GARAGES SOUTERRAINS)	20 571.39	3 050.00	715.45	3 088.10	45 219.25	0.00
35014	CAPITAINE PORT DU PETIT BOIS	0.00	0.00	0.00	0.00	3 097.60	0.00
35015	CASERNE DES POMPIERS	3 150.40	212.41	0.00	24.05	773.35	0.00
35018	CENTRE VITICOLE DE MARCELIN	12 762.30	1 295.00	13 529.45	5 259.35	45 295.97	0.00
35019	CENTRE CULTUREL - ANCIENNES CASERNES	610.98	4 379.65	8 491.85	12 530.98	1 583.70	0.00
35021	COUVALOUP 10	14 848.90	35 959.80	23 020.50	6 079.00	9 677.63	0.00
35023	COUVALOUP 12	2 237.50	17 863.15	126 081.68	961.78	16 980.93	0.00
35025	ÉTABLISSEMENT HORTICOLE ET HABITATION	11 039.95	84 490.70	52 423.65	0.00	0.00	0.00
35026	GRANDES-ROCHES	396.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35029	HÔTEL DE VILLE ET BÂTIMENT ADMINISTRATIF	7 229.93	36 794.29	32 209.87	45 861.28	22 287.82	0.00
35030	LA GRACIEUSE (RURAL)	465.43	0.00	0.00	0.00	478.05	0.00
35031	LA GRACIEUSE (CVE)	45 507.30	11 620.95	33 288.18	55 740.55	51 164.15	0.00
35035	MAISON DE SEIGNEUX	15 214.50	47 910.79	6 274.70	84 638.13	59 443.92	0.00
35036	PATINOIRE	45 640.45	6 217.80	0.00	22 407.95	0.00	0.00
35038	PAVILLONS AU PARC DES SPORTS	7 010.35	31 124.30	21 111.05	2 563.25	23 539.34	0.00
35039	PEYROLAZ, AVENUE J.-J.-CART 2	0.00	-268.10	0.00	0.00	0.00	0.00
35041	PETIT-DÉZALEY (OUVR. PCI + PSS)	0.00	5 066.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35042	PISCINE	41 612.50	0.00	0.00	19 970.30	1 119.21	0.00
35043	SAINT-LOUIS 2	24 336.37	102 837.96	5 216.00	17 973.94	15 069.84	0.00
35045	STAND DU BOIRON	-83.85	0.00	0.00	1 147.00	9 607.51	0.00
35047	SYLVANA (CVE)	6 410.90	42 368.08	10 940.50	46 267.35	17 163.54	0.00
35048	SYLVANA (ARCHIVES)	0.00	1 988.40	1 338.15	0.00	4 420.55	0.00
35049	TEMPLE ET AUTRES LIEUX DE CULTES	-3 267.25	10 233.15	10 858.90	969.30	26 140.05	0.00
35050	VESTIAIRES PARC DES SPORTS	14 010.75	6 826.92	16 128.60	1 906.37	19 913.40	0.00
35053	REFUGE DE LA FRATERNITÉ	0.00	0.00	0.00	0.00	29 944.70	0.00

PRÉSENTATION DES DÉPENSES D'ENTRETIEN DES CHAPITRES 350 ET 590

		Comptes 2017	Comptes 2018	Comptes 2019	Comptes 2020	Comptes 2021	Budget 2021
		Charges	Charges	Charges	Charges	Charges	Charges
590	BÂTIMENTS SCOLAIRES	348 084.13	565 890.39	503 764.20	442 829.06	586 363.90	500 000.00
59000	BÂTIMENTS SCOLAIRES	515.15	39 581.10	0.00	7 888.00	41 005.00	500 000.00
59062	BEAUSOBRE I (COLLÈGE + ADMINISTRATION)	3 641.40	15 138.45	63 770.74	53 238.39	59 798.92	0.00
59063	BEAUSOBRE II (COLLÈGE)	37 283.90	43 659.31	166 928.79	42 524.38	50 592.65	0.00
59064	BEAUSOBRE III (SALLE OMNISPORTS)	54 055.26	113 860.02	30 949.17	33 862.36	96 012.16	0.00
59067	BLUARD	6 288.25	15 700.00	16 841.53	17 934.43	0.00	0.00
59068	BURTIGNIÈRE	5 289.80	103 787.18	36 343.10	37 496.18	31 642.06	0.00
59069	CHANEL	55 760.40	26 264.94	5 425.60	8 187.91	5 711.70	0.00
59071	CHANEL (ÉCOLE MÉNAGÈRE)	30 627.97	12 110.05	0.00	0.00	1 615.45	0.00
59080	CHARPENTIER SUD (ÉCOLE ENF./SALLE GYM)	21 355.40	27 119.55	7 738.85	40 420.15	37 106.41	0.00
59083	FOSSÉS	1 534.95	2 425.50	0.00	0.00	2 256.50	0.00
59085	GRACIEUSE (Y C. FOSSÉS ÉCOLE ENFANTINE)	18 074.15	38 504.70	15 217.73	40 573.75	23 147.50	0.00
59089	GRACIEUSE (MAISON DE MAÎTRE)	1 695.00	8 441.54	13 679.20	1 027.81	20 533.25	0.00
59091	JARDINS	5 526.90	2 170.00	7 054.19	19 665.95	0.00	0.00
59092	LA LONGERAIE (EN LOCATION)	0.00	552.40	0.00	0.00	0.00	0.00
59093	PETIT DÉZALEY (Y C. PISCINE)	104 819.45	96 662.30	94 041.10	109 632.47	208 814.00	0.00
59097	PRÉ MAUDRY	1 275.75	5 916.25	42 926.35	2 623.83	6 749.19	0.00
59098	ÉCOLE JACQUES-DUBOCHET	0.00	0.00	0.00	840.10	1 379.11	0.00
59099	VOGÉAZ	340.40	13 997.10	2 847.85	26 913.35	0.00	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 2021
- ** Ecart de +/- CHF 50'000 par rapport au budget 2021
- § Prestations fournies aux associations intercommunales et aux sociétés de droit privé

ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES	12 453 359.83	1 693 021.83	11 351 000.00	1 650 850.00	12 595 380.73	1 364 695.44
			10 760 338.00		9 700 150.00		11 230 685.29
100	CONSEIL COMMUNAL	233 406.55		219 300.00		166 459.70	
10000	CONSEIL COMMUNAL	233 406.55		219 300.00		166 459.70	
3001.00	Traitements	17 566.10		25 500.00		14 099.35	
3003.00 *	Jetons de présence	96 995.00		75 000.00		62 676.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1 376.60		1 800.00		1 046.05	
3050.00	Assurances de personnes	133.05		500.00		103.65	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	1 200.00		1 000.00		900.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12 663.55		16 000.00		4 112.50	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	20 250.85		22 000.00		18 272.30	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	660.00		2 500.00		990.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	16 575.35		21 000.00		7 110.75	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	42 800.45		39 000.00		21 736.55	
3199.00	Frais divers	23 185.60		15 000.00		35 412.55	
101	MUNICIPALITÉ	1 120 567.30	158 956.75	994 300.00	95 000.00	1 048 396.30	63 840.00
10100	MUNICIPALITÉ	1 120 567.30	158 956.75	994 300.00	95 000.00	1 048 396.30	63 840.00
3001.00 **	Traitements	826 521.80		701 700.00		740 076.80	
3003.00	Jetons de présence	60 700.00		69 000.00		69 500.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	76 200.85		67 400.00		70 395.25	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	117 298.80		111 500.00		117 298.80	
3050.00	Assurances de personnes	23 989.70		21 700.00		22 659.45	
3064.00	Frais de téléphone	198.00		0.00		388.00	
3105.01	Action communication	0.00		8 000.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 658.15		1 000.00		14 078.00	
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		82 356.75		95 000.00		63 840.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		76 600.00		0.00		0.00
110	GREFFE MUNICIPAL	1 152 369.34	12 680.00	1 151 700.00	2 000.00	1 069 172.42	12 500.00
11000	GREFFE MUNICIPAL	1 152 369.34	12 680.00	1 151 700.00	2 000.00	1 069 172.42	12 500.00
3011.00	Traitements	803 095.85		838 600.00		746 406.05	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	76 603.65		49 600.00		95 341.05	
3030.00	Cotisations AVS - AC	82 759.30		82 950.00		78 018.95	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	132 105.65		136 900.00		125 270.60	
3050.00	Assurances de personnes	22 020.95		23 000.00		20 593.80	

ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		1 000.00		47.60	
3064.00	Frais de téléphone	767.00		850.00		772.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	7.00		300.00		79.20	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6 765.45		1 000.00		2 330.00	
3139.00	Achats d'autres marchandises	5 921.84		0.00		-4 678.26	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	17 883.80		12 000.00		2 684.35	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1 938.39		3 000.00		2 307.08	
3199.00	Frais divers	0.46		0.00		0.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	2 500.00		2 500.00		0.00	
4390.00	* Autres recettes		12 680.00		2 000.00		12 500.00
111	AFFAIRES GÉNÉRALES	643 629.02	42 278.80	562 500.00	30 000.00	1 900 674.66	36 873.00
11100	AFFAIRES GÉNÉRALES	464 742.72	42 278.80	423 600.00	30 000.00	1 749 419.97	36 873.00
3101.00	* Imprimés et fournitures de bureau	24 135.33		12 000.00		28 231.21	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	9 916.18		10 000.00		10 516.38	
3111.00	* Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	31 612.74		12 000.00		14 034.38	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	23 424.65		0.00		0.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	5 026.05		3 000.00		3 120.36	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	253.95		0.00		0.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2 589.11		6 000.00		4 999.62	
3170.00	** Frais de réceptions et de manifestations	142 506.58		228 600.00		150 173.80	
3170.02	* Projets ponctuels	72 777.55		50 000.00		99 794.10	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	2 137.20		1 000.00		1 093.61	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	303.69		500.00		178.60	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	107 245.70		50 000.00		102 030.31	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 144.00		1 000.00		1 122.50	
3199.00	Frais divers	16 815.94		14 500.00		14 035.40	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		0.00		1 170.15	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	0.00		0.00		776 563.05	
3654.02	Aide à l'économie locale – Covid-19	0.00		0.00		299 999.00	
3654.03	Aide aux manifestations – Covid-19	0.00		0.00		200 000.00	
3667.00	* Crédits compétence de la Municipalité	2 854.05		15 000.00		22 155.00	
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	20 000.00		20 000.00		20 202.50	
4319.00	* Émoluments administratifs divers		33 706.80		15 000.00		16 605.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		0.00		0.00		12 040.00
4362.00	Remboursements de frais		1 900.00		0.00		2 280.00
4390.00	§ Autres recettes		6 672.00		15 000.00		5 948.00

ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11101	CONTRIBUTIONS, DONNS, COTISATIONS	178 886.30		138 900.00		151 254.69	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	63 536.15		66 300.00		59 257.05	
3315.00	Amortissements d'autres subventions d'investissements	0.00		0.00		6 000.00	
3651.00	Aides, subventions pour la justice et la sécurité publique	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
3653.00 **	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	101 950.15		22 500.00		26 932.95	
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	300.00		37 000.00		45 964.69	
3656.00	Aides, subventions pour la protection de l'environnement	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
112	ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE	205 697.56	3 930.00	210 000.00	3 300.00	207 239.75	3 390.00
11200	ARCHIVES, OEUVRES D'ART ET MICROFILMAGE	205 697.56	3 930.00	210 000.00	3 300.00	207 239.75	3 390.00
3011.00	Traitements	143 655.20		143 700.00		143 655.20	
3030.00	Cotisations AVS - AC	13 575.25		13 600.00		13 371.90	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	23 781.60		23 800.00		23 781.60	
3050.00	Assurances de personnes	4 072.85		4 100.00		4 023.05	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2 096.36		2 300.00		2 000.31	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	2 364.35		3 000.00		2 827.45	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	7 174.22		7 400.00		7 386.87	
3119.00	Achats pour collections et musées	3 988.00		4 300.00		6 055.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	710.80		1 700.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	35.25		100.00		26.55	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	290.28		800.00		364.27	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 754.60		4 100.00		3 492.70	
3199.00	Frais divers	198.80		1 100.00		254.85	
4390.00 §	Autres recettes		3 930.00		3 300.00		3 390.00
113	POLITIQUE DE COMMUNICATION	550 527.24		580 250.00		510 725.97	
11300	POLITIQUE DE COMMUNICATION	550 527.24		580 250.00		510 725.97	
3011.00	Traitements	271 994.25		280 200.00		246 056.80	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	44 457.10		28 200.00		56 797.05	
3030.00	Cotisations AVS - AC	28 689.45		29 000.00		27 988.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	45 058.90		45 900.00		43 786.90	
3050.00	Assurances de personnes	7 597.50		8 300.00		7 358.70	
3064.00	Frais de téléphone	961.90		750.00		522.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	8 900.00		9 000.00		0.00	
3105.01 *	Action communication	142 825.74		165 000.00		126 404.72	
3105.02 *	Grands projets	0.00		13 000.00		1 095.45	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	0.00		200.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	42.40		200.00		693.70	
3199.00	Frais divers	0.00		500.00		22.50	

ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130	RESSOURCES HUMAINES	1 873 688.66	666 953.47	927 300.00	763 200.00	1 185 088.76	581 406.71
13000	RESSOURCES HUMAINES	1 873 688.66	666 953.47	927 300.00	763 200.00	1 185 088.76	581 406.71
3011.00	Traitements	665 768.00		690 350.00		648 150.40	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	67 920.00		69 900.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	68 210.85		71 100.00		58 921.80	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	111 759.35		118 400.00		95 786.20	
3050.00	Assurances de personnes	18 985.95		19 950.00		16 891.95	
3064.00	Frais de téléphone	813.00		500.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	386.70		1 500.00		265.60	
3069.02	Frais liés au télétravail	10 500.00		8 000.00		0.00	
3071.00	Pensions de retraite	5 667.30		10 000.00		172.30	
3091.00 *	Frais pour la formation professionnelle du personnel	68 054.45		56 950.00		27 206.23	
3091.06	Formation des apprentis dessinateurs	98.45		0.00		0.00	
3092.00 **	Frais de recherche de personnel	162 575.93		93 000.00		151 216.59	
3093.00	Frais pour la santé et la sécurité au travail	78 768.98		70 000.00		57 208.83	
3099.01 **	Correction budgétaire des charges salariales	0.00		-400 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3 086.87		6 000.00		5 579.75	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	968.65		1 050.00		816.80	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	7 695.28		4 300.00		431.67	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1 574.40		4 000.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	6 346.20		8 000.00		7 136.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	923.65		1 000.00		1 463.41	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	67 794.79		54 000.00		75 572.12	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	123.70		0.00		110.20	
3199.00	Frais divers	845.05		2 500.00		988.55	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	89 109.41		21 800.00		18 909.41	
3654.01 **	Gestion de crise Coronavirus	416 396.08		0.00		18 260.95	
3654.04 *	Achat de matériel de protection en lien avec le Coronavirus	3 145.40		15 000.00		0.00	
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	16 170.22		0.00		0.00	
4361.00 **	Remboursements de traitements et charges sociales		452 513.32		550 000.00		391 967.30
4390.00	Autres recettes		94 240.15		93 000.00		97 146.50
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		0.00		-307.09
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		120 200.00		120 200.00		92 600.00

ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131	APPRENTIS	364 989.40		400 000.00		347 895.80	
13100	APPRENTIS	364 725.55		400 000.00		347 735.80	
3012.01	Traitements des apprentis	291 216.35		309 500.00		280 967.50	
3030.00	Cotisations AVS - AC	24 612.50		29 200.00		24 162.35	
3050.00	Assurances de personnes	11 936.90		10 100.00		9 448.15	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	23.10		0.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	13.40		0.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	114.00		0.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	23 125.10		26 000.00		20 195.70	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	23.40		0.00		0.00	
3091.01	Formation des apprentis administratifs	8 751.85		14 900.00		6 240.75	
3091.02	Formation continue	81.60		0.00		0.00	
3091.03	Formation des apprentis espaces publics	3 805.35		4 400.00		3 444.55	
3091.04	Formation des apprentis mécaniciens	0.00		2 500.00		0.00	
3091.05	Formation des apprentis conciergerie	0.00		1 000.00		102.00	
3091.07	Formation des apprentis menuisiers	1 416.00		1 000.00		0.00	
3091.08	Formation des apprentis techniciens	-394.00		1 400.00		3 174.80	
13105	Formation IEEP	263.85		0.00		160.00	
3091.02	Formation continue	263.85		0.00		160.00	
160	TOURISME	503 429.45	176 899.00	547 000.00	100 000.00	451 404.50	134 164.50
16000	TOURISME	503 429.45	176 899.00	547 000.00	100 000.00	451 404.50	134 164.50
3187.00	Émoluments	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	488 429.45		532 000.00		436 404.50	
4658.01	** Taxes communales de séjour		176 899.00		100 000.00		134 164.50
180	MOBILITÉ	5 157 160.51	1 440.00	5 102 900.00	0.00	5 051 564.70	2 040.00
18000	MOBILITÉ	5 157 160.51	1 440.00	5 102 900.00	0.00	5 051 564.70	2 040.00
3185.72	Planifications et études ponctuelles	87 523.66		90 000.00		86 649.45	
3185.81	Promotion mobilité	21 838.55		16 300.00		22 743.25	
3657.00	** Aides et subventions pour le trafic	5 020 298.35		4 969 100.00		4 914 672.00	
3657.02	Financement des services de mobilité	27 499.95		27 500.00		27 500.00	
4272.00	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		1 440.00		0.00		2 040.00

ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
191	CYBERFORUM	0.00		0.00		97 820.70	
19100	CYBERFORUM	0.00		0.00		97 820.70	
3522.00	Participations à des charges d'enseignement	0.00		0.00		97 820.70	
192	CYBERFORUM	535 737.66	535 737.66	543 050.00	543 050.00	446 937.47	446 937.47
19200	RESSOURCES HUMAINES CYBERFORUM	371 483.13		372 950.00		366 904.66	
3011.00	Traitements	1 500.00		0.00		0.00	
3011.01	Salaires soumis AVS	288 729.55		291 900.00		284 255.90	
3030.00	Cotisations AVS - AC	27 222.40		27 200.00		26 600.85	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	42 063.00		42 000.00		40 885.80	
3050.00	Assurances de personnes	8 284.20		7 900.00		8 130.75	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	33.60		300.00		35.20	
3063.00	Frais de représentation	0.00		200.00		19.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	921.30		0.00		960.00	
3091.02	Formation continue	1 387.60		3 000.00		1 806.90	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	86.56		0.00		2 955.34	
3111.04	Frais de leasing et maintenance	1 254.92		0.00		1 254.92	
3199.00	Frais divers	0.00		450.00		0.00	
19201	LOCAUX	80 654.15		74 000.00		49 170.00	
3121.00	Consommation d'eau	4 800.00		0.00		0.00	
3161.00	Loyers	73 500.00		73 500.00		49 067.00	
3199.00	Frais divers	2 354.15		500.00		103.00	
19202	FRAIS D'ADMINISTRATION	25 851.66		15 000.00		9 759.66	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	96.87		0.00		0.00	
3101.01	Achats de consommables divers	0.00		0.00		259.41	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	1 489.43		2 000.00		985.80	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	99.00		300.00		203.00	
3111.03	Hébergements sites internet	386.75		250.00		416.41	
3111.04	Frais de leasing et maintenance	0.00		1 500.00		0.00	
3163.01	Licences informatiques	17 921.28		0.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	140.05		350.00		191.35	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2 281.90		2 800.00		2 382.38	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1 500.00		2 400.00		1 615.50	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	824.15		900.00		817.95	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	560.00		600.00		518.00	
3199.01	Frais de participants	552.23		3 900.00		253.55	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	0.00		0.00		1 340.16	
3654.04	Achat de matériel de protection en lien avec le Coronavirus	0.00		0.00		776.15	

ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19204	INFORMATIQUE	30 547.49		30 500.00		21 103.15	
3111.01	Achats de matériel informatique	1 527.10		0.00		1 406.00	
3111.02	Achats logiciels informatiques	0.00		0.00		3.00	
3151.01	Maintenance informatique	0.00		300.00		0.00	
3163.01	Licences informatiques	27 020.39		28 200.00		19 694.15	
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	2 000.00		2 000.00		0.00	
19205	INVESTISSEMENTS	27 201.23	4 895.00	50 600.00	0.00	0.00	0.00
3101.02	Achats de fournitures de bureau	455.95		0.00		0.00	
3111.01	Achats de matériel informatique	13 025.21		10 500.00		0.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	5 306.50		40 100.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1 940.80		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	6 472.77		0.00		0.00	
4390.00	Autres recettes		4 895.00		0.00		0.00
19207	RECETTES		530 842.66		543 050.00		446 937.47
4359.00	Ventes et prestations diverses		3 270.00		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		3 295.00
4510.00	Participation du service de l'emploi aux charges du Cyberforum		527 572.66		543 050.00		443 642.47
201	CARTES CFF ET CGN	112 157.14	94 146.15	112 700.00	114 300.00	112 000.00	83 543.76
20100	CARTES CFF ET CGN	112 157.14	94 146.15	112 700.00	114 300.00	112 000.00	83 543.76
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	2.00		0.00		0.00	
3183.00	Frais bancaires	9.51		0.00		0.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		700.00		0.00	
3199.00	Frais divers	145.63		0.00		0.00	
3659.00	Dons, aides et subventions casuelles	112 000.00		112 000.00		112 000.00	
4359.01	Ventes des cartes journalières CFF		89 842.18		109 500.00		80 350.04
4359.02	Ventes des abonnements généraux CGN		4 303.97		4 800.00		3 193.72

REMARQUES DES SERVICES

1	ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
10000	CONSEIL COMMUNAL						
3003.00	Jetons de présence	96 995.00		75 000.00		62 676.00	
	Dès le 1er juillet 2021, et selon l'extrait du procès-verbal de la séance du 10 juillet 2021 du tournus: « Le Tournus propose un changement par rapport à l'ancienne législature soit une augmentation de CHF 20.00 pour les jetons de présence des séances du Conseil communal, ces derniers passant de CHF 30.00 à CHF 50.00. Cette proposition est acceptée à la majorité moins un avis contraire et cinq abstentions ». Ceci explique l'augmentation non prévue de ce poste au budget 2021.						
10100	MUNICIPALITÉ						
3001.00	Traitements	826 521.80		701 700.00		740 076.80	
	Le taux d'activité des Conseillers municipaux est passé de 50% à 53.33% et cette modification est entrée en vigueur de manière rétroactive depuis le 1er janvier 2021. Le taux d'activité de la Syndique n'a, quant à lui, pas été modifié.						
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		82 356.75		95 000.00		63 840.00
	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 sont versés à la Caisse communale. Dans ce compte figurent les jetons de présence pour le Conseil RAS - Région et qui ont été moins élevés que prévu.						
11000	GREFFE MUNICIPAL						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	76 603.65		49 600.00		95 341.05	
	Le dépassement est dû à l'engagement d'une employée d'administration auxiliaire au Greffe pendant les 6 premiers mois de l'année, afin de palier l'absence d'une apprentie. La personne engagée a également travaillé pour le Service de l'urbanisme afin de soutenir le secrétariat qui faisait face à une surcharge de travail importante.						
4390.00	Autres recettes		12 680.00		2 000.00		12 500.00
	Facturation à l'ASIME et à l'ARASMAC des frais inhérents à l'huissier de la Ville.						
11100	AFFAIRES GÉNÉRALES						
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	24 135.33		12 000.00		28 231.21	
	Le dépassement est dû aux cartouches d'encre de la machine à affranchir ainsi qu'à l'acquisition de terminaux de paiement permettant le paiement par Twint.						
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	31 612.74		12 000.00		14 034.38	
	Des achats de mobilier ont dû être effectués suite au changement de législature et au déménagement des directions.						
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	142 506.58		228 600.00		150 173.80	
	Le compte est en diminution car il n'y a pas eu de souper du personnel (CHF 32'000.00) et moins de réceptions que prévues vu le contexte sanitaire.						

REMARQUES DES SERVICES

1	ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3170.02	Projets ponctuels	72 777.55		50 000.00		99 794.10	
	Ce compte comprend la démarche entreprise concernant la gestion de projet, ainsi que l'accompagnement pour l'élaboration du programme de législature.						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	107 245.70		50 000.00		102 030.31	
	Ce compte dépend des honoraires d'avocats qui ont défendu la Commune dans le cadre de différents litiges ou qui ont été sollicités pour différents avis de droit.						
3667.00	Crédits compétence de la Municipalité	2 854.05		15 000.00		22 155.00	
	Ce compte n'a été utilisé que partiellement en 2021 par la Municipalité.						
4319.00	Émoluments administratifs divers		33 706.80		15 000.00		16 605.00
	Ce compte correspond aux émoluments facturés pour les procédures de naturalisation et les demandes d'actes de mœurs. L'augmentation de revenus est due au nombre important de demandes de naturalisation traitées en 2021.						
11101	CONTRIBUTIONS, DONNS, COTISATIONS						
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	101 950.15		22 500.00		26 932.95	
	Ce compte comprend la subvention annuelle à l'Association Morges Fleur du Léman de CHF 80'000.00 selon vote du Conseil communal du 3 février 2021.						
3655.01	Coopération au développement	300.00		37 000.00		45 964.69	
	Compte transféré au sein de la Direction Cohésion sociale, logement et sécurité dans le compte N° 71600.3655.01 "Coopération au développement".						
11300	POLITIQUE DE COMMUNICATION						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	44 457.10		28 200.00		56 797.05	
	Il y a eu une vacance du poste de chargé de communication pendant 3 mois suite à l'engagement d'un nouveau chargé de communication après le départ de l'ancienne titulaire. Il y a eu aussi un arrêt maladie. Pour pallier ces absences, du personnel temporaire a été sollicité.						
3105.01	Action communication	142 825.74		165 000.00		126 404.72	
	Une partie du budget prévu a été utilisé dans le cadre des actions liées à la crise du COVID-19. Certaines actions prévues ont été annulées (manifestations) ou ont commencé plus tard dans l'année.						
3105.02	Grands projets	0.00		13 000.00		1 095.45	
	Ce poste concerne la communication d'urgence ou de crise liée aux grands projets. Il n'a pas eu besoin d'être utilisé en 2021.						

REMARQUES DES SERVICES

1	ADMINISTRATION, MOBILITÉ ET RESSOURCES HUMAINES	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13000	RESSOURCES HUMAINES						
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	68 054.45		56 950.00		27 206.23	
	Le dépassement est dû à des accompagnements qui ont été proposés dans le cadre de conventions de départ.						
3092.00	Frais de recherche de personnel	162 575.93		93 000.00		151 216.59	
	Ce dépassement est dû au recrutement de plusieurs postes clés qui ont nécessité des mandats externes de recrutement et des assements (postes de chef-fe-s de service, cadres).						
3099.01	Correction budgétaire des charges salariales	0.00		-400 000.00		0.00	
	Cette écriture a été prévue car il a été constaté ces dernières années que les dépenses liées aux nouveaux postes ainsi qu'aux postes à repourvoir se situent en dessous des prévisions budgétaires. Au vu des chiffres 2021, cette écriture s'est avérée justifiée.						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	67 794.79		54 000.00		75 572.12	
	Ce dépassement est dû à l'ouverture d'une enquête administrative qui a été confiée à un consultant externe.						
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	416 396.08		0.00		18 260.95	
3654.04	Achat de matériel de protection en lien avec le Coronavirus	3 145.40		15 000.00		0.00	
	<p>Cette pandémie n'était pas inscrite à l'agenda municipal. Elle a sollicité une organisation et des ressources. La Municipalité a activé une task force, une émanation de sa cellule de gestion de crise, mise en place il y a quelques années, qui a ainsi pu démontrer son utilité et son efficacité.</p> <p>Ce compte regroupe toutes les dépenses liées à la gestion de la pandémie COVID-19 : masques, gels, barrières vaubans, PC portables, désinfection locaux et nettoyage (différents collèges et bâtiments). En sollicitant des moyens financiers exceptionnels, la Municipalité s'est employée, jour après jour, à préserver le tissu économique de la Ville de Morges et a prêté une oreille attentive aux besoins sociaux, associatifs, sportifs et culturels qui constituent l'essence même de la vie de notre communauté.</p>						
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		452 513.32		550 000.00		391 967.30
	Les cas d'absences se sont stabilisés et ont ainsi généré moins de rétrocessions que prévus de nos diverses assurances.						
16000	TOURISME						
4658.01	Taxes communales de séjour		176 899.00		100 000.00		134 164.50
	La Ville de Morges regroupe à elle seule environ 60% des nuitées du district entier, étant donné la présence de nombreux hôtels et auberges, ainsi que du camping. Dans le budget 2021, les nuitées du camping n'étaient pas prévues.						
18000	MOBILITÉ						
3657.00	Aides et subventions pour le trafic		5 020 298.35		4 969 100.00		4 914 672.00
	La participation des communes pour l'exercice 2021 est supérieure au montant prévu au budget.						

FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140	PROMOTION ÉCONOMIQUE	325 793.75	63 215.45	327 100.00	57 400.00	308 652.07	56 382.25
			262 578.30		269 700.00		252 269.82
14000	PROMOTION ÉCONOMIQUE	325 793.75	63 215.45	327 100.00	57 400.00	308 652.07	56 382.25
3011.00	Traitements	122 853.00		121 200.00		119 171.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	11 451.05		11 500.00		11 231.95	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	20 298.60		9 600.00		9 533.40	
3050.00	Assurances de personnes	3 435.90		1 100.00		1 019.25	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		0.00		1 200.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	6 636.50		14 300.00		290.80	
3170.01	Participations à des manifestations	0.00		1 000.00		728.60	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	894.10		400.00		545.72	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7 848.65		14 800.00		16 155.00	
3199.00	Frais divers	880.55		800.00		63.00	
3658.00	Aides, subventions pour l'économie et l'agriculture	151 495.40		152 400.00		148 713.35	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		63 215.45		57 400.00		56 382.25
190	SERVICE INFORMATIQUE	2 267 925.66	603 164.92	2 411 800.00	584 500.00	2 155 121.52	530 702.50
19000	SERVICE INFORMATIQUE	2 073 266.61	603 164.92	2 197 350.00	584 500.00	1 983 837.71	530 702.50
3011.00	Traitements	873 067.80		864 400.00		767 034.75	
3030.00	Cotisations AVS - AC	82 082.80		80 900.00		71 853.20	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	145 401.60		144 100.00		128 228.65	
3050.00	Assurances de personnes	24 479.60		24 200.00		21 492.90	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	400.00		1 500.00		470.80	
3064.00	Frais de téléphone	759.00		1 100.00		1 040.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	546.90		1 500.00		629.25	
3091.00 *	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7 094.86		33 500.00		16 610.85	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	511.99		1 000.00		837.12	
3101.01	Achats de consommables divers	5 376.35		2 000.00		6 008.60	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	26.85		0.00		119.88	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	159.00		400.00		1 102.60	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	45 972.37		46 600.00		46 498.92	
3111.01	Achats de matériel informatique	0.00		0.00		195.70	
3111.02	Achats logiciels informatiques	67 374.08		65 000.00		63 384.55	
3111.03	Hébergements sites internet	14 398.81		14 000.00		13 965.35	
3151.01	Maintenance informatique	195 442.55		194 100.00		197 689.88	
3162.01	Redevances d'utilisation	54 714.24		54 400.00		57 975.08	
3163.01	Licences informatiques	280 420.65		282 000.00		213 098.70	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	177.29		100.00		271.14	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	4 350.65		4 850.00		4 611.70	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	62 604.04		57 000.00		71 365.74	

FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	994.50		1 000.00		911.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	27 373.95		27 100.00		26 208.00	
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage	0.00		0.00		842.95	
3199.00	Frais divers	493.00		1 000.00		555.80	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	179 043.73		295 600.00		270 834.60	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		4 740.55				
4390.00	§ Autres recettes		453 724.37		439 800.00		391 402.50
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		25 700.00		25 700.00		22 300.00
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.)		2 000.00		2 000.00		0.00
19001	MATÉRIEL INFORMATIQUE ADM	65 809.34		72 500.00		54 003.14	
3111.01	Achats de matériel informatique	16 351.20		17 500.00		14 433.04	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	-0.26		0.00		0.00	
3151.01	Maintenance informatique	49 458.40		55 000.00		39 570.10	
19002	MATÉRIEL INFORMATIQUE FIN	4 038.38		4 350.00		5 365.80	
3111.01	Achats de matériel informatique	2 898.38		3 650.00		4 030.30	
3151.01	Maintenance informatique	1 140.00		700.00		1 335.50	
19003	MATÉRIEL INFORMATIQUE ENF	3 807.93		4 250.00		4 205.70	
3111.01	Achats de matériel informatique	2 909.73		2 500.00		3 489.50	
3151.01	Maintenance informatique	898.20		1 750.00		716.20	
19004	MATÉRIEL INFORMATIQUE BAT	46 606.67		43 150.00		34 184.77	
3111.01	Achats de matériel informatique	25 217.58		25 100.00		25 577.65	
3151.01	Maintenance informatique	21 389.09		18 050.00		8 607.12	
19005	MATÉRIEL INFORMATIQUE INF	56 616.77		59 750.00		29 012.91	
3111.01	Achats de matériel informatique	38 226.15		36 600.00		7 145.75	
3151.01	Maintenance informatique	18 390.62		23 150.00		21 867.16	
19006	MATÉRIEL INFORMATIQUE COH	13 062.73		24 150.00		37 112.94	
3111.01	Achats de matériel informatique	9 226.48		16 300.00		31 943.34	
3151.01	Maintenance informatique	3 836.25		7 850.00		5 169.60	
19007	MATÉRIEL INFORMATIQUE URB	4 717.23		6 300.00		7 398.55	
3111.01	Achats de matériel informatique	1 649.18		3 200.00		4 364.70	
3151.01	Maintenance informatique	3 068.05		3 100.00		3 033.85	

FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200	FINANCES	1 587 827.31	609 901.15	1 292 400.00	332 100.00	1 218 876.34	236 852.60
20000	COMPTABILITÉ, CAISSE	-196.97	0.00	15 000.00	0.00	11 987.12	9 991.24
3194.00	* TVA non récupérable	-196.97		15 000.00		11 987.12	0.00
4809.10	Prélèvements à fonds de réserve TVA		0.00		0.00		9 991.24
20001	COMPTABILITÉ, ADMINISTRATION	954 464.73	224 968.35	1 021 450.00	248 950.00	958 575.22	159 789.61
3011.00	Traitements	551 743.05		556 400.00		551 892.60	
3012.00	* Traitements personnel occasionnel	17 996.95		0.00		28 569.80	
3030.00	Cotisations AVS - AC	53 475.60		52 000.00		53 703.25	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	90 052.60		90 700.00		90 364.60	
3050.00	Assurances de personnes	15 635.40		15 600.00		15 531.35	
3064.00	Frais de téléphone	67.20		0.00		67.20	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	301.00		500.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1 218.45		2 600.00		414.20	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	8 422.31		10 200.00		9 878.05	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	263.96		0.00		157.89	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	2 125.12		1 850.00		796.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	3 526.91		4 500.00		2 660.65	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00		500.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	2 638.95		4 500.00		2 628.31	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	4 669.40		7 450.00		1 699.92	
3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	9 512.00		40 000.00		16 324.40	
3184.01	Frais de gestion des actes de défaut de biens	516.95		3 000.00		3 153.45	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	62 769.41		63 500.00		30 595.45	
3185.02	Achats de spectacles (saison jeune public)	0.00		0.00		1 402.25	
3185.20	Contrôle fiduciaire	33 614.20		28 200.00		34 939.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	148.90		300.00		20 223.80	
3186.01	Primes RC	25 023.25		28 300.00		25 023.25	
3199.00	Frais divers	3 908.77		2 000.00		1 714.85	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	66 834.35		109 350.00		66 834.35	
4319.00	Émoluments administratifs divers		2 879.60		5 000.00		2 805.00
4319.01	Récupération sur actes de défaut de biens		3 685.25		6 000.00		12 942.05
4319.02	Demandes de renseignement		0.00		0.00		395.00
4390.00	§ * Autres recettes		173 903.50		193 450.00		106 747.56
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		42 500.00		42 500.00		34 900.00
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		2 000.00		2 000.00		2 000.00

FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
20002	CONTRÔLE DE GESTION	248 626.75		172 800.00		161 242.25	
3011.00	Traitements	136 685.75		130 800.00		124 434.30	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	2 581.85		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	11 534.35		12 200.00		11 609.05	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	22 714.35		21 800.00		21 198.00	
3050.00	Assurances de personnes	2 874.65		3 700.00		3 472.10	
3064.00	Frais de téléphone	28.80		0.00		28.80	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		300.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		3 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		500.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		500.00		0.00	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	71 707.00		0.00		0.00	
20003	FONDS NELTY DE BEAUSOBRE	384 932.80	384 932.80	83 150.00	83 150.00	87 071.75	67 071.75
3183.00	Frais bancaires	7 601.39		6 500.00		6 658.58	
3302.00	Amortissements titres et placements	0.00		0.00		1 995.00	
3809.00	** Attributions à divers fonds de réserve	375 331.41		74 650.00		76 418.17	
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		50 337.40		46 000.00		46 700.00
4222.01	* Intérêts sur crédit à moyen et long terme		56 859.40		37 150.00		18 376.75
4241.00	** Gains comptables sur les titres du patrimoine financier		277 736.00		0.00		0.00
4805.01	Prélèvements sur le fonds Nelly de Beausobre		0.00		0.00		1 995.00
210	SERVICE DES IMPÔTS	502 706.60	76 397 091.04	1 246 900.00	61 569 600.00	1 007 684.64	60 090 971.38
21000	SERVICE DES IMPÔTS	502 706.60	76 397 091.04	1 246 900.00	61 569 600.00	1 007 684.64	60 090 971.38
3011.00	Traitements	8 680.35		9 000.00		8 412.85	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	286.85		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	673.50		900.00		784.80	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	1 407.00		1 500.00		1 422.00	
3050.00	Assurances de personnes	140.05		300.00		235.85	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	3 994.00		4 500.00		4 276.94	
3187.00	** Émoluments	475 858.43		527 000.00		478 189.20	
3290.00	* Intérêts passifs	11 666.42		45 000.00		16 447.87	
3909.00	** Imputations internes diverses (y c. invest.)	0.00		658 700.00		497 915.13	
4001.00	Impôt sur le revenu		36 138 678.35		36 652 950.00		35 745 322.63
4002.00	** Impôt sur la fortune		5 889 287.72		6 601 500.00		5 542 645.38
4003.00	** Impôt à la source		2 165 278.56		985 300.00		1 767 628.67
4004.00	Impôt spécial étrangers		430 498.99		394 150.00		468 765.20
4004.01	** Impôt des rémunérations des travailleurs frontaliers		1 327 116.90		1 100 000.00		1 316 828.75
4011.00	** Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		18 857 158.55		5 123 550.00		3 651 770.75
4012.00	** Impôt sur le capital des personnes morales		524 718.60		394 150.00		1 108 062.80

FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4013.00 **		524 306.90		400 000.00		528 585.70
4020.00 **		3 380 590.70		3 800 000.00		3 270 455.10
4041.00		1 295 627.50		1 400 000.00		1 876 741.50
4051.00 **		2 837 589.90		2 500 000.00		1 575 229.10
4061.00		47 800.00		46 000.00		48 800.00
4091.00 *		51 028.26		30 000.00		124 680.94
4101.00 *		81 860.40		100 000.00		86 516.45
4211.00 **		459 512.52		600 000.00		456 406.91
4272.00		31 408.00		30 000.00		24 748.00
4411.00 **		1 325 952.50		900 000.00		1 985 121.55
4510.03 **		970 411.44		512 000.00		512 661.95
4510.04		58 265.25		0.00		0.00
211	PROVISION DÉBITEURS DOUTEUX	553 605.81	1 568 811.00	0.00	0.00	3 643 286.76
21100	PROVISION DÉBITEURS DOUTEUX	553 605.81	1 568 811.00	0.00	0.00	3 643 286.76
3301.01 **		553 605.81		0.00		2 596 643.38
3809.00		0.00		0.00		1 046 643.38
4809.00 **		1 015 205.19		0.00		0.00
4809.01 **		553 605.81		0.00		2 596 643.38
220	SERVICE DE LA DETTE	383 468.83	114 374.15	582 800.00	0.00	636 133.60
22000	SERVICE DE LA DETTE	383 468.83	114 374.15	582 800.00	0.00	636 133.60
3185.23		0.00		0.00		15 769.50
3223.00		364 094.99		337 800.00		604 614.10
3223.01		19 373.84		20 000.00		15 750.00
3223.10		0.00		225 000.00		0.00
4221.00 **		84 274.15		0.00		126 024.80
4909.00 *		30 100.00		0.00		0.00
221	AUTRES INTÉRÊTS	10 245.83		10 000.00		9 118.02
22100	AUTRES INTÉRÊTS	10 245.83		10 000.00		9 118.02
3181.00		40.02		0.00		0.00
3183.00		406.11		0.00		2 029.47
3210.00		351.24		0.00		0.00
3210.01		9 448.46		10 000.00		7 088.55

FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
222	RENDEMENTS DES TITRES ET CRÉANCES		585 316.00		691 400.00	19 999.00	659 078.54
22200	RENDEMENTS DES TITRES ET CRÉANCES	0.00	585 316.00	0.00	691 400.00	19 999.00	659 078.54
3302.00	Amortissements titres et placements	0.00		0.00		19 999.00	
4222.00	Intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme		538 516.00		546 450.00		545 378.54
4249.00	* Gains comptables sur d'autres éléments du patrimoine financier		44 000.00		0.00		0.00
4250.00	Revenus des prêts et des participations du patrimoine administratif		2 800.00		2 500.00		4 500.00
4909.00	** Imputations internes diverses (y c. invest.)		0.00		142 450.00		109 200.00
223	SERVICE FINANCIER	21 881 615.00	11 974 394.65	17 471 000.00	13 335 000.00	16 573 072.04	12 803 741.59
22300	SERVICE FINANCIER	21 881 615.00	11 974 394.65	17 471 000.00	13 335 000.00	16 573 072.04	12 803 741.59
3511.00	** Réforme policière	1 279 178.00		1 071 000.00		1 016 589.00	
3520.00	** Péréquation intercommunale - Alimentation du fonds	20 572 148.00		16 400 000.00		15 556 483.04	
3520.01	Péréquation intercommunale - Décompte final année antérieure	30 289.00		0.00		0.00	
4410.00	* Redistribution de la taxe CO2		7 318.65		35 000.00		12 994.80
4520.01	** Péréquation intercommunale - Retour du fonds		11 841 723.00		12 200 000.00		10 978 780.16
4520.02	Péréquation intercommunale - Décompte final année antérieure		0.00		0.00		180 983.00
4520.03	** Péréquation intercommunale - Dépenses thématiques		33 817.00		1 100 000.00		1 544 974.88
4520.04	Réforme policière - Décompte final année antérieure		91 536.00		0.00		86 008.75
230	AMORTISSEMENTS DÉP. EXTR. NON VENTILÉES	4 291.15		4 300.00		4 150.00	
23000	AMORTISSEMENTS DÉP. EXTR. NON VENTILÉES	4 291.15		4 300.00		4 150.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	4 291.15		4 300.00		4 150.00	
310	LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)		385.00		400.00		385.00
31000	LE MORAND (BOIS ET TERRAIN)		385.00		400.00		385.00
4390.00	Autres recettes		385.00		400.00		385.00

FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
311	TERRAINS, PLACES ET DIVERS	929 398.63	658 116.00	89 650.00	610 200.00	275 790.40	480 520.00
31100	TERRAINS, PLACES ET DIVERS	929 398.63	658 116.00	89 650.00	610 200.00	275 790.40	480 520.00
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	3 539.00		3 500.00		3 568.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	51 814.35		75 000.00		5 193.75	
3189.00 **	Travaux exécutés par des tiers	540 000.00		0.00		0.00	
3191.00 **	Impôts et taxes	322 928.30		0.00		255 912.65	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	11 116.98		11 150.00		11 116.00	
4232.00 *	Loyers des terrains et fermages		14 381.50		3 600.00		3 570.00
4232.01	Produit des droits de superficie		643 734.50		606 600.00		476 950.00
313	TERRAINS POLLUÉS	48 232.35	38 585.90	25 000.00	0.00	38 357.75	30 686.20
31300	DÉCHARGE DU BOIRON	48 232.35	38 585.90	20 000.00	0.00	38 357.75	30 686.20
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	48 232.35		20 000.00		38 357.75	
4516.00 *	Part. du Canton à des charges d'aménag. du territoire et de prot. de l'environnement		38 585.90		0.00		30 686.20
31301	PARCELLES 464 ET 465	0.00		5 000.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		5 000.00		0.00	
314	ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVÉES	3 629.50		10 000.00		5 200.85	
31400	ENTRETIEN DES PARCELLES COMMUNALES PRIVÉES	3 629.50		10 000.00		5 200.85	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	3 629.50		10 000.00		5 200.85	
330	VIGNOBLE COMMUNAL	500.00	0.00	0.00	0.00	300 179.15	280 470.00
33000	VIGNOBLE COMMUNAL	500.00	0.00	0.00	0.00	300 179.15	280 470.00
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	0.00		0.00		288 964.60	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	500.00		0.00		11 214.55	
4249.00	Gains comptables sur d'autres éléments du patrimoine financier		0.00		0.00		280 470.00
340	GESTION DES BAUX	3 331.80		5 000.00		50 048.00	
34000	GESTION DES BAUX	3 331.80		5 000.00		50 048.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3 331.80		0.00		0.00	
3185.21	Honoraires et prestations de service (frais de gestion)	0.00		0.00		50 000.00	
3185.22	Honoraires et prestations de service (frais juridiques)	0.00		5 000.00		0.00	
3199.00	Frais divers	0.00		0.00		48.00	

FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620	OFFICE DE LA POPULATION	806 401.96	335 792.93	768 050.00	252 500.00	783 667.22	280 590.89
62000	OFFICE DE LA POPULATION	806 401.96	335 792.93	768 050.00	252 500.00	783 667.22	280 590.89
3011.00	Traitements	491 090.80		490 900.00		482 745.80	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	3 736.75		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	45 773.45		45 700.00		44 864.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	77 299.20		77 400.00		75 853.80	
3050.00	Assurances de personnes	13 580.80		13 800.00		13 288.05	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	660.10		800.00		429.80	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		100.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	396.00		100.00		96.00	
3066.00	Frais de subsistance	38.00		200.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	686.40		500.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2 798.75		5 500.00		3 855.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3 815.31		3 900.00		3 734.05	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	6 916.76		10 500.00		8 542.01	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	816.40		1 000.00		1 131.95	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	4 095.86		5 000.00		4 958.67	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	870.82		1 000.00		1 092.83	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	133.90		150.00		121.00	
3199.00	Frais divers	1 199.41		1 500.00		704.26	
3511.02	* Part. charges cant. permis étranger et doc. identité	152 493.25		110 000.00		142 249.85	
4312.00	** Émoluments contrôle des habitants		241 434.00		168 000.00		212 903.00
4319.00	* Émoluments administratifs divers		88 958.93		77 000.00		62 277.39
4319.01	Récupération sur actes de défaut de biens		15.00		0.00		0.00
4319.02	Demandes de renseignement		5 385.00		7 500.00		5 410.50

REMARQUES DES SERVICES

2	FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14000	PROMOTION ECONOMIQUE						
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	20 298.60		9 600.00		9 533.40	
	Le dépassement est dû au fait que le poste du délégué a été budgété sur 2021 en tant que poste soumis aux Codes des obligations. La cotisation LPP employeur est de 8%. Toutefois, le poste a été passé à la CCT dès le 1er janvier 2021, suite au vote du Conseil communal pour pérenniser le poste. La cotisation LPP employeur pour les personnes à la CCT était de 19% en 2021.						
19000	SERVICE INFORMATIQUE						
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7 094.86		33 500.00		16 610.85	
	En raison de la situation sanitaire, beaucoup de formations n'ont pas eu lieu comme prévu. De plus, nous avons dû changer le mode de formation pour la sensibilisation à la sécurité des utilisateurs pour le faire à distance, ce qui a coûté bien moins cher.						
20000	COMPTABILITE, CAISSE						
3194.00	TVA non récupérable	-196.97		15 000.00		11 987.12	
	Le montant mis au budget 2021 est basé sur l'historique des charges de ce compte. Le montant représente la réduction de la déduction de l'impôt préalable (REDIP), qui est difficilement prévisible.						
20001	COMPTABILITE, ADMINISTRATION						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	17 996.95		0.00		28 569.80	
	Dans le cadre d'un congé maternité, une personne auxiliaire a dû être engagée.						
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	9 512.00		40 000.00		16 324.40	
	En prévision du développement économique difficile (COVID), un montant supplémentaire avait été budgété. L'économie s'étant rattrapée bien plus rapidement que prévu, le montant versé aux agents d'affaires a finalement été bien inférieur.						
4390.00	Autres recettes		173 903.50		193 450.00		106 747.56
	Les prestations facturées à la PRM ont été renégociées à la baisse ce qui induit un écart de CHF 14'760.00 par rapport au budget 2021. Les prestations pour le Centre Aquatique Région Morges et CartoJuraLéman n'ont, quant à elles, pas été facturées. Ce qui représente un écart de CHF 9'095.00. D'autres petites facturations génèrent le solde de l'écart.						
20002	CONTRÔLE DE GESTION						
318500	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	71 707.00		0.00		0.00	
	Le remplacement temporaire de l'adjointe du chef du Service des finances a nécessité une ressource temporaire, dont le montant engagé a été validé par la Municipalité.						

REMARQUES DES SERVICES

2	FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
20003	FONDS NELTY DE BEAUSOBRE						
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	375 331.41		74 650.00		76 418.17	
	Ce compte équilibre le chapitre 200.03 par l'attribution au fonds Nelty de Beausobre 9282.0019 "Fonds Nelty de Beausobre".						
4222.01	Intérêts sur crédit à moyen et long terme		56 859.40		37 150.00		18 376.75
	Écart par rapport au budget dû à un ajustement en lien avec l'exercice 2020 pour le montant de CHF 20'000.						
4241.00	Gains comptables sur les titres du patrimoine financier		277 736.00		0.00		0.00
	Une plus-value boursière a été réalisée et attribuée au fonds Nelty de Beausobre au 31.12.2021.						
21000	SERVICE DES IMPOTS						
3187.00	Émoluments	475 858.43		527 000.00		478 189.20	
	Il s'agit des émoluments pour la perception des impôts par l'Administration cantonale des impôts (ACI). Les chiffres effectifs 2021 proviennent du décompte des impôts.						
3290.00	Intérêts passifs	11 666.42		45 000.00		16 447.87	
	Les chiffres effectifs 2021 proviennent du décompte des impôts de l'Administration cantonale des impôts (ACI), et correspondent aux intérêts compensatoires en faveur des contribuables.						
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	0.00		658 700.00		497 915.13	
	Cette imputation interne, dans le cadre du budget 2022, du chapitre 210 "Service des impôts" au chapitre 451 "Ordures ménagères" n'est pas préconisée par l'organe de révision. Nous appliquons ainsi cette nouvelle recommandation de comptabilisation pour les comptes 2021.						
4002.00	Impôt sur la fortune		5 889 287.72		6 601 500.00		5 542 645.38
4003.00	Impôt à la source		2 165 278.56		985 300.00		1 767 628.67
4004.01	Impôt des rémunérations des travailleurs frontaliers		1 327 116.90		1 100 000.00		1 316 828.75
4011.00	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		18 857 158.55		5 123 550.00		3 651 770.75
4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales		524 718.60		394 150.00		1 108 062.80
4013.00	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		524 306.90		400 000.00		528 585.70
4020.00	Impôt foncier		3 380 590.70		3 800 000.00		3 270 455.10
4051.00	Impôt sur les successions et donations		2 837 589.90		2 500 000.00		1 575 229.10
	Nous vous prions de vous référer à la page 5 du fascicule relatives aux recettes fiscales.						

REMARQUES DES SERVICES

2 FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4091.00	Impôt récupéré après défalcatons		51 028.26		30 000.00		124 680.94
	Les chiffres effectifs 2021 proviennent du décompte des impôts de l'Administration cantonale des impôts (ACI).						
4101.00	Patentes de boissons et tabac		81 860.40		100 000.00		86 516.45
	Selon décompte 2021 du Service de la promotion, de l'économie et de l'innovation (SPEI). Le montant de l'impôt représente 1% sur le chiffre d'affaire moyen, net de TVA, réalisé sur la vente des boissons alcooliques. Le budget comprenait une augmentation due à de nouveaux établissements dans la zone de la Gare; mais la situation liée au COVID a péjoré la vente de boissons alcooliques.						
4211.00	Intérêts de retard		459 512.52		600 000.00		456 406.91
	Les chiffres effectifs 2021 proviennent du décompte des impôts de l'Administration cantonale des impôts (ACI). L'économie s'étant mieux rétablie que par rapport à nos prévisions, le paiement d'impôt par les contributeurs a engendré des intérêts de retard inférieurs aux projections.						
4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1 325 952.50		900 000.00		1 985 121.55
	Nous vous prions de vous référer à la page 5 du fascicule relatives aux recettes fiscales.						
4510.03	Participation de la Confédération via le Canton (RFFA)		970 411.44		512 000.00		512 661.95
	Les chiffres effectifs 2021 proviennent du décompte des impôts de l'Administration cantonale des impôts (ACI). Selon un accord entre le Département fédéral des finances (DFF) et la Banque nationale suisse (BNS) une partie du bénéfice de cette dernière est reversé à la Confédération et aux cantons. Le Canton de Vaud redistribue une partie aux communes en fonction du volume des entrées des personnes morales. Les entrées des personnes morales étant bien en-dessus du budget cette compensation est elle de même en-dessus du montant budgété.						
21100	PROVISION DÉBITEURS DOUTEUX						
3301.01	Pertes sur débiteurs divers	553 605.81		0.00		2 596 643.38	
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		1 015 205.19		0.00		0.00
4809.01	Prélèvements à provision pour créances douteuses		553 605.81		0.00		2 596 643.38
	La part de débiteur personnes morales a diminué comparé à 2020. Ainsi, la provision pour risque sur les débiteurs douteux a pu être ajustée à la baisse. Cette baisse correspond à la somme des comptes 3301.01 "Pertes sur débiteurs divers", 4809.00 "Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement" et 4809.01 "Prélèvements à provision pour créances douteuses".						
22000	SERVICE DE LA DETTE						
4221.00	Revenus des comptes courants et des placements à court terme		84 274.15		0.00		126 024.80
	Les intérêts des emprunts à court terme (moins d'une année) ont été plus favorables que prévus, avec un taux moyen négatif de 0.5 %.						

REMARQUES DES SERVICES

2	FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		30 100.00		0.00		0.00
	Nous avons modifié la section depuis le budget 2022 pour cette imputation interne qui était antérieurement comptabilisée dans la section 222 "Rendement des titres et créances". Ce changement s'applique dès les comptes 2021.						
22200	RENDEMENTS DES TITRES ET CRÉANCES						
4249.00	Gains comptables sur d'autres éléments du patrimoine financier		44 000.00		0.00		0.00
	Suite à la décision lors de la dernière Assemblée générale, les communes actionnaires de Valorsa SA ont approuvé la nouvelle répartition de l'actionariat basée sur le nombre d'habitants au 31.12.2019. Cette répartition est valable dès le 01.01.2021.						
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		0.00		142 450.00		109 200.00
	Nous avons modifié la section depuis le budget 2022 pour cette imputation interne qui était antérieurement comptabilisée dans la section 222 "Rendements des titres et créances" et qui se trouve, dès les comptes 2021, dans la section 220 "Service de la dette".						
22300	SERVICE FINANCIER						
3511.00	Réforme policière		1 279 178.00		1 071 000.00		1 016 589.00
3520.00	Péréquation intercommunale - Alimentation du fonds		20 572 148.00		16 400 000.00		15 556 483.04
	Nous vous prions de vous référer à la page 11 du fascicule relatives aux péréquations intercommunales.						
4410.00	Redistribution de la taxe CO2		7 318.65		35 000.00		12 994.80
	Cette rétrocession correspond à la taxe CO2 par le biais de la Caisse AVS. Ce montant est difficilement prévisible.						

REMARQUES DES SERVICES

2 FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4520.01	Péréquation intercommunale - Retour du fonds		11 841 723.00		12 200 000.00		10 978 780.16
4520.03	Péréquation intercommunale - Dépenses thématiques		33 817.00		1 100 000.00		1 544 974.88

Nous vous prions de vous référer aux pages du fascicule relatives aux péréquations intercommunales.

Péréquations	Comptes 2016 CHF	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Comptes 2021 CHF
Péréquation intercommunale						
Alimentation du fonds	13 404 101	13 297 420	14 702 624	16 681 358	15 556 483	20 572 148
Retour du fonds	-10 171 050	-10 299 480	-10 460 514	-10 527 307	-10 978 780	-11 841 723
Dépenses thématiques	-1 366 667	-1 234 932	-257 810	-831 330	-1 544 975	-33 817
Décompte année antérieure de la péréquation intercommunale (en faveur)				-1 331 403	-180 983	
Décompte année antérieure de la péréquation intercommunale (en défaveur)	46 251	1 933 471	1 553 953			30 289
Coût net de la péréquation intercommunale	1 912 635	3 696 479	5 538 253	3 991 318	2 851 745	8 726 897
Réforme policière						
Réforme policière	975 097	960 374	1 017 817	1 090 000	1 016 589	1 279 178
Décompte année antérieure de la réforme policière (en faveur)				-73 755	-86 009	-91 536
Décompte année antérieure de la réforme policière (en défaveur)	9 448	25 871	5 542			
Coût net des péréquations	2 897 180	4 682 724	6 561 612	5 007 563	3 782 325	9 914 539

Le décompte final 2020 de la péréquation intercommunale, qui est calculé 9 mois après la fin des comptes de la même année, montre un solde en défaveur de la Ville de Morges de CHF 0.3 million. De même, pour la réforme policière, le décompte de l'année antérieure a résulté avec un montant de CHF 0.05 million en notre faveur. A noter que pour l'alimentation du fonds 2021, une provision est calculée. Ainsi, en fonction de l'évolution de la population et de la valeur du point d'impôt par habitant, le retour de fonds peu évolué en notre faveur ou défaveur. Un retour de fonds des dépenses thématiques plus élevé est envisageable en fonction des travaux effectués.

31100 TERRAINS, PLACES ET DIVERS

3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	51 814.35	75 000.00	5 193.75
Suite à la votation concernant le plan d'affectation du Parc des Sports, les frais d'honoraires pour la finalisation du DDP du Parc des Sports n'ont pas dû être engagé.				
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	540 000.00	0.00	0.00
Une provision concernant un cas litigieux en lien avec un chantier a été comptabilisée, suite aux discussions avec le conseil juridique de la Ville de Morges.				
3191.00	Impôts et taxes	322 928.30	0.00	255 912.65

La facturation a été effectuée par le Service technique de la Ville de Morges pour l'entier de son domaine public (DP) suite à l'introduction du nouveau règlement "Eaux claires - eaux usées" entré en vigueur en 2020. La recette correspondante est comptabilisée dans le chapitre "Infrastructure" compte N° 46000.4342.05 "Taxes d'eaux claires".

REMARQUES DES SERVICES

2	FINANCES, ÉCONOMIE, INFORMATIQUE ET POPULATION	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4232.00	Loyers des terrains et fermages		14 381.50		3 600.00		3 570.00
	Le nouveau contrat de location du Camping TCS en vigueur depuis 2021, a permis de générer des entrées supplémentaires de CHF 9'304.65 non prévues au budget 2021.						
31300	DÉCHARGE DU BOIRON						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	48 232.35		20 000.00		38 357.75	
4516.00	Part. du Canton à des charges d'aménag. du territoire et de prot. de l'environnement		38 585.90		0.00		30 686.20
	Le dépassement dans le compte de charges 3185.00 "Honoraires, frais d'expertises et prestations de service" de CHF 28'232.35 est neutralisé par la recette du Canton dans le cadre de la loi sur l'assainissement des sites pollués (LASP) à recevoir en 2022 pour l'exercice 2021 d'un montant de CHF 38'585.90.						
62000	OFFICE DE LA POPULATION						
3511.02	Part. charges cant. permis étranger et doc. identité	152 493.25		110 000.00		142 249.85	
4312.00	Émoluments contrôle des habitants		241 434.00		168 000.00		212 903.00
	Le budget 2021 a été repris depuis celui de l'année précédente. Toutefois, de nombreux nouveaux habitants (2'821 arrivées en 2021) ont eu besoin d'un permis de séjour (ou changement d'adresse sur le permis). Le budget n'avait pas pris en compte autant de nouveaux permis mais seulement les permis usuels en cours de renouvellement (env. 1'164).						
4319.00	Émoluments administratifs divers		88 958.93		77 000.00		62 277.39
	Il y a eu plus d'arrivées (émoluments à CHF 30.00) au sein de Morges que de déménagements (pas d'émoluments) pour les nouveaux quartiers de la Gare et de l'Églantine.						

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ	25 041 455.13	13 651 422.15	26 040 450.00	14 339 350.00	20 665 644.01	10 111 148.07
			11 390 032.98		11 701 100.00		10 554 495.94
150	OFFICE DE LA CULTURE, BIBLIOTHÈQUE, THÉÂTRE	2 925 362.57	1 122 313.90	4 935 750.00	2 322 000.00	2 771 938.88	956 817.61
15001	BIBLIOTHÈQUE MUNICIPALE	616 293.71	17 279.30	672 400.00	28 000.00	562 895.00	17 698.35
3011.00	Traitements	420 866.55		435 500.00		342 288.00	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	6 478.05		23 000.00		50 140.55	
3030.00	Cotisations AVS - AC	39 570.70		42 900.00		35 057.20	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	60 056.30		67 800.00		54 711.40	
3050.00	Assurances de personnes	9 926.95		11 700.00		8 499.80	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	240.00		500.00		462.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1 711.00		3 000.00		380.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 265.25		3 500.00		783.80	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	55 894.59		57 000.00		51 311.43	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	12 640.01		13 000.00		12 025.88	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	50.55		2 000.00		55.80	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	169.46		500.00		306.07	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	870.82		1 000.00		1 092.82	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2 067.20		5 000.00		1 120.40	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 418.50		2 000.00		1 301.60	
3199.00	Frais divers	3 067.78		4 000.00		3 358.25	
4370.00	Amendes		2 569.00		8 000.00		1 838.00
4390.00	Autres recettes		3 035.30		2 000.00		1 874.35
4392.00	Finances d'entrées		11 675.00		18 000.00		13 686.00
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		0.00		0.00		300.00
15002	BEAUSOBRE - THÉÂTRE ET FOYER	1 230 277.81	36 000.00	1 486 000.00	39 000.00	1 197 074.43	34 500.00
3011.00 **	Traitements	759 436.10		888 000.00		840 231.90	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	12 636.50		30 000.00		3 000.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	72 301.85		86 100.00		78 811.90	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	124 920.85		146 800.00		138 555.60	
3050.00	Assurances de personnes	32 497.35		39 300.00		36 747.60	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	4 151.00		6 000.00		4 542.65	
3064.00	Frais de téléphone	1 223.75		0.00		1 472.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	1 156.50		500.00		293.90	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	87.00		1 000.00		450.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	521.01		2 000.00		1 285.65	
3101.01	Achats de consommables divers	43.85		0.00		0.00	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	0.00		0.00		170.70	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	3 524.80		9 000.00		9 139.01	
3105.00	Promotion, publicité	6 510.45		7 000.00		0.00	

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	6 881.71		4 000.00		2 330.37	
3114.00 *	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	158 163.05		179 000.00		35 396.08	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1 586.60		1 000.00		863.90	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	33 774.50		30 000.00		29 779.08	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	211.70		6 000.00		1 749.15	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2 093.24		4 000.00		4 198.44	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		30 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 974.20		8 000.00		8 056.50	
3186.01	Primes RC	4 395.30		8 000.00		0.00	
3199.00	Frais divers	186.50		300.00		0.00	
4653.01	Participation de tiers aux frais d'affichage		7 000.00		10 000.00		5 500.00
4909.01	Imputations internes participation aux frais d'affichage		29 000.00		29 000.00		29 000.00
15003	BEAUSOBRE - ORGANISATION DE SPECTACLES	1 078 791.05	1 069 034.60	2 777 350.00	2 255 000.00	1 011 969.45	904 619.26
3012.00 **	Traitements personnel occasionnel	87 912.40		280 000.00		123 343.00	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	7 997.55		25 600.00		11 259.75	
3050.00	Assurances de personnes	2 073.50		3 600.00		3 039.45	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	825.00		4 000.00		1 545.00	
3105.00 **	Promotion, publicité	180 779.26		290 000.00		127 271.76	
3105.03	Promotion (saison jeune public)	6 471.45		6 000.00		6 087.20	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6.20		0.00		0.00	
3163.00	Locations d'objet mobiliers	0.00		1 200.00		2 363.95	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	7 172.45		9 000.00		2 945.25	
3170.01	Participations à des manifestations	602.70		5 000.00		6 160.15	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	4 188.22		3 000.00		2 822.38	
3183.00	Frais bancaires	70.00		500.00		7.70	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	31 179.10		30 000.00		12 876.40	
3185.01 **	Achats de spectacles (cachets, hôtels, repas, transports, technique)	494 888.37		1 600 000.00		411 153.90	
3185.02 *	Achats de spectacles (saison jeune public)	14 162.55		30 000.00		9 535.05	
3189.10 *	Frais de billetterie	59 351.25		80 000.00		57 155.83	
3191.01	Impôts à la source	9 124.57		30 000.00		11 170.80	
3193.00 **	Cotisations à des institutions de droit privé	83 777.17		250 000.00		83 966.79	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		18 950.00		0.00	
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage	0.00		0.00		1 189.00	
3199.00	Frais divers	28.71		500.00		328.09	
3653.00 *	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	58 180.60		80 000.00		107 748.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
4232.03			14 989.23		0.00		0.00
4356.00 *	Facturation de services à des tiers		0.00		36 000.00		35 273.71
4359.00	Ventes et prestations diverses		11 613.62		20 000.00		12 473.74
4359.03 *	Refacturation des frais de réception de partenaires		0.00		19 000.00		0.00
4390.00 **	Autres recettes		204 103.16		60 000.00		0.00

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4390.02	** Recettes diverses (publicité, dons, etc.)		22 280.79		290 000.00		149 477.01
4392.00	** Finances d'entrées		727 765.40		1 700 000.00		619 163.40
4392.01	* Finances d'entrées (Jeune public)		6 602.40		50 000.00		8 231.40
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		1 680.00		0.00		0.00
151	AIDES, SUBVENTIONS, CONTRIBUTIONS DIVERSES		1 277 555.25		1 314 400.00		1 307 914.69
15111	THÉÂTRE		56 500.00		57 000.00		56 500.00
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports		56 500.00		57 000.00		56 500.00
15112	MUSÉES ET FONDS CULTURELS		519 740.85		519 800.00		517 135.50
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux		111.85		0.00		0.00
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses		129.00		300.00		135.50
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		2 500.00		2 500.00		0.00
15113	ACTIVITÉS CULTURELLES		690 121.90		721 600.00		724 020.93
3102.00	Annonces, journaux, documentation		1 507.80		0.00		0.00
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations		1 553.40		9 000.00		8 000.00
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé		7 500.00		7 500.00		7 500.00
3199.00	Frais divers		158.50		0.00		0.00
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports		657 402.20		683 100.00		686 220.93
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		22 000.00		22 000.00		22 000.00
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)		0.00		0.00		300.00
4390.00	Autres recettes		5 000.00		0.00		0.00
15116	ESPACE 81		11 192.50		16 000.00		10 258.26
3105.00	Promotion, publicité		7 402.55		7 500.00		6 290.10
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau		912.00		1 000.00		970.20
3119.00	Achats pour collections et musées		785.00		5 000.00		600.00
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations		523.75		500.00		400.00
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses		1 350.00		1 500.00		1 350.00
3199.00	Frais divers		219.20		500.00		647.96
153	CINÉMA		12 000.00		12 000.00		12 000.00
15300	CINÉMA		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

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
412	OFFICE DE LA DURABILITÉ	1 114 539.28	210 011.05	948 000.00	220 000.00	493 622.65	164 131.40
41200	ÉNERGIES	1 114 539.28	210 011.05	948 000.00	220 000.00	493 622.65	164 131.40
3011.00	** Traitements	120 249.00		190 250.00		114 454.15	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	98 584.00		24 000.00		78 787.75	
3030.00	Cotisations AVS - AC	20 394.30		20 250.00		18 212.75	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	25 299.90		30 750.00		23 612.40	
3050.00	Assurances de personnes	4 013.05		5 750.00		4 001.05	
3062.00	Autres frais de transport	82.20		0.00		379.30	
3064.00	Frais de téléphone	743.20		0.00		396.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	329.90		0.00		188.10	
3069.01	Plan de mobilité (TP, CFF, covoiturage)	0.00		0.00		1 375.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7 956.80		0.00		0.00	
3091.02	* Formation continue	4 150.00		15 000.00		1 290.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		500.00		538.20	
3122.02	** Achats de Biogaz	444 785.50		250 000.00		0.00	
3170.02	* Projets ponctuels	0.00		20 000.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	3.40		0.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	167 502.03		171 500.00		87 137.50	
3185.03	Frais de nettoyage et de transport pour les gobelets	2 605.90		0.00		0.00	
3657.01	Aides et subventions pour l'énergie	217 840.10		220 000.00		163 250.45	
4362.01	Participation de tiers pour le nettoyage des gobelets		2 144.95		0.00		880.95
4690.00	Dons et legs		250.00		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		207 616.10		220 000.00		163 250.45
413	ENVIRONNEMENT	86 107.10	1 000.00	91 500.00	1 000.00	62 625.90	1 000.00
41300	AGENDA 2030	86 107.10	1 000.00	91 500.00	1 000.00	62 625.90	1 000.00
3069.01	Plan de mobilité (TP, CFF, covoiturage)	21 025.80		20 000.00		20 062.70	
3170.02	Projets ponctuels	65 081.30		71 500.00		42 563.20	
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		1 000.00		1 000.00		1 000.00
500	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	6 730 216.32	321 130.80	6 000 000.00	0.00	6 510 120.92	346 241.70
50000	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	6 730 216.32	321 130.80	6 000 000.00	0.00	6 510 120.92	346 241.70
3522.00	** Participations à des charges d'enseignement	6 730 216.32		6 000 000.00		6 510 120.92	
4522.01	Participation de l'Asime décompte année antérieure		321 130.80		0.00		346 241.70

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
505	RESTAURANTS SCOLAIRES (AREMS)	1 661 974.64	765 707.63	1 574 950.00	632 500.00	1 446 217.83	581 754.22
50500	RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - BEAUSOBRE	960 473.39	493 352.92	791 150.00	370 000.00	1 446 217.83	581 754.22
3011.00	Traitements	240 626.45		230 800.00		431 438.75	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	89 750.80		20 000.00		132 792.10	
3030.00	* Cotisations AVS - AC	39 887.20		23 100.00		56 546.70	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	17 190.80		16 800.00		37 216.60	
3050.00	Assurances de personnes	6 883.25		4 800.00		12 741.25	
3064.00	Frais de téléphone	38.70		100.00		476.40	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	635.90		550.00		1 062.50	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3 046.00		1 000.00		5 072.50	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	16.48		300.00		513.75	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	2 226.65		2 300.00		9 924.14	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	983.10		1 050.00		1 297.30	
3131.00	Achats de produits alimentaires	172.90		300.00		0.00	
3131.01	** Livraison de repas	330 038.20		270 000.00		0.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	463.68		1 700.00		1 215.95	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	4 293.79		2 500.00		6 397.50	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	376.39		250.00		770.14	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2 617.10		150.00		15 980.30	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	311.60		200.00		279.10	
3188.00	Frais de transports	0.00		50.00		19.40	
3189.00	* Travaux exécutés par des tiers	103 814.40		81 000.00		562 386.55	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		17 100.00		0.00	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	0.00		0.00		1 886.90	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	22 000.00		22 000.00		0.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	95 100.00		95 100.00		168 200.00	
4271.06	Location des locaux du restaurant de la patinoire		0.00		0.00		15 658.50
4359.00	** Ventes et prestations diverses		356 774.98		300 000.00		510 265.77
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		12 142.65		0.00		1 078.40
4361.01	* Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		56 666.25		20 000.00		12 280.00
4522.00	* Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		52 769.04		35 000.00		42 471.55
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		15 000.00		15 000.00		0.00
50501	RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - GARE	360 571.00	127 705.37	382 450.00	100 000.00	0.00	0.00
3011.00	Traitements	130 085.00		136 900.00		0.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	22 213.70		20 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	9 267.60		14 400.00		0.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	9 325.40		9 200.00		0.00	
3050.00	Assurances de personnes	2 780.35		3 700.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	58.70		50.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	275.90		400.00		0.00	

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	718.65		800.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	300.25		300.00		0.00	
3113.00 *	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	16 954.65		4 500.00		0.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	128.80		100.00		0.00	
3131.01	Livraison de repas	134 786.20		127 000.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2 995.90		0.00		0.00	
3189.00 *	Travaux exécutés par des tiers	179.90		29 500.00		0.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		5 100.00		0.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	10 000.00		10 000.00		0.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	20 500.00		20 500.00		0.00	
4359.00 *	Ventes et prestations diverses		126 785.94		100 000.00		0.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		919.43		0.00		0.00
50502	RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - PATINOIRE	340 930.25	144 649.34	401 350.00	162 500.00	0.00	0.00
3011.00 *	Traitements	105 722.05		124 500.00		0.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	25 538.25		20 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	11 804.35		13 100.00		0.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	13 006.65		9 400.00		0.00	
3050.00	Assurances de personnes	3 242.65		3 300.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	58.10		50.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	355.90		400.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		2 800.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		200.00		0.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	3 824.85		1 000.00		0.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	407.20		1 400.00		0.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	0.00		100.00		0.00	
3131.01	Livraison de repas	138 172.80		150 000.00		0.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	153.60		900.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 387.75		1 600.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		150.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2 145.50		200.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		200.00		0.00	
3188.00	Frais de transports	0.00		50.00		0.00	
3189.00 *	Travaux exécutés par des tiers	310.60		30 000.00		0.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		7 400.00		0.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	34 600.00		34 600.00		0.00	
4271.06	Location des locaux du restaurant de la patinoire		7 700.00		0.00		0.00
4359.00 *	Ventes et prestations diverses		121 029.90		145 000.00		0.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		919.44		0.00		0.00
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		0.00		2 500.00		0.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		15 000.00		15 000.00		0.00

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506	ACCUEIL LIBRE	52 468.20	45 027.00	35 000.00	35 000.00	0.00	0.00
50600	ACCUEIL LIBRE (BEAUSOBRE)	25 846.00	25 491.00	17 500.00	17 500.00	0.00	0.00
3011.00	Traitements	1 588.90		0.00		0.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	8 490.25		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		350.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		150.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	525.75		350.00		0.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	123.95		300.00		0.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	0.00		350.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	117.15		500.00		0.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	15 000.00		15 000.00		0.00	
4359.00	Ventes et prestations diverses		25 389.00		17 500.00		0.00
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		102.00		0.00		0.00
50601	ACCUEIL LIBRE (BURTIGNIÈRE)	26 622.20	19 536.00	17 500.00	17 500.00	0.00	0.00
3011.00	Traitements	84.35		0.00		0.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	11 330.65		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		350.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	80.00		150.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		350.00		0.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	0.00		300.00		0.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	0.00		350.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	127.20		500.00		0.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	15 000.00		15 000.00		0.00	
4359.00	Ventes et prestations diverses		19 536.00		17 500.00		0.00

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	CENTRE DE VIE ENFANTINE	11 181 231.77	11 181 231.77	11 128 850.00	11 128 850.00	8 061 203.14	8 061 203.14
71400	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRÉSCOLAIRE - GRACIEUSE	3 223 562.70	3 223 562.70	3 134 400.00	3 134 400.00	3 822 588.40	3 822 588.40
3011.00	Traitements	1 661 615.30		1 781 600.00		1 965 070.95	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	307 172.55		121 200.00		358 230.75	
3012.01	Traitements des apprentis	47 392.95		41 400.00		55 748.20	
3030.00	Cotisations AVS - AC	197 542.16		181 400.00		220 684.50	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	262 827.80		272 900.00		324 956.00	
3050.00	Assurances de personnes	48 914.23		49 600.00		57 836.90	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		6.50	
3064.00	Frais de téléphone	122.55		300.00		142.80	
3066.00	Frais de subsistance	76.00		1 150.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	4 591.40		4 150.00		5 287.30	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5 575.90		14 350.00		3 049.65	
3092.00	Frais de recherche de personnel	250.00		2 000.00		5 501.10	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3 438.17		2 000.00		3 750.66	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	85.00		200.00		32.80	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	5 447.22		6 850.00		10 737.57	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	6 379.75		8 200.00		7 465.20	
3131.00	Achats de produits alimentaires	154.30		1 750.00		25 957.15	
3131.01	* Livraison de repas	265 981.75		230 000.00		180 616.75	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	2 772.15		3 600.00		4 556.65	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1 673.04		4 000.00		3 647.77	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	2 460.58		3 500.00		4 932.30	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	55.35		3 600.00		1 102.30	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	30 468.85		31 500.00		147 106.55	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	950.30		1 500.00		1 187.35	
3199.00	Frais divers	0.00		200.00		41.50	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	465.40		0.00		0.00	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	600.00		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	0.00		700.00		139.20	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	41 500.00		41 500.00		54 550.00	
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	319 050.00		319 050.00		374 250.00	
4331.00	Participations à des frais de pensions		1 248 347.90		1 379 750.00		1 293 072.00
4361.00	** Remboursements de traitements et charges sociales		72 778.00		20 000.00		11 738.40
4361.01	* Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		23 821.00		60 000.00		45 522.95
4361.02	Participations diverses des écoles		0.00		2 000.00		7 500.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		631 323.00		611 600.00		826 152.00
4515.04	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		0.00		0.00		183 139.05
4515.05	Aide extraordinaire aux structures d'accueil de jour des enfants		54 705.00		0.00		111 068.00
4515.07	Subvention formation versée par l'AJEMA		6 000.00		0.00		0.00

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4515.08	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA		214 067.80		0.00		0.00
4520.60	Subvention AJEMA		949 320.00		1 037 850.00		1 343 196.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		23 200.00		23 200.00		1 200.00
71401	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - CHALET SYLVANA	1 974 849.36	1 974 849.36	2 027 950.00	2 027 950.00	1 974 676.51	1 974 676.51
3011.00	Traitements	1 074 435.65		1 109 500.00		1 118 124.25	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	111 964.35		90 000.00		73 475.20	
3012.01	Traitements des apprentis	28 070.60		27 600.00		31 770.50	
3030.00	Cotisations AVS - AC	111 498.95		114 700.00		110 742.70	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	165 479.50		177 100.00		173 301.30	
3050.00	Assurances de personnes	31 927.05		33 000.00		32 471.20	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	30.20		800.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	504.65		250.00		143.00	
3066.00	Frais de subsistance	389.00		800.00		38.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	3 724.15		3 500.00		3 767.05	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4 925.15		6 800.00		2 518.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2 946.00		3 000.00		1 571.36	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	603.60		600.00		463.50	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	9 997.51		10 000.00		15 228.93	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	7 536.24		7 500.00		6 316.65	
3124.00	Achats de combustibles	2 625.05		2 600.00		1 931.60	
3131.00	Achats de produits alimentaires	150 124.86		162 000.00		134 947.15	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	2 906.13		3 200.00		3 085.45	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1 339.40		3 500.00		1 734.95	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	9 356.29		2 700.00		2 226.99	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	3 003.73		4 000.00		4 398.58	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	736.02		1 500.00		480.40	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	15 236.18		25 000.00		15 871.35	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4 190.70		4 300.00		4 569.30	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	444.90		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	2 153.50		5 200.00		2 148.30	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	29 550.00		29 550.00		32 700.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	650.00		650.00		650.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	198 500.00		198 500.00		200 000.00	
4331.00 **	Participations à des frais de pensions		692 489.75		910 750.00		581 812.70
4361.00 *	Remboursements de traitements et charges sociales		1 846.60		20 000.00		21 181.20
4361.01 *	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		24 023.25		1 000.00		28 602.45
4361.02	Participations diverses des écoles		7 150.00		2 000.00		7 525.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		346 791.00		336 000.00		334 524.00
4515.04	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		0.00		0.00		78 261.16
4515.05	Aide extraordinaire aux structures d'accueil de jour des enfants		24 243.00		0.00		49 220.00

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4515.06	Aide au démarrage des structures d'accueil		11 520.00		0.00		0.00
4515.07	Subvention formation versée par l'AJEMA		3 000.00		0.00		0.00
4515.08	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA		66 999.76		0.00		0.00
4520.60 **	Subvention AJEMA		723 916.00		650 450.00		765 800.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		16 100.00		10 450.00		10 450.00
4902.00 *	Imputations internes de biens, services, marchandises		56 770.00		97 300.00		97 300.00
71402	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - PARA L'AILE	595 185.45	595 185.45	625 850.00	625 850.00	639 158.53	639 158.53
3011.00	Traitements	289 317.00		312 100.00		311 183.40	
3012.00 *	Traitements personnel occasionnel	34 806.30		15 600.00		31 649.65	
3012.01	Traitements des apprentis	9 336.80		13 800.00		12 780.55	
3030.00	Cotisations AVS - AC	28 429.25		31 900.00		29 681.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	43 664.15		48 900.00		48 211.90	
3050.00	Assurances de personnes	7 820.85		8 900.00		7 667.75	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		50.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	14.00		100.00		2.00	
3064.00	Frais de téléphone	42.55		150.00		79.80	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		500.00		57.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	1 178.55		1 500.00		1 100.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5 322.50		2 050.00		5 405.70	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		500.00		1 525.55	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	742.70		1 000.00		1 034.36	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	262.00		300.00		262.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	6 034.49		6 600.00		4 755.03	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	2 739.60		2 700.00		834.65	
3124.00	Achats de combustibles	0.00		1 000.00		40.00	
3131.00 *	Achats de produits alimentaires	33 157.00		500.00		137.85	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	466.63		1 600.00		700.85	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00		200.00		0.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1 447.30		1 500.00		282.65	
3161.00	Loyers	33 120.00		35 200.00		33 120.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 285.83		1 600.00		1 513.79	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2 095.50		2 000.00		2 003.40	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1 146.95		1 500.00		10 878.15	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 462.40		1 100.00		743.55	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	3 173.10		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	2 800.00		2 800.00		707.80	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	19 950.00		24 300.00		25 300.00	
3902.00 *	Imputations internes de biens, services, marchandises	62 970.00		103 500.00		103 500.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	2 400.00		2 400.00		4 000.00	
4331.00 **	Participations à des frais de pensions		224 136.80		286 900.00		230 655.50
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		3 033.25		0.00		3 938.50

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.02	Participations diverses des écoles		3 825.00		0.00		1 500.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		102 890.00		99 700.00		99 084.00
4515.04	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		0.00		0.00		29 047.53
4515.05	Aide extraordinaire aux structures d'accueil de jour des enfants		12 381.00		0.00		25 137.00
4515.07	Subvention formation versée par l'AJEMA		1 500.00		0.00		0.00
4515.08	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA		20 079.40		0.00		0.00
4520.60	Subvention AJEMA		227 340.00		239 250.00		249 796.00
71403	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRÉSCOLAIRE - BEAUSOBRE	1 751 893.39	1 751 893.39	1 733 000.00	1 733 000.00	1 624 779.70	1 624 779.70
3011.00	Traitements	851 302.50		884 000.00		829 904.60	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	147 277.80		88 200.00		85 199.65	
3012.01	* Traitements des apprentis	42 280.05		27 600.00		33 391.25	
3030.00	Cotisations AVS - AC	94 388.40		93 300.00		87 238.45	
3040.00	* Cotisations à la caisse de pensions	122 132.60		139 400.00		126 214.55	
3050.00	Assurances de personnes	25 673.70		26 500.00		25 156.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	28.00		100.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		300.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	454.05		200.00		107.40	
3066.00	Frais de subsistance	57.00		600.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	3 495.25		2 100.00		2 836.75	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6 176.10		6 200.00		5 709.45	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2 478.56		2 300.00		2 390.67	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	119.00		200.00		146.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	4 779.11		4 800.00		5 203.30	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	3 520.97		3 600.00		3 786.13	
3123.00	Consommation d'électricité	2 187.20		3 000.00		1 949.95	
3131.00	Achats de produits alimentaires	337.05		1 000.00		245.01	
3131.01	Livraison de repas	170 254.16		168 700.00		0.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	6 099.21		5 350.00		5 213.94	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1 754.50		1 600.00		1 504.13	
3161.00	Loyers	113 393.95		114 000.00		112 502.20	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 665.96		2 000.00		2 526.92	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2 518.40		2 900.00		2 887.55	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7 419.80		10 000.00		9 773.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	396.10		500.00		301.45	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	114 486.07		117 350.00		250 773.95	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	363.30		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	454.60		800.00		66.60	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	23 450.00		23 450.00		22 750.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	2 950.00		2 950.00		7 000.00	
4331.00	** Participations à des frais de pensions		701 830.75		779 850.00		582 440.50
4361.00	* Remboursements de traitements et charges sociales		33 380.70		5 000.00		19 343.70

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		32 647.60		0.00		1 437.75
4361.02	Participations diverses des écoles		0.00		0.00		4 500.00
4390.00	Autres recettes		200.00		0.00		18.60
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		355 543.00		344 500.00		346 692.00
4515.04	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA/FAJE		0.00		0.00		21 674.15
4515.05	Aide extraordinaire aux structures d'accueil de jour des enfants		24 056.00		0.00		48 841.00
4515.07	Subvention formation versée par l'AJEMA		4 500.00		0.00		0.00
4515.08	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA		35 871.34		0.00		0.00
4520.60	Subvention AJEMA		563 864.00		603 650.00		599 832.00
71404	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRÉSCOLAIRE - GARE	1 934 867.94	1 934 867.94	1 806 200.00	1 806 200.00	0.00	0.00
3011.00	Traitements	952 592.95		953 500.00		0.00	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	166 756.10		78 200.00		0.00	
3012.01	* Traitements des apprentis	14 830.30		27 600.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	93 491.25		99 500.00		0.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	138 359.40		143 500.00		0.00	
3050.00	Assurances de personnes	24 312.95		25 700.00		0.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	211.96		50.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	58.05		200.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		200.00		0.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	2 232.85		2 250.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	745.00		7 600.00		0.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		1 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3 017.73		2 500.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	18.90		200.00		0.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	69 983.95		69 600.00		0.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	39 824.70		46 400.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		4 000.00		0.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	2 388.26		2 000.00		0.00	
3131.01	* Livraison de repas	124 671.75		165 000.00		0.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	4 068.06		3 000.00		0.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1 527.09		1 500.00		0.00	
3161.00	* Loyers	125 250.00		100 500.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 339.90		2 000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	335.10		2 500.00		0.00	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	115 427.40		15 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	881.95		1 000.00		0.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	24 217.24		23 300.00		0.00	
3199.00	Frais divers	1 024.60		1 500.00		0.00	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	768.00		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	132.50		500.00		0.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	23 450.00		23 450.00		0.00	

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	2 950.00		2 950.00		0.00	
4331.00	** Participations à des frais de pensions		635 251.90		776 900.00		0.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		101 915.80		0.00		0.00
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		15 072.75		0.00		0.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		377 181.00		365 400.00		0.00
4515.08	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA		263 439.49		0.00		0.00
4520.60	** Subvention AJEMA		542 007.00		663 900.00		0.00
71405	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - DUBOCHET	1 333 680.08	1 333 680.08	1 449 650.00	1 449 650.00	0.00	0.00
3011.00	Traitements	612 966.05		652 200.00		0.00	
3012.00	* Traitements personnel occasionnel	78 877.60		49 600.00		0.00	
3012.01	* Traitements des apprentis	8 637.70		27 600.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	65 825.10		68 500.00		0.00	
3040.00	* Cotisations à la caisse de pensions	91 400.80		102 200.00		0.00	
3050.00	Assurances de personnes	19 146.40		18 300.00		0.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		50.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	47.95		100.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	191.65		200.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		600.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	1 115.85		1 200.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4 211.80		7 100.00		0.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00		2 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3 177.30		2 250.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		450.00		0.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	87 980.36		91 200.00		0.00	
3116.00	* Achats d'équipement et de matériel spécialisé	43 813.15		60 800.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		4 000.00		0.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	2 031.68		2 000.00		0.00	
3131.01	Livraison de repas	180 674.10		200 000.00		0.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	2 333.58		3 000.00		0.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	129.25		1 000.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 833.20		2 000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	368.01		2 500.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	6 576.20		15 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	488.10		1 000.00		0.00	
3189.00	* Travaux exécutés par des tiers	760.10		23 300.00		0.00	
3199.00	Frais divers	975.90		1 500.00		0.00	
3654.01	Gestion de crise Coronavirus	288.40		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	6 529.85		6 700.00		0.00	
3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	31 600.00		21 600.00		0.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	81 700.00		81 700.00		0.00	
4331.00	** Participations à des frais de pensions		479 705.45		612 650.00		0.00

ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		8 822.93		0.00		0.00
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		41 512.50		0.00		0.00
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		238 571.00		231 500.00		0.00
4515.06	Aide au démarrage des structures d'accueil		232 320.00		0.00		0.00
4515.08	Subvention complémentaire à recevoir de l'AJEMA		64 376.20		0.00		0.00
4520.60 **	Subvention AJEMA		258 372.00		595 500.00		0.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		10 000.00		10 000.00		0.00
71406	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - GRACIEUSE	367 192.85	367 192.85	351 800.00	351 800.00	0.00	0.00
3011.00 **	Traitements	120 916.20		171 100.00		0.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	17 955.95		14 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	12 544.24		17 400.00		0.00	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	16 714.70		32 100.00		0.00	
3050.00	Assurances de personnes	3 543.87		5 000.00		0.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		50.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	32.00		50.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		50.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	80.00		0.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		1 300.00		0.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	797.70		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	384.80		500.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		100.00		0.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	8 147.21		2 000.00		0.00	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	7 913.17		2 500.00		0.00	
3131.00	Achats de produits alimentaires	0.00		500.00		0.00	
3131.01	Livraison de repas	25 391.65		30 000.00		0.00	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	1 362.35		1 000.00		0.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00		500.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	336.40		1 000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	32.91		500.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3 206.50		5 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	163.00		500.00		0.00	
3199.00	Frais divers	0.00		100.00		0.00	
3525.01	Excédent de recettes à rembourser au réseau de l'AJEMA	82 021.80		0.00		0.00	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	98.40		500.00		0.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	10 150.00		10 150.00		0.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	55 400.00		55 400.00		0.00	
4331.00 **	Participations à des frais de pensions		74 456.05		194 500.00		0.00
4361.01 *	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		13 787.80		500.00		0.00
4515.02 **	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		100 179.00		39 700.00		0.00
4515.06	Aide au démarrage des structures d'accueil		122 880.00		0.00		0.00
4520.60 **	Subvention AJEMA		55 890.00		117 100.00		0.00

REMARQUES DES SERVICES

3 ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15001	BIBLIOTHÈQUE MUNICIPALE						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	6 478.05		23 000.00		50 140.55	
	Avec le COVID-19, les horaires de la Bibliothèque ont été réduits.						
15002	BEAUSOBRE - THÉÂTRE ET FOYER						
3011.00	Traitements	759 436.10		888 000.00		840 231.90	
	Non remplacement immédiat d'une collaboratrice partie à la retraite.						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	12 636.50		30 000.00		3 000.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	72 301.85		86 100.00		78 811.90	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	124 920.85		146 800.00		138 555.60	
	Théâtre en fonction pendant 4 mois au lieu de 12 mois.						
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	158 163.05		179 000.00		35 396.08	
	Le Théâtre n'ayant été mis en fonction qu'à partir du mois de septembre 2021, les achats prévus au budget n'ont pas été tous réalisés.						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		30 000.00		0.00	
	La personne engagée n'étant pas indépendante, son salaire a été imputé dans le chapitre 3012 "Traitements personnel occasionnel".						
15003	BEAUSOBRE - ORGANISATION DE SPECTACLES						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	87 912.40		280 000.00		123 343.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	7 997.55		25 600.00		11 259.75	
	La saison théâtrale a démarré en septembre seulement.						
3105.00	Promotion, publicité	180 779.26		290 000.00		127 271.76	
	La saison n'a démarré qu'en septembre, donc moins de promotion par spectacle à faire.						
3185.01	Achats de spectacles (cachets, hôtels, repas, transports, technique)	494 888.37		1 600 000.00		411 153.90	
	Moins de spectacles que prévus.						

REMARQUES DES SERVICES

3	ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.02	Achats de spectacles (saison jeune public)	14 162.55		30 000.00		9 535.05	
3189.10	Frais de billetterie	59 351.25		80 000.00		57 155.83	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	83 777.17		250 000.00		83 966.79	
	La saison théâtrale a démarré en septembre seulement.						
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	58 180.60		80 000.00		107 748.00	
	La saison théâtrale a démarré en septembre seulement.						
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		36 000.00		35 273.71
	Pas de facturation cette année.						
4359.03	Refacturation des frais de réception de partenaires		0.00		19 000.00		0.00
	Pas de réceptions partenaires sur cette période.						
4390.00	Autres recettes		204 103.16		60 000.00		0.00
4390.02	Recettes diverses (publicité, dons, etc.)		22 280.79		290 000.00		149 477.01
	Nouvelle classification en fonction des comptes soumis à la TVA.						
4392.00	Finances d'entrées		727 765.40		1 700 000.00		619 163.40
4392.01	Finances d'entrées (Jeune public)		6 602.40		50 000.00		8 231.40
	La saison théâtrale a démarré en septembre seulement.						
41200	ÉNERGIES						
3011.00	Traitements	120 249.00		190 250.00		114 454.15	
	L'engagement de la ressource supplémentaire accordée par le Conseil communal s'est opérée au dernier trimestre 2021.						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	98 584.00		24 000.00		78 787.75	
	Le service a eu recours à du personnel auxiliaire en attendant l'engagement en contrat à durée indéterminée rattachée à la CCT. En parallèle, l'absence d'une stagiaire a nécessité l'engagement d'une personne pour soutenir l'Office de la durabilité dans l'organisation de la semaine de l'environnement.						

REMARQUES DES SERVICES

3 ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.02	Formation continue	4 150.00		15 000.00		1 290.00	
	Formation réalisée pour une collaboratrice moins chère que prévue. Autres formations non poursuivies.						
3122.02	Achats de Biogaz	444 785.50		250 000.00		0.00	
	Le biogaz a fini par coûter moins cher que prévu ; cela dépend des contrats signés avec Holdigaz. Le biogaz d'origine suisse coûte plus cher et le pourcentage d'origine suisse a été limité à 50%.						
3170.02	Projets ponctuels	0.00		20 000.00		0.00	
	Certains mandats n'ont pas pu être réalisés compte tenu de la mise à jour des responsabilités de l'Office de la durabilité.						
50000	ADMINISTRATION DES ÉCOLES						
3522.00	Participations à des charges d'enseignement	6 730 216.32		6 000 000.00		6 510 120.92	
	La différence vient du fait qu'il y a eu une sous-évaluation du budget et une hausse des charges en raison d'une augmentation du nombre d'élèves.						
50500	RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - BEAUSOBRE						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	89 750.80		20 000.00		132 792.10	
	Augmentation des effectifs pour assurer les trajets depuis les collèges en lien avec l'accroissement des inscriptions des enfants au restaurant scolaire.						
3030.00	Cotisations AVS - AC	39 887.20		23 100.00		56 546.70	
	Cette charge supérieure au budget vient du fait qu'il y a eu plus d'engagements de personnel occasionnel que prévu (compte No 3012.00 "Traitement du personnel occasionnel").						
3131.01	Livraison de repas	330 038.20		270 000.00		0.00	
	Charge supérieure au budget en raison de l'évolution à la hausse du nombre d'élèves et d'une augmentation du prix d'achat des repas à l'ouverture du nouveau restaurant scolaire de Beausobre.						
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	103 814.40		81 000.00		562 386.55	
	Charge supérieure au budget en raison du déplacement d'une partie des élèves secondaires sur le site des Jardins en raison de la pandémie de COVID-19.						
4359.00	Ventes et prestations diverses		356 774.98		300 000.00		510 265.77
	Augmentation des revenus en raison d'une hausse des repas facturés.						

REMARQUES DES SERVICES

3	ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		56 666.25		20 000.00		12 280.00
	Financement d'un encadrement supplémentaire, nécessaire à l'accueil des enfants dont l'état exige une prise en charge particulière, notamment en raison d'une maladie, d'un handicap, de troubles du comportement ou d'un retard de développement.						
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		52 769.04		35 000.00		42 471.55
	Augmentation de la facture aux autres communes en raison d'un accroissement de la fréquentation des élèves non morgiens au restaurant scolaire.						
50501	RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - GARE						
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux		16 954.65	4 500.00		0.00	
	Lors de la rédaction du budget, il était prévu de reprendre les tables et les chaises du restaurant scolaire des Jardins. Cependant, comme le restaurant des Jardins est resté en fonction, il a été nécessaire d'acheter du nouveau mobilier.						
3189.00	Travaux exécutés par des tiers		179.90	29 500.00		0.00	
	Lors de la rédaction du budget, il était prévu de reprendre les tables et les chaises du restaurant scolaire des Jardins. Cependant, comme le restaurant des Jardins est resté en fonction, il a été nécessaire d'acheter du nouveau mobilier.						
4359.00	Ventes et prestations diverses		126 785.94		100 000.00		
	Augmentation des revenus en raison d'une hausse des repas facturés.						
50502	RESTAURANT SCOLAIRE (AREMS) - PATINOIRE						
3011.00	Traitements		105 722.05	124 500.00		0.00	
	En fonction de l'évolution de la demande de ces dernières années, il avait été prévu l'engagement d'une monitrice supplémentaire. Le nombre d'élèves n'ayant pas augmenté comme estimé, ce recrutement n'a pas été effectué.						

REMARQUES DES SERVICES

3 ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	310.60		30 000.00		0.00	
	Lors de la rédaction du budget 2021, il était encore prévu de travailler avec un prestataire qui différenciait les charges liées à la production des repas (charges du compte No 50502.3131.01 "Livraison de repas" des charges de transports et de mise à disposition du personnel). Le nouveau prestataire fournissant des repas sans différencier ces différents coûts, il n'y a plus de charges qui apparaissent dans ce compte.						
4359.00	Ventes et prestations diverses		121 029.90		145 000.00		
	Diminution des revenus en raison d'une baisse des repas facturés.						
71400	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRÉSCOLAIRE - GRACIEUSE						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	307 172.55		121 200.00		358 230.75	
	Recours à du personnel occasionnel pour palier aux postes vacants et aux absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget et plus conséquentes en raison de la crise sanitaire.						
3131.01	Livraison de repas	265 981.75		230 000.00		180 616.75	
	Augmentation du nombre de repas en raison d'une hausse de la fréquentation du nombre d'élèves.						
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		72 778.00		20 000.00		11 738.40
	Rétrocessions d'assurances, suites à des absences du personnel pour maladie, plus importantes que ce qui avait été prévu lors de l'élaboration du budget.						
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		23 821.00		60 000.00		45 522.95
	Financement d'un encadrement supplémentaire, nécessaire à l'accueil des 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.						
71401	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - CHALET SYLVANA						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	111 964.35		90 000.00		73 475.20	
	Recours à du personnel occasionnel pour pallier aux postes vacants et les absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget et plus conséquentes en raison de la crise sanitaire.						

REMARQUES DES SERVICES

3	ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4331.00	Participations à des frais de pensions		692 489.75		910 750.00		581 812.70
	Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.						
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		1 846.60		20 000.00		21 181.20
	Rétrocessions d'assurances, suites à des absences du personnel pour maladie, moins importantes que ce qui avait été prévu lors de l'élaboration du budget.						
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		24 023.25		1 000.00		28 602.45
	Financement d'un encadrement supplémentaire, nécessaire à l'accueil des 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.						
4520.60	Subvention AJEMA		723 916.00		650 450.00		765 800.00
	L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Celui-ci est au final plus élevé que prévu lors du budget.						
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		56 770.00		97 300.00		97 300.00
	Revenus inférieurs au budget en raison de l'arrêt de la fabrication et la livraison des repas à la Para'l'aile à partir du mois d'août.						
71402	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - PARA'L'AILE						
3012.00	Traitements personnel occasionnel		34 806.30		15 600.00		31 649.65
	Recours à du personnel occasionnel pour pallier aux postes vacants et les absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget et plus conséquentes en raison de la crise sanitaire.						
3131.00	Achats de produits alimentaires		33 157.00		500.00		137.85
	Dépenses supérieures au budget en raison du changement de fournisseur des repas. Du mois de janvier au mois de juillet les repas étaient livrés par le Chalet Sylvana, alors que depuis le mois d'août les repas sont livrés par une société externe. Toutefois, cette augmentation de la charge est compensée par une diminution des coûts dans le compte No 71402.3902.00 "Imputations internes de biens, services, marchandises".						
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		62 970.00		103 500.00		103 500.00
	Charges inférieures au budget en raison de l'arrêt de la fabrication et la livraison des repas par le Chalet Sylvana, à partir du mois d'août. Charges reportées dans le compte No 71402.3131.00 "Achat de produits alimentaires".						

REMARQUES DES SERVICES

3 ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4331.00	Participations à des frais de pensions		224 136.80		286 900.00		230 655.50
	Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.						
71403	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRÉSCOLAIRE - BEAUSOBRE						
3012.00	Traitements personnel occasionnel		147 277.80		88 200.00		85 199.65
	Recours à du personnel occasionnel pour palier aux postes vacants et aux absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget et plus conséquentes en raison de la crise sanitaire.						
3012.01	Traitements des apprentis		42 280.05		27 600.00		33 391.25
	En 2021, la structure est passée de 2 à 3 apprenti-e-s. Dépenses supplémentaires qui n'avaient pas été prévues lors de la rédaction des budgets.						
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		122 132.60		139 400.00		126 214.55
	Cette charge inférieure au budget est due aux postes du personnel éducatif non repourvus.						
4331.00	Participations à des frais de pensions		701 830.75		779 850.00		582 440.50
	Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.						
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		33 380.70		5 000.00		19 343.70
	Rétrocessions d'assurances, suites à des absences du personnel pour maladie, moins importantes que ce qui avait été prévu lors de l'élaboration du budget.						
71404	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PRESOLAIRE- GARE						
3012.00	Traitements personnel occasionnel		166 756.10		78 200.00		0.00
	Recours à du personnel occasionnel pour pallier aux postes vacants et les absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget et plus conséquentes en raison de la crise sanitaire.						
3012.01	Traitements des apprentis		14 830.30		27 600.00		0.00
	Le budget initial était prévu pour plusieurs apprentis pour toute l'année, mais ceux-ci n'ayant été engagés qu'à partir du mois d'août, les dépenses sont inférieures à ce qui a été prévu initialement.						

REMARQUES DES SERVICES

3	ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3131.01	Livraison de repas	124 671.75		165 000.00		0.00	
	Pour la première année de fonctionnement, le budget avait été calculé sur la base des dépenses du CVE de Beausobre qui comporte le même nombre d'enfants et de collaboratrices. Au final, comme ce n'est pas le même prestataire qui fournit les repas, il apparaît que les coûts ont été inférieurs à ce qui avait été prévu initialement.						
3161.00	Loyers	125 250.00		100 500.00		0.00	
	La crèche devait ouvrir le 1er août 2020. Cependant, avec la pandémie, les travaux ont pris du retard et la direction du service a décidé de reporter l'ouverture au 1er janvier 2021. Le bail ayant déjà été signé, la gérance a accepté d'offrir les locations pour les mois d'août et septembre. Ne disposant pas de budget en 2020 pour cette charge, il a été décidé d'imputer la charge locative des mois d'octobre, novembre et décembre 2020 dans les comptes 2021.						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	115 427.40		15 000.00		0.00	
	Les charges relatives aux paiements des agences de placement sont imputées dans ce compte. Ainsi, le recours à du personnel occasionnel pour palier aux postes vacants et aux absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget est plus conséquente en raison de la crise sanitaire.						
4331.00	Participations à des frais de pensions		635 251.90		776 900.00		
	Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.						
4520.60	Subvention AJEMA		542 007.00		663 900.00		0.00
	L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Celui-ci est au final moins élevé que prévu lors du budget.						
71405	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - DUBOCHET						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	78 877.60		49 600.00		0.00	
	Recours à du personnel occasionnel pour pallier aux postes vacants et les absences de courtes ou longues durées, non prévisibles lors de l'élaboration du budget et plus conséquentes en raison de la crise sanitaire.						
3012.01	Traitements des apprentis	8 637.70		27 600.00		0.00	
	Le budget initial était prévu pour plusieurs apprentis pour toute l'année, mais ceux-ci n'ayant été engagés qu'à partir du mois d'août, les dépenses sont inférieures à ce qui a été prévu initialement.						
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	91 400.80		102 200.00		0.00	
	Cette charge inférieure au budget est due aux postes du personnel éducatif non repourvus en début d'année.						

REMARQUES DES SERVICES

3 ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	43 813.15		60 800.00		0.00	
	Charges inférieures au budget car les achats en matériel éducatif et pédagogiques ont été moins importants.						
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	760.10		23 300.00		0.00	
	Les charges d'intendance ont été comptabilisées dans ce compte.						
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	31 600.00		21 600.00		0.00	
	La dépense supplémentaire à ce qui avait été prévu au budget vient du fait qu'il a été nécessaire de déplacer une dizaine d'élèves, provenant du collège de la Vogéaz, du Chalet Sylvana à l'UAPE Jacques Dubochet. Dès lors, la charge supplémentaire sert à payer une partie du salaire du chauffeur du Chalet Sylvana qui a assuré les transports.						
4331.00	Participations à des frais de pensions		479 705.45		612 650.00		0.00
	Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.						
4520.60	Subvention AJEMA		258 372.00		595 500.00		0.00
	L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Celui-ci est au final moins élevé que prévu lors du budget.						
71406	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE – GRACIEUSE						
3011.00	Traitements	120 916.20		171 100.00		0.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	16 714.70		32 100.00		0.00	
	Le poste de coordinateur.trice n'ayant pas été repourvu en 2021, la charge salariale a été inférieure à ce qui avait été prévu lors de la rédaction du budget.						
4331.00	Participations à des frais de pensions		74 456.05		194 500.00		0.00
	Le budget est basé sur l'objectif du réseau AJEMA d'une contribution parentale de 45% et dépend donc de l'évaluation des charges, alors qu'en réalité c'est le revenu des parents et le taux de remplissage qui déterminent la participation parentale. Ce montant est donc difficilement prévisible au regard de ces aspects aléatoires.						
4361.01	Office de l'enseignement spécialisé (Oes)		13 787.80		500.00		0.00
	Financement d'un encadrement supplémentaire, nécessaire à l'accueil des 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.						

REMARQUES DES SERVICES

3	ENFANCE, CULTURE ET DURABILITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4515.02	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale (FAJE)		100 179.00		39 700.00		0.00
	Le budget est basé sur l'objectif de la FAJE de subventionner le 31% de la masse salariale du personnel éducatif. Le nombre de places et le taux d'encadrement nécessaire ont été modifiés entre la rédaction du budget et l'ouverture de la structure.						
4520.60	Subvention AJEMA		55 890.00		117 100.00		0.00
	L'AJEMA couvre la totalité du déficit de la structure. Celui-ci est au final moins élevé que prévu lors du budget.						

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES	16 704 639.55	9 868 063.82	17 062 800.00	10 177 300.00	16 023 205.51	9 062 016.34
			6 836 575.73		6 885 500.00		6 961 189.17
170	PISCINE	994 875.24	273 866.55	912 050.00	378 000.00	933 586.38	48 473.98
17000	PISCINE	994 875.24	273 866.55	912 050.00	378 000.00	933 586.38	48 473.98
3011.00	* Traitements	20 970.30		33 000.00		140 311.05	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	372 976.45		314 000.00		338 423.60	
3030.00	Cotisations AVS - AC	36 488.15		32 000.00		44 847.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	25 345.00		26 900.00		42 481.55	
3050.00	Assurances de personnes	9 305.90		6 100.00		14 032.90	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		0.00		290.40	
3064.00	Frais de téléphone	2 392.25		3 200.00		218.40	
3065.00	Frais d'habillement	5 481.10		3 500.00		4 263.70	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	543.15		500.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	5 202.55		7 500.00		3 283.25	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1 556.50		2 000.00		1 274.05	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	2 057.10		1 500.00		2 889.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	19 287.24		13 100.00		15 704.35	
3121.00	Consommation d'eau	36 944.75		36 700.00		31 902.75	
3122.00	Consommation de gaz	57 490.05		48 000.00		27 445.30	
3123.00	Consommation d'électricité	21 938.20		23 000.00		16 637.45	
3124.00	Achats de combustibles	81.00		500.00		0.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	35 179.35		37 000.00		34 766.80	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	4 450.30		10 000.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	43.20		0.00		0.00	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	12 583.35		19 000.00		10 757.50	
3154.00	* Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	197 313.79		164 000.00		94 742.70	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	847.05		700.00		276.50	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	11 258.30		6 000.00		7 712.85	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	40.30		200.00		8.89	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.44		0.00		2 576.42	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	941.75		1 700.00		2 473.25	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	14 846.31		12 000.00		11 275.47	
3191.00	Impôts et taxes	13 703.00		12 700.00		0.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		13 150.00		0.00	
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage	0.00		0.00		636.50	
3199.00	Frais divers	5 519.64		4 000.00		4 261.75	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	80 088.77		80 100.00		80 093.00	
4273.00	Location d'objets mobiliers		10 775.14		15 000.00		25.00
4359.00	Ventes et prestations diverses		9 790.74		15 700.00		0.00
4390.00	Autres recettes		6 760.92		6 000.00		2 781.73

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4392.00	** Finances d'entrées		215 721.34		300 000.00		0.00
4523.00	* Participations de communes à des charges de culture, de loisirs et de sports		30 818.41		41 300.00		45 667.25
171	PATINOIRE		795 072.57		758 050.00		135 299.14
17100	PATINOIRE		795 072.57		758 050.00		135 299.14
3011.00	Traitements		120 517.00		128 800.00		182 252.60
3012.00	* Traitements personnel occasionnel		151 752.20		109 400.00		120 990.20
3030.00	Cotisations AVS - AC		25 415.45		22 300.00		27 578.50
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		28 256.95		28 500.00		36 819.70
3050.00	Assurances de personnes		8 305.60		8 300.00		10 410.40
3062.00	Autres frais de transport		0.00		0.00		353.10
3064.00	Frais de téléphone		2 478.09		7 000.00		364.20
3065.00	Frais d'habillement		3 096.15		2 000.00		2 073.30
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers		0.00		800.00		0.00
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel		4 327.35		6 000.00		1 460.00
3102.00	Annonces, journaux, documentation		987.40		2 500.00		974.90
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau		1 780.30		1 500.00		1 879.10
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien		22 718.75		20 500.00		22 742.90
3121.00	Consommation d'eau		19 877.30		27 400.00		17 878.80
3122.00	Consommation de gaz		92 130.45		90 000.00		70 594.65
3123.00	Consommation d'électricité		97 823.50		108 000.00		78 327.95
3124.00	Achats de combustibles		506.00		700.00		526.35
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection		13 062.35		14 000.00		7 015.50
3154.00	* Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien		150 805.73		127 500.00		139 964.11
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires		1 398.40		8 000.00		6 798.55
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations		4 575.86		5 000.00		5 717.10
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux		21.02		200.00		50.02
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication		0.00		0.00		3 762.91
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses		1 669.15		1 800.00		923.05
3189.00	Travaux exécutés par des tiers		4 582.65		5 000.00		7 607.03
3191.00	* Impôts et taxes		12 701.16		2 150.00		0.00
3194.01	TVA à payer sur recettes		0.00		6 000.00		0.00
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage		0.00		0.00		636.50
3199.00	Frais divers		3 583.76		2 000.00		2 081.19
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules		22 700.00		22 700.00		22 700.00
4271.04	* Location de bâtiments sportifs			3 000.00		45 000.00	16 100.00
4273.00	* Location d'objets mobiliers			18 682.32		60 000.00	36 081.60
4363.00	Remboursements de dommages			32 655.80		0.00	0.00
4390.00	* Autres recettes			2 743.96		22 400.00	9 733.20
4392.00	* Finances d'entrées			40 775.59		81 100.00	50 176.09
4523.00	Participations de communes à des charges de culture, de loisirs et de sports			23 208.25		24 050.00	23 208.25

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
172	PARC DES SPORTS	93 766.77	2 500.00	98 750.00	4 000.00	94 754.56	220.00
17200	PARC DES SPORTS	93 766.77	2 500.00	98 750.00	4 000.00	94 754.56	220.00
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	15 720.40		15 000.00		25 783.80	
3123.00	Consommation d'électricité	6 863.65		10 000.00		7 635.10	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	69 439.03		72 000.00		59 535.66	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	1 743.69		1 750.00		1 800.00	
4390.00	Autres recettes		2 500.00		4 000.00		220.00
173	ACTIVITÉS SPORTIVES	643 796.40	22 719.00	660 250.00	18 500.00	587 005.91	3 000.00
17300	ACTIVITÉS SPORTIVES	643 796.40	22 719.00	660 250.00	18 500.00	587 005.91	3 000.00
3011.00	Traitements	165 201.60		157 000.00		95 854.55	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	28 370.40		24 000.00		15 114.10	
3030.00	Cotisations AVS - AC	16 905.55		17 100.00		10 398.95	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	27 694.55		25 500.00		15 439.75	
3050.00	Assurances de personnes	4 768.35		6 000.00		2 854.95	
3062.00	Autres frais de transport	140.00		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	471.00		350.00		408.00	
3065.00	Frais d'habillement	1 798.85		1 000.00		1 027.15	
3091.02	Formation continue	3 328.00		10 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	947.75		1 000.00		1 148.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1 932.50		1 000.00		592.66	
3170.00 *	Frais de réceptions et de manifestations	48 636.10		63 000.00		10 006.85	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7 803.24		9 000.00		9 012.08	
3290.10	Imputations internes (Tennis-Club intérêts jusqu'en 2019)	0.00		0.00		1 100.00	
3290.11	Imputations internes (Club nautique morgien intérêts jusqu'en 2024)	2 800.00		2 800.00		3 400.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	4 765.57		0.00		0.00	
3315.01	Imputations internes (Tennis-club amortissement jusqu'en 2019)	0.00		0.00		20 890.00	
3315.02	Imputations internes (Club nautique morgien amortissement jusqu'en 2024)	13 500.00		13 500.00		12 900.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	294 732.94		309 000.00		366 858.87	
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.)		22 719.00		18 500.00		3 000.00
174	INSTALLATIONS SPORTIVES	0.00		4 600.00		4 600.00	
17400	INSTALLATIONS SPORTIVES	0.00		4 600.00		4 600.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		4 600.00		4 600.00	

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1 037 059.17	96.00	1 285 250.00	500.00	768 079.64	192.00
30000	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1 037 059.17	96.00	1 285 250.00	500.00	768 079.64	192.00
3011.00	** Traitements	747 876.60		950 100.00		552 975.95	
3030.00	* Cotisations AVS - AC	71 099.50		89 000.00		49 196.90	
3040.00	* Cotisations à la caisse de pensions	115 513.70		146 300.00		90 591.70	
3050.00	Assurances de personnes	26 392.35		33 900.00		18 107.10	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		500.00		126.00	
3062.00	Autres frais de transport	160.40		0.00		51.00	
3064.00	Frais de téléphone	4 641.63		7 000.00		1 353.00	
3065.00	Frais d'habillement	776.00		2 300.00		2 177.25	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	10 333.40		10 000.00		9 714.60	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 636.20		6 500.00		1 046.70	
3101.02	Achats de fournitures de bureau	113.00		0.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	2 742.15		3 500.00		2 331.40	
3111.00	* Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	38 170.70		18 000.00		18 958.54	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		114.10	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	75.40		500.00		402.80	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	640.00		1 800.00		536.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 646.96		3 000.00		1 739.90	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		4 448.97	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3 360.00		5 000.00		5 000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	412.70		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	9 635.88		6 000.00		7 375.13	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	832.60		850.00		832.60	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		48.00		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		48.00		500.00		192.00
312	JARDINS FAMILIAUX	2 281.35	10 760.05	4 250.00	6 000.00	770.02	5 465.00
31200	JARDINS FAMILIAUX	2 281.35	10 760.05	4 250.00	6 000.00	770.02	5 465.00
3121.00	Consommation d'eau	2 251.10		4 000.00		248.05	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		232.65	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	30.25		250.00		289.32	
4232.00	Loyers des terrains et fermages		4 115.00		6 000.00		5 465.00
4659.00	Autres participations et subventions diverses de tiers		6 645.05		0.00		0.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321	FORÊTS	165 510.84	115 860.20	129 000.00	102 400.00	129 477.88	107 185.85
32100	FORÊTS	165 510.84	115 860.20	129 000.00	102 400.00	129 477.88	107 185.85
3142.00	Entretien du réseau routier		0.00		0.00		3 333.85
3142.01	Entretien des pistes cyclables et des chemins		10 283.47		3 000.00		0.00
3188.00	Frais de transports		33 295.62		25 000.00		24 502.98
3189.00 *	Travaux exécutés par des tiers		86 704.45		65 000.00		72 204.25
3199.00	Frais divers		15 706.55		16 000.00		11 488.80
3528.00	Participations à des charges d'agriculture		19 520.75		20 000.00		17 948.00
4355.00	Ventes de bois						
			70 034.90		70 000.00		58 971.25
4390.00 *	Autres recettes		45 825.30		32 400.00		29 244.10
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		0.00		18 970.50
322	ALPAGES	68 445.04	62 713.74	84 300.00	58 800.00	85 123.13	55 663.25
32200	ALPAGES	68 445.04	62 713.74	84 300.00	58 800.00	85 123.13	55 663.25
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments		29 011.21		39 000.00		42 001.38
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses		220.00		0.00		201.80
3199.00	Frais divers		5 752.81		5 000.00		4 155.95
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions		26 662.77		29 300.00		29 214.00
3528.00	Participations à des charges d'agriculture		6 798.25		11 000.00		9 550.00
4232.00	Loyers des terrains et fermages						
			46 800.00		46 800.00		46 800.00
4355.00	Ventes de bois		0.00		0.00		257.45
4390.00	Autres recettes		5 553.00		12 000.00		8 605.80
4656.00	Participations et subventions de tiers pour l'aménagement du territoire		10 360.74		0.00		0.00
350	BÂTIMENTS DIVERS	4 907 401.65	2 131 315.70	4 971 600.00	2 196 950.00	4 750 157.98	2 151 845.80
35000	BÂTIMENTS DIVERS	120 433.26		771 200.00		159 495.76	
3121.00	Consommation d'eau		76.45		0.00		0.00
3141.00 **	Entretien des bâtiments et monuments		-26 200.49		600 000.00		-3 926.51
3141.01 *	Entretien aménagements extérieurs		30 436.70		51 000.00		52 301.60
3144.00	Entretien des canalisations		6 451.00		15 000.00		20 737.70
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service		92 885.75		84 200.00		67 774.57
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses		15 687.80		21 000.00		21 781.60
3191.00	Impôts et taxes		826.80		0.00		826.80
3199.00	Frais divers		269.25		0.00		0.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35001	ANCIEN STAND	40 972.96	0.00	26 000.00	1 200.00	71 516.42	1 152.00
3121.00	Consommation d'eau	0.00		500.00		0.00	
3122.00	Consommation de gaz	1 945.90		7 000.00		3 336.15	
3123.00	Consommation d'électricité	153.05		500.00		501.60	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	25 740.61		0.00		62 992.02	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	146.10		500.00		328.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	287.30		300.00		271.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		4 500.00		4 087.05	
3191.00	Impôts et taxes	12 700.00		12 700.00		0.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		0.00		1 200.00		1 152.00
35003	ANCIENNE DOUANE	94 843.51	282 371.70	60 050.00	286 000.00	132 858.88	285 952.20
3121.00	Consommation d'eau	2 241.50		2 050.00		2 209.90	
3122.00	Consommation de gaz	9 145.85		11 000.00		12 989.25	
3123.00	Consommation d'électricité	6 596.95		1 500.00		925.15	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	29 963.24		0.00		63 668.35	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	4 298.95		2 000.00		2 321.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 732.25		3 000.00		2 576.70	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		600.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	39 864.77		39 900.00		48 167.93	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		282 371.70		286 000.00		285 952.20
35004	AUTRES BÂTIMENTS ET LOCAUX DIVERS	33 969.05	5 633.75	30 000.00	500.00	182 088.17	18 389.30
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		332.30	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		7 100.00		5 407.75	
3123.00	Consommation d'électricité	3 501.45		6 500.00		2 681.70	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		800.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	22 411.23		0.00		164 035.92	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2 723.67		4 200.00		2 433.35	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 048.65		700.00		1 940.30	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		5 650.00		3 000.00	
3191.00	Impôts et taxes	898.05		3 050.00		256.85	
3199.00	Frais divers	2 386.00		2 000.00		2 000.00	
4363.00	Remboursements de dommages		0.00	0.00	0.00		17 992.80
4390.00	Autres recettes		5 633.75		500.00		396.50

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35007	BÂTIMENT COMMUNAL RIOND-BOSSON 9	184 467.01	124 600.00	195 950.00	124 600.00	172 198.81	124 600.00
3121.00	Consommation d'eau	4 164.85		2 700.00		4 052.30	
3122.00	Consommation de gaz	29 177.70		33 000.00		25 984.30	
3123.00	Consommation d'électricité	5 085.60		11 000.00		11 870.45	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2 128.95		0.00		325.55	
3144.00	Entretien des canalisations	1 589.55		2 500.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	11 337.60		13 500.00		7 224.31	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	8 000.00		10 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 472.25		4 000.00		3 274.60	
3191.00	Impôts et taxes	4 347.30		4 050.00		4 347.30	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	16 520.00		16 550.00		16 520.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	98 643.21		98 650.00		98 600.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		124 600.00		124 600.00		124 600.00
35008	BÂTIMENT DU PORT DU PETIT-BOIS	55 602.70	0.00	73 150.00	4 000.00	75 746.06	0.00
3121.00	Consommation d'eau	1 681.60		2 650.00		1 583.05	
3122.00	Consommation de gaz	5 818.50		8 000.00		3 546.35	
3123.00	Consommation d'électricité	233.00		1 000.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	12 571.51		0.00		10 203.37	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1 354.20		2 900.00		796.44	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4 383.40		2 000.00		3 036.85	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	20 198.66		20 000.00		19 980.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	9 361.83		36 600.00		36 600.00	
4362.00	Remboursements de frais		0.00		4 000.00		0.00
35010	BEAUSOBRE (MAISON DU JARDINIER)	3 339.15	32 400.00	3 300.00	32 400.00	28 235.55	32 400.00
3121.00	Consommation d'eau	1 014.80		1 300.00		1 229.35	
3122.00	Consommation de gaz	28.45		0.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		409.25	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1 823.35		1 500.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		7 323.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	472.55		500.00		445.65	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		18 827.70	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		32 400.00		32 400.00		32 400.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35011	BEAUSOBRE (MAISON DES CONCIERGES)	9 112.25	53 130.60	5 500.00	51 500.00	6 400.40	53 130.60
3121.00	Consommation d'eau	2 268.25		1 300.00		2 447.70	
3122.00	Consommation de gaz	1 887.40		1 600.00		1 264.00	
3123.00	Consommation d'électricité	2 486.05		1 100.00		739.95	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1 969.15		0.00		1 318.65	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1 000.00		157.25	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	501.40		500.00		472.85	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		53 130.60		51 500.00		53 130.60
35012	BEAUSOBRE IV (CAFÉ/CONSERVATOIRE/THÉÂTRE)	613 327.88	97 600.00	630 600.00	146 000.00	593 775.77	124 091.20
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	16 410.95		15 000.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	3 097.60		4 000.00		4 132.90	
3122.00 *	Consommation de gaz	62 704.40		28 000.00		36 819.00	
3123.00 *	Consommation d'électricité	29 195.30		50 000.00		14 716.15	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	11 342.80		0.00		8 296.90	
3144.00	Entretien des canalisations	856.20		2 000.00		2 360.80	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	24 604.59		52 000.00		16 059.79	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	32 192.40		34 500.00		30 359.90	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3 618.27		3 000.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	429 305.37		442 100.00		481 030.33	
4271.00 *	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		0.00		44 000.00		26 785.20
4271.02 *	Location de grandes salles (Théâtre)		9 500.00		20 000.00		5 900.00
4271.03	Location de grandes salles (Foyers)		6 100.00		0.00		7 406.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		30 000.00		30 000.00		30 000.00
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		2 000.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		52 000.00		52 000.00		52 000.00
35013	BEAUSOBRE (OUVR. PC - GARAGES SOUTERRAINS)	108 090.26		36 250.00		31 291.35	
3121.00 *	Consommation d'eau	36 145.15		2 500.00		2 192.85	
3123.00	Consommation d'électricité	974.00		4 300.00		835.65	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	45 219.25		0.00		3 088.10	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	10 797.10		8 500.00		8 113.85	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		4 092.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6 224.00		6 400.00		6 684.95	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	4 192.90		10 000.00		1 613.35	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	4 537.86		4 550.00		4 670.00	

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35014	CAPITAINERIE PORT DU PETIT BOIS	53 802.99	28 000.00	71 700.00	28 000.00	72 563.65	28 000.00
3064.00	Frais de téléphone	190.68		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		1 200.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	1 218.45		3 000.00		2 462.45	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	3 097.60		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		1 500.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2 307.40		10 900.00		2 890.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1 500.00		881.45	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	2 689.87		4 700.00		3 980.10	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		13 703.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	44 298.99		48 650.00		48 646.65	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		28 000.00		28 000.00		28 000.00
35015	CASERNE DES POMPIERS	23 848.05	125 600.20	29 900.00	115 600.00	23 763.20	115 600.20
3121.00	Consommation d'eau	1 574.20		2 050.00		2 672.00	
3122.00	Consommation de gaz	11 464.00		16 000.00		11 838.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	773.35		0.00		24.05	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6 638.05		8 000.00		5 912.50	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 451.15		2 000.00		1 368.55	
3191.00	Impôts et taxes	1 947.30		1 850.00		1 947.30	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		115 600.20		115 600.00		115 600.20
4521.00	Participations des communes à des charges de justice et de sécurité publique		10 000.00		0.00		0.00
35016	BEAUSOBRE V - CUBE	1 111 801.20		1 202 700.00		1 010 562.65	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	93 484.15		95 000.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		4 000.00		0.00	
3123.00	* Consommation d'électricité	0.00		25 000.00		0.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	7 754.40		7 000.00		0.00	
3154.00	* Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		41 100.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		10 000.00		0.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		10 000.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	1 010 562.65		1 010 600.00		1 010 562.65	

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35018	CENTRE VITICOLE DE MARCELIN	68 155.62	83 850.85	22 600.00	106 600.00	30 744.15	63 352.20
3064.00	Frais de téléphone	417.80		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	355.20		0.00		1 159.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		67.40	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	45 295.97		0.00		5 259.35	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	5 756.80		4 100.00		6 399.15	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 996.50		3 200.00		2 825.90	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	13 333.35		15 050.00		15 033.35	
4231.00 *	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		34 154.40		65 500.00		56 834.55
4232.00 *	Loyers des terrains et fermages		24 132.08		41 100.00		0.00
4232.02	Loyers facturés à la société Bolle SA		25 564.37		0.00		6 517.65
35019	CENTRE CULTUREL - ANCIENNES CASERNES	110 993.46	69 819.00	107 650.00	66 600.00	116 387.40	73 074.00
3064.00	Frais de téléphone	297.28		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	1 623.20		1 500.00		1 549.25	
3122.00	Consommation de gaz	14 091.80		15 000.00		12 441.80	
3123.00	Consommation d'électricité	6 883.35		10 000.00		6 790.85	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1 583.70		0.00		12 530.98	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	21 089.07		14 600.00		16 566.77	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 141.60		3 200.00		2 962.75	
3191.00	Impôts et taxes	695.00		0.00		695.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	61 588.46		63 100.00		62 850.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		69 819.00		66 600.00		73 074.00
35021	COUVALOUP 10	52 662.88	304 240.00	41 700.00	316 800.00	47 908.95	313 110.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	42.00		1 000.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	3 417.55		3 950.00		2 499.25	
3122.00	Consommation de gaz	10 658.00		12 000.00		11 991.95	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	9 677.63		0.00		6 079.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	15 039.14		10 500.00		13 652.75	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 497.10		2 700.00		2 355.00	
3191.00	Impôts et taxes	1 011.00		950.00		1 011.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	10 320.46		10 350.00		10 320.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		299 250.00		294 800.00		299 250.00
4271.01 *	Location de grandes salles		4 990.00		22 000.00		13 860.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35023	COUVALOUP 12	68 815.92	45 000.00	55 100.00	45 000.00	52 090.97	45 000.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	961.25		1 500.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	624.65		1 000.00		438.20	
3122.00	Consommation de gaz	2 955.85		0.00		2 055.70	
3122.01	Achats de gaz	0.00		3 000.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	1 925.75		1 500.00		1 713.85	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		1 500.00		678.85	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	16 980.93		0.00		961.78	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7 920.65		6 800.00		8 838.49	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		2 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	723.75		800.00		682.55	
3191.00	Impôts et taxes	140.55		150.00		140.55	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	36 582.54		36 600.00		36 581.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		45 000.00		45 000.00		45 000.00
35024	HANGAR AU MOLLIAU	228.50		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	228.50		0.00		0.00	
35025	ÉTABLISSEMENT HORTICOLE ET HABITATION	15 111.05		13 300.00		8 993.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2 000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	8 623.20		9 000.00		6 937.20	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	4 308.00		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 179.85		2 300.00		2 055.80	
35026	GRANDES-ROCHES	-205.50		0.00		215.70	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	-205.50		0.00		215.70	
35029	HÔTEL DE VILLE ET BÂTIMENT ADMINISTRATIF	310 551.76		285 050.00		354 902.91	
3121.00	Consommation d'eau	3 968.80		2 550.00		3 015.30	
3122.00	Consommation de gaz	21 279.65		22 000.00		33 717.10	
3123.00	Consommation d'électricité	18 405.50		20 000.00		17 244.10	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	22 287.82		0.00		45 861.28	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2 000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	25 867.22		22 550.00		28 544.13	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		18 200.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9 133.30		13 000.00		8 046.55	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	11 661.24		5 000.00		2 326.40	
3191.00	Impôts et taxes	756.05		750.00		756.05	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	197 192.18		197 200.00		197 192.00	

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35030	LA GRACIEUSE (RURAL)	5 412.00		4 300.00		1 810.65	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		500.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		400.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	478.05		0.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3 123.30		0.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	1 810.65		3 400.00		1 810.65	
35031	LA GRACIEUSE (CVE)	448 109.88	367 250.00	394 700.00	367 250.00	409 182.28	367 250.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	3 456.25		4 050.00		3 976.95	
3122.00	Consommation de gaz	5 780.80		6 400.00		5 544.10	
3123.00	Consommation d'électricité	12 479.40		14 000.00		11 612.70	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et hygiène	4 242.68		5 000.00		2 501.51	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	15 193.00		15 200.00		17 621.71	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	51 164.15		0.00		55 740.55	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	18 349.88		10 000.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		1 000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	21 709.20		15 100.00		12 414.78	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 910.80		4 000.00		3 438.15	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	56 127.65		64 000.00		61 371.83	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	255 696.07		255 700.00		234 960.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		367 250.00		367 250.00		367 250.00
35032	KIOSQUE À MUSIQUE PARC DE L'INDÉPENDANCE	188.00		550.00		1 130.35	
3123.00	Consommation d'électricité	77.95		400.00		1 026.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	110.05		150.00		103.75	
35035	MAISON DE SEIGNEUX	82 400.74	32 256.00	27 850.00	26 000.00	175 130.11	27 810.50
3121.00	Consommation d'eau	1 055.30		1 350.00		795.00	
3122.00	Consommation de gaz	8 476.45		16 000.00		10 503.95	
3123.00	Consommation d'électricité	3 648.05		3 000.00		3 359.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	59 443.92		0.00		84 638.13	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	7 447.02		5 000.00		5 265.45	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 194.00		1 400.00		1 126.00	
3191.00	Impôts et taxes	1 136.00		1 100.00		1 136.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	0.00		0.00		68 305.78	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		32 256.00		26 000.00		27 810.50

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35036	PATINOIRE	203 648.02	34 600.00	231 000.00	34 600.00	259 926.27	34 650.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3122.00	Consommation de gaz	393.05		1 500.00		453.10	
3123.00	Consommation d'électricité	3 580.00		7 000.00		4 730.20	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		600.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		22 407.95	
3141.01 *	Entretien aménagements extérieurs	9 074.10		25 000.00		17 006.00	
3144.00	Entretien des canalisations	5 975.00		2 500.00		5 383.50	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		6 300.00		6 396.57	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	37 658.77		40 000.00		59 272.45	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	13 171.50		14 000.00		12 421.65	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	12 532.70		20 000.00		15 508.80	
3191.00	Impôts et taxes	2 303.05		0.00		2 303.05	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	118 959.85		113 850.00		114 043.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		34 600.00		34 600.00		34 650.00
35038	PAVILLONS AU PARC DES SPORTS	50 446.44	8 640.00	28 750.00	8 650.00	51 428.80	8 640.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	1 550.95		2 850.00		1 466.50	
3123.00	Consommation d'électricité	21 812.80		21 000.00		19 074.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	23 539.34		0.00		2 563.25	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1 961.95		3 000.00		791.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 581.40		1 650.00		1 491.45	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		26 041.20	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		8 640.00		8 650.00		8 640.00
35039	PEYROLAZ, AVENUE J.-J.-CART 2	407.70		950.00		384.45	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	407.70		450.00		384.45	
35041	PETIT-DÉZALEY (OUVR. PCI + PSS)	1 788.35		4 100.00		1 686.55	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		1 900.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 788.35		1 950.00		1 686.55	
35042	PISCINE	12 807.59	3 000.00	14 700.00	3 000.00	31 504.10	3 000.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1 119.21		0.00		19 970.30	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2 500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4 270.65		4 500.00		4 033.80	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	7 417.73		7 450.00		7 500.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		3 000.00		3 000.00		3 000.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35043	SAINT-LOUIS 2	143 157.08	227 643.60	128 700.00	227 650.00	144 754.50	227 643.60
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	1 722.65		2 050.00		1 804.40	
3122.00	Consommation de gaz	13 609.45		11 600.00		11 798.65	
3123.00	Consommation d'électricité	2 929.50		4 500.00		2 760.95	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	15 069.84		0.00		17 973.94	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	12 876.05		12 500.00		13 621.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 465.75		2 600.00		2 325.40	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		700.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	94 483.84		94 500.00		94 469.36	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		227 643.60		227 650.00		227 643.60
35045	STAND DU BOIRON	331 586.65		5 000.00		4 355.16	
3121.00	Consommation d'eau	309.80		0.00		89.40	
3122.00	Consommation de gaz	455.10		0.00		1 224.30	
3123.00	Consommation d'électricité	253.50		0.00		694.25	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	9 607.51		0.00		1 147.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	84.10		0.00		266.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	0.00		0.00		0.96	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	4 039.15		5 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	988.95		0.00		933.25	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	847.60		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	0.94		0.00		0.00	
3521.00	** Participations à des charges de justice et de sécurité publique	315 000.00		0.00		0.00	
35047	SYLVANA (CVE)	186 238.19	193 000.00	169 700.00	193 000.00	230 669.02	193 000.00
3121.00	Consommation d'eau	3 359.90		2 950.00		3 092.50	
3122.00	Consommation de gaz	6 553.40		8 000.00		5 822.90	
3123.00	Consommation d'électricité	7 358.85		5 000.00		5 298.85	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	5 283.40		5 300.00		5 689.81	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	17 163.54		0.00		46 267.35	
3144.00	Entretien des canalisations	1 180.15		2 000.00		2 306.40	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9 099.60		7 350.00		7 717.50	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	6 462.00		7 000.00		4 308.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 804.15		2 900.00		2 560.60	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	30 565.32		32 100.00		22 605.11	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		650.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	96 407.88		96 450.00		125 000.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		193 000.00		193 000.00		193 000.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35048	SYLVANA (ARCHIVES)	24 191.70		26 100.00		24 903.20	
3123.00	Consommation d'électricité	7 082.65		7 000.00		6 342.45	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	4 420.55		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3 378.85		7 150.00		7 719.60	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	8 654.40		11 950.00		10 185.90	
3191.00	Impôts et taxes	655.25		0.00		655.25	
35049	TEMPLE ET AUTRES LIEUX DE CULTES	267 073.12	12 600.00	236 100.00	12 000.00	219 841.12	12 000.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	1 955.10		2 000.00		1 920.00	
3122.00	Consommation de gaz	157.35		2 000.00		157.35	
3123.00	Consommation d'électricité	20 865.30		15 000.00		11 462.35	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	26 140.05		0.00		969.30	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	10 928.10		5 100.00		3 754.80	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	870.20		3 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4 623.25		6 500.00		4 360.05	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	4 308.00		5 000.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	784.15		750.00		784.15	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	191 352.85		191 400.00		191 344.35	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	5 088.77		5 100.00		5 088.77	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		12 600.00		12 000.00		12 000.00
35050	VESTIAIRES PARC DES SPORTS	37 312.78	80.00	24 750.00	0.00	19 551.22	0.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	2 144.65		3 150.00		1 623.90	
3122.00	Consommation de gaz	3 175.35		11 000.00		4 499.40	
3123.00	Consommation d'électricité	3 142.70		3 500.00		4 822.10	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	19 913.40		0.00		1 906.37	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	3 148.15		2 000.00		1 957.40	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	998.90		1 100.00		942.05	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	1 066.23		0.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	3 723.40		3 750.00		3 800.00	
4390.00	Autres recettes		80.00		0.00		0.00
35052	VESTIAIRES, GARAGES ET DÉPÔTS JARDINIERS	2 764.75		12 650.00		2 160.45	
3121.00	Consommation d'eau	921.05		9 950.00		627.75	
3123.00	Consommation d'électricité	1 687.35		1 700.00		1 385.20	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	156.35		200.00		147.50	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		800.00		0.00	
35053	REFUGE DE LA FRATERNITÉ	29 944.70		0.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	29 944.70		0.00		0.00	

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	IMMEUBLES LOCATIFS EN GÉRANCE ET LOCATION	813 805.54	503 249.04	724 250.00	503 050.00	563 187.98	426 015.15
35157	GRAND-RUE 80 ET RUE DES FOSSÉS 51	80 049.88	169 421.55	35 750.00	159 000.00	44 968.99	155 309.55
3121.00	Consommation d'eau	1 639.50		3 400.00		1 112.05	
3122.00	Consommation de gaz	17 886.30		16 500.00		10 833.70	
3123.00	Consommation d'électricité	364.50		500.00		500.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	45 243.38		0.00		17 885.54	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	188.75		1 000.00		1 000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	12 996.95		12 000.00		12 000.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 730.50		2 000.00		1 637.70	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		350.00		0.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		169 421.55		159 000.00		155 309.55
35161	BUVELOT 11 (IMMEUBLE LOCATIF EN ST-JEAN)	131 580.17	102 000.00	131 600.00	102 000.00	60 671.00	102 000.00
3064.00	Frais de téléphone	250.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	2 550.00		2 550.00		2 000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	3 200.00		3 200.00		3 200.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	80 000.00		80 000.00		10 000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	12 800.00		12 800.00		12 800.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	30 280.17		30 300.00		30 171.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		102 000.00		102 000.00		102 000.00
35162	RIOND-BOSSON 3	92 218.61	24 000.00	74 750.00	23 800.00	71 540.00	24 000.00
3064.00	Frais de téléphone	250.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	4 950.00		4 950.00		3 500.00	
3123.00	Consommation d'électricité	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3124.00	Achats de combustibles	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	18 979.65		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	9 000.00		9 000.00		9 000.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	800.00		800.00		800.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 500.00		3 500.00		3 500.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		1 500.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	35 238.96		35 250.00		35 240.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		24 000.00		23 800.00		24 000.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35163	MARCELIN 7 - PPE Venoge	9 975.88	11 115.99	12 950.00	10 750.00	12 100.00	10 728.00
3121.00	Consommation d'eau	150.86		350.00		200.00	
3123.00	Consommation d'électricité	73.86		500.00		500.00	
3124.00	Achats de combustibles	0.00		4 500.00		4 500.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	4 026.21		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	816.26		1 500.00		1 500.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	421.19		800.00		800.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	250.00		250.00		250.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		800.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	4 237.50		4 250.00		4 350.00	
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		10 728.00		10 750.00		10 728.00
4390.00	Autres recettes		387.99		0.00		0.00
35164	RIOND-BOSSON 14	372 353.20	32 961.10	298 300.00	28 400.00	318 539.24	38 670.60
3064.00	Frais de téléphone	250.00		250.00			
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	5 060.20		5 000.00		4 552.15	
3121.00	Consommation d'eau	1 850.00		1 850.00		1 500.00	
3122.00	Consommation de gaz	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	19 356.45		14 000.00		18 544.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	66 277.35		0.00		23 423.05	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	17 000.00		17 000.00		17 000.00	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	25 000.00		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	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	2 428.64		0.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	4 000.00		4 000.00		5 856.50	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	8 520.00		8 550.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	205 310.56		205 350.00		205 363.54	
4390.00	Autres recettes		4 561.10		0.00		10 270.60
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		28 400.00		28 400.00		28 400.00
35165	LOCATION RIOND-BOSSON 13 CYBERFORUM	41 464.45	40 110.40	53 550.00	56 350.00	54 659.30	52 907.00
3123.00	Consommation d'électricité	2 676.30		2 500.00		2 860.50	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	844.10		0.00		2 731.15	
3161.00 *	Loyers	37 944.05		51 050.00		49 067.65	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		2 880.00		3 850.00		3 840.00
4271.01 *	Location de grandes salles		37 230.40		52 500.00		49 067.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35167	RESTAURANT SCOLAIRE DE LA GARE	11 087.60	20 500.00	25 750.00	20 500.00	709.45	42 400.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	0.00		2 000.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	9 240.20		6 000.00		709.45	
3124.00	Achats de combustibles	0.00		6 000.00		0.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	347.40		3 000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		4 000.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1 500.00		1 500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1 200.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		1 800.00		0.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		20 500.00		20 500.00		42 400.00
35168	CENTRE DE VIE ENFANTINE - PARASCOLAIRE - GARE	10 967.65	77 700.00	23 900.00	77 700.00	0.00	0.00
3121.00	Consommation d'eau	0.00		200.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	5 000.00		5 000.00		0.00	
3124.00	Achats de combustibles	4 221.45		10 000.00		0.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	246.20		3 000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		3 000.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	1 500.00		1 500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1 200.00		0.00	
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		77 700.00		77 700.00		0.00
35169	BLUARD	30 556.70	12 750.00	31 600.00	12 300.00	0.00	0.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	1 216.70		1 600.00		0.00	
3122.00	Consommation de gaz	14 899.05		15 000.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	3 189.35		5 000.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	8 762.90		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1 153.95		2 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		1 500.00		0.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		5 000.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	1 334.75		1 250.00		0.00	
4271.05	Loyers des appartements de service		12 750.00		12 300.00		0.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35170	JARDINS	33 551.40	12 690.00	36 100.00	12 250.00	0.00	0.00
3121.00	Consommation d'eau	1 527.70		1 600.00		0.00	
3122.00	Consommation de gaz	25 152.35		25 000.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	3 547.55		4 600.00		0.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		500.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1 035.75		2 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 690.00		1 800.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	598.05		600.00		0.00	
4271.05	Loyers des appartements de service		12 690.00		12 250.00		0.00
353	CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS DIVERS	981 237.80		1 030 550.00		868 632.89	3 333.00
35300	CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS DIVERS	981 237.80		1 030 550.00		868 632.89	3 333.00
3011.00	Traitements	570 583.90		600 900.00		513 695.15	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	6 746.83		6 300.00		18 851.65	
3030.00 *	Cotisations AVS - AC	45 483.10		57 100.00		48 603.25	
3040.00 *	Cotisations à la caisse de pensions	79 370.85		94 700.00		81 886.70	
3050.00	Assurances de personnes	13 702.45		17 800.00		14 531.75	
3062.00	Autres frais de transport	165.00		0.00		16.50	
3064.00	Frais de téléphone	2 736.30		1 800.00		1 458.60	
3065.00	Frais d'habillement	835.80		3 000.00		3 976.80	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	168.00		150.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2 049.35		9 000.00		590.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	79 160.70		74 000.00		41 459.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	108 548.45		102 000.00		85 468.82	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6 469.40		5 000.00		5 154.97	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2 104.85		1 500.00		2 299.54	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		1 103.95	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	57 905.82		48 000.00		49 536.21	
3199.00	Frais divers	7.00		100.00		0.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	5 200.00		5 200.00		0.00	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	0.00		4 000.00		0.00	
4390.03	Autres recettes (sans TVA)		0.00		0.00		3 333.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	ÉQUIPE D'ENTRETIEN	602 470.92		644 950.00		596 711.23	
35400	ÉQUIPE D'ENTRETIEN	602 470.92		644 950.00		596 711.23	
3011.00	Traitements	365 057.40		379 100.00		351 079.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	31 108.45		35 500.00		29 480.70	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	53 828.45		60 600.00		53 637.25	
3050.00	Assurances de personnes	14 299.95		16 700.00		13 920.50	
3062.00	Autres frais de transport	330.00		0.00		330.00	
3064.00	Frais de téléphone	2 335.40		3 500.00		1 425.60	
3065.00	Frais d'habillement	0.00		4 500.00		5 146.05	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		500.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1 000.00		4 000.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	28 203.98		27 000.00		26 104.73	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	510.45		0.00		0.00	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	6 126.60		7 000.00		9 989.79	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		1 261.40	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 344.70		3 000.00		2 264.20	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	0.00		2 000.00		546.47	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	7 325.54		11 550.00		11 525.54	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	90 000.00		90 000.00		90 000.00	
502	CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS SCOLAIRES	2 447 083.10		2 541 250.00		2 592 085.69	
50200	CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS SCOLAIRES	2 447 083.10		2 541 250.00		2 592 085.69	
3011.00	Traitements	1 518 336.45		1 687 000.00		1 772 915.05	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	105 321.75		6 300.00		56 690.60	
3030.00	Cotisations AVS - AC	148 144.65		158 700.00		163 916.25	
3040.00	* Cotisations à la caisse de pensions	236 775.35		266 200.00		278 250.65	
3050.00	Assurances de personnes	41 042.10		45 800.00		47 632.20	
3062.00	Autres frais de transport	165.00		0.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	5 578.56		5 000.00		3 583.80	
3065.00	Frais d'habillement	1 272.50		2 250.00		2 631.90	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	590.00		4 000.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	63 544.95		60 000.00		56 625.50	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	158 530.63		150 000.00		166 156.46	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	13 989.45		11 000.00		14 618.60	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	0.00		0.00		2 121.30	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	0.00		0.00		2 016.94	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	33 791.71		25 000.00		24 926.44	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	120 000.00		120 000.00		0.00	

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
590	BÂTIMENTS SCOLAIRES	2 670 814.38	6 041 906.92	2 733 800.00	6 083 100.00	2 799 411.81	5 486 766.61
59000	BÂTIMENTS SCOLAIRES	196 629.27		715 000.00		159 317.54	
3141.00	** Entretien des bâtiments et monuments	41 005.00		550 000.00		7 888.00	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	33 272.75		32 500.00		23 949.75	
3144.00	Entretien des canalisations	5 678.40		14 000.00		16 892.15	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	84 088.70		83 000.00		88 581.54	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	8 000.00		8 000.00		706.10	
3199.00	Frais divers	8 515.90		8 000.00		1 500.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	6 888.47		10 300.00		10 300.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	9 180.05		9 200.00		9 500.00	
59062	BEAUSOBRE I (COLLÈGE + ADMINISTRATION)	397 487.27	675 616.92	301 450.00	645 350.00	336 230.41	675 316.92
3064.00	Frais de téléphone	95.50		300.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	7 957.50		3 950.00		9 818.70	
3122.00	Consommation de gaz	39 179.10		33 000.00		26 521.55	
3123.00	Consommation d'électricité	10 060.40		20 000.00		24 763.70	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	59 798.92		0.00		53 238.39	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	20 313.79		18 000.00		17 989.77	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6 884.20		6 500.00		5 748.30	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3 391.50		4 000.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	18 827.70		17 500.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	31 320.00		31 350.00		31 320.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	197 978.66		166 850.00		166 830.00	
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	1 680.00		0.00		0.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		650 616.92		620 350.00		650 316.92
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		25 000.00		25 000.00		25 000.00
59063	BEAUSOBRE II (COLLÈGE)	184 715.53	1 256 480.12	168 300.00	1 286 500.00	149 539.48	1 260 421.12
3121.00	Consommation d'eau	3 077.85		4 000.00		4 333.90	
3122.00	Consommation de gaz	52 526.60		44 000.00		35 588.80	
3122.01	Achats de gaz	0.00		0.00		90.45	
3123.00	Consommation d'électricité	21 407.15		30 000.00		14 290.15	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	50 592.65		0.00		42 524.38	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	11 726.38		11 000.00		6 730.35	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	8 412.35		8 500.00		7 933.45	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		20 750.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	36 972.55		50 050.00		38 048.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		1 256 480.12		1 286 500.00		1 260 421.12

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59064	BEAUSOBRE III (SALLE OMNISPORTS)	251 059.79	119 775.00	196 650.00	145 100.00	178 070.91	97 978.34
3064.00	Frais de téléphone	47.15		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	8 323.80		5 800.00		9 498.95	
3122.00	Consommation de gaz	33 585.00		28 000.00		22 736.00	
3123.00	Consommation d'électricité	10 711.00		18 000.00		7 204.00	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	346.90		1 500.00		379.65	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	96 012.16		0.00		33 862.36	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	27 616.31		20 000.00		23 294.05	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	8 993.90		9 500.00		8 481.90	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00		40 950.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	65 423.57		72 650.00		72 614.00	
4271.04 *	Location de bâtiments sportifs		4 675.00		30 000.00		10 078.34
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		20 000.00		20 000.00		20 000.00
4904.01	Imputations internes de loyers (Aremis)		95 100.00		95 100.00		67 900.00
59067	BLUARD	1 483.75	0.00	0.00	0.00	52 840.03	139 532.00
3121.00	Consommation d'eau	0.00		0.00		1 202.65	
3122.00	Consommation de gaz	0.00		0.00		13 674.90	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		2 343.20	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		17 934.43	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	0.00		0.00		7 400.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		2 636.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 483.75		0.00		1 399.25	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	0.00		0.00		4 914.25	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		1 334.75	
4271.05	Loyers des appartements de service		0.00		0.00		12 750.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		0.00		0.00		126 782.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59068	BURTIGNIÈRE	350 541.61	913 665.32	309 800.00	914 250.00	341 167.90	916 978.37
3064.00	Frais de téléphone	0.00		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	4 640.55		4 450.00		6 220.30	
3122.00	Consommation de gaz	27 127.40		24 000.00		25 157.30	
3123.00	Consommation d'électricité	11 684.90		15 000.00		9 595.35	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	31 642.06		0.00		37 496.18	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	18 151.06		12 000.00		10 072.27	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	6 572.10		3 000.00		1 368.90	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4 090.35		4 600.00		4 657.55	
3191.00	Impôts et taxes	3 630.05		3 450.00		3 630.05	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	243 003.14		243 050.00		242 970.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		0.00		1 000.00		313.05
4271.05	Loyers des appartements de service		16 650.00		16 200.00		16 650.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		897 015.32		897 050.00		897 015.32
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		3 000.00
59069	CHANEL	251 685.91	733 907.60	238 700.00	738 400.00	250 240.41	736 730.10
3121.00	Consommation d'eau	4 793.65		4 200.00		4 318.60	
3122.00	Consommation de gaz	42 229.20		40 000.00		32 478.40	
3123.00	Consommation d'électricité	15 648.90		14 000.00		10 787.80	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	5 711.70		0.00		8 187.91	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	11 549.90		8 900.00		14 504.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	4 905.55		5 000.00		4 626.30	
3191.00	Impôts et taxes	5 085.90		4 800.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	161 761.11		161 800.00		175 336.80	
4271.01	Location de grandes salles		0.00		3 000.00		1 373.50
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		733 907.60		735 400.00		735 356.60
59071	CHANEL (ÉCOLE MÉNAGÈRE)	7 360.50		6 800.00		10 156.74	
3121.00	Consommation d'eau	1 192.95		1 000.00		957.65	
3123.00	Consommation d'électricité	2 744.05		2 000.00		2 094.10	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1 615.45		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		2 000.00		313.94	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 808.05		1 800.00		1 705.15	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		5 085.90	

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59080	CHARPENTIER SUD (ÉCOLE ENF./SALLE GYM)	94 678.26	116 690.00	55 400.00	116 900.00	99 000.20	120 565.80
3121.00	Consommation d'eau	2 500.00		2 500.00		1 500.00	
3122.00	Consommation de gaz	18 000.00		18 000.00		18 000.00	
3123.00	Consommation d'électricité	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	37 106.41		0.00		40 420.15	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6 571.85		3 500.00		3 640.15	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7 500.00		7 500.00		12 439.90	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 500.00		3 500.00		3 500.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		900.00		0.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	11 500.00		11 500.00		11 500.00	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		1 150.00		1 000.00		4 703.80
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		115 540.00		115 900.00		115 862.00
59083	FOSSÉS	4 611.50	33 390.00	3 300.00	33 400.00	10 961.00	93 031.00
3121.00	Consommation d'eau	556.55		500.00		528.40	
3123.00	Consommation d'électricité	620.65		600.00		713.55	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	2 256.50		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		1 000.00		776.30	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		7 788.70	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	416.90		450.00		393.15	
3191.00	Impôts et taxes	760.90		750.00		760.90	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		33 390.00		33 400.00		93 031.00
59085	GRACIEUSE (Y C. ÉCOLE ENFANTINE)	142 609.47	323 330.00	99 350.00	324 500.00	97 572.30	423 280.75
3064.00	Frais de téléphone	368.01		250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	11 457.90		6 750.00		6 190.85	
3122.00	Consommation de gaz	61 510.70		52 000.00		0.00	
3123.00	Consommation d'électricité	12 606.15		11 000.00		10 422.55	
3124.00	Achats de combustibles	0.00		0.00		18 939.90	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	23 147.50		0.00		40 573.75	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	6 691.20		5 000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	12 129.48		11 000.00		7 380.90	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	5 092.00		5 800.00		4 802.10	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	4 728.03		3 000.00		4 383.75	
3191.00	Impôts et taxes	4 878.50		4 550.00		4 878.50	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		0.00		2 000.00		1 530.55
4271.05	Loyers des appartements de service		18 060.00		17 200.00		18 060.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		305 270.00		305 300.00		403 690.20

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59089	GRACIEUSE (MAISON DE MAÎTRE)	44 897.48	60 000.00	25 100.00	60 000.00	46 177.88	60 000.00
3121.00	Consommation d'eau	1 265.15		950.00		1 157.40	
3122.00	Consommation de gaz	8 443.15		10 000.00		27 808.15	
3123.00	Consommation d'électricité	2 186.75		2 000.00		1 844.50	
3124.00	Achats de combustibles	0.00		0.00		920.45	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	20 533.25		0.00		1 027.81	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2 813.90		2 000.00		2 963.92	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 256.45		1 400.00		1 184.90	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	1 669.15		2 000.00		2 530.75	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	6 729.68		6 750.00		6 740.00	
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		60 000.00		60 000.00		60 000.00
59091	JARDINS	0.00	0.00	0.00	0.00	54 683.95	36 090.00
3121.00	Consommation d'eau	0.00		0.00		1 816.20	
3122.00	Consommation de gaz	0.00		0.00		24 195.00	
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		0.00		3 173.55	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		19 665.95	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		0.00		3 641.40	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	0.00		0.00		1 593.80	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		0.00		598.05	
4271.05	Loyers des appartements de service		0.00		0.00		12 790.00
4904.00	Imputations internes de loyers et de redevances		0.00		0.00		23 300.00
59093	PETIT DÉZALEY (Y C. PISCINE)	533 965.56	782 191.96	357 550.00	790 700.00	392 720.48	792 579.21
3064.00	Frais de téléphone	0.00		2 250.00		0.00	
3121.00	Consommation d'eau	28 025.25		24 800.00		20 305.75	
3122.00 *	Consommation de gaz	115 441.20		135 000.00		100 116.10	
3123.00	Consommation d'électricité	27 120.85		35 000.00		23 700.85	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	30 152.55		25 000.00		15 032.65	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	208 814.00		0.00		109 632.47	
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	15 873.00		25 000.00		11 000.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	22 552.01		25 250.00		28 566.49	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2 940.03		2 500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	6 117.75		6 400.00		5 770.65	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	3 328.73		3 000.00		4 996.22	
3191.00	Impôts et taxes	4 790.30		4 500.00		4 790.30	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	68 809.89		68 850.00		68 809.00	
4271.01	Location de grandes salles		110 499.60		110 200.00		110 169.60
4271.04	Location de bâtiments sportifs		990.00		8 000.00		5 533.25
4271.05	Loyers des appartements de service		13 890.00		13 400.00		13 890.00
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		656 812.36		659 100.00		659 066.36
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		3 920.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59097	PRÉ MAUDRY	24 308.64	61 070.00	16 200.00	61 600.00	24 419.93	61 553.00
3121.00	Consommation d'eau	952.80		1 000.00		1 051.35	
3122.00	Consommation de gaz	9 345.55		8 400.00		8 018.50	
3123.00	Consommation d'électricité	2 707.40		4 000.00		2 321.60	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	6 749.19		0.00		2 623.83	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2 795.85		1 000.00		1 375.30	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		7 323.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	916.50		950.00		864.40	
3191.00	Impôts et taxes	841.35		850.00		841.35	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		61 070.00		61 600.00		61 553.00
59098	ÉCOLE JACQUES-DUBOCHET	156 434.82	893 640.00	202 200.00	893 650.00	533 661.25	0.00
3064.00	Frais de téléphone	0.00		750.00			
3121.00	Consommation d'eau	3 846.10		5 400.00		1 547.45	
3123.00	Consommation d'électricité	19 160.00		12 000.00		5 091.70	
3124.00 *	Achats de combustibles	18 160.00		30 000.00		14 876.75	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	1 379.11		0.00		840.10	
3144.00	Entretien des canalisations	0.00		2 000.00		0.00	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	18 552.89		36 900.00		505.25	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7 770.00		6 000.00		0.00	
3186.00 *	Primes d'assurances de tiers, choses	16 162.40		6 000.00		0.00	
3189.00 *	Travaux exécutés par des tiers	17 904.32		35 000.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	0.00		1 800.00		0.00	
3199.00	Frais divers	0.00		1 000.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	53 500.00		65 350.00		510 800.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		893 640.00		893 650.00		0.00
59099	VOGÉAZ	28 345.02	72 150.00	38 000.00	72 750.00	62 651.40	72 710.00
3121.00	Consommation d'eau	1 180.05		1 100.00		1 251.00	
3122.00	Consommation de gaz	9 455.75		10 000.00		6 450.65	
3123.00	Consommation d'électricité	2 201.50		2 000.00		1 683.55	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		0.00		26 913.35	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2 949.07		7 300.00		3 012.70	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		0.00		7 323.60	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	819.80		850.00		773.05	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	1 226.17		1 500.00		0.00	
3191.00	Impôts et taxes	1 468.50		1 450.00		1 468.50	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	9 044.18		13 800.00		13 775.00	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		72 150.00		72 750.00		72 710.00

BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
591	LOCATION LOCAUX SCOLAIRES	481 018.78	582 010.70	479 900.00	593 450.00	477 137.80	638 556.56
59100	LOCATION LOCAUX SCOLAIRES DIVERS	4 336.33	90.00	2 550.00	10 000.00	2 525.00	7 520.05
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	4 336.33		2 550.00		2 525.00	
4271.01	Location de grandes salles		90.00		10 000.00		7 520.05
59102	LOCATION LOCAUX SCOLAIRES - LA LONGERAIE	100 203.70	114 880.70	98 750.00	112 900.00	98 802.85	127 860.00
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2 763.70		1 300.00		1 218.45	
3161.00	Loyers	97 440.00		97 450.00		97 584.40	
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		112 860.00		112 900.00		127 860.00
4390.00	Autres recettes		2 020.70		0.00		0.00
59104	LOCATION LOCAUX SCOLAIRES - SQUARE CENTRAL	376 478.75	467 040.00	378 600.00	470 550.00	375 809.95	503 176.51
3123.00	Consommation d'électricité	6 204.45		6 000.00		5 653.20	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	10 999.50		0.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2 403.50		1 500.00		1 426.70	
3161.00	Loyers	355 363.50		363 900.00		357 265.50	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	1 507.80		7 200.00		11 464.55	
4271.04	Location de bâtiments sportifs		0.00		3 500.00		1 356.51
4271.09	Loyers des constructions scolaires (ASIME)		467 040.00		467 050.00		501 820.00

REMARQUES DES SERVICES

4	BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17000	PISCINE						
3011.00	Traitements	20 970.30		33 000.00		140 311.05	
	La caissière titulaire a démissionné de son poste. Le service a recours uniquement à du personnel de caisse auxiliaire dorénavant.						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	372 976.45		314 000.00		338 423.60	
	Un tuilage a dû être organisé afin de favoriser la transmission de compétences au niveau du chef d'équipe piscine. Le service a recours uniquement à du personnel de caisse auxiliaire suite à la démission d'une titulaire au bénéfice d'un contrat rattaché à la CCT.						
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	197 313.79		164 000.00		94 742.70	
	Suite à la vétusté des installations, des entretiens supplémentaires ont dû être entrepris afin de garantir l'exploitation de la saison 2021.						
4392.00	Finances d'entrées		215 721.34		300 000.00		0.00
	En raison des conditions météorologiques défavorables, le nombre d'entrées a été plus faible qu'espéré.						
4523.00	Participations de communes à des charges de culture, de loisirs et de sports		30 818.41		41 300.00		45 667.25
	La commune de St-Prex a quitté la convention puisqu'une nouvelle piscine communale a été ouverte sur son territoire.						
17100	PATINOIRE						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	151 752.20		109 400.00		120 990.20	
	La caissière titulaire a démissionné de son poste. Le service a recours uniquement à du personnel de caisse auxiliaire dorénavant.						
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	150 805.73		127 500.00		139 964.11	
	En raison des nombreux problèmes techniques, l'exploitation de la patinoire a été interrompue par moment.						
3191.00	Impôts et taxes	12 701.16		2 150.00		0.00	
	Impôts et taxes sous évalués.						

REMARQUES DES SERVICES

4 BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.04	Location de bâtiments sportifs		3 000.00		45 000.00		16 100.00
4273.00	Location d'objets mobiliers		18 682.32		60 000.00		36 081.60
4390.00	Autres recettes		2 743.96		22 400.00		9 733.20
4392.00	Finances d'entrées		40 775.59		81 100.00		50 176.09

L'impact des arrêts répétés de l'infrastructure durant le début de saison 2021/2022 et l'impact COVID sur la fin de saison 2020/2021 ont fortement réduit le nombre de locations d'heures de glace.

17300 ACTIVITÉS SPORTIVES

3170.00	Frais de réceptions et de manifestations		48 636.10		63 000.00		10 006.85
---------	--	--	-----------	--	-----------	--	-----------

La diminution est due à la non-organisation de nombreux événements et offres dues aux contraintes sanitaires du COVID-19.

30000 SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE

3011.00	Traitements		747 876.60		950 100.00		552 975.95
3030.00	Cotisations AVS - AC		71 099.50		89 000.00		49 196.90
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		115 513.70		146 300.00		90 591.70

Des postes sont restés vacants et sont en cours de recrutement.

3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau		38 170.70		18 000.00		18 958.54
---------	--	--	-----------	--	-----------	--	-----------

La réponse au postulat Beauverd (N° 25/6.19) prévoyait l'acquisition du logiciel EPIQR+ et Investimmo pour un montant de CHF 25'000. Ce montant aurait dû être budgétisé en 2021, ce qui a été malheureusement oublié par le service.

32100 FORÊTS

3189.00	Travaux exécutés par des tiers		86 704.45		65 000.00		72 204.25
---------	--------------------------------	--	-----------	--	-----------	--	-----------

Plus de coupes ont été nécessaires au maintien des forêts.

4390.00	Autres recettes		45 825.30		32 400.00		29 244.10
---------	-----------------	--	-----------	--	-----------	--	-----------

L'augmentation des coupes dans les forêts a généré plus de revenus.

REMARQUES DES SERVICES

4	BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35000	BÂTIMENTS DIVERS						
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	-26 200.49		600 000.00		-3 926.51	
	Enveloppe d'entretien. Les dépenses sont ventilées dans les différents bâtiments non scolaires dans les comptes 3141.00. Un montant a été transité suite à des retards de travaux adjugés mais pas encore exécutés.						
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	30 436.70		51 000.00		52 301.60	
	Certains travaux d'entretien n'ont pas pu se réaliser suite aux contraintes sanitaires.						
35012	BEAUSOBRE IV (CAFÉ/CONSERVATOIRE/THÉÂTRE)						
3122.00	Consommation de gaz	62 704.40		28 000.00		36 819.00	
	Augmentation suite chantier de construction et transformations.						
3123.00	Consommation d'électricité	29 195.30		50 000.00		14 716.15	
	Bâtiment en chantier.						
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	24 604.59		52 000.00		16 059.79	
	Bâtiment en chantier. Moins d'entretien sur les installations techniques.						
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		0.00		44 000.00		26 785.20
	Peu, voire pas de location suite aux travaux.						
4271.02	Location de grandes salles (Théâtre)		9 500.00		20 000.00		5 900.00
	Travaux en cours.						
35013	BEAUSOBRE (OUVR. PC - GARAGES SOUTERRAINS)						
3121.00	Consommation d'eau	36 145.15		2 500.00		2 192.85	
	Fuite sur la conduite d'eau potable.						

REMARQUES DES SERVICES

4	BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35016	BEAUSOBRE V						
3123.00	Consommation d'électricité	0.00		25 000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		41 100.00		0.00	
	Bâtiment en construction. Pas de charge pour l'instant.						
35018	CENTRE VITICOLE DE MARCELIN						
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		34 154.40		65 500.00		56 834.55
	Ventilations différentes. Voir compte 4232.02 et diminution suite à la convention.						
4232.00	Loyers des terrains et fermages		24 132.08		41 100.00		0.00
	Ventilations différentes. Voir compte 4232.02 et diminution suite à la convention.						
35021	COUVALOUP 10						
4271.01	Location de grandes salles		4 990.00		22 000.00		13 860.00
	Moins de location suite à la pandémie du COVID-19.						
35036	PATINOIRE						
3141.01	Entretien aménagements extérieurs	9 074.10		25 000.00		17 006.00	
	Moins de travaux extérieurs et entretiens extérieurs reportés.						
35045	STAND DU BOIRON						
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	315 000.00		0.00		0.00	
	Il s'agit d'une omission lors de l'établissement du budget 2021 car ce montant aurait dû être réglé, à la Commune d'Echandens, en 2020, selon le préavis N° 7/3.20 "Demande d'un crédit de CHF 523'000 nécessaire à la délocalisation des activités du tir du Boiron au Stand de tir des Effoliez à Echandens.						
35165	LOCATION RIOND-BOSSON 13 CYBERFORUM						
3161.00	Loyers	37 944.05		51 050.00		49 067.65	
	Fin du bail du Cyberforum à Riond-Bosson 13.						

REMARQUES DES SERVICES

4	BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.01	Location de grandes salles Loyer en concordance avec la durée du bail.		37 230.40		52 500.00		49 067.00
35300	CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS DIVERS						
3030.00	Cotisations AVS - AC		45 483.10	57 100.00		48 603.25	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions Des postes sont restés vacants et sont en cours de recrutement.		79 370.85	94 700.00		81 886.70	
50200	CONCIERGERIE DES BÂTIMENTS SCOLAIRES						
3012.00	Traitements personnel occasionnel Des absences longues durées ont contraint l'engagement de personnel auxiliaire en remplacement.		105 321.75	6 300.00		56 690.60	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions Des postes sont restés vacants et sont en cours de recrutement.		236 775.35	266 200.00		278 250.65	
59000	BÂTIMENTS SCOLAIRES						
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments Enveloppe d'entretien. Les dépenses sont ventilées dans les différents bâtiments scolaires dans les comptes 3141.00.		41 005.00	550 000.00		7 888.00	
59064	BEAUSOBRE III (SALLE OMNISPORTS)						
4271.04	Location de bâtiments sportifs Nombreuses manifestations supprimées suite à la pandémie et les travaux de réfection du revêtement de sol dans les 4 salles.		4 675.00		30 000.00		10 078.34
59093	PETIT DÉZALEY (Y C. PISCINE)						
3122.00	Consommation de gaz Consommation en baisse suite à la fermeture de la piscine liée aux restrictions sanitaires.		115 441.20	135 000.00		100 116.10	

REMARQUES DES SERVICES

4 BÂTIMENTS, SPORTS ET DOMAINES

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59098	ÉCOLE JACQUES-DUBOCHET					
3124.00	Achats de combustibles		18 160.00	30 000.00	14 876.75	
	Le budget a été élaboré sur un estimatif. Le montant sera adapté pour le budget 2023.					
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien		18 552.89	36 900.00	505.25	
	Tous les contrats d'entretien n'ont pas été validés. Un bilan sera effectué en 2022.					
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses		16 162.40	6 000.00	0.00	
	Le budget a été élaboré sur un estimatif. Le montant sera adapté pour le budget 2023.					
3189.00			17 904.32	35 000.00	0.00	
	Pas de nettoyage des vitres extérieures en 2021. Report en 2022.					

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	31 969 559.00	28 246 491.27	29 978 000.00	26 378 950.00	29 028 455.62	26 542 370.37
			3 723 067.73		3 599 050.00		2 486 085.25
401	SERVICES GÉNÉRAUX ET SECRÉTARIAT	327 157.81	116 700.00	339 050.00	116 700.00	318 690.81	116 700.00
40100	SERVICES GÉNÉRAUX ET SECRÉTARIAT	327 157.81	116 700.00	339 050.00	116 700.00	318 690.81	116 700.00
3011.00	Traitements	209 176.50		211 500.00		205 269.10	
3030.00	Cotisations AVS - AC	19 586.45		19 500.00		19 106.40	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	33 715.30		33 600.00		32 928.00	
3050.00	Assurances de personnes	7 869.60		8 000.00		7 827.60	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	1 810.90		1 000.00		992.60	
3062.00	Autres frais de transport	91.00		500.00		25.00	
3063.00	Frais de représentation	38.00		800.00		98.20	
3064.00	Frais de téléphone	166.70		0.00		171.60	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	49.00		150.00		145.30	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1 290.00		1 000.00		690.00	
3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	0.00		2 600.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10 212.16		10 000.00		10 078.08	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	3 703.00		8 100.00		5 477.40	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	12 650.99		13 500.00		8 551.89	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	789.40		500.00		0.00	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	3 284.50		4 000.00		3 468.05	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	833.93		1 000.00		680.01	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	4 934.58		6 000.00		6 192.68	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	207.80		200.00		190.90	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	548.00		700.00		598.00	
3199.00	Frais divers	0.00		200.00		0.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	16 200.00		16 200.00		16 200.00	
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		60 000.00		60 000.00		60 000.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		56 700.00		56 700.00		56 700.00

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
410	BUREAU TECHNIQUE / TRAVAUX	187 890.11	53 000.00	197 750.00	53 000.00	167 400.67	53 020.00
41000	BUREAU TECHNIQUE / TRAVAUX	187 890.11	53 000.00	197 750.00	53 000.00	167 400.67	53 020.00
3011.00	Traitements	114 024.30		114 600.00		99 546.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	10 711.25		10 600.00		9 325.00	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	18 839.75		19 000.00		16 475.20	
3050.00	Assurances de personnes	4 857.20		5 100.00		4 333.35	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	70.00		200.00		65.80	
3063.00	Frais de représentation	0.00		500.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	148.20		0.00		84.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		100.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1 183.45		6 500.00		2 225.25	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 853.46		1 500.00		987.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	947.70		1 600.00		1 014.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	1 861.00		2 500.00		1 500.00	
3124.00	Achats de combustibles	731.90		2 000.00		0.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	1 164.70		1 500.00		1 278.65	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	0.00		200.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 220.10		800.00		1 182.40	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	112.75		1 000.00		102.82	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 606.30		2 350.00		2 152.20	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	143.00		500.00		333.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	320.00		500.00		296.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	4 295.05		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	
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		20.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		53 000.00		53 000.00		53 000.00
426	DISPENSES POUR L'ABATTAGE DES ARBRES	0.00	-47 850.00	0.00	0.00	69 850.00	69 850.00
42600	DISPENSES POUR L'ABATTAGE DES ARBRES	0.00	-47 850.00	0.00	0.00	69 850.00	69 850.00
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	0.00		0.00		69 850.00	
4313.00	Émoluments administratifs		-47 850.00		0.00		69 850.00

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430	RÉSEAU ROUTIER	1 808 166.42	387 324.00	1 732 700.00	111 000.00	1 649 527.25	431 504.30
43000	RÉSEAU ROUTIER	1 808 166.42	387 324.00	1 732 700.00	111 000.00	1 649 527.25	431 504.30
3011.00	** Traitements	273 103.60		336 000.00		292 967.40	
3030.00	Cotisations AVS - AC	25 507.85		31 300.00		27 023.90	
3040.00	* Cotisations à la caisse de pensions	45 016.90		55 300.00		48 380.40	
3050.00	Assurances de personnes	11 601.65		14 700.00		12 630.20	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		500.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	161.90		400.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	646.15		0.00		717.00	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		200.00		38.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3 476.90		3 600.00		601.45	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1 566.55		1 600.00		1 566.55	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	2 477.10		2 700.00		1 293.50	
3142.00	Entretien du réseau routier	249 559.07		250 000.00		236 155.37	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1 931.75		350.00		325.85	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	31.67		1 000.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	54 683.63		55 000.00		59 450.53	
3191.00	Impôts et taxes	1 672.05		0.00		1 672.05	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	593.30		700.00		753.30	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	1 124 136.35		963 850.00		953 951.75	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		3 500.00		0.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
4313.00	** Émoluments administratifs		376 230.45		100 000.00		420 403.10
4356.00	Facturation de services à des tiers		11 093.55		11 000.00		11 101.20
431	ÉCLAIRAGE PUBLIC	795 303.54	194 138.80	782 600.00	200 500.00	774 372.84	171 668.45
43100	ÉCLAIRAGE PUBLIC	795 303.54	194 138.80	782 600.00	200 500.00	774 372.84	171 668.45
3011.00	Traitements	281 633.30		277 100.00		255 000.65	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	144.70		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	26 423.55		25 900.00		23 891.05	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	42 683.70		44 100.00		39 185.05	
3050.00	Assurances de personnes	11 042.40		11 600.00		10 286.60	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		350.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		150.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	1 064.60		0.00		1 060.20	
3065.00	Frais d'habillement	970.95		1 300.00		1 024.70	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		200.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7 891.39		10 300.00		689.30	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	152.95		250.00		171.85	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	22 443.10		23 000.00		21 895.83	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3115.00	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	500.00		500.00		453.65	
3123.00 *	Consommation d'électricité	112 202.30		125 000.00		103 220.70	
3124.00	Achats de combustibles	2 517.69		2 550.00		2 235.85	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	995.55		1 000.00		739.20	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	3 592.78		3 000.00		2 090.29	
3143.00 *	Entretien de la signalisation routière et l'éclairage public	56 643.28		69 000.00		71 763.94	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	915.25		1 000.00		928.05	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	370.15		500.00		484.65	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1 089.93		1 200.00		1 260.52	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	668.61		1 500.00		357.68	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	3 683.20		4 300.00		4 049.90	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	834.00		1 000.00		769.00	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	555.00		600.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	181 022.49		152 950.00		205 108.85	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	26 912.67		15 900.00		19 355.33	
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		26 328.95		15 000.00		8 932.80
4351.00	Ventes d'énergie et de combustible		922.45		2 000.00		0.00
4353.00	Ventes par les magasins communaux		1 966.55		2 000.00		1 322.20
4356.00 *	Facturation de services à des tiers		33 920.85		50 500.00		30 413.45
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	123 353.02	468.00	125 900.00	14 500.00	115 300.75	90.00
43200	MANIFESTATIONS	123 353.02	468.00	125 900.00	14 500.00	115 300.75	90.00
3011.00	Traitements	72 602.15		71 800.00		71 541.15	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	636.70		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6 803.55		6 700.00		6 644.65	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	11 181.85		11 100.00		11 246.15	
3050.00	Assurances de personnes	3 053.35		3 200.00		3 106.50	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		129.60	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	16 593.85		18 000.00		11 730.24	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	2 380.40		3 500.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	501.17		2 000.00		1 302.46	
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		468.00		12 000.00		90.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		2 500.00		0.00

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
433	W.-C. PUBLICS	131 506.93		132 250.00		136 853.75	
43300	W.-C. PUBLICS	131 506.93		132 250.00		136 853.75	
3011.00	Traitements	44 470.50		44 500.00		44 591.00	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	555.65		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	4 163.40		4 200.00		4 121.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	6 873.15		6 800.00		6 952.65	
3050.00	Assurances de personnes	1 898.85		2 000.00		1 944.90	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		37.20	
3121.00	Consommation d'eau	9 377.25		10 000.00		14 838.60	
3123.00	Consommation d'électricité	2 039.10		2 200.00		2 692.70	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	2 081.80		2 000.00		1 833.90	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	6 916.95		6 000.00		5 673.40	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	3 058.47		4 500.00		4 329.85	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	344.60		300.00		257.40	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	47 727.21		47 750.00		47 581.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
434	FONTAINES	43 024.55		38 800.00		41 448.75	
43400	FONTAINES	43 024.55		38 800.00		41 448.75	
3011.00	Traitements	14 988.35		14 900.00		14 888.05	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	144.70		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1 406.75		1 400.00		1 381.85	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	2 329.75		2 300.00		2 333.10	
3050.00	Assurances de personnes	617.80		700.00		625.95	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		22.20	
3121.00	Consommation d'eau	20 186.60		14 000.00		18 074.70	
3123.00	Consommation d'électricité	1 350.60		2 000.00		685.50	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	0.00		1 500.00		1 437.40	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	2 000.00		2 000.00		2 000.00	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
435	GARAGE	119 665.44	2 000.00	122 350.00	3 000.00	110 347.23	2 000.00
43500	GARAGE	119 665.44	2 000.00	122 350.00	3 000.00	110 347.23	2 000.00
3011.00	Traitements	64 251.80		62 900.00		64 615.80	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6 025.25		6 000.00		5 881.20	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10 136.65		10 100.00		10 177.40	
3050.00	Assurances de personnes	2 765.95		2 800.00		2 773.25	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		191.40	
3065.00	Frais d'habillement	0.00		350.00		108.80	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	565.45		500.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	18 208.26		19 000.00		8 092.56	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	3 000.45		3 000.00		3 046.60	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	4 696.60		7 000.00		4 918.95	
3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	3 378.48		3 500.00		3 513.62	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	436.55		1 000.00		827.65	
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		0.00		1 000.00		0.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		2 000.00		2 000.00		2 000.00
436	SERRURERIE	99 575.87	5 684.70	101 400.00	2 500.00	97 134.83	4 000.00
43600	SERRURERIE	99 575.87	5 684.70	101 400.00	2 500.00	97 134.83	4 000.00
3011.00	Traitements	66 117.95		66 100.00		66 032.05	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	347.35		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	5 703.65		6 300.00		5 896.85	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10 614.45		10 600.00		10 605.60	
3050.00	Assurances de personnes	2 553.10		3 000.00		2 782.55	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		8.40	
3065.00	Frais d'habillement	290.45		350.00		192.40	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00		250.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	4 236.40		4 500.00		1 788.40	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	84.15		500.00		269.55	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	3 828.37		4 000.00		3 759.03	
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		4 684.70		1 500.00		3 000.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		1 000.00		1 000.00		1 000.00

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
437	PROPRETÉ URBAINE	1 595 672.33	104 018.30	1 597 550.00	102 100.00	1 541 637.59	100 024.15
43700	PROPRETÉ URBAINE	1 595 672.33	104 018.30	1 597 550.00	102 100.00	1 541 637.59	100 024.15
3011.00	Traitements	875 304.35		889 000.00		885 069.15	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	14 321.60		11 800.00		6 891.20	
3030.00	Cotisations AVS - AC	82 317.30		83 600.00		82 473.55	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	135 982.15		135 700.00		137 932.70	
3050.00	Assurances de personnes	37 538.90		39 400.00		38 699.20	
3063.00	Frais de représentation	0.00		500.00		276.70	
3064.00	Frais de téléphone	0.00		0.00		859.80	
3065.00	Frais d'habillement	9 543.35		11 500.00		8 857.00	
3066.00	Frais de subsistance	2 719.05		3 400.00		2 867.85	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3 844.80		3 950.00		3 201.60	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	89.90		500.00		170.20	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	10 821.88		11 000.00		10 757.75	
3115.00	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	5 453.80		5 500.00		6 406.50	
3124.00 *	Achats de combustibles	62 432.41		45 000.00		51 610.60	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	417.30		500.00		379.95	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	44 977.35		39 000.00		43 510.03	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	0.00		1 200.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	4 006.75		4 000.00		4 045.95	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	50 747.39		46 700.00		49 827.85	
3161.00	Loyers	1 920.00		2 400.00		1 920.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	173.40		150.00		220.20	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1 592.11		2 000.00		1 865.37	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	2 701.10		3 000.00		3 359.70	
3185.12	Mesures de mise en oeuvre de la LAOC	3 473.33		4 000.00		7 997.10	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	10 627.90		14 000.00		10 785.80	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	8 621.40		10 100.00		12 953.75	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	1 000.00		1 000.00		975.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	20 721.67		20 750.00		16 982.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	177 873.14		181 150.00		123 991.09	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	3 300.00		3 600.00		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		51 317.80		48 500.00		47 203.85
4359.00	Ventes et prestations diverses		100.50		1 000.00		220.30
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

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440	ESPACES VERTS	3 017 040.30	239 942.55	2 991 050.00	225 800.00	2 738 411.48	95 187.85
44000	ESPACES VERTS	3 017 040.30	239 942.55	2 991 050.00	225 800.00	2 738 411.48	95 187.85
3011.00	Traitements	1 504 905.40		1 508 300.00		1 278 524.35	
3012.00	* Traitements personnel occasionnel	57 012.00		33 000.00		198 911.90	
3030.00	Cotisations AVS - AC	142 105.65		143 800.00		130 233.70	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	230 802.25		235 700.00		205 438.95	
3050.00	Assurances de personnes	62 912.65		65 200.00		56 166.00	
3064.00	Frais de téléphone	1 496.80		0.00		1 327.20	
3065.00	Frais d'habillement	6 202.90		9 000.00		7 468.10	
3066.00	Frais de subsistance	483.60		1 500.00		908.80	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6 344.80		9 600.00		5 919.40	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1 854.26		7 000.00		9 636.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	41 256.86		41 500.00		38 190.03	
3121.00	Consommation d'eau	5 676.10		8 000.00		3 349.60	
3122.00	* Consommation de gaz	56 635.60		38 000.00		38 869.80	
3123.00	Consommation d'électricité	11 565.60		9 000.00		8 464.50	
3124.00	Achats de combustibles	23 017.40		25 000.00		18 943.05	
3134.01	Achats de graines, de fleurs et divers	89 311.06		83 500.00		87 037.72	
3134.02	Plantations d'arbres	67 340.73		65 000.00		66 172.70	
3145.00	Entretien des parcs et des zones de loisirs	117 422.85		116 000.00		121 227.02	
3145.01	Entretien mobilier et du matériel des parcs	65 717.52		60 000.00		63 952.03	
3145.03	Entretien patrimoine arboré	21 292.40		20 000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	27 771.05		27 000.00		14 160.20	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	34 337.49		35 000.00		39 043.07	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	509.45		500.00		521.85	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1 972.29		2 000.00		2 682.63	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	66 331.94		69 500.00		16 707.80	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	13 509.00		12 000.00		11 130.60	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	4 370.55		6 000.00		2 109.35	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	2 873.15		2 500.00		2 437.75	
3199.00	Frais divers	5 087.80		4 500.00		2 800.55	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	144 150.91		149 100.00		96 926.05	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	35 000.00		38 600.00		35 000.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	115 137.74		123 150.00		132 050.78	
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	2 850.00		3 600.00		3 600.00	
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve	11 282.50		0.00		0.00	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises	38 500.00		38 500.00		38 500.00	
4272.00	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		11 282.50		3 000.00		3 440.00
4313.00	Émoluments administratifs		5 940.00		0.00		0.00
4355.01	Ventes de fleurs		50 353.85		55 000.00		42 704.45
4356.00	Facturation de services à des tiers		39 236.90		35 000.00		29 586.40

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4390.00	Autres recettes		1 329.30		1 000.00		7 807.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		120 000.00		120 000.00		0.00
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		11 800.00		11 800.00		11 650.00
441	CIMETIÈRE		479 541.62		497 250.00		430 838.93
44100	CIMETIÈRE		479 541.62		497 250.00		430 838.93
3011.00	Traitements		262 621.35		259 900.00		252 043.80
3012.00	Traitements personnel occasionnel		0.00		4 000.00		4 660.00
3030.00	Cotisations AVS - AC		23 870.45		24 500.00		22 504.60
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		39 933.35		40 300.00		38 542.10
3050.00	Assurances de personnes		10 945.90		11 500.00		10 523.75
3064.00	Frais de téléphone		262.20		0.00		142.80
3065.00	Frais d'habillement		832.00		1 500.00		1 018.00
3066.00	Frais de subsistance		0.00		500.00		356.50
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel		1 744.75		2 400.00		1 620.00
3102.00	Annonces, journaux, documentation		215.40		500.00		0.00
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien		19 749.00		19 000.00		3 474.95
3121.00	Consommation d'eau		7 492.60		8 000.00		7 217.50
3124.00	Achats de combustibles		313.05		1 200.00		265.00
3134.01	Achats de graines, de fleurs et divers		25 332.57		22 500.00		22 051.30
3134.02	Plantations d'arbres		2 458.30		3 000.00		2 225.00
3145.01	Entretien mobilier et du matériel des parcs		0.00		500.00		536.15
3145.02	Entretien du cimetière		11 105.34		17 000.00		16 689.93
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires		3 330.20		5 000.00		5 519.70
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux		873.16		1 000.00		920.13
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication		368.01		500.00		394.92
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service		1 150.20		1 200.00		1 150.20
3191.00	Impôts et taxes		1 760.85		1 800.00		1 746.35
3194.01	TVA à payer sur recettes		0.00		5 950.00		0.00
3199.00	Frais divers		413.45		700.00		370.25
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement		55 569.49		55 600.00		27 666.00
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules		3 000.00		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			27 658.50		30 000.00	29 734.71
4356.00	Facturation de services à des tiers			127 721.57		125 000.00	118 546.26
4390.00	Autres recettes			1 454.64		9 000.00	1 942.71

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451	ORDURES MÉNAGÈRES	1 721 583.80	2 187 295.20	1 862 050.00	2 721 000.00	1 773 284.63	2 573 023.95
45100	ORDURES MÉNAGÈRES	1 721 583.80	2 187 295.20	1 862 050.00	2 721 000.00	1 773 284.63	2 573 023.95
3011.00	Traitements	587 511.00		587 100.00		587 800.80	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	6 518.95		12 000.00		6 891.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	54 926.10		55 200.00		54 578.75	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	92 108.95		92 600.00		92 275.90	
3050.00	Assurances de personnes	25 043.55		25 800.00		25 424.85	
3063.00	Frais de représentation	203.20		700.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	210.30		0.00		576.60	
3065.00	Frais d'habillement	2 166.40		5 000.00		4 765.30	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	602.70		1 500.00		2 156.86	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	16 850.30		18 000.00		15 977.35	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		500.00		484.65	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	28 811.05		29 000.00		32 652.71	
3124.00	Achats de combustibles	39 000.55		39 000.00		39 755.05	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	325.55		1 500.00		959.55	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	4 535.20		10 000.00		9 431.70	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	292.10		2 000.00		284.46	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	21 254.20		21 000.00		26 649.25	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	50 240.22		49 000.00		67 550.07	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	12 390.38		17 500.00		12 467.95	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	-339.51		550.00		251.67	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	2 914.20		6 000.00		2 846.70	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	23 424.50		22 000.00		20 508.90	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		61 900.00		0.00	
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage	1 460.00		0.00		0.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	115 515.06		116 500.00		133 853.49	
3526.00	Traitements des déchets	476 918.85		529 000.00		476 441.07	
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		926 541.60		910 000.00		902 182.52
4342.02	Taxe forfaitaire par entreprise pour la gestion des déchets		183 826.86		185 000.00		186 404.73
4353.00	Ventes par les magasins communaux		14 642.10		12 000.00		15 855.58
4356.00	Facturation de services à des tiers		17 456.70		14 000.00		13 964.93
4370.00	Amendes		0.00		1 000.00		0.00
4659.00	** Autres participations et subventions diverses de tiers		874 527.94		770 000.00		786 401.06
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.)		0.00		658 700.00		497 915.13

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452	PAPIER / CARTON	223 411.90	201 534.77	224 800.00	21 000.00	233 842.15	53 406.92
45200	PAPIER / CARTON	223 411.90	201 534.77	224 800.00	21 000.00	233 842.15	53 406.92
3011.00	Traitements	141 635.60		141 300.00		141 920.20	
3030.00	Cotisations AVS - AC	13 131.00		13 000.00		13 068.65	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	22 108.20		22 300.00		22 184.25	
3050.00	Assurances de personnes	6 023.55		6 300.00		6 159.70	
3064.00	Frais de téléphone	113.55		0.00		123.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		1 500.00		1 490.00	
3526.00	Traitements des déchets	0.00		0.00		8 496.35	
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		186 146.08		6 000.00		38 195.38
4356.00	Facturation de services à des tiers		15 388.69		15 000.00		15 211.54
453	VERRES	119 393.40	64 424.18	122 400.00	57 000.00	122 887.40	58 231.55
45300	VERRES	119 393.40	64 424.18	122 400.00	57 000.00	122 887.40	58 231.55
3011.00	Traitements	69 168.35		68 800.00		68 955.20	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6 417.30		6 400.00		6 353.25	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10 827.60		10 900.00		10 791.10	
3050.00	Assurances de personnes	2 944.45		3 100.00		2 994.75	
3064.00	Frais de téléphone	57.45		0.00		60.60	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	0.00		3 000.00		2 980.00	
3526.00	Traitements des déchets	9 778.25		10 000.00		10 552.50	
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		59 487.18		57 000.00		58 231.55
4394.01	Correctif taux forfaitaire TVA		4 937.00		0.00		0.00
454	DÉCHETS VÉGÉTAUX / COMPOSTABLES	385 691.75	45 689.47	355 000.00	45 500.00	339 485.85	45 270.86
45400	DÉCHETS VÉGÉTAUX / COMPOSTABLES	385 691.75	45 689.47	355 000.00	45 500.00	339 485.85	45 270.86
3011.00	Traitements	88 807.30		88 500.00		88 556.90	
3030.00	Cotisations AVS - AC	8 232.40		8 200.00		8 160.90	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	13 867.35		14 000.00		13 844.50	
3050.00	Assurances de personnes	3 777.40		3 900.00		3 847.60	
3064.00	Frais de téléphone	71.50		0.00		75.00	
3526.00	* Traitements des déchets	230 535.80		200 000.00		184 600.95	
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		4 689.47		4 500.00		4 270.86
4902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises		41 000.00		41 000.00		41 000.00

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
455	MÉTAUX + FERRAILLE	49 988.10	46 296.25	43 700.00	20 000.00	43 301.65	8 998.64
45500	MÉTAUX + FERRAILLE	49 988.10	46 296.25	43 700.00	20 000.00	43 301.65	8 998.64
3011.00	Traitements	27 044.95		27 100.00		26 859.35	
3030.00	Cotisations AVS - AC	2 512.55		2 500.00		2 485.25	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	4 198.05		4 300.00		4 169.10	
3050.00	Assurances de personnes	1 154.20		1 200.00		1 170.55	
3064.00	Frais de téléphone	16.35		0.00		17.40	
3188.00	Frais de transports	6 462.00		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		46 296.25		20 000.00		8 998.64
456	DÉCHETS ENCOMBRANTS	244 630.55	34 002.64	251 200.00	38 500.00	267 255.45	52 789.26
45600	DÉCHETS ENCOMBRANTS	244 630.55	34 002.64	251 200.00	38 500.00	267 255.45	52 789.26
3011.00	Traitements	45 938.75		46 100.00		46 920.90	
3030.00	Cotisations AVS - AC	4 264.85		4 300.00		4 305.65	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	7 145.10		7 100.00		7 315.70	
3050.00	Assurances de personnes	1 955.95		2 100.00		2 029.55	
3064.00	Frais de téléphone	35.15		0.00		43.20	
3526.00	Traitements des déchets	153 690.75		160 000.00		175 040.45	
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		34 002.64		38 500.00		52 789.26
457	DIVERS DÉCHETS	110 091.40	37 620.39	97 400.00	38 000.00	107 985.43	35 393.85
45700	DIVERS DÉCHETS	110 091.40	37 620.39	97 400.00	38 000.00	107 985.43	35 393.85
3011.00	Traitements	19 942.50		20 000.00		19 850.70	
3030.00	Cotisations AVS - AC	1 850.40		1 900.00		1 831.20	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	3 109.05		3 200.00		3 095.30	
3050.00	Assurances de personnes	848.05		900.00		864.85	
3064.00	Frais de téléphone	10.10		0.00		10.80	
3526.00	* Traitements des déchets	67 931.30		55 000.00		65 932.58	
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		37 620.39		38 000.00		35 393.85

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
458	DÉCHETTERIE	87 611.92	119 787.35	86 450.00	102 000.00	85 407.80	146 335.33
45800	DÉCHETTERIE	87 611.92	119 787.35	86 450.00	102 000.00	85 407.80	146 335.33
3011.00	Traitements	43 804.60		43 900.00		43 815.80	
3030.00	Cotisations AVS - AC	4 059.85		4 100.00		4 037.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	6 867.00		7 000.00		6 875.60	
3050.00	Assurances de personnes	1 865.25		2 000.00		1 900.70	
3064.00	Frais de téléphone	20.55		0.00		21.60	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	3 467.70		3 450.00		3 080.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	6 457.55		4 500.00		4 445.80	
3188.00	Frais de transports	3 069.42		3 500.00		3 231.15	
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		119 787.35		102 000.00		146 335.33
460	ÉGOUTS COMMUNAUX / ÉPURATION DES EAUX USÉES	4 673 138.65	5 874 673.41	3 770 200.00	4 966 100.00	3 614 664.09	5 250 756.66
46000	ÉGOUTS COMMUNAUX / ÉPURATION DES EAUX USÉES	4 673 138.65	5 874 673.41	3 770 200.00	4 966 100.00	3 614 664.09	5 250 756.66
3011.00	Traitements	577 914.45		610 600.00		530 314.05	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	1 157.65		7 000.00		4 226.65	
3030.00	Cotisations AVS - AC	54 167.15		57 400.00		49 697.90	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	91 375.30		98 700.00		85 552.05	
3050.00	Assurances de personnes	24 104.95		25 700.00		23 032.80	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		200.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		300.00		52.00	
3064.00	Frais de téléphone	1 165.00		0.00		1 153.80	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		400.00		217.36	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	2 191.11		4 500.00		2 396.75	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1 816.01		3 100.00		2 626.79	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	3 781.75		4 500.00		3 745.45	
3123.00	Consommation d'électricité	43.71		200.00		187.73	
3144.00	Entretien des canalisations	242 385.66		225 000.00		247 817.40	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	998.85		1 500.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 358.30		100.00		105.85	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	559.51		2 800.00		2 732.96	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	63 164.05		105 000.00		55 715.88	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	31.45		100.00		29.65	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	1 811.42		2 100.00		1 975.00	
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage	0.00		0.00		9 147.70	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	386 894.67		421 850.00		345 570.00	
3321.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	1 080 276.55		0.00		470 000.00	
3804.00	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	2 059 741.11		2 079 400.00		1 664 616.32	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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.)	9 800.00		51 350.00		45 350.00	
4341.00	* Taxes uniques de raccordement		242 965.10		210 000.00		244 080.00
4342.03	** Taxes de base		303 672.60		212 000.00		203 749.12
4342.04	Taxes d'eaux usées		2 746 844.01		2 766 000.00		2 798 187.18
4342.05	Taxes d'eaux claires		1 104 220.48		1 224 000.00		1 143 820.36
4804.00	** Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		396 694.67		554 100.00		390 920.00
4811.00	Prélèvements sur les financements spéciaux - Épuration		1 080 276.55		0.00		470 000.00
461	À PAYER À L'ERM	1 201 534.76		1 195 900.00		1 636 092.57	
46100	À PAYER À L'ERM	1 201 534.76		1 195 900.00		1 636 092.57	
3526.01	Participations aux charges d'épuration	1 098 882.59		1 115 000.00		1 283 762.54	
3526.05	* Participations aux charges d'investissement pour l'épuration	102 652.17		80 900.00		352 330.03	
470	PORTS	1 008 377.41	1 008 377.41	708 800.00	865 400.00	669 096.34	826 352.03
47000	PORTS	1 008 377.41	1 008 377.41	708 800.00	865 400.00	669 096.34	826 352.03
3011.00	Traitements	207 318.70		208 200.00		205 835.70	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	15 850.05		14 000.00		17 819.65	
3030.00	Cotisations AVS - AC	20 988.30		20 800.00		20 832.05	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	33 114.95		33 400.00		32 752.75	
3050.00	Assurances de personnes	9 282.00		9 200.00		9 267.70	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		500.00		0.00	
3063.00	Frais de représentation	351.05		500.00		200.00	
3064.00	Frais de téléphone	746.75		0.00		843.00	
3065.00	Frais d'habillement	621.05		700.00		520.50	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	0.00		100.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	249.90		500.00		249.55	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	208.00		300.00		236.85	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	7 287.10		11 700.00		2 986.85	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	4 672.25		5 000.00		4 916.25	
3121.00	Consommation d'eau	7 246.60		3 000.00		3 719.25	
3123.00	Consommation d'électricité	8 429.40		10 000.00		7 220.03	
3124.00	Achats de combustibles	2 432.25		2 500.00		1 826.85	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	0.00		200.00		0.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	18 472.75		23 000.00		20 100.15	
3143.00	Entretien de la signalisation routière et l'éclairage public	0.00		1 000.00		3 662.00	
3147.00	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	11 333.75		13 000.00		16 690.33	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	2 775.78		3 000.00		2 116.40	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	4 426.00		4 000.00		15 494.35	
3162.00 *	Redevances d'utilisation et droits de superficie	25 380.10		10 450.00		11 065.10	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 979.29		3 000.00		1 513.71	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	1 465.63		2 300.00		1 995.92	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		200.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	9 506.80		10 000.00		8 406.80	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	653.00		750.00		653.00	
3194.01	TVA à payer sur recettes	0.00		33 400.00		0.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	102 914.05		46 500.00		46 500.00	
3321.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	60 000.00		0.00		0.00	
3526.02	Part aux frais d'exploitation bateau intercommunal faucardeur	5 492.70		0.00		0.00	
3651.00	Aides, subventions pour la justice et la sécurité publique	6 000.00		6 000.00		0.00	
3804.00 **	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	402 179.21		194 600.00		194 671.60	
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	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
4272.05	Taxes d'amarrage - Port du Château		182 453.77		193 900.00		186 819.75
4272.06	Taxes d'amarrage - Port du Petit Bois		439 798.99		463 150.00		443 997.35
4272.07	Taxes d'amarrage - Port du Bief		57 288.16		60 350.00		58 694.98
4272.08	Taxes d'amarrage - Quai de la Baie et pleine d'eau		63 008.74		0.00		0.00
4272.09	Taxes d'amarrage - Places à terre		60 061.07		61 950.00		63 551.46
4272.10	Taxes d'amarrage - Visiteurs		25 570.68		22 650.00		25 850.61
4351.06	Ventes d'énergie en lien avec les bornes électriques		6 360.03		0.00		0.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		10 921.92		10 900.00		937.88
4804.00 **	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		102 914.05		52 500.00		46 500.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		60 000.00		0.00		0.00
471	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	183 425.17	0.00	281 400.00	124 800.00	282 386.91	125 131.22
47100	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU	183 425.17	0.00	281 400.00	124 800.00	282 386.91	125 131.22
3011.00	Traitements	75 866.25		78 300.00		67 863.80	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	590.45		0.00		469.60	
3030.00	Cotisations AVS - AC	7 101.75		7 300.00		6 323.30	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	11 686.50		12 200.00		10 669.80	
3050.00	Assurances de personnes	3 164.35		3 400.00		2 941.20	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		100.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	0.00		100.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone			0.00		93.60	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		100.00		0.00	
3147.00 *	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	53 029.40		95 000.00		95 200.71	
3162.00 *	Redevances d'utilisation et droits de superficie	0.00		13 000.00		14 365.00	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3 816.10		25 000.00		27 725.80	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	26 073.67		36 900.00		47 949.00	
3526.02	Part aux frais d'exploitation bateau intercommunal faucardeur	0.00		8 000.00		6 785.10	
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		0.00		67 900.00		63 463.82
4516.00	* Part. du Canton à des charges d'aménag. du territoire et de prot. de l'environnement		0.00		20 000.00		61 667.40
4804.00	* Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		0.00		36 900.00		0.00
810	SERVICE DES EAUX - ADDUCTION	1 672 222.51	1 672 222.51	1 862 450.00	1 862 450.00	1 479 383.00	1 479 383.00
81000	SERVICE DES EAUX - ADDUCTION	1 672 222.51	1 672 222.51	1 862 450.00	1 862 450.00	1 479 383.00	1 479 383.00
3011.00	Traitements	181 685.00		180 700.00		182 456.45	
3030.00	Cotisations AVS - AC	16 561.65		16 700.00		17 013.75	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	29 212.15		29 200.00		29 012.10	
3050.00	Assurances de personnes	6 268.55		6 600.00		6 611.55	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		500.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	82.50		250.00		96.24	
3063.00	Frais de représentation	464.50		1 300.00		179.44	
3064.00	Frais de téléphone	616.85		0.00		664.20	
3065.00	Frais d'habillement	856.97		900.00		0.00	
3066.00	Frais de subsistance	34.05		100.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	0.00		200.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12.91		300.00		256.22	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	330.00		500.00		308.45	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	49.81		800.00		0.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	0.00		3 000.00		4 401.74	
3121.00	Consommation d'eau	29 492.00		31 100.00		33 977.40	
3123.00	Consommation d'électricité	24 855.81		27 000.00		26 254.22	
3124.00	Achats de combustibles	1 757.77		1 900.00		1 879.59	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage et de désinfection	32.50		200.00		0.00	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	897.96		1 000.00		1 067.94	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	7 191.91		6 000.00		284.11	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	196.49		200.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	358.87		1 000.00		35.24	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1 483.35		1 500.00		2 276.70	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	27 991.97		25 700.00		30 268.05	
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	520.00		700.00		520.00	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	4 149.39		3 500.00		4 794.56	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	4 858.77		6 000.00		14 006.55	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	7 507.88		6 850.00		4 674.50	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	181 660.11		191 000.00		180 992.24	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	1 055.00		1 100.00		999.00	
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage	134.20		0.00		12 349.35	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	234 736.03		338 750.00		232 894.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	3 958.48		7 000.00		3 958.48	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	882 459.08		914 700.00		641 900.93	
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.)	7 250.00		42 700.00		31 750.00	
4804.00 **	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		245 944.51		388 450.00		
4903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible		1 021 325.00		1 090 000.00		1 064 857.00
4903.01 *	Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges		275 524.00		232 000.00		270 094.00
4903.02 *	Imputations internes : Nappe du Morand		129 429.00		152 000.00		144 432.00
811	SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION	3 028 379.08	3 028 379.08	3 267 050.00	3 267 050.00	3 338 953.74	3 338 953.74
81100	SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION	3 028 379.08	3 028 379.08	3 267 050.00	3 267 050.00	3 338 953.74	3 338 953.74
3011.00	Traitements	516 770.50		511 600.00		514 910.30	
3030.00	Cotisations AVS - AC	47 034.90		47 500.00		47 927.30	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	82 350.10		82 300.00		81 379.05	
3050.00	Assurances de personnes	18 148.55		19 000.00		18 920.00	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00		900.00		0.00	
3062.00	Autres frais de transport	132.00		300.00		223.92	
3063.00	Frais de représentation	48.78		600.00		0.00	
3064.00	Frais de téléphone	1 729.30		0.00		1 843.50	
3065.00	Frais d'habillement	716.81		1 000.00		949.65	
3066.00	Frais de subsistance	0.00		200.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	30.00		500.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1 290.00		7 400.00		8 783.10	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		700.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	751.29		850.00		609.19	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	596.42		900.00		242.34	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	2 197.31		3 000.00		5 758.73	
3114.01	Achats de matériel spécifique	39 044.06		40 000.00		37 245.44	
3121.01	Achats d'eau de secours	0.00		500.00		0.00	
3124.00	Achats de combustibles	989.01		1 500.00		3 858.70	
3135.00 *	Achats de matières premières brutes et travaillées	110 580.57		88 000.00		79 758.90	
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	17 792.48		20 000.00		20 301.99	
3144.00 *	Entretien des canalisations	213 661.22		170 000.00		76 282.95	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	183.14		200.00		121.36	
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	1 670.57		1 600.00		329.68	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	2 949.61		2 500.00		2 463.47	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	3 375.62		5 000.00		4 044.36	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	992.63		2 400.00		358.92	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	43 772.22		88 800.00		91 282.91	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	1 078.87		1 350.00		973.90	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	138.60		500.00		248.80	
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	7 670.24		7 600.00		7 591.50	
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage	0.00		0.00		12 349.30	
3199.00	Frais divers	0.00		1 000.00		37.74	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	210 092.43		269 800.00		252 773.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	36 352.32		34 350.00		34 322.52	
3321.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	17 773.49		0.00		338 443.69	
3657.00	Aides et subventions pour le trafic	13 310.70		13 000.00		12 833.55	
3804.00	** Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	342 751.34		437 300.00		317 244.98	
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	1 021 325.00		1 090 000.00		1 064 857.00	
3903.02	* Imputations internes Nappe du Morand	129 429.00		152 000.00		144 432.00	
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.)	4 650.00		25 900.00		18 250.00	
4273.00	Location d'objets mobiliers		61 016.25		62 000.00		59 211.80
4341.00	** Taxes uniques de raccordement		153 890.00		330 000.00		174 817.60
4342.06	Taxes fixes de base		987 519.25		935 000.00		971 260.83
4351.01	Ventes d'eau		1 458 776.34		1 540 000.00		1 410 837.01
4390.00	Autres recettes		0.00		0.00		9 037.29
4511.00	Participations du Canton à des charges de justice et de sécurité publique		28 309.00		0.00		0.00
4804.00	** Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		251 094.75		330 050.00		305 345.52
4813.00	Prélèvements sur les financements spéciaux adduction d'eau		17 773.49		0.00		338 443.69
4903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible		70 000.00		70 000.00		70 000.00
812	VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LÉGALES	278 761.45	660 558.77	234 000.00	566 100.00	273 191.78	550 551.96
81200	VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LÉGALES	278 761.45	660 558.77	234 000.00	566 100.00	273 191.78	550 551.96
3121.01	Achats d'eau de secours	58.93		0.00		0.00	
3121.02	Achats d'eau pour forains	3 178.52		2 000.00		3 097.78	
3903.01	* Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges	275 524.00		232 000.00		270 094.00	
4273.01	Locations d'objets mobiliers (location de compteurs eau)		1 789.20		1 300.00		1 310.85
4351.02	Ventes d'énergie centrales hydroélectriques		56 312.72		55 000.00		52 680.22
4351.04	* Vente d'eau aux communes		361 889.50		323 200.00		335 352.09
4351.05	* Vente d'eau selon tarif		47 711.00		76 600.00		61 094.35
4356.00	** Facturation de services à des tiers		151 775.95		71 000.00		63 039.84
4526.01	Part. de communes à la protection de la nappe		41 080.40		39 000.00		37 074.61

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
820	CONCESSION ÉLECTRICITÉ	163 040.50	619 233.90	172 500.00	662 500.00	170 348.40	647 363.85
82000	CONCESSION ÉLECTRICITÉ	163 040.50	619 233.90	172 500.00	662 500.00	170 348.40	647 363.85
3804.02	Attributions au fonds de réserve Énergie	163 040.50		172 500.00		170 348.40	
4112.00	Produits des régales		456 193.40		490 000.00		477 015.45
4342.00	Taxes périodiques de consommation		163 040.50		172 500.00		170 348.40
830	SERVICE DU GAZ	8 070 378.71	11 257 366.45	6 764 050.00	9 760 800.00	6 399 073.55	10 156 159.12
83000	SERVICE DU GAZ	8 070 378.71	11 257 366.45	6 764 050.00	9 760 800.00	6 399 073.55	10 156 159.12
3011.00	Traitements	516 731.15		511 900.00		514 377.75	
3030.00	Cotisations AVS - AC	47 148.95		47 500.00		47 881.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	82 625.30		82 600.00		81 672.90	
3050.00	Assurances de personnes	18 161.50		18 900.00		18 856.85	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	17.00		900.00		420.40	
3062.00	Autres frais de transport	661.09		1 300.00		556.91	
3063.00	Frais de représentation	225.02		700.00		307.34	
3064.00	Frais de téléphone	1 727.00		0.00		1 837.50	
3065.00	Frais d'habillement	983.84		2 850.00		761.09	
3066.00	Frais de subsistance	120.00		600.00		0.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	0.00		500.00		11.02	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1 880.02		7 200.00		6 524.41	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	84.49		400.00		223.91	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	354.51		850.00		800.28	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	531.48		1 000.00		1 443.13	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	3 271.30		3 500.00		7 921.54	
3114.01	Achats de matériel spécifique	33 598.66		36 100.00		35 605.48	
3122.01 **	Achats de gaz	6 348 375.44		5 351 450.00		4 789 535.21	
3123.00	Consommation d'électricité	1 865.10		8 500.00		2 600.75	
3124.00	Achats de combustibles	4 083.10		5 500.00		4 434.92	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	58 695.80		60 000.00		55 563.91	
3137.00 *	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	8 752.09		20 000.00		14 779.73	
3144.00 **	Entretien des canalisations	23 984.07		75 000.00		46 158.84	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	9 245.03		7 200.00		6 620.90	
3154.00 *	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	55 382.71		83 300.00		29 837.77	
3155.00	Entretien des véhicules, engins automoteurs et accessoires	1 533.67		2 500.00		2 736.38	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	2 212.57		4 000.00		2 178.79	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	554.37		2 900.00		3 434.84	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	43 554.37		42 850.00		38 692.34	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	653.19		800.00		762.80	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	34 416.43		34 000.00		19 031.84	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	272.50		400.00		218.30	

INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	26 466.94		27 300.00		26 164.53	
3194.20	TVA à payer suite à rattrapage	174.25		0.00		487.00	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	313 078.32		178 850.00		161 051.75	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	39 957.45		39 600.00		39 562.00	
3321.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00		0.00		341 569.29	
3804.02	Attributions au fonds de réserve Énergie	300 000.00		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.)	8 400.00		22 500.00		13 850.00	
4342.00	Taxes périodiques de consommation		704 996.40		715 500.00		710 833.95
4351.00	** Ventes d'énergie et de combustible		10 156 777.88		8 744 350.00		8 831 820.97
4356.00	* Facturation de services à des tiers		14 156.40		40 000.00		40 562.26
4657.00	Participations et subventions de tiers pour le trafic et l'énergie		0.00		0.00		16 908.90
4804.02	** Prélèvements sur le fonds de réserve pour les routes et les infrastructures		361 435.77		240 950.00		214 463.75
4819.00	Prélèvements sur les autres financements spéciaux		0.00		0.00		341 569.29
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		20 000.00		20 000.00		0.00
831	RÉSEAU THERMIQUE	20 000.00	176 768.43	20 000.00	267 650.00	0.00	0.00
83100	RÉSEAU THERMIQUE	20 000.00	176 768.43	20 000.00	267 650.00	0.00	0.00
3901.00	Imputations internes de frais de personnel	20 000.00		20 000.00		0.00	
4231.00	** Loyers des bâtiments du patrimoine financier		9 637.51		250 000.00		0.00
4232.00	** Loyers des terrains et fermages		167 130.92		17 650.00		0.00

REMARQUES DES SERVICES

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43000	RÉSEAU ROUTIER						
3011.00	Traitements	273 103.60		336 000.00		292 967.40	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	45 016.90		55 300.00		48 380.40	
	Écart dû à un poste de chef de projet en cours de recherche.						
4313.00	Émoluments administratifs		376 230.45		100 000.00		420 403.10
	Cette différence est due aux différents grands chantiers comme Morges Gare-Sud, EnerLac, Églantine.						
43100	ÉCLAIRAGE PUBLIC						
3123.00	Consommation d'électricité	112 202.30		125 000.00		103 220.70	
	Le remplacement d'anciens candélabres énergivores s'est poursuivi durant l'année dans le cadre du Plan lumière. Cela s'est traduit par une baisse conséquente de l'énergie consommée pour l'éclairage public et ce malgré l'augmentation de point lumineux installés dans les nouveaux quartiers.						
3143.00	Entretien de la signalisation routière et l'éclairage public	56 643.28		69 000.00		71 763.94	
	La campagne de traitement des mâts corrodés, pour un montant prévu de CHF 10'000.00 a été reportée d'une année.						
4273.00	Location d'objets mobiliers		26 328.95		15 000.00		8 932.80
	En raison de la pandémie, il n'y a eu une baisse des demandes de location de matériel.						
4356.00	Facturation de services à des tiers		33 920.85		50 500.00		30 413.45
	En raison de la pandémie, il y a eu une baisse des demandes de services à des tiers.						
43200	MANIFESTATIONS						
4273.00	Location d'objets mobiliers		468.00		12 000.00		90.00
	En raison de la pandémie, il n'y a eu pratiquement aucune demande de location de matériel.						
43700	PROPRETÉ URBAINE						
3124.00	Achats de combustibles	62 432.41		45 000.00		51 610.60	
	Une augmentation des besoins couplée à une augmentation des prix justifient cette différence.						

REMARQUES DES SERVICES

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44000	ESPACES VERTS						
3012.00	Traitements personnel occasionnel Personnel de remplacement en haute saison, en raison d'absences de longue durée de collaborateurs.	57 012.00		33 000.00		198 911.90	
3122.00	Consommation de gaz Augmentation du prix du gaz selon contrat "gros consommateurs".	56 635.60		38 000.00		38 869.80	
45100	ORDURES MÉNAGÈRES						
4659.00	Autres participations et subventions diverses de tiers Augmentation de la rétrocession sur la taxe au sac.		874 527.94		770 000.00		786 401.06
4909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.) Cette imputation interne, dans le cadre du budget 2022, du chapitre 210 "Service des impôts" au chapitre 451 "Ordures ménagères" n'est pas préconisée par l'organe de révision. Nous appliquons ainsi cette nouvelle recommandation de comptabilisation pour les comptes 2021.		0.00		658 700.00		497 915.13
45200	PAPIER / CARTON						
4354.00	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération Une très forte augmentation du prix de reprise des matières premières primaires, non connue car pas décidée lors de l'établissement du budget, justifie cette différence de recette.		186 146.08		6 000.00		38 195.38
45400	DÉCHETS VÉGÉTAUX / COMPOSTABLES						
3526.00	Traitements des déchets Cette différence se justifie par une forte augmentation des tonnages de déchets organiques traités, notamment due à des conditions climatiques favorables.	230 535.80		200 000.00		184 600.95	
45500	MÉTAUX + FERRAILLE						
4354.00	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération Forte augmentation du prix de reprise de la ferraille sur les marchés des matières premières primaires.		46 296.25		200 000.00		8 998.64
45700	DIVERS DÉCHETS						
3526.00	Traitements des déchets Une augmentation de la quantité de déchets inertes justifie cette différence.	67 931.30		55 000.00		65 932.58	

REMARQUES DES SERVICES

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45800	DÉCHETTERIE						
4356.00	Facturation de services à des tiers		119 787.35		102 000.00		146 335.33
	Une participation pour usage de la déchetterie au mois de janvier 2021 a été facturée à la Commune de St-Prex afin de la soutenir dans l'attente de la mise en place de sa propre déchetterie suite à l'incendie de son infrastructure.						
46000	ÉGOUTS COMMUNAUX / ÉPURATION DES EAUX USÉES						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	63 164.05		105 000.00		55 715.88	
	Des études préliminaires en relation avec le plan d'investissements ont été décalées par manque de ressources.						
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	9 800.00		51 350.00		45 350.00	
	Lors de l'établissement du budget 2021, le calcul se base sur le plan d'investissements de la même année. Le décalage dans le temps en raison du report des dépenses d'investissements prévues explique la différence par rapport au budget.						
4341.00	Taxes uniques de raccordement		242 965.10		210 000.00		244 080.00
4342.03	Taxes de base		303 672.60		212 000.00		203 749.12
	L'augmentation est due aux nouvelles constructions.						
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		396 694.67		554 100.00		390 920.00
	Ce montant permet de couvrir les amortissements et frais d'intérêts liés aux investissements réalisés dans le cadre des travaux sur les réseaux d'assainissement.						
46100	À PAYER À L'ERM						
3526.05	Participations aux charges d'investissement pour l'épuration	102 652.17		80 900.00		352 330.03	
	Au moment de l'établissement de notre budget, celui de l'ERM n'est pas arrêté. Le montant de cette participation est en fonction des charges d'investissements réalisées par l'ERM sur des ouvrages qui concernent Morges.						
47000	PORTS						
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	25 380.10		10 450.00		11 065.10	
	Ces montants sont nouvellement imputés sur le 470 afin de regrouper les charges en relation avec les ports.						
3804.00	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	402 179.21		194 600.00		194 671.60	
	Attribution au fonds pour équilibrer le compte affecté 47000.						
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		102 914.05		52 500.00		46 500.00
	Montant affecté à la charge d'amortissement sur compte N° 3311.00.						

REMARQUES DES SERVICES

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47100	RIVES DU LAC ET COURS D'EAU						
3147.00	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	53 029.40		95 000.00		95 200.71	
	Le montant des dépenses dépend du résultat de la visite de la rivière "La Morges" avec les services du Canton pour évaluer les éléments à dégager afin de garantir le gabarit hydraulique et éviter ainsi les risques d'embâcles.						
3162.00	Redevances d'utilisation et droits de superficie	0.00		13 000.00		14 365.00	
	Ces montants sont nouvellement imputés sur le 470 afin de regrouper les charges en relation avec les ports.						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	3 816.10		25 000.00		27 725.80	
	Des études préliminaires en relation avec le plan d'investissements ont été décalées par manque de ressources.						
4272.08	Taxes d'amarrage - Quai de la Baie et pleine d'eau		0.00		67 900.00		63 463.82
	Ces montants sont nouvellement imputés sur le 470 afin de regrouper les charges en relation avec les ports.						
4516.00	Part. du Canton à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement		0.00		20 000.00		61 667.40
	Subventions versées par le Canton en fonction des travaux effectués. Pas de travaux subventionnés réalisés en 2021.						
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		0.00		36 900.00		0.00
	Ces montants sont nouvellement imputés sur le 470 afin de regrouper les charges en relation avec les ports.						
81000	SERVICE DES EAUX - ADDUCTION						
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	7 250.00		42 700.00		31 750.00	
	Lors de l'établissement du budget 2021, le calcul se base sur le plan des investissements de la même année. Le décalage dans le temps en raison du report des dépenses d'investissements prévues explique la différence par rapport au budget ainsi que le taux moyen de nos emprunts calculés au 31.12.2021.						
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		245 944.51		388 450.00		0.00
	Ce montant permet de couvrir les amortissements et les frais d'intérêts liés aux investissements réalisés dans le cadre des travaux sur les infrastructures d'adduction d'eau potable.						
4903.01	Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges		275 524.00		232 000.00		270 094.00
	L'Association intercommunale des eaux du Boiron (AIEB) a eu recours à l'eau de Morges en plus grande quantité afin de diminuer le taux de chlorothalonil dans son réseau de distribution.						
4903.02	Imputations internes : Nappe du Morand		129 429.00		152 000.00		144 432.00
	Les coûts de protection de la nappe du Morand se répartissent au prorata des consommations entre la Ville et les communes alimentées en gros. En 2021, la Ville a consommé un peu moins et les communes un peu plus que prévu, ce qui explique cette différence.						

REMARQUES DES SERVICES

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81100	SERVICE DES EAUX - DISTRIBUTION						
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	110 580.57		88 000.00		79 758.90	
3144.00	Entretien des canalisations	213 661.22		170 000.00		76 282.95	
	Suite à une multiplication de fuites au chemin de la Plantaz, la conduite a été remplacée en urgence sur l'entier du chemin et ces importants travaux ont été financés via les comptes de fonctionnement.						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	43 772.22		88 800.00		91 282.91	
	En raison d'une intense activité sur les chantiers, couplée à un manque de ressource en personnel, il n'a pas été possible de confier tous les mandats planifiés, notamment "Mandat d'études et spécialistes" pour un montant de CHF 24'000.						
3804.00	Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures	342 751.34		437 300.00		317 244.98	
	L'attribution au fonds de rénovation des infrastructures doit permettre d'équilibrer le chapitre N° 811 "Service des eaux - Distribution". Ceci permet de respecter la loi cantonale sur la distribution de l'eau qui demande que les recettes sur l'eau soient affectées à l'eau et non pas utilisées à d'autres fins dans les comptes communaux. De plus, cette année, les taxes de raccordement perçues ont été moins importantes en raison de la nature des travaux réalisés par l'ensemble des propriétaires fonciers.						
3903.02	Imputations internes Nappe du Morand	129 429.00		152 000.00		144 432.00	
	Comme expliqué sous le compte N° 81000.4903.02 "Imputations internes : Nappe du Morand", les coûts de protection de la nappe du Morand se répartissent au prorata des consommations entre la Ville et les communes alimentées en gros. En 2021, la Ville a consommé un peu moins et les communes un peu plus que prévu, ce qui explique cette différence.						
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	4 650.00		25 900.00		18 250.00	
	Lors de l'établissement du budget 2021, le calcul se base sur le plan des investissements de la même année. Le décalage dans le temps en raison du report des dépenses d'investissements prévues explique la différence par rapport au budget ainsi que le taux moyen de nos emprunts calculés au 31.12.2021.						
4341.00	Taxes uniques de raccordement		153 890.00		330 000.00		174 817.60
	Comme expliqué sous le compte N° 81100.3804.00 "Attributions au fonds de réserve pour les routes et les infrastructures", les taxes de raccordement perçues ont été moins importantes en raison de la nature des travaux réalisés par l'ensemble des propriétaires fonciers.						
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes et infrastructures		251 094.75		330 050.00		305 345.52
	Ce montant permet de couvrir les amortissements et les frais d'intérêts liés aux investissements réalisés dans le cadre des travaux sur le réseau de distribution d'eau potable.						

REMARQUES DES SERVICES

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81200	VENTE EAU HORS OBLIGATIONS LÉGALES						
3903.01	Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges	275 524.00		232 000.00		270 094.00	
	L'Association intercommunale des eaux du Boiron (AIEB) a eu recours à l'eau de Morges en plus grande quantité afin de diminuer le taux de chlorothalonil dans son réseau de distribution.						
4351.04	Vente d'eau aux communes		361 889.50		323 200.00		335 352.09
	Comme expliqué sous le compte N° 81200.3903.01 "Imputations internes : Ventes d'eau aux communes + tarif Morges", l'Association intercommunale des eaux du Boiron (AIEB) a eu recours à l'eau de Morges en plus grande quantité afin de diminuer le taux de chlorothalonil dans leur réseau de distribution.						
4351.05	Vente d'eau selon tarif		47 711.00		76 600.00		61 094.35
	Ce montant correspond aux ventes d'eau hors obligation légales (cultures, arrosage, chantiers, piscines). Ces consommations ont été moins importantes que budgétées en 2021, en particulier en ce qui concerne l'eau de chantier.						
4356.00	Facturation de services à des tiers		151 775.95		71 000.00		63 039.84
	Des prestations exceptionnelles réalisées dans le cadre du quartier des Halles ont été facturées pour un montant de CHF 105'483.						
83000	SERVICE DU GAZ						
3122.01	Achats de gaz	6 348 375.44		5 351 450.00		4 789 535.21	
	La hausse des achats est due à une augmentation des prix mais également à une augmentation des quantités de gaz consommées par nos clients.						
3137.00	Achats d'appareils et matériels destinés à la revente	8 752.09		20 000.00		14 779.73	
	En raison d'une baisse des demandes de raccordements, nous avons moins acheté de matériel destiné à être revendu.						
3144.00	Entretien des canalisations	23 984.07		75 000.00		46 158.84	
	Le traitement des fuites a été moins coûteux que d'ordinaire.						
3154.00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	55 382.71		83 300.00		29 837.77	
	Le reconditionnement de la station GNC budgété à CHF 65'000 n'a finalement coûté que CHF 43'941.						
3909.00	Imputations internes diverses (y c. invest.)	8 400.00		22 500.00		13 850.00	
	Lors de l'établissement du budget 2021, le calcul se base sur le plan des investissements de la même année. Le décalage dans le temps en raison du report des dépenses d'investissements prévues explique la différence par rapport au budget ainsi que le taux moyen de nos emprunts calculés au 31.12.2021.						
4351.00	Ventes d'énergie et de combustible		10 156 777.88		8 744 350.00		8 831 820.97
	La hausse de vente d'énergie est due à l'augmentation des quantités de gaz consommées par nos clients (année froide et nouveaux quartiers avec gaz en appoint).						

REMARQUES DES SERVICES

5	INFRASTRUCTURES ET GESTION URBAINE	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4356.00	Facturation de services à des tiers		14 156.40		40 000.00		40 562.26
	Moins de prestations à tiers en raison de la baisse des raccordements gaz.						
4804.02	Prélèvements sur le fonds de réserve pour les routes et les infrastructures		361 435.77		240 950.00		214 463.75
	Ce montant permet de couvrir les amortissements et les frais d'intérêts liés aux investissements réalisés dans le cadre des travaux sur le réseau de distribution de gaz naturel.						
83100	RÉSEAU THERMIQUE						
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		9 637.51		250 000.00		0.00
	Les conventions entre la Ville et l'utilisateur de la STAP prévoient un loyer dépendant du montant investi par la Ville et de la durée de location. Le loyer de la STAP, facturé à son utilisateur, est nettement plus bas que budgété en raison du retard pris par les travaux et donc de la plus courte période d'utilisation en 2021 et d'un coût des travaux plus bas que prévu.						
4232.00	Loyers des terrains et fermages		167 130.92		17 650.00		0.00
	Correspond à la perception de la taxe d'occupation du domaine public pour les travaux de MorgesLac en 2021.						

COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ	33 988 206.32	3 471 656.92	29 536 450.00	1 656 700.00	27 370 929.19	2 843 616.59
			30 516 549.40		27 879 750.00		24 527 312.60
540	OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ / MORGES	127 155.10	127 155.10	142 300.00	142 300.00	132 698.15	132 698.15
54000	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	127 155.10	127 155.10	142 300.00	142 300.00	132 698.15	132 698.15
3123.00	Consommation d'électricité	1 360.55		3 000.00		2 522.10	
3161.00	Loyers	108 468.00		110 000.00		109 459.30	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	14 555.50		25 000.00		16 416.75	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	2 498.30		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers	272.75		4 300.00		4 300.00	
4522.00 *	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		127 155.10		142 300.00		132 698.15
541	OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ	25 300.00		25 300.00		23 450.00	
54100	PARTICIPATION COMMUNALE A L'OCOSP - CENTRE OSP VENOGÉ	25 300.00		25 300.00		23 450.00	
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	25 300.00		25 300.00		23 450.00	
580	ÉGLISE RÉFORMÉE	94 886.80	7 426.00	103 200.00	7 000.00	95 270.80	7 002.75
58000	ÉGLISE RÉFORMÉE	94 886.80	7 426.00	103 200.00	7 000.00	95 270.80	7 002.75
3011.00	Traitements	66 046.95		63 800.00		63 169.20	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	9 924.15		18 000.00		12 658.60	
3030.00	Cotisations AVS - AC	6 981.55		7 800.00		6 638.30	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	10 022.40		10 100.00		10 022.40	
3050.00	Assurances de personnes	1 911.75		2 000.00		1 851.35	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	0.00		0.00		9.95	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	0.00		1 500.00		921.00	
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		7 426.00		7 000.00		7 002.75
581	ÉGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	84 961.45		101 300.00		91 768.05	
58100	ÉGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	84 961.45		101 300.00		91 768.05	
3652.00 *	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	84 961.45		101 300.00		91 768.05	
582	ÉGLISE RÉFORMÉE DE LANGUE ALLEMANDE	9 403.15		1 300.00		1 141.90	
58200	ÉGLISE RÉFORMÉE DE LANGUE ALLEMANDE	9 403.15		1 300.00		1 141.90	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	9 403.15		1 300.00		1 141.90	

COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
583	COMMUNAUTÉ ISRAÉLITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD	325.70		600.00		333.30	
58300	COMMUNAUTÉ ISRAÉLITE DE LAUSANNE ET DU CANTON DE VAUD	325.70		600.00		333.30	
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	325.70		600.00		333.30	
600	SERVICE DE POLICE	4 016 371.71	0.00	4 913 600.00	0.00	4 201 886.38	1 020.00
60000	SERVICE DE POLICE	4 016 371.71	0.00	4 913 600.00	0.00	4 201 886.38	1 020.00
3199.00	Frais divers	162.00		0.00		0.00	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	1 775.50		17 750.00		17 740.00	
3521.00 **	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	4 014 434.21		4 895 850.00		4 184 146.38	
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		0.00		760.00
4370.00	Amendes		0.00		0.00		260.00
610	SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION	129 385.07	1 409 104.11	114 200.00	1 007 400.00	123 562.35	814 921.21
61000	SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION	129 385.07	1 409 104.11	114 200.00	1 007 400.00	123 562.35	814 921.21
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	12 578.05		17 950.00		28 578.05	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	71 795.19		57 700.00		56 435.30	
3313.00	Amortissements des machines, du mobilier et des véhicules	16 011.83		9 550.00		9 549.00	
3909.30	Imputations internes participation aux frais d'affichage	29 000.00		29 000.00		29 000.00	
4521.01 **	Versement de la PRM de l'excédent de recettes		1 409 104.11		1 007 400.00		814 921.21
615	POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRÉSENTATION	497 597.10		324 100.00		508 437.70	
61500	POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRÉSENTATION	497 597.10		324 100.00		508 437.70	
3521.00 **	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	497 597.10		324 100.00		508 437.70	
640	INHUMATIONS	82 708.85		103 900.00		103 737.95	
64000	INHUMATIONS	82 708.85		103 900.00		103 737.95	
3521.00 *	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	82 708.85		103 900.00		103 737.95	
650	SERVICE DU FEU	615 821.00	91 246.91	630 900.00	0.00	552 496.50	0.00
65001	SDIS MORGES	615 821.00	91 246.91	630 900.00	0.00	552 496.50	0.00
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	545 821.00		560 900.00		482 496.50	
3903.00	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible	70 000.00		70 000.00		70 000.00	
4521.02	Décompte année antérieure solde versé par le SIS Morget		91 246.91		0.00		0.00

COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660	PROTECTION CIVILE	307 596.80	0.00	336 450.00	230 500.00	306 391.30	119 769.40
66000	PROTECTION CIVILE	307 596.80	0.00	336 450.00	230 500.00	306 391.30	119 769.40
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	307 596.80		336 450.00		306 391.30	
4809.00	** Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		230 500.00		119 769.40
680	STAND DE TIR	16 095.00		18 000.00		0.00	
68001	STAND DES EFFOLIEZ	16 095.00		18 000.00		0.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	16 095.00		18 000.00		0.00	
690	DIVERS	56 947.50		71 000.00		71 077.75	
69000	SURVEILLANCE DES CHANTIERS	56 947.50		71 000.00		71 077.75	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	56 947.50		71 000.00		71 077.75	
710	SERVICE SOCIAL	5 294 890.20	92 017.85	6 305 100.00	116 000.00	5 035 450.83	344 513.28
71000	SERVICE SOCIAL	975 051.13	57 600.00	1 081 500.00	65 000.00	974 788.50	65 000.00
3011.00	** Traitements	234 930.05		339 600.00		295 688.65	
3030.00	* Cotisations AVS - AC	22 021.10		32 050.00		27 772.15	
3040.00	* Cotisations à la caisse de pensions	38 124.55		56 050.00		48 344.60	
3050.00	Assurances de personnes	6 608.80		9 700.00		8 135.20	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	18.20		200.00		11.75	
3064.00	Frais de téléphone	472.75		700.00		673.80	
3066.00	Frais de subsistance	38.00		600.00		38.00	
3069.00	Indemnités et remboursements de frais divers	40.00		0.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1 425.50		2 700.00		1 510.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2 158.48		4 000.00		742.67	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1 821.20		1 400.00		1 251.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	15 547.47		13 800.00		9 638.50	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	5 197.75		2 000.00		4 353.60	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2 714.89		3 800.00		2 095.67	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	45 761.20		27 100.00		26 304.95	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	170.30		200.00		102.10	
3199.00	Frais divers	4 962.73		5 000.00		1 579.20	
3654.00	* Aides, subventions pour la santé publique	172 279.16		210 000.00		164 233.06	
3665.00	* Aides individuelles de prévoyance sociale	420 759.00		372 600.00		382 313.60	
4390.00	Autres recettes		-7 400.00		0.00		0.00
4901.00	Imputations internes de frais de personnel		65 000.00		65 000.00		65 000.00

COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71002	TRAVAIL SOCIAL	439 833.86	20 865.85	566 300.00	31 000.00	461 506.45	7 389.23
3011.00	** Traitements	276 968.45		328 100.00		281 167.45	
3012.00	* Traitements personnel occasionnel	11 790.45		35 000.00		10 302.45	
3030.00	Cotisations AVS - AC	27 411.45		33 900.00		26 427.15	
3040.00	* Cotisations à la caisse de pensions	32 368.25		52 500.00		41 050.20	
3050.00	Assurances de personnes	7 876.20		9 500.00		7 634.20	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	532.70		900.00		125.20	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	4 337.65		4 700.00		4 201.40	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3 326.67		2 650.00		2 490.18	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	1 381.40		200.00		0.00	
3113.00	Achats de mobilier et d'équipements pour les locaux	1 028.95		1 000.00		23 422.23	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	1 093.80		1 000.00		720.95	
3131.00	Achats de produits alimentaires	719.10		2 850.00		1 112.30	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	38.75		500.00		458.25	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2 793.86		3 500.00		2 982.49	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7 750.91		23 600.00		9 274.90	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	106.60		1 000.00		85.00	
3189.00	Travaux exécutés par des tiers	5 169.60		6 000.00		0.00	
3199.00	Frais divers	3 344.37		4 900.00		356.10	
3663.00	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	6 794.70		9 500.00		4 696.00	
3904.00	Imputations internes de loyers et de redevances	45 000.00		45 000.00		45 000.00	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		7 246.20		0.00		0.00
4390.00	* Autres recettes		13 619.65		31 000.00		7 389.23
71003	INTÉGRATION	21 146.76	12 952.00	34 700.00	20 000.00	10 365.30	7 920.00
3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	20 967.46		32 500.00		10 298.30	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	0.00		200.00		0.00	
3199.00	Frais divers	179.30		2 000.00		67.00	
4390.00	Autres recettes		12 952.00		20 000.00		7 920.00
71004	PARTICIPATION À LA POLITIQUE DE LA PETITE ENFANCE	3 448 439.00	0.00	4 181 600.00	0.00	3 185 376.00	262 394.85
3515.99	Participations à la FAJE	80 475.00		80 000.00		79 310.00	
3520.60	** Part communale à la régionalisation de l'accueil de jour de l'enfance	3 366 050.00		4 100 000.00		3 104 790.00	
3654.00	Aides, subventions pour la santé publique	1 914.00		1 600.00		1 276.00	
4520.61	Décompte AJEMA année antérieure		0.00		0.00		262 394.85
71005	JEUNESSE	29 226.95	600.00	36 500.00	0.00	27 485.18	1 809.20
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	29 226.95		36 500.00		27 485.18	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		300.00		0.00		0.00
4390.00	Autres recettes		300.00		0.00		1 809.20

COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71006	PARTICIPATION DE LA CAISSE CANTONALE AVS	381 192.50		404 500.00		375 929.40	
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	381 192.50		404 500.00		375 929.40	
711	AIDE AUX OEUVRES PRIVÉES	316 133.70		212 300.00		209 325.88	
71100	AIDE AUX OEUVRES PRIVÉES	316 133.70		212 300.00		209 325.88	
3525.00	* Participations à des charges de prévoyance sociale	110 500.00		85 000.00		85 000.00	
3655.00	** Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	205 633.70		127 300.00		124 325.88	
712	CENTRE MÉDICO-SOCIAL / ZONE SANITAIRE II		270.00		0.00		170.00
71201	ACTION MÉDICO-SOCIALE, MAINTIEN DOMICILE		270.00		0.00		170.00
4390.00	Autres recettes		270.00		0.00		170.00
713	AÎNÉS	21 449.80		27 600.00		34 958.00	
71300	AÎNÉS	21 449.80		27 600.00		34 958.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	1 938.75		0.00		0.00	
3653.00	Aides, subventions pour la culture, les loisirs et les sports	19 511.05		27 600.00		34 958.00	
716	COOPÉRATION AU DÉVELOPPEMENT	34 000.00		0.00		0.00	
71600	COOPÉRATION AU DÉVELOPPEMENT	34 000.00		0.00		0.00	
3655.01	Coopération au développement	34 000.00		0.00		0.00	
720	PRÉVOYANCE ET AIDE SOCIALE - FIN. AVS ET AI	21 925 082.00	1 583 857.00	15 600 000.00	0.00	15 500 870.00	1 240 067.00
72000	FACTURE SOCIALE	21 925 082.00	1 583 857.00	15 600 000.00	0.00	15 500 870.00	1 240 067.00
3515.00	** Participations à des charges cantonales de prévoyance sociale	21 925 082.00		15 600 000.00		15 500 870.00	
4515.01	Facture sociale année antérieure, décompte final		1 583 857.00		0.00		1 240 067.00

COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
740	IMMEUBLES SUBVENTIONNÉS / OFFICE DU LOGEMENT	332 095.39	160 579.95	505 300.00	153 500.00	378 072.35	183 454.80
74000	IMMEUBLES SUBVENTIONNÉS / OFFICE DU LOGEMENT	332 095.39	160 579.95	505 300.00	153 500.00	378 072.35	183 454.80
3011.00	Traitements	95 505.90		95 300.00		115 329.95	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	10 400.45		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS - AC	10 008.35		9 000.00		10 863.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	16 033.95		15 300.00		18 480.60	
3050.00	Assurances de personnes	2 794.65		2 700.00		3 267.05	
3064.00	Frais de téléphone	75.25		150.00		136.80	
3069.00	Indemnisations et remboursements de frais divers	0.00		0.00		40.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	43.89		300.00		0.00	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	0.00		50.00		0.00	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	0.00		550.00		0.00	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	964.95		1 800.00		1 471.80	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		25 000.00		0.00	
3655.00 **	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	130 510.00		241 150.00		150 013.00	
3665.00 *	Aides individuelles de prévoyance sociale	65 758.00		114 000.00		78 470.00	
4515.00 *	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale		35 296.50		57 000.00		39 235.00
4655.00 *	Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale		48 783.45		20 000.00		67 719.80
4805.01	Prélèvements sur le fonds Nelty de Beausobre		76 500.00		76 500.00		76 500.00

REMARQUES DES SERVICES

6	COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54000	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	14 555.50		25 000.00		16 416.75	
	Toutes les factures n'ont pas été comptabilisées - 4 factures de 2021 reçues en date du 10 mars 2022 (décomptes chauffage).						
4522.00	Participations de communes à des charges d'enseignement et de culte		127 155.10		142 300.00		132 698.15
	Budget non utilisé dans sa globalité.						
58100	ÉGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
3652.00	Aides, subventions pour l'enseignement et les cultes	84 961.45		101 300.00		91 768.05	
	Moins de dépenses prévues initialement.						
60000	SERVICE DE POLICE						
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	4 014 434.21		4 895 850.00		4 184 146.38	
	Cette différence s'explique principalement par les charges du personnel inférieures au budget et celles d'amendes d'ordre de circulation supérieures au budget.						
61000	SIGNALISATION, PLACES DE PARC, PLAN DIRECTEUR CIRCULATION						
4521.01	Versement de la PRM de l'excédent de recettes		1 409 104.11		1 007 400.00		814 921.21
	Nous vous prions de vous référer aux pages 176-181 du fascicule relatives à la PRM (compte N° 60110.3524.00 "Versement excédentaire à la Ville de Morges").						
61500	POLICE ADMINISTRATIVE, POLICE DU COMMERCE ET REPRÉSENTATION						
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	497 597.10		324 100.00		508 437.70	
	Nous vous prions de vous référer aux pages 176-181 du fascicule relatives à la PRM (comptes Nos 60120.4522.00, 60150.4522.00 et 60160.4522.00 "Refacturation à la Ville de Morges").						
64000	INHUMATIONS						
3521.00	Participations à des charges de justice et de sécurité publique	82 708.85		103 900.00		103 737.95	
	Nous vous prions de vous référer aux pages 176-181 du fascicule relatives à la PRM (compte N° 60140.4522.00 "Refacturation à la Ville de Morges").						

REMARQUES DES SERVICES

6	COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66000	PROTECTION CIVILE						
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		0.00		230 500.00		119 769.40
	Nous référant au courrier reçu de la part du Service de la sécurité civile et militaire en date du 6 janvier 2022, aucun prélèvement n'a été effectué sur ce fonds.						
69000	SURVEILLANCE DES CHANTIERS						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	56 947.50		71 000.00		71 077.75	
	Il a été effectué moins de contrôles que prévus.						
71000	SERVICE SOCIAL						
3011.00	Traitements	234 930.05		339 600.00		295 688.65	
3030.00	Cotisations AVS - AC	22 021.10		32 050.00		27 772.15	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	38 124.55		56 050.00		48 344.60	
	Le montant qui n'a pas été dépensé correspond au nouveau poste de chef.fe d'office qui a été mis au budget 2021. Dû à la réorganisation de la Ville, ce poste a été transformé et n'a pas été repourvu en 2021.						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	45 761.20		27 100.00		26 304.95	
	Accompagnement pour le mandat objectif logement mis au budget dans le compte N°740.00.3185.00 "Honoraires, frais d'expertises et prestations de service".						
3654.00	Aides, subventions pour la santé publique	172 279.16		210 000.00		164 233.06	
	Baisse de la distribution des sacs poubelles et exonération taxe déchets.						
3665.00	Aides individuelles de prévoyance sociale	420 759.00		372 600.00		328 313.60	
	Augmentation des montants "aides complémentaires communales (ACC)" versés.						
71002	TRAVAIL SOCIAL						
3011.00	Traitements	276 968.45		328 100.00		281 167.45	
3012.00	Traitements personnel occasionnel	11 790.45		35 000.00		10 302.45	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	32 368.25		52 500.00		41 050.20	
	Des postes de travailleurs sociaux sont restés vacants au cours du deuxième semestre.						

REMARQUES DES SERVICES

6	COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	7 750.91		23 600.00		9 274.90	
	Montant non dépensé dans sa totalité en raison des changements au sein de l'équipe des travailleurs sociaux et de la crise sanitaire qui a ralenti les activités.						
4390.00	Autres recettes		13 619.65		31 000.00		7 389.23
	Des activités n'ont pas été réalisées en raison de la pandémie et des changements de personnel. Les recettes liées à ces activités n'ont pas été encaissées.						
71003	INTÉGRATION						
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	20 967.46		32 500.00		10 298.30	
	"La grande table" a été annulée, elle a été remplacée par une action moins onéreuse (livre de recettes).						
71004	PARTICIPATION À LA POLITIQUE DE LA PETITE ENFANCE						
3520.60	Part communale à la régionalisation de l'accueil de jour de l'enfance	3 366 050.00		4 100 000.00		3 104 790.00	
	Le budget de la Ville se base sur une estimation basée sur les charges de l'année précédente, ainsi que sur les ouvertures de nouvelles structures déjà programmées au sein du réseau. La Ville rédige son budget sur ses propres estimations, car la charge à payer, par acomptes, au réseau AJEMA est transmise à la Ville après l'élaboration de son budget et il y a souvent un décalage. Le décompte final ne sera connu qu'à la fin du premier semestre 2022.						
71100	AIDE AUX OEUVRES PRIVEES						
3525.00	Participations à des charges de prévoyance sociale	110 500.00		85 000.00		85 000.00	
	Augmentation de la subvention du Service d'aide familiale (SAF) de CHF 25'500.00 pour prendre en charge des frais liés au COVID-19 suite au préavis N° 2/2.21 pour soutenir les associations sociales actives à Morges et lutter contre la précarité à la suite de la crise du COVID-19.						
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	205 633.70		127 300.00		124 325.88	
	Crédit de CHF 58'500.00 pour un don de CHF 50'000.00 à l'Association Saint-Vincent de Paul et le financement de 0,3 EPT durant 3 mois d'un poste d'assistant social à l'ARASMAC suite au préavis N° 2/2.21 pour soutenir les associations sociales actives à Morges et lutter contre la précarité à la suite de la crise du COVID-19.						
72000	FACTURE SOCIALE						
3515.00	Participations à des charges cantonales de prévoyance sociale	21 925 082.00		15 600 000.00		15 500 870.00	
	Base de calcul cantonale conforme à la loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale.						

REMARQUES DES SERVICES

6	COHÉSION SOCIALE, LOGEMENT ET SÉCURITÉ	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
74000	IMMEUBLES SUBVENTIONNÉS / OFFICE DU LOGEMENT						
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de service	0.00		25 000.00		0.00	
	Mandat objectif logement imputé dans le compte N° 71000.3185.00 "Honoraires, frais d'expertises et prestations de service".						
3655.00	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	130 510.00		241 150.00		150 013.00	
	La diminution de la dépense vient du fait que les aides relatives à la participation communale aux immeubles de logements subventionnés ont été réduits, ainsi qu'une suppression des aides à des locataires qui ne respectaient plus les conditions d'occupation.						
3665.00	Aides individuelles de prévoyance sociale	65 758.00		114 000.00		78 470.00	
	Diminution des bénéficiaires de l'aide individuel au logement (AIL).						
4515.00	Participations du Canton à des charges de prévoyance sociale		35 296.50		57 000.00		39 235.00
	L'attribution des aides individuelles au logement (AIL) ayant été inférieure, la participation cantonale de 50% de la charge du compte N° 74000.3665.00 "Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale" a également été moins importante que ce qui était prévu au budget.						
4655.00	Participations et subventions de tiers pour la prévoyance sociale		48 783.45		20 000.00		67 719.80
	Montant relatif à l'encaissement des suppléments de loyers 2021 supérieur à ce qui avait été prévu dans le budget.						

URBANISME, CONSTRUCTIONS ET ESPACE PUBLIC		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	URBANISME, CONSTRUCTIONS ET ESPACE PUBLIC	4 015 685.62	490 012.95	4 486 400.00	537 800.00	3 704 323.91	529 083.95
			3 525 672.67		3 948 600.00		3 175 239.96
420	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1 412 336.09	2 270.60	1 383 700.00		1 386 709.08	34.00
42000	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1 412 336.09	2 270.60	1 383 700.00		1 386 709.08	34.00
3011.00	Traitements	1 006 435.95		1 033 750.00		953 999.10	
3012.00	** Traitements personnel occasionnel	78 187.95		20 000.00		117 617.10	
3030.00	Cotisations AVS - AC	101 421.45		98 800.00		99 875.65	
3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	164 456.00		165 500.00		153 573.35	
3050.00	Assurances de personnes	28 693.10		29 450.00		27 334.95	
3064.00	Frais de téléphone	2 416.00		0.00		1 845.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	8 837.00		10 000.00		4 375.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 095.82		3 000.00		3 299.63	
3102.00	Annonces, journaux, documentation	3 415.45		5 000.00		5 090.15	
3111.00	Achats de mobilier de machines et d'équipements techniques de bureau	4 179.54		6 000.00		5 776.00	
3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	493.40		0.00		0.00	
3151.00	Entretien des mobiliers, des machines et des équipements techniques de bureau	273.55		500.00		5 352.70	
3181.00	Frais de ports et comptes de chèques postaux	2 134.55		5 000.00		3 428.72	
3182.00	Frais de téléphones et de télécommunication	2 089.98		2 500.00		2 381.43	
3185.71	Experts et juristes	786.20		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses	224.60		200.00		199.60	
3199.00	Frais divers	2 175.55		3 000.00		2 560.70	
3662.00	Aides individuelles à la formation et aux études	2 020.00		1 000.00		0.00	
4390.00	Autres recettes		2 270.60		0.00		34.00
421	URBANISME	1 209 771.18	487 944.85	1 073 800.00	527 800.00	1 243 847.33	508 847.45
42100	URBANISME	1 209 771.18	487 944.85	1 073 800.00	527 800.00	1 243 847.33	508 847.45
3102.00	Annonces, journaux, documentation	23 314.70		20 000.00		20 840.30	
3185.71	** Experts et juristes	156 207.03		40 000.00		39 879.42	
3185.72	Planifications et études ponctuelles	162 639.70		151 000.00		100 000.00	
3185.76	Commissions consultatives (RPA, salubrité, couleurs)	0.00		5 000.00		450.00	
3185.77	PALM et SDRM - budget de fonctionnement et chantiers	361 326.85		350 000.00		362 171.90	
3185.78	* Aménagement espace public	61 929.56		50 000.00		53 653.55	
3185.79	* Présentation publique et participation publique	4 720.00		30 000.00		9 161.05	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	439 633.34		427 800.00		654 750.91	
3526.84	Contrôle et gestion (citernes et garages DCPE 550)	0.00		0.00		2 940.20	
4313.00	* Émoluments administratifs		70 144.85		120 000.00		101 047.45
4527.00	Participations de communes à des charges de trafic et d'énergie		10 000.00		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve et de renouvellement		407 800.00		407 800.00		407 800.00

URBANISME, CONSTRUCTIONS ET ESPACE PUBLIC

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
423	DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS	-202.50	-202.50	10 000.00	10 000.00	20 202.50	20 202.50
42300	DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS	-202.50	-202.50	10 000.00	10 000.00	20 202.50	20 202.50
3809.00 *	Attributions à divers fonds de réserve	-202.50		10 000.00		20 202.50	
4309.01 *	Contribution de remplacement pour non construction de places de parcs		-202.50		10 000.00		20 202.50
425	CITERNES À MAZOUT (À PAYER À L'ERM)	0.00		1 200.00		0.00	
42500	CITERNES À MAZOUT (À PAYER À L'ERM)	0.00		1 200.00		0.00	
3526.84	Contrôle et gestion (citernes et garages DCPE 550)	0.00		1 200.00		0.00	
428	CONSTRUCTIONS	1 393 780.85		2 017 700.00		1 053 565.00	
42800	CONSTRUCTIONS	1 393 780.85		2 017 700.00		1 053 565.00	
3185.72 *	Planifications et études ponctuelles	6 041.95		50 000.00		49 736.10	
3311.00	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	1 357 738.90		1 937 700.00		1 003 828.90	
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions	30 000.00		30 000.00		0.00	

REMARQUES DES SERVICES

7	URBANISME, CONSTRUCTIONS ET ESPACE PUBLIC	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42000	SERVICES ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE						
3012.00	Traitements personnel occasionnel	78 187.95		20 000.00		117 617.10	
	Engagements d'auxiliaires nécessaires suite à plusieurs absences dans le service. Engagement également nécessaire en Urbanisme afin de finaliser le "Pacom" en interne, le mandat externe n'ayant pas été prolongé au-delà de la première enquête publique. Compensé en partie par des primes d'assurances perte de gain.						
42100	URBANISME						
3185.71	Experts et juristes	156 207.03		40 000.00		39 879.42	
	Année marquée par le départ du responsable de l'Office de la police des constructions fin avril 2021. Le nouveau Responsable ayant pris ses fonctions le 1er novembre 2021, la Direction Urbanisme a fait appel à deux bureaux d'architectes pour le traitement des dossiers de permis de construire. Dans un premier temps, durant la vacance entre les deux collaborateurs, puis ensuite pour rattraper le retard dû aux nombreuses absences.						
3185.78	Aménagement espace public	61 929.56		50 000.00		53 653.55	
	Le projet du tronçon de Voie verte d'agglomération, traversant le périmètre de Morges a fait l'objet de l'attribution de deux mandats auprès de bureaux d'étude. Le premier pour un bureau d'étude en environnement afin d'intégrer des mesures favorables à la biodiversité, le deuxième pour un architecte paysagiste.						
3185.79	Présentation publique et participation publique	4 720.00		30 000.00		9 161.05	
	L'organisation de présentations publiques n'a pu se dérouler comme prévu en raison des restrictions sanitaires de la pandémie de COVID-19.						
4313.00	Émoluments administratifs		-70 144.85		-120 000.00		49 855.15
	Le montant des émoluments perçus dépend du coût des travaux (CFC2) des permis délivrés. Faute de manque de personnel, les dossiers n'ont pas été traités dans les délais.						
42300	DISPENSES DE CONSTRUIRE GARAGES OU PARKINGS						
3809.00	Attributions à divers fonds de réserve		-202.50		10 000.00		20 202.50
4309.01	Contribution de remplacement pour non construction de places de parcs		-202.50		10 000.00		20 202.50
	Le budget initial n'a pu être réalisé du fait qu'aucun projet de construction n'a suscité une taxation pour la non construction de places de parc, dans la délivrance des permis de construire. Le montant de CHF 202.50 est une écriture corrective de l'exercice 2020.						
42800	CONSTRUCTIONS						
3185.72	Planifications et études ponctuelles	6 041.95		50 000.00		49 736.10	
	Moins de mandats que prévus.						

BILAN AU 31.12.2021

BILAN AU 31 DÉCEMBRE 2021

ACTIF		2020	2021	PASSIF		2020	2021
PATRIMOINE FINANCIER							
910	DISPONIBILITÉS	14 835 535.49	9 282 883.78	920	ENGAGEMENTS COURANTS	8 375 299.37	9 920 234.15
9100	Caisses diverses	73 968.95	78 174.75	9200	Créanciers	7 442 991.06	8 582 098.43
9101	Chèques postaux	13 516 783.58	7 316 040.62	9206	Comptes courants divers	919 647.31	1 322 689.48
9102	Divers comptes bancaires	1 244 782.96	1 888 668.41	9207	Garanties et dépôts divers	12 661.00	12 861.00
9109	Liquidités en transit	0.00	0.00	9209	Taxe sur la valeur ajoutée due	0.00	2 585.24
911	DÉBITEURS ET COMPTES COURANTS	31 109 954.98	30 685 914.97	921	DETTES À COURT TERME	18 044 935.15	23 568 069.99
9111	Comptes courants divers	489 994.96	81 613.38	9215.0000	Paiement débiteurs en avance	44 935.15	568 069.99
9112.01	Débiteurs impôts PP divers	14 529 989.44	13 493 083.92	9219.0001	Bank J. Safra Sarasin	18 000 000.00	8 000 000.00
9112.02	Débiteurs impôts PM divers	12 413 674.76	10 468 418.49	9219.0002	Caisse fédérale de pensions PUBLICA	0.00	5 000 000.00
9113	Contentieux	154 627.20	104 409.30	9219.0003	Fondation institution supplétive LPP 2021 / 2022	0.00	5 000 000.00
9115	Autres débiteurs (facturations diverses)	7 892 821.18	9 341 109.61	9219.0004	Fondation institution supplétive LPP 2021 / 2022	0.00	5 000 000.00
9281.0000	./.. Créances douteuses	-4 620 000.00	-3 051 189.00	922	EMPRUNTS À MOYEN ET LONG TERMES	45 500 000.00	51 250 000.00
9116	Constitution garantie de loyer	25 626.15	25 626.15	9221.0001	Dexia Crédit Local 2006 / 2021	5 000 000.00	0.00
9118	Avances et prêts aux employés	3 172.55	5 108.10	9221.0002	UBS 2006 / 2021	5 000 000.00	0.00
9119	Impôt anticipé à récupérer et TVA	220 048.74	217 735.02	9221.0004	Banque cantonale de Genève 2011 / 2025	2 500 000.00	2 250 000.00
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	26 619 276.02	26 649 501.53	9221.0006	Banque cantonale de Genève 2012 / 2022	5 000 000.00	5 000 000.00
9120	Titres et placements	2 246 358.90	2 524 094.90	9221.0007	Luzerner Pensionskasse 2013 / 2023	6 000 000.00	6 000 000.00
9122	Prêts	5 568 463.62	5 342 346.58	9221.0008	PostFinance 2013 / 2020	0.00	0.00
9123	Terrains et bâtiments	18 403 322.00	18 403 322.00	9221.0010	AXA Vie SA 2014 / 2024	5 000 000.00	5 000 000.00
9129.0000	Autres biens du patrimoine financier	331 624.50	318 223.05	9221.0011	Bank J. Safra Sarasin 2020 / 2030	6 000 000.00	6 000 000.00
9129.0002	Stock SPO pour les sacs poubelles	5 877.00	9 045.00	9221.0012	PostFinance 2020 / 2029	6 000 000.00	6 000 000.00
9129.0003	Stock COH pour les sacs poubelles	63 630.00	52 470.00	9221.0013	Fondation institution supplétive LPP	5 000 000.00	13 000 000.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	9 631 061.03	4 972 041.06	9221.0014	Suva 2021 / 2031	0.00	8 000 000.00
9138.0100	Revenus à recevoir	4 260 912.03	4 711 985.75	923	ENGAGEMENT ENVERS DES FONDS SPÉCIAUX	11 130 081.48	9 914 144.54
9138.0300	Charges payées d'avance	5 285 382.65	260 055.31	9233.0001	Héritité Wagner 1967	92 780.00	90 800.00
9139.0000	Transitoires créanciers (charges payées d'avance)	84 766.35	0.00	9233.0002	Héritité Wagner (emprunt interne)	126 111.26	128 091.26
				9233.0003	Fonds N. de Beausobre familles indigentes	13 889.80	13 889.80
				9233.0004	Fonds Linette Warnery pour aide aux handicapés	550 645.80	548 245.80
				9233.0005	Fonds de chômage	46 970.00	46 970.00
				9233.0006	Fonds des Villes lémaniques	12 719.90	12 719.90
				9233.0007	Fonds pour futures manifestations sportives	9 400.00	9 400.00
				9233.0008	Fonds de réserve de la Sécurité sociale	22 975.78	21 475.78
				9233.0009	Fonds de réserve pour le développement des technologies d'information	18 856.84	0.00
				9233.0011	Fonds de réserve PPA Prairie Nord-Églantine	4 799 400.00	3 607 918.40
				9233.0012	Fonds de réserve PPA Morges Gare Sud (CFF) - frais d'équipements	2 250 000.00	2 250 000.00
				9233.0013	Fonds de réserve PPA Morges Gare Sud (UBS) - frais d'équipements	3 000 000.00	3 000 000.00
				9233.0014	Fonds de réserve pour la reclassification des travaux	70 005.00	70 005.00
				9233.0800	Fonds Charles Mullener destiné à la culture pour les sociétés morgiennes	116 327.10	114 628.60

BILAN AU 31 DÉCEMBRE 2021

ACTIF PATRIMOINE ADMINISTRATIF		2020	2021
914	INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	86 033 872.46	104 245 164.92
9140	Dépenses d'investissements à amortir (voir tableau)	85 980 460.46	104 145 252.92
9142	Terrains et bâtiments	53 409.00	99 909.00
9149	Autres biens (pour mémoire)	3.00	3.00
919	DÉCOUVERT	7 791 296.44	3 112 062.50
9190.0000	Découvert de l'exercice	7 791 296.44	3 112 062.50
		176 020 996.42	178 947 568.76

PASSIF		2020	2021
925	PASSIFS TRANSITOIRES	14 136 787.93	11 987 921.05
9258.0000	Recettes reçues d'avance	11 370 297.08	269 262.06
9258.0100	Charges à payer	1 335 310.05	10 421 779.43
9259.0000	Factures à recevoir	1 431 180.80	1 296 879.56
928	FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	72 274 172.11	73 538 775.09
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	19 644 062.42	20 226 832.31
9280.0000	Épuration eaux et collecteurs d'égouts (460.00)	19 487 409.48	20 070 179.37
9280.0001	Fonds de réserve pour la gestion des déchets et taxe au sac (451.00)	156 652.94	156 652.94
9281	Fonds renouvellement et rénovation	14 794 934.89	15 683 161.95
9281.0001	Renouvellement infrastructure des ports (470.00)	508 588.58	747 853.74
9281.0002	Renouvellement infrastructure de l'eau (811.00)	4 742 805.35	4 816 688.45
9281.0003	Renouvellement infrastructure du gaz (830.00)	1 154 205.01	1 092 769.24
9281.0004	Adduction d'eau (810.00)	4 389 335.95	5 025 850.52
9281.0005	Équipement du terrain de "La Longeraie" (420.00)	3 000 000.00	3 000 000.00
9281.0006	Fonds de rénovation de l'immeuble Grand-Rue 80 (200.03)	1 000 000.00	1 000 000.00
9282	Fonds de réserve	37 835 174.80	37 628 780.83
9282.0001	Indemnités aux municipaux sortants (101.00)	117 500.00	54 900.00
9282.0002	Jumelage Morges / Vertou (111.00)	80 202.50	100 202.50
9282.0003	Investissements futurs (421.00)	16 637 480.00	16 229 680.00
9282.0004	Achats terrains à bâtir p/imm. subvent. (740.00)	323 573.65	323 573.65
9282.0005	Nouvelles places de station. publiques (423.00)	7 185 161.50	7 184 959.00
9282.0006	Construction d'abris Protection civile (424.00)	1 254 926.70	1 254 926.70
9282.0007	Remplacement des arbres (426.00)	155 076.90	166 359.40
9282.0008	Achats d'oeuvres d'art pour bâtiments communaux et Beausobre (112.00)	55 990.25	55 990.25
9282.0009	Fonds de réserve rénovation PPE Riond-Bosson 3 (351.62)	32 209.25	32 209.25
9282.0010	Fonds de réserve destiné à la TVA due (200.00)	0.00	0.00
9282.0011	Fonds de réserve pour la restauration d'immeubles (427.00)	247 578.00	247 578.00
9282.0012	Fonds de réserve pour la fluctuation du prix du gaz (830.00)	1 490 000.00	1 490 000.00
9282.0013	Fonds d'encouragement Énergie (412.00/820.00)	231 852.94	147 277.34
9282.0014	Fonds de réserve en faveur de la petite enfance (714.00)	44 303.45	44 303.45
9282.0017	Fonds pour les collections et les musées (112.00)	9 425.00	11 925.00
9282.0018	Fonds de réserve pour risques fiscaux (210.00)	543 520.40	543 520.40
9282.0019	Fonds Nely de Beausobre (200.03)	6 384 751.17	6 683 582.58
9282.0020	Fonds de réserve pour une réserve forestière mixte (321.00)	0.00	0.00
9282.0021	Provision heures supplémentaires et vacances (130.00)	573 423.09	589 593.31
9282.0022	Fonds de réserve pour "Espaces verts Prairie-Nord Églantine" (311.00)	1 880 800.00	1 880 800.00
9282.0023	Fonds de réserve pour les équipements LLM pour Églantine (740.00)	587 400.00	587 400.00
929	CAPITAL	6 559 720.38	-1 231 576.06
9290	Capital	6 559 720.38	-1 231 576.06
		176 020 996.42	178 947 568.76

ÉTAT DES CAUTIONNEMENTS AU 31.12.2021

ÉTAT DES CAUTIONNEMENTS SOLIDAIRES AU 31 DÉCEMBRE 2021

Liste des engagements hors bilan contractés par la Ville de Morges

Désignation		Situation au 31.12.2020	Mouvements 2021	Situation au 31.12.2021	Sociétés
Association Fa Perché		10 000.00		10 000.00	
BAM - TPM	2009 - 7.04.2009	1 500 000.00		1 500 000.00	BCV
Morges-Ciné Sàrl (Cinéma Odéon)	Caution pour garantie loyer	50 000.00		50 000.00	
* S.C.H. - Morges	Charpentiers-Sud	1 492 000.00		1 492 000.00	BCV
* S.C.H. - Morges	Couvaloup 4-8 / Fossés	1 179 000.00		1 179 000.00	BCV
* S.C.H. - Philosophes	St-Louis 5	1 025 000.00		1 025 000.00	CPEV
* S.C.H. - Philosophes	Plan 17-19	1 100 000.00		1 100 000.00	CS
* S.C.H. - Cité Derrière	Jardins des Citadines (gare)	1 422 300.00		1 422 300.00	BCV
* S.C.H. - Coopérative Coopélia	Résidences du lac (rue de Lausanne)	800 000.00		800 000.00	BCV
** Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay (ARASMAC) 19.03 % de CHF 100'000.00			19 033.60	19 033.60	
** Police Région Morges (PRM) 64.663 % de CHF 3'500'000.00			2 264 000.00	2 264 000.00	
** Association scolaire intercommunale de Morges et environs (ASIME) 61.75 % de CHF 2'000'000.00			1 235 065.00	1 235 065.00	
** SIS Morget 28% de CHF 100'000.00			28 000.00	28 000.00	
§** Épuration Région Morges (ERM) 41.6946% de CHF 100'000'000.00			41 694 600.00	41 694 600.00	
Totaux		8 578 300.00	45 240 698.60	53 818 998.60	

* Jusqu'à extinction de la dette

** Répartition de la quote-part du plafond d'endettement dans ces associations intercommunales

§ Les statuts sont en cours de validation

TABLEAU DE FINANCEMENT

TABLEAU DE FINANCEMENT

	2020	2021
	CHF	CHF
Revenus de fonctionnement	128 625 980	150 369 817
Charges de fonctionnement	-136 417 276	-153 481 880
Excédent de revenus/charges (-) ressortant du compte de fonctionnement	-7 791 296	-3 112 063
Amortissements (33)	13 638 777	11 517 498
Attributions fonds spéciaux (38)	4 236 099	4 589 253
Prélèvements fonds spéciaux (48)	-5 541 855	-4 893 461
Marge d'autofinancement	4 541 724	8 101 227
Gains comptables réalisés sur le patrimoine financier et administratif (424)	-	-321 736
Pertes sur débiteurs et amortissements du patrimoine financier (330)	-2 618 637	-553 606
Marge d'autofinancement ajustée	1 923 087	7 225 886
Variation des débiteurs et comptes courants (911)	3 745 250	1 992 851
Variation des inventaires (9129)	2 211	21 393
Variation des actifs transitoires (913)	-115 639	4 659 020
Variation des engagements courants (920)	2 089 348	1 525 965
Variation engagements envers des propres établissements et fonds spéciaux (923)	-114 563	-1 215 937
Variation des passifs transitoires (925)	-4 031 057	-2 148 867
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	3 498 636	12 060 311
Investissement dans le patrimoine administratif (9140)	-20 317 259	-29 128 685
Terrains et bâtiments du patrimoine administratif (9142)	-	-46 500
Transfert d'actifs du patrimoine administratif au patrimoine financier	-	-
Placements du patrimoine financier (912)	-1 811 874	-51 619
Gains comptables réalisés sur le patrimoine financier et administratif	-	321 736
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement	-22 129 133	-28 905 068
Nouveaux emprunts et remboursements (-)	10 753 890	11 273 135
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	10 753 890	11 273 135
Variation nette des liquidités	-7 876 607	-5 571 621
Liquidités au début de l'exercice	22 712 143	14 835 535
Liquidités à la fin de l'exercice	14 835 535	9 263 914
Variation nette des liquidités	-7 876 607	-5 571 621

DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2021

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements		Solde à amortir	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021		
Préavis dont les amortissements sont terminés en 2021			4 934 380	5 399 868	376 701	-212 672	0	5 187 196	376 701	4 437 654	372 841	0	
BAT	2129	40/90 Création de locaux pour le secrétariat du Théâtre et du Foyer de Beausobre	650 000	654 537	0	0	0	654 537	0	30	633 038	21 499	0
FIN	2144	18/91 Achat de la parcelle N° 295 de Morges, rue Dr-Yersin 3, frais compris	123 000	124 551	0	0	0	124 551	0	30	120 260	4 291	0
BAT	2313	11/01 Transformation du bâtiment du Centre culturel	130 000	123 434	0	0	0	123 434	0	20	117 100	6 334	0
INF	2314	05/01 Adaptation des WC publics sur le territoire communal (1ère étape)	351 800	368 946	0	0	0	368 946	0	20	350 150	18 796	0
INF	2320	27/01 Remplacement et extension de conduites d'eau potable, subside de l'ECA non déduit	1 228 000	1 328 657	82 545	0	0	1 328 657	82 545	20	1 183 850	62 262	0
BAT	2323	33/01 Raccordement des bâtiments scolaires au réseau Internet (subside non déduit)	190 000	222 785	33 105	0	0	222 785	33 105	20	180 500	9 180	0
INF	2328	45/01 Réhabilitation des conduites d'eau potable sur l'av. Muret, subside de l'ECA non déduit	196 000	217 630	45 228	0	0	217 630	45 228	20	163 430	8 973	0
BAT	2424	36/06 Etanchéité toiture école ménagère Chanel + réfection marquises	180 000	178 481	0	0	0	178 481	0	15	166 784	11 697	0
BAT	2490	16/11 Demande d'un crédit de CHF 132'000 pour la révision des 2 filtres de la piscine communale	132 000	107 183	0	0	0	107 183	0	10	97 530	9 653	0
BAT	2491	6/11 Demande d'un crédit de CHF 266'000 pour la rénovation du cabinet dentaire scolaire (participation de l'ASIME non déduite)	266 000	248 120	0	0	0	248 120	0	10	224 070	24 050	0
COH	2610	41/15 Demande d'un crédit de CHF 63'000 pour le remplacement de 15 horodateurs	63 000	60 122	0	0	0	60 122	0	5	50 400	9 722	0
BAT	3021	53/11 Travaux de mise en conformité de l'abri de protection civile du parking souterrain de Beausobre	48 000	106 226	0	0	0	106 226	0	10	101 688	4 538	0
BAT	3030	25/15 Demande d'un crédit de CHF 136'000 pour l'étude de la construction de la nouvelle capitainerie du Port du Petit-Bois et l'assainissement du chauffage électrique du bâtiment existant	136 000	414 056	0	-278 056	0	136 000	0	5	136 000	0	0
URB	3044	02/16 Demande d'un crédit de CHF 140'000 pour des études en vue de l'élaboration d'un plan partiel d'affectation (PPA) dans le secteur au Nord de la Gare	140 000	142 498	0	0	0	142 498	0	5	113 665	28 833	0
URB	3133	42/15 Demande de crédit de CHF 545'000 pour l'organisation d'un concours d'architecture pour le site de Beausobre	545 000	395 229	0	65 385	0	460 614	0	5	395 229	65 385	0
BAT	3137	1/15 Demande d'un crédit d'étude de CHF 60'000 pour la pose de panneaux photovoltaïques sur le site de Beausobre – Réponse à la motion Bertrand Gilliard	60 000	46 106	0	0	0	46 106	0	5	36 000	10 106	0
FIN	3162	10/16 Demande d'un crédit d'investissement de CHF 507'580 pour le remplacement du progiciel de gestion communale	407 580	594 040	215 823	0	0	594 040	215 823	5	311 382	66 834	0
URB	3165	39/15 Postulat SPI - Crédit d'étude pour l'examen approfondi de 6 bâtiments communaux	28 000	28 000	0	0	0	28 000	0	5	22 400	5 600	0
BAT	3179	13/16 Demande d'un crédit de CHF 60'000 pour l'étude du remplacement de l'orgue du Temple	60 000	39 266	0	0	0	39 266	0	5	34 178	5 089	0
Préavis dont les travaux sont terminés au 31.12.2020			111 063 051	118 074 618	14 296 190	0	0	118 074 618	14 296 190	65 603 911	3 765 184	34 409 332	
BAT	2165	11/93 Patinoire, chapes et socles en béton dans les vestiaires du patinage public	40 000	43 185	0	0	0	43 185	0	30	38 918	1 422	2 845
BAT	2166	11/93 Patinoire, étanchéité et revêtement du sol dans les zones du public	120 000	118 000	0	0	0	118 000	0	30	106 650	3 783	7 567
BAT	2167	11/93 Patinoire, revêtement du sol en caoutchouc pour les vestiaires publics	60 000	54 360	0	0	0	54 360	0	30	49 000	1 787	3 573
BAT	2168	11/93 Patinoire, aménagement du parking et des places	400 000	845 494	0	0	0	845 494	0	30	763 761	27 244	54 489
BAT	2169	11/93 Patinoire, aménagement complet et définitif des vestiaires	480 000	463 590	0	0	0	463 590	0	30	417 075	15 505	31 010
BAT	2170	11/93 Patinoire, aménagement des WC publics	140 000	136 099	0	0	0	136 099	0	30	122 984	4 372	8 743

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		Solde à amortir
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020		en 2021		au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021
BAT	2171	11/93 Patinoire, fermeture de l'enveloppe de la zone restaurant	440 000	429 218	0	0	0	429 218	0	30	386 759	14 153	28 306
BAT	2172	11/93 Patinoire, protection des joueurs	40 000	39 358	0	0	0	39 358	0	30	35 218	1 380	2 760
BAT	2180	14/93 Amélioration de l'étanchéité et de l'isolation thermique de l'enveloppe du bâtiment abritant l'école du Petit-Dézaley, l'assainissement de l'ensemble de système de ventilation et la rénovation de la production de chaleur	2 391 000	2 248 043	98 686	0	0	2 248 043	98 686	30	1 874 117	68 810	206 430
BAT	2181	25/93 Construction d'un bâtiment communal à l'av. de Riond-Bosson 9 (parc. 3275)	4 000 000	3 940 587	558 515	0	0	3 940 587	558 515	30	2 987 499	98 643	295 930
BAT	2182	28/93 Construction d'une buvette en annexe des vestiaires au Parc des Sports	150 000	116 610	0	0	0	116 610	0	30	105 440	3 723	7 447
BAT	2193	21/94 Patinoire, régularisation de la situation financière des étapes de travaux 1 et 2	385 030	422 260	0	0	0	422 260	0	30	365 328	14 233	42 699
BAT	2194	21/94 Patinoire, réalisation de divers aménagements et équipements	315 050	246 990	0	0	0	246 990	0	30	216 012	7 744	23 233
BAT	2197	25/94 Subvention au Club nautique morgien pour la rénovation de son club-house	250 000	250 000	0	0	0	250 000	0	30	194 250	13 500	42 250
BAT	2198	34/94 Rénovation de l'enveloppe extérieure de l'immeuble locatif communal ch. Buvelot 11	565 000	530 785	2 383	0	0	530 785	2 383	30	459 321	17 270	51 811
BAT	2199	34/94 Rénovation des installations techniques et intérieures de l'immeuble locatif communal ch. Buvelot 11	320 000	348 671	0	0	0	348 671	0	30	289 330	11 868	47 473
BAT	2200	34/94 Rénovation de la centrale de production de chaleur de l'immeuble locatif communal ch. Buvelot 11	55 000	35 040	0	0	0	35 040	0	30	29 332	1 142	4 566
BAT	2227	12/96 Patinoire, aménagement du café-restaurant, création d'une cuisine et de locaux sanitaires	672 000	667 920	0	0	0	667 920	0	30	534 600	22 220	111 100
BAT	2237	41/96 Construction d'un groupe scolaire à La Burtignière	11 150 000	9 120 968	1 657 269	0	0	9 120 968	1 657 269	30	5 619 990	230 464	1 613 245
BAT	2243	6/97 Aménagement des alpages et bâtiments communaux à La Vallée de Joux	382 000	780 383	168 525	0	0	780 383	168 525	30	455 490	22 338	134 030
BAT	2265	15/98 Démolition et reconstruction de l'immeuble communal à la rue de Couvaloup 12	1 159 300	1 151 448	9 299	0	0	1 151 448	9 299	30	849 489	36 583	256 078
BAT	2281	5/99 Aménagement des combles de l'Ancienne Douane	960 000	1 201 753	53 970	0	0	1 201 753	53 970	30	789 000	39 865	318 918
BAT	2293	28/99 Rénovation de la maison du fermier, dépendance de la maison de "La Gracieuse"	870 000	1 117 830	43 439	0	0	1 117 830	43 439	30	705 600	36 879	331 912
BAT	2294	30/99 Rénovation du rural de "La Gracieuse", subside non déduit	637 000	588 566	53 187	0	0	588 566	53 187	30	367 930	16 745	150 704
BAT	2300	39/99 Adaptation des surfaces de 12 salles de classe et de 4 salles de dégagement des 1 ^{er} et 2 ^e étages et le remplacement de l'enveloppe du bâtiment de l'administration de Beausobre 1	5 000 000	4 423 531	240 090	0	0	4 423 531	240 090	30	2 843 500	133 994	1 205 947
BAT	2307	54/00 Aménagement du Bâtiment communal pl. St-Louis 2	520 000	546 462	0	0	0	546 462	0	30	344 450	18 365	183 647
BAT	2316	16/01 Transformation des combles de la maison du fermier, dépendance de la maison de maître de La Gracieuse, aide financière privée non déduite	70 000	71 440	5 000	0	0	71 440	5 000	30	42 200	2 204	22 037
BAT	2317	28/01 Création d'une 2 ^e salle de science dans le bâtiment de La Burtignière	280 000	203 829	27 103	0	0	203 829	27 103	30	115 900	5 530	55 296
BAT	2326	38/01 Réfection du rez-de-chaussée, des combles, de la toiture et assainissement des façades de la Maison de St-Louis	1 490 000	1 644 104	298 146	0	0	1 644 104	298 146	30	863 170	43 890	438 898
INF	2334	60/01 Réfection et renforcement en deux étapes du mur de soutènement du Quai du Mont-Blanc, Port du Château	180 000	169 597	0	0	0	169 597	0	20	153 000	8 299	8 299
BAT	2337	7/02 Extension du bâtiment scolaire de Chanel et l'achat de locaux provisoires, subside cantonal non déduit	2 700 000	2 647 046	390 342	0	0	2 647 046	390 342	30	1 387 800	72 409	796 496
BAT	2340	25/02 Assainissement du bassin olympique et traitement des fers des installations techniques, changement des pompes de circulation et de la tuyauterie, assainissement du bassin nageurs et des installations pour le traitement de l'eau	1 318 500	1 389 716	3 650	0	0	1 389 716	3 650	20	1 245 194	70 436	70 436

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		Solde à amortir
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020		en 2021	au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021	
BAT	2347	41/02 Création d'un local pour la psychomotricité et pour la mise en adéquation des locaux de la Maison de La Gracieuse	175 000	177 393	32 564	0	0	177 393	32 564	20	131 370	6 730	6 730
BAT	2355	72/02 Agrandissement du hangar à bateaux et aménagement des locaux du Forward Rowing-Club au Port du Petit-Bois	265 000	354 304	74 000	0	0	354 304	74 000	30	158 600	9 362	112 342
INF	2357	22/03 Aménagements routiers, canalisations et conduites industrielles au carrefour Marcelin / Morgetgaz, subsides non déduits	721 500	735 529	259 954	0	0	735 529	259 954	20	434 920	13 552	27 104
INF	2358	22/03 Aménagements routiers, canalisations et conduites industrielles au giratoire du Moulin, av. Warnery et début av. du Moulin, subsides non déduits	1 850 000	1 948 346	487 834	0	0	1 948 346	487 834	20	1 293 280	55 744	111 488
INF	2362	13/03 Réfection et renforcement de la voie de circulation de la rue Louis-de-Savoie, subside non déduit	292 000	224 665	0	0	0	224 665	0	20	192 775	10 630	21 260
BAT	2366	33/03 Remplacement de la centrale de chauffage de la piscine communale	150 000	149 653	0	0	0	149 653	0	20	127 400	7 418	14 835
BAT	2372	50/03 Remplacement de l'éclairage du terrain C au Parc des Sports, subside non déduit	55 000	46 725	10 000	0	0	46 725	10 000	20	29 750	1 744	5 231
INF	2373	17/04 Remplacement de la passerelle inférieure, sur le cours de la Morges et la réhabilitation des murs de soutènement en aval et en amont	230 000	192 552	75 890	0	0	192 552	75 890	20	94 750	5 478	16 434
INF	2376	67/03 Travaux d'équipement et la réfection des chaussées à la rue du Sablon, à la rue St-Louis et à la rue Centrale	2 178 400	1 869 006	1 021	0	0	1 869 006	1 021	20	1 681 524	37 292	149 169
INF	2382	28/04 Renforcement des réseaux d'eau potable et de gaz naturel sur la rte de La Longeraie (RC 69b), subside ECA non déduit	648 000	724 483	113 176	0	0	724 483	113 176	20	495 048	29 065	87 195
BAT	2383	33/04 Achat d'un local-dépôt à l'av. de Marcelin 7	87 000	86 500	0	0	0	86 500	0	20	69 550	4 238	12 713
FIN	2386	29/04 Cession de 58'522 m2 de terrains issus du domaine public cantonal à la Commune de Morges dans le secteur de la piscine communale, du Camping TCS et du Port du Petit-Bois	330 000	333 146	0	0	0	333 146	0	30	177 508	11 117	144 521
BAT	2392	55/04 Restauration du clocher de la façade Nord du massif occidental du Temple (côté rue de Lausanne, pl. Saint-Louis)	1 200 000	1 157 622	309 504	0	0	1 157 622	309 504	30	451 060	26 471	370 587
INF	2393	56/04 Curage et dragage de l'embouchure de la Morges, subvention cantonale non déduite	100 500	84 870	46 452	0	0	84 870	46 452	20	30 527	1 578	6 312
COH	2396	47/04 Réalisation d'une zone 30 km/h aux av. du Moulin et du Delay, ch. des Vignes, de Beausobre et du Petit-Dézaley	114 000	94 404	62 000	0	0	94 404	62 000	20	30 121	380	1 902
INF	2398	24/05 Réhabilitation d'une conduite d'eau potable, rempl. d'une autre ainsi que de BH à la rue de Lausanne	362 740	335 952	6 612	0	0	335 952	6 612	20	248 490	16 170	64 680
INF	2400	24/05 Bouclage et extension du réseau de gaz naturel sur le territoire de la Commune de Chigny, quartier de l'Eglantine	98 100	88 717	8 848	0	0	88 717	8 848	20	65 444	2 885	11 540
BAT	2402	21/05 Rénovation de la salle de gymnastique de Chanel, pour l'assainissement et la création de locaux sanitaires	1 400 000	1 357 120	0	0	0	1 357 120	0	30	681 820	45 020	630 280
INF	2407	35/05 Adaptation d'arrêt de bus "Casino" en vue de la pose d'un abri et la mise en conformité de l'éclairage public	112 000	97 269	0	0	0	97 269	0	20	73 880	4 678	18 711
INF	2408	40/05 2 ^e étape de l'adaptation des WC publics sur le territoire communal	375 000	390 859	0	0	0	390 859	0	20	273 072	19 631	98 156
INF	2416	45/05 Réfection, renforcement infrastructures communales et réalisation zone 30 km/h Uttins-Sorby II, subsides non déduits	2 020 000	2 027 823	86 066	0	0	2 027 823	86 066	20	1 443 150	83 101	415 505
INF	2419	23/06 Réhabilitation d'une ancienne conduite d'eau potable au ch. de la Grosse-Pierre, participation de l'ECA non déduite	200 000	184 481	45 946	0	0	184 481	45 946	20	99 022	6 586	32 928

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		Solde à amortir
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020	en 2021		au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021	
INF	2426	41/06 Demande d'un crédit de CHF 275'000 pour le changement de la conduite d'eau potable au cimetière, pose d'une conduite d'arrosage avec de l'eau du lac et pose d'un tuyau de gaz en attente (subside non déduit) - rapport N° 41/12.06	275 000	248 281	0	0	248 281	0	20	173 261	12 503	62 516	
INF	2428	52/06 Demande d'un crédit de CHF 8'250'000 pour le remplacement de la conduite de transport de l'adduction d'eau du Morand et doublement du réservoir de tête, subsides ECA non déduits	8 250 000	9 102 599	2 468 853	0	0	9 102 599	2 468 853	30	3 153 368	204 728	3 275 650
INF	2429	44/06 Demande d'un crédit de CHF 355'000 pour la réalisation d'une station de distribution de gaz naturel pour véhicules (GNC) ouverte au public, subventions non déduites	355 000	356 764	93 239	0	0	356 764	93 239	15	237 992	12 766	12 766
INF	2435	24/07 Demande d'un crédit de CHF 250'000 pour le remplacement d'une conduite d'eau potable à la Gottaz (subside ECA non déduit)	250 000	189 277	0	0	189 277	0	20	124 148	9 304	55 825	
INF	2436	19/07 Demande d'un crédit de CHF 50'000 pour la réfection de la chaussée Sud de la rue de Lausanne entre le Temple et la rue Dr-Yersin	50 000	45 538	0	0	45 538	0	20	29 680	2 265	13 593	
INF	2437	29/07 Canalisations EC-EU, entretien et renforcement des réseaux (rue du Bluard). Travaux basses eaux du lac février-avril 2008		462 209	14 664	0	0	462 209	14 664	20	399 380	6 021	42 144
BAT	2439	16/07 Demande d'un crédit de construction et d'exploitation pour le développement du CVE (Sylvana - Bergerie) + Demande d'un crédit de construction pour les Archives communales	7 603 000	9 249 780	1 679 368	0	0	9 249 780	1 679 368	30	3 043 856	251 475	4 275 081
INF	2441	44/07 Demande d'un crédit de CHF 234'500 pour le rétablissement des infrastructures à l'Impasse de l'Enfant-Prodigue	234 500	188 420	0	0	188 420	0	20	170 651	2 221	15 548	
INF	2445	16/08 Demande d'un crédit de CHF 124'000 - Aménagement d'un quartier cinéraire et d'un quartier d'inhumation au cimetière	124 000	126 768	0	0	126 768	0	20	74 480	6 536	45 752	
BAT	2447	15/08 Demande d'un crédit de CHF 975'000 (subsides non déduits) pour la restauration du Temple - 2 ^e étape	975 000	959 828	480	0	0	959 828	480	30	385 200	31 897	542 251
BAT	2448	19/08 Demande d'un crédit de CHF 3'930'000 pour l'achat de 2 lots en PPE et 17 pl. de stationnement à Riond-Bosson 14 - Réorganisation de l'Administration communale (proposition d'autofinancement par la vente d'une parcelle à Riond-Bosson, par ex. Holcim)	3 930 000	3 853 646	0	0	3 853 646	0	30	1 548 800	128 047	2 176 799	
INF	2449	28/08 Distribution eau potable et gaz naturel, entretien, renforcement des réseaux et remplacement signalisation lumineuse (av. de Lonay)	530 000	378 085	54 253	0	0	378 085	54 253	20	200 475	15 420	107 937
BAT	2450	25/08 Demande d'un crédit de CHF 725'000 - Transformation de la production de chaleur du complexe de Beausobre (subsides non déduits)	725 000	789 779	13 200	0	0	789 779	13 200	20	457 104	39 934	279 541
INF	2455	43/08 Demande d'un crédit de CHF 415'000 - Renouvellement des infrastructures et mise en séparatif de la rue des Tanneurs	415 000	353 644	0	0	353 644	0	20	342 610	1 226	9 808	
BAT	2457	46/08 Demande d'un crédit d'entretien de CHF 550'000 pour le Théâtre de Beausobre (mise en conformité sécurité)	550 000	481 459	0	0	481 459	0	30	190 017	15 339	276 103	
INF	2458	57/08 Demande d'un crédit de CHF 847'000 - Réhabilitation et renforcement infrastructures communales dans le secteur de la pl. Saint-Louis (subside ECA non déduit)		844 075	16 852	0	0	844 075	16 852	20	718 997	12 025	96 201
INF	2472	32/09 Demande d'un crédit de CHF 390'000 - Renouvellement des infrastructures et mise en séparatif à la rue des Alpes (subside ECA non déduit)	390 000	416 536	11 197	0	0	416 536	11 197	20	370 057	3 920	31 362
INF	2473	09/10 Demande d'un crédit de CHF 600'000 - Remplacement des conduites, réhabilitation des collecteurs et réfection du revêtement routier au ch. de Chaudabronnaz (subside ECA non déduit)	600 000	563 592	69 888	0	0	563 592	69 888	20	283 450	23 361	186 892

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
				Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes		Durée en année	Montants amortis
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020		en 2021	au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021		au 31.12.2021
INF	2477	08/10 Demande d'un crédit de CHF 1'120'000 - Remplacement et renforcement des infrastructures communales au ch. de Saint-Roch (subside ECA non déduit)	1 120 000	1 135 525	19 180	0	0	1 135 525	19 180	20	1 038 700	7 764	69 880
BAT	2479	14/10 Demande d'un crédit de CHF 750'000 - Réparation des dégâts liés à l'orage de grêle du 23.07.2009	750 000	725 809	431 786	0	0	725 809	431 786	15	234 000	12 005	48 018
INF	2480	16/10 Demande d'un crédit de CHF 5'968'000 - Travaux d'équipement et d'aménagement du PPA En Bonjean, y compris le giratoire sur la RC1	5 968 000	5 444 919	3 293 881	0	0	5 444 919	3 293 881	20	1 617 200	266 919	266 919
BAT	2482	27/10 Demande d'un crédit de CHF 1'800'000 - Restaurant de la nef et du chœur du Temple (étape III)	1 800 000	1 848 340	0	0	0	1 848 340	0	30	606 303	62 102	1 179 935
INF	2484	24/10 Demande d'un crédit de CHF 480'000 - Mise en séparatif et renforcement des infrastructures dans le secteur du ch. Emile-Küpfers et av. Hugonnet	480 000	499 766	26 352	0	0	499 766	26 352	20	411 933	6 148	55 332
BAT	2485	31/10 Demande d'un crédit de CHF 695'000 - Aménagement du rez-de-chaussée de Riond-Bosson 3 pour les services communaux	695 000	702 827	0	0	0	702 827	0	20	279 960	35 239	387 629
INF	2488	49/10 Demande d'un crédit de CHF 175'000 - Rénovation intérieure de l'ancienne cuve du Réservoir du Morand	175 000	189 091	30 700	0	0	189 091	30 700	20	72 310	7 826	78 256
INF	2492	10/11 Demande d'un crédit de CHF 260'000 - Remplacement et réhabilitation des infrastructures de la rue Traversière	260 000	201 816	0	0	0	201 816	0	20	117 000	7 711	77 105
BAT	2493	17/11 Demande d'un crédit de CHF 138'000 - Réfection des revêtements de sol de la salle de gym du collège de la Burtignière + transformation des vestiaires	138 000	111 708	0	0	0	111 708	0	15	69 648	7 010	35 050
INF	2494	14/11 Demande d'un crédit de CHF 450'000 - Ch. Pré-Val, collecteurs séparatifs et conduites industrielles	450 000	278 688	15 047	0	0	278 688	15 047	20	162 565	33 692	67 384
INF	2496	13/11 Demande d'un crédit de CHF 524'000 - Entretien réseau routier, pose fibre optique et amélioration de la mobilité douce Gottaz-Monod	524 000	517 785	0	0	0	517 785	0	20	234 140	25 786	257 859
BAT	2497	18/11 Demande d'un crédit de CHF 500'000, subsides non déduits, pour la rénovation des terrains de sports communaux de Beausobre et Chanel	500 000	515 703	0	0	0	515 703	0	20	230 544	25 924	259 236
BAT	2601	19/11 Demande d'un crédit de CHF 774'000 - Remplacement véhicules, crédit cadre (camion-grue lift, balayeuse, serv. technique) + véhicule BAT : Remplacement fourgon pour l'entretien des bâtiments	774 000	794 454	30 000	0	0	794 454	30 000	10	667 400	48 527	48 527
BAT	2618	39/11 Hôtel de Ville : Demande d'un crédit de CHF 9.58 millions pour la rénovation et la transformation du Bâtiment administratif et de l'Hôtel de Ville (2 ^e projet)	5 098 000	9 844 865	170 911	0	0	9 844 865	170 911	30	5 852 726	173 692	3 647 536
INF	2630	28/12 ERM - Infrastructures Triolet, Chenaillettaz et extrémité Chanel + réhabilitation des collecteurs "Centre" et "Grosse-Pierre"	1 174 000	4 462 324	167 145	0	0	4 462 324	167 145	20	3 765 788	44 116	485 275
INF	2635	49/11 Demande d'un crédit de CHF 345'000 pour la mise en séparatif et le renforcement des infrastructures à l'Impasse Derrière-la-Ville	345 000	235 125	0	0	0	235 125	0	20	226 270	805	8 051
INF	2636	56/13 Demande d'un crédit de CHF 144'725 pour le dragage partiel du port du Château	19 000	141 566	0	0	0	141 566	0	10	103 145	9 605	28 816
INF	2642	28/15 Demande d'un crédit de CHF 785'000 pour le remplacement de tunnels et pour l'optimisation énergétique de l'établissement horticole	785 000	834 640	0	0	0	834 640	0	20	204 521	42 008	588 111
INF	2643	10/12 Demande d'un crédit de CHF 500'000 - Véhicules - Crédit cadre	500 000	501 871	11 850	0	0	501 871	11 850	10	409 000	27 007	54 014
INF	2644	50/12 Demande d'un crédit de CHF 110'000 pour la réfection des places de jeux de la Vogez et de la Burtignière	110 000	120 441	0	0	0	120 441	0	10	83 960	12 160	24 321

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		Solde à amortir
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020		en 2021		au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021
FIN	2653	57/13 Demande d'un crédit de CHF 150'000 pour l'extension de la téléphonie IP ainsi que l'adaptation de l'infrastructure existante	150 000	154 094	0	0	0	154 094	0	8	114 957	19 568	19 568
INF	2678	22/16 Demande d'un crédit de CHF 555'000 pour l'implantation de nouveaux sites Ecopoint sur le territoire communal, participations de tiers non déduites (3 ^e étape)	555 555	488 218	168 981	0	0	488 218	168 981	20	83 250	13 882	222 105
INF	2684	48/12 Demande d'un crédit de CHF 100'000 pour la sécurisation et l'entretien des grands arbres	100 000	83 674	0	0	0	83 674	0	10	60 671	7 668	15 336
INF	2733	28/14 Remplacement de divers véhicules et engins	1 639 000	1 491 823	46 705	0	0	1 491 823	46 705	10	788 944	162 420	493 754
INF	3000	35/11 Renforcement des infrastructures industrielles à la rue du Parc et au ch. Bel-Horizon	300 000	257 437	17 930	0	0	257 437	17 930	20	104 876	11 219	123 412
INF	3006	15/14 Réfection Allée Nord-Est, réfection de la fontaine du Petit-Hercule, du kiosque à musique et du pont en bois au Parc de l'Indépendance	266 000	268 598	0	0	0	268 598	0	20	78 015	13 613	176 969
INF	3007	9/12 Renforcement des infrastructures industrielles au ch. des Sources	450 000	403 148	32 025	0	0	403 148	32 025	20	207 952	13 598	149 573
INF	3012	25/14 Réservoir de Haute-Pierre	296 000	230 412	0	0	0	230 412	0	20	77 223	10 942	142 247
INF	3020	54/11 Aménagement du cimetière du Molliau	155 000	169 082	0	0	0	169 082	0	20	56 890	8 630	103 562
COH	3022	3/12 Demande d'adhésion à l'Association de communes Police Région Morges (PRM)	192 596	265 533	0	0	0	265 533	0	30	228 248	1 776	35 510
INF	3027	3/15 Demande d'un crédit de CHF 88'000 pour le remplacement de la station de pompage du Parc de Vertou	88 000	84 123	0	0	0	84 123	0	10	42 545	8 316	33 262
BAT	3028	44/12 Achat et pose de conteneurs préfabriqués pour l'Administration du Théâtre de Beausobre	86 000	73 145	0	0	0	73 145	0	10	52 852	6 764	13 529
BAT	3029	50/13 Remplacement de la production de chaleur du collège de Chanel	837 000	680 345	0	0	0	680 345	0	20	223 455	32 635	424 255
BAT	3031	21/14 Rénovation des volets de l'immeuble Saint-Louis 2	538 000	456 794	0	0	0	456 794	0	20	166 729	32 229	257 835
BAT	3032	8/13 Couvaloup 10 - Transformation de l'accueil et divers travaux d'entretien	350 000	227 946	0	0	0	227 946	0	20	93 780	10 320	123 845
BAT	3049	36/13 Chalet de la Moësettaz : Installation de traitement du petit lait (subventions non déduites)	80 000	91 309	39 079	0	0	91 309	39 079	20	22 792	2 265	27 174
INF	3062	53/12 Financement des installations du Parc public EHC Beausobre	97 280	100 868	0	0	0	100 868	0	10	58 380	10 622	31 866
BAT	3064	2/13 Crédit complémentaire de CHF 1'334'000 (CHF 1'710'000) pour couvrir le coût final des travaux de construction des centres de vies infantine de Sylvana et la Gracieuse	1 710 000	1 381 010	0	0	0	1 381 010	0	30	350 588	44 801	985 621
URB	3079	6/15 Demande d'un crédit de CHF 495'000 TTC, participation non déduite, pour l'étude de l'avant-projet du projet de la Ville de Morges à Morges Gare-Sud, en partenariat avec les CFF	495 000	269 000	0	0	0	269 000	0	10	198 000	11 833	59 167
BAT	3090	6/14 Hôtel de Ville (HDV) : Demande de crédit complémentaire (phase II)	705 000	705 000	0	0	0	705 000	0	30	141 000	23 500	540 500
INF	3091	2/14 Remplacement des infrastructures souterraines av. du Moulin et renforcement du revêtement routier à l'av. du Moulin	1 143 000	924 020	32 668	0	0	924 020	32 668	20	375 590	36 840	478 921
URB	3099	25/16 Demande d'un crédit d'étude de projet pour le programme de construction d'utilité publique de la Ville dans le périmètre du PPA Morges Gare-Sud, d'un montant de CHF 1'365'000 TTC, participation de tiers non déduite	1 365 000	740 984	0	0	0	740 984	0	10	409 500	47 355	284 129
INF	3159	38/16 Demande d'un crédit de CHF 120'000, subvention cantonale non déduite, pour le dragage de l'embouchure de la Morges	120 000	118 368	74 572	0	0	118 368	74 572	10	36 000	1 114	6 682
BAT	3203	27/17 Demande d'un crédit de CHF 1'450'000 pour la transformation et l'agrandissement des locaux des services Infrastructures et gestion urbaine et Sports, bâtiments et environnement à Riond-Bosson 14	1 450 000	1 540 507	0	0	0	1 540 507	0	20	149 764	77 264	1 313 480

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements		Solde à amortir	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020		en 2021	au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021	
BAT	3209	2/17 Demande d'un crédit de CHF 360'000 pour le remplacement de la plateforme élévatrice et de la porte de service du Théâtre de Beausobre	360 000	363 986	0	0	0	363 986	0	10	109 195	36 399	218 392
ADM	3365	24/18 Remplacement du logiciel de gestion des salaires (3365)	109 000	133 350	35 913	0	0	133 350	35 913	5	40 709	18 909	37 819
Préavis dont les travaux sont en cours de réalisation			135 332 450	63 269 857	3 381 068	29 676 543	-335 187	92 946 400	3 716 255		12 668 357	6 825 868	69 735 921
COH	2600	20/11 Demande d'un crédit de CHF 42'000 - Aménagements cyclables en Ville de Morges	42 000	5 803	0	0	0	5 803	0	1	0	5 803	0
FIN	2609	40/20 Mise en place de l'outil GED au sein de l'Administration communale	352 000	0	0	75 664	0	75 664	0	5	0	70 400	5 264
COH	2611	23/13 Demande d'un crédit de CHF 61'000 - Lignes de marquages tactilo-visuel à l'attention des aveugles et malvoyants	61 000	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0
BAT	2617	37/17 Demande d'un crédit de CHF 2'126'500 pour le remplacement de l'orgue du Temple et travaux de rénovations intérieurs	2 126 500	1 025 178	354 025	351 452	0	1 376 630	354 025	30	141 767	70 883	809 955
INF	2622	09/21 Rue Docteur-Yersin, aménagement de l'espace public et pour la mobilité (2622)	347 000	0	0	158 286	0	158 286	0	20	0	0	158 286
INF	2624	52/12 Demande d'un crédit de CHF 2'160'000 - Aménagement infrastructures en relation avec PQ Charpentiers-Nord	2 180 000	2 165 760	672 894	0	0	2 165 760	672 894	20	637 000	65 836	790 030
INF	2632	6/19 Av. de Marcelin, entre Marcelin et Echichens : Mobilité douce et conduite d'eau potable	1 990 000	814 640	0	335 396	0	1 150 036	0	20	99 500	99 500	951 036
INF	2667	11/13 Demande d'un crédit de CHF 2'420'000, subventions et participations de tiers non déduites, pour la mise en système séparatif, la réhabilitation et le renforcement des infrastructures aux av. des Grandes-Roches, du Carroz, de Praz-Rodet, de la Moësette et au ch. de la Burtignière ./.. Provision 9280.02	2 420 000	1 770 445	87 566	0	0	1 770 445	87 566	30	217 231	1 144 000	321 648
INF	2668	24/17 Demande d'un crédit d'étude de CHF 891'000 pour l'élaboration des projets des aménagements de surface, routiers, paysagers et des infrastructures souterraines en relation avec l'équipement du Quartier Eglantine, ainsi que du parc public et des installations sportives de plein air sis sur le site de Prairie-Nord	891 000	562 192	0	2 067	0	564 259	0	10	178 200	70 500	315 559
INF	2669	23/15 Demande d'un crédit de CHF 9'630'000 subventions et participations de tiers non déduites, pour les travaux de réfection et de renforcement des infrastructures à l'av. de Marcelin et Jean-Jacques-Cart et la construction du giratoire de la Tour	9 630 000	7 531 970	1 022 918	-94 557	-82 956	7 437 414	1 105 874	20	1 607 500	314 936	4 409 104
INF	2692	8/21 Morges Gare-Sud : Infrastructures publiques - Construction 1ère étape	3 830 000	0	0	22 334	0	22 334	0	20	0	0	22 334
BAT	2708	1/19 Port du Petit Bois : Reconstruction de la Capitainerie et assainissement chauffage	1 859 000	1 471 562	12 547	278 056	0	1 749 618	12 547	20	68 627	64 498	1 603 947
INF	2725	30/14 Mise en place du Plan Lumière 2015, subvention non déduite	1 150 000	989 680	85 488	97 640	0	1 087 320	85 488	10	485 000	75 000	441 832
BAT	3013	39/16 Parc de Vertou - Demande d'un crédit 1) De CHF 69'000 pour le remplacement du jeu combiné 2) De CHF 178'000 pour l'entretien de la place et le remplacement des éléments du skatepark 3) De CHF 46'000 pour la création d'un entraînement de rue (Street Workout), participation de tiers non déduite	293 000	289 713	44 090	0	0	289 713	44 090	10	87 900	22 532	135 191
INF	3015	15/17 Demande d'un crédit de CHF 140'000 pour la rénovation de la place de jeux du Temple	140 000	130 589	0	0	0	130 589	0	10	42 000	14 000	74 589
INF	3016	21/17 Demande d'un crédit de CHF 390'000 pour le remplacement de la conduite de transport d'eau potable et la pose d'une conduite de gaz naturel dans la route du village à Echichens, subside de l'établissement cantonal d'assurance incendie (ECA) non déduit	390 000	305 720	40 150	0	0	305 720	40 150	20	58 500	12 181	194 889
INF	3056	14/14 Amélioration arrêts de bus (RB, Paderewski et Bochet)	400 000	327 077	182 080	0	0	327 077	182 080	20	120 000	1 786	23 212

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		Solde à amortir
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020	en 2021		au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021	
URB	3061	26/15 Demande d'un crédit de CHF 744'000 pour les avant-projets des aménagements de surface, routiers, sportifs, paysagers et des infrastructures souterraines en relation avec le réaménagement du Parc des Sports et la création d'un centre aquatique	744 000	790 354	149 455	0	0	790 354	149 455	10	372 000	74 400	194 499
INF	3073	16/16 Demande d'un crédit de CHF 320'000 pour la réalisation d'une place de rebroussement et de places de dépose-minute au ch. des Philosophes	320 000	272 306	0	0	0	272 306	0	20	64 000	13 019	195 287
INF	3074	39/18 Demande d'un crédit de CHF 3'450'000 pour le projet d'exécution et la réalisation des équipements de l'Eglantine, le giratoire de Warnery, la sécurisation et l'entretien des arbres du secteur de Prairie-Nord et création d'un cheminement piétonnier, subventions et participations de tiers non déduites (3074)	3 450 000	892 433	0	702 015	0	1 594 448	0	20	122 500	122 500	1 349 448
URB	3082	14/17 Demande d'un crédit pour la réalisation du programme d'utilité publique de la ville dans le périmètre du PPA Morges Gare-Sud : Rachat d'une école primaire après construction pour un montant de CHF 12'234'000. Demande d'autorisation pour la conclusion d'un droit de superficie (DDP) pour la réalisation de 28 logements protégés et d'une crèche en partenariat public/privé (PPP). Demande d'octroi d'un prêt de CHF 2'000'000 à Cité Derrière, Coopérative du carrefour Plan-Muret"	12 234 000	9 219 366	0	681 100	0	9 900 466	0	30	1 223 400	407 800	8 269 266
INF	3086	17/19 Longeraie-Parc des Sports : Collecteurs d'eaux claires - Crédit d'étude (3086)	275 000	12 000	0	70 375	0	82 375	0	10	0	27 500	54 875
FIN	3094	08/17 Demande d'un crédit de CHF 290'000 pour le renouvellement des modules de conduites souterraines du système d'information du territoire de la commune de Morges (Sitecom)	290 000	278 151	0	0	0	278 151	0	5	174 000	52 075	52 075
BAT	3098	33/14 Demande d'un crédit de CHF 1'135'000 pour la réfection intérieure du Centre culturel et le réaménagement de la Bibliothèque (rapport N° 8/2.15)	1 135 000	1 114 069	0	0	0	1 114 069	0	20	340 500	55 255	718 314
BAT	3101	24/16 Demande d'un crédit de CHF 860'000 TTC, subventions et participations de tiers non déduites, pour la pose de panneaux photovoltaïques et la rénovation de la toiture de Beausobre II	806 000	748 483	57 180	0	-45 219	748 483	102 399	30	80 601	26 867	538 617
BAT	3105	12/19 Demande d'un crédit pour la construction et l'exploitation du nouveau bâtiment de Beausobre V	18 500 000	6 286 793	0	7 476 581	0	13 763 374	0	30	616 667	616 667	12 530 040
URB	3109	20/19 Beausobre IV : Transformation et rénovation des Foyers en AREMS (3109)	18 900 000	6 109 952	4 600	11 134 029	0	17 243 981	4 600	30	630 000	630 000	15 979 381
INF	3140	20/16 Demande d'un crédit de CHF 231'000 pour l'équipement en eau potable et en gaz naturel du quartier "En Grassiaz", à Echichens, subsidé de l'Etablissement cantonal d'assurance incendie (ECA) non déduit	231 000	107 786	90 013	0	0	107 786	90 013	1	0	17 773	0
FIN	3163	14/16 Demande d'un crédit-cadre de CHF 905'000, soit CHF 524'000 en 2016, CHF 77'000 en 2017, CHF 108'000 en 2018, CHF 98'000 en 2019 et CHF 98'000 en 2020, pour le renouvellement de l'infrastructure serveurs, stockage et sauvegarde des 5 prochaines années	905 000	523 066	0	38 927	0	561 993	0	5	523 066	0	38 927
INF	3167	23/16 Demande d'un crédit de CHF 630'000 TTC, part à la charge de la Commune de Morges, pour la renaturation du Bief, le dragage du port et la remise en état des installations portuaires	630 000	583 170	0	9 424	0	592 594	0	20	94 500	31 500	466 594
INF	3175	44/15 Demande d'un crédit de CHF 1'215'000 pour le remplacement des infrastructures souterraines et le renforcement du revêtement routier des ch. de Rosemont et Loulou-Schmidt, subsidé ECA non déduit	1 215 000	986 082	27 351	0	0	986 082	27 351	20	803 000	9 733	145 998
URB	3176	48/15 Morges Gare-Sud - Opérations foncières nécessaires à la réalisation du site et demande d'un crédit de CHF 1'220'000 pour les avant-projets des aménagements de surfaces, routiers, paysagers et des infrastructures souterraines en relation avec le réaménagement de la place de la Gare et du secteur Morges Gare-Sud (rapport N° 8/3.16)	1 220 000	1 026 526	0	64 350	0	1 090 876	0	10	488 000	122 000	480 876
INF	3177	46/15 Demande d'un crédit de CHF 795'000 pour la construction d'un collecteur d'eaux claires entre l'av. de Peyrolaz et la rue Saint-Domingue	795 000	712 607	0	0	0	712 607	0	1	0	0	712 607

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		Solde à amortir
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020		en 2021		au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021
INF	3186	17/18 Av. Muret, av. des Pâquis, ch. de la Grosse-Pierre : Mesures ass. bruit routier (3186)	1 082 000	895 170	279 260	184 805	0	1 079 975	279 260	20	54 100	54 100	692 515
INF	3187	43/19 Demande d'un crédit de CHF 4'040'000 pour une participation au projet de rénovation de la station de traitement d'eau potable de St-Sulpice et l'adaptation du système de télégestion, subvention ECA non déduite	4 040 000	0	0	0	0	0	0	10	0	0	0
INF	3192	40/17 Remplacement véhicules - Crédit cadre 2018-2020 (INF+BAT)	1 028 000	824 382	55 997	32 831	-1 500	857 213	57 497	10	99 800	99 800	600 116
FIN	3194	43/17 Renouvellement du parc d'impression (3194)	83 000	62 341	0	5 709	0	68 050	0	5	16 600	16 600	34 850
FIN	3195	1/19 Demande d'un crédit de CHF 102'000 TTC pour le renouvellement de l'infrastructure du cœur du réseau (Switches Backbone)	102 000	75 426	0	0	0	75 426	0	5	20 400	20 400	34 626
INF	3199	39/17 Morges Gare-Sud : Infrastructures publiques et franchissements Gare-rue Dr-Yersin (3199)	2 950 000	1 593 264	63 120	132 685	0	1 725 950	63 120	30	363 333	98 333	1 201 164
INF	3200	27/19 Demande d'un crédit de CHF 4'980'000 TTC pour la réalisation d'un réseau d'aquathermie, subventions et participations de tiers non déduites et réponse à la motion du Groupe PLR "Réinventons l'eau chaude : à quand l'aquathermie à Morges?"	4 980 000	17 642	0	2 785 515	-25 498	2 803 157	25 498	30	0	132 667	2 644 992
URB	3205	27/18 Rénovation de l'école de Chanel y compris l'école ménagère - Crédit d'étude	1 500 000	1 189 238	0	201 182	0	1 390 420	0	5	600 000	300 000	490 420
BAT	3206	34/17 Demande d'un crédit de CHF 93'000 pour l'agrandissement et l'assainissement de la cave à fromage du Chalet d'alpage de Pré Rodet (sur la Commune du Chenit)	93 000	86 825	42 900	0	0	86 825	42 900	20	6 846	2 060	35 019
URB	3215	41/19 Mise en place de la politique de stationnement	100 000	0	0	73 144	0	73 144	0	5	0	20 000	53 144
INF	3216	13/17 Demande d'un crédit de CHF 1'314'000, subvention et participation de tiers non déduites, pour la création d'un carrefour à feux à l'intersection entre la rue Saint-Domingue et l'av. des Pâquis, pour l'adaptation du carrefour av. des Pâquis - av. de Peyrolaz - Demi-Jonction autoroutière de Morges-Est à la mobilité douce et pour la participation communale à la mise à jour de la régulation du carrefour Plan-Muret	1 314 000	1 075 369	0	0	0	1 075 369	0	20	197 105	51 663	826 601
BAT	3217	18/17 Demande d'un crédit de CHF 200'000, subventions non déduites, pour le remplacement de la production de chaleur du vignoble, la mise en sécurité des combles et la mise à niveau électrique	200 000	172 487	0	22 513	0	195 000	0	15	40 000	13 333	141 667
BAT	3340	25/17 Demande d'un crédit de CHF 3'716'000 TTC pour l'étude du 1 ^{er} lot d'interventions sur Beausobre soit les projets de construction des nouveaux foyers, de rénovation du Théâtre, d'extension du Conservatoire de musique et de transformation des anciens foyers en accueil et restauration	3 716 000	3 416 962	0	0	0	3 416 962	0	5	1 486 400	743 200	1 187 362
BAT	3345	35/19 Demande d'un crédit de CHF 510'000, subventions non déduites, pour la réfection des sols et le remplacement des éclairages des salles de gymnastique de Beausobre et des Charpentiers-Sud - Crédit cadre	510 000	288 897	0	236 228	-34 198	525 125	34 198	10	51 000	51 000	388 927
BAT	3346	36/19 Demande d'un crédit de CHF 2'950'000, subventions non déduites, pour la réfection, végétalisation et pose de panneaux solaires sur les toitures plates des bâtiments communaux - Crédit cadre	2 950 000	752 297	106 301	177 229	-82 570	929 526	188 871	25	47 840	56 360	636 455
INF	3350	42/17 Construction d'un édicule public et de l'agrandissement du bâtiment du sauvetage (3350)	650 000	250 302	3 134	30 586	0	280 888	3 134	30	9 300	9 300	259 154
INF	3354	14/19 Demande d'un crédit de CHF 210'000 TTC pour le remplacement des chaînes-mères aux ports du Château et du Petit-Bois ainsi que le remplacement des bornes de distribution d'électricité/eau et du réseau électrique au port du Petit-Bois	210 000	209 526	0	0	0	209 526	0	10	15 000	81 614	112 912
INF	3357	15/20 Remplacement et renforcement des infrastructures souterraines ch. de la Venardaz	425 000	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année	Montants amortis		Solde à amortir
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	au 31.12.2020		en 2021		au 31.12.2021		(max)	au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021
INF	3362	23/18 Abattage et replantation des arbres sur les quais du Mont-Blanc - Lochmann (3362)	210 000	177 243	0	32 642	0	209 884	0	10	21 000	21 000	167 884
BAT	3363	25/18 Ecole de la Vogez : préavis urgent étanchéité toiture (3363)	275 500	185 614	0	0	0	185 614	0	20	13 775	9 044	162 795
ADM	3366	23/20 SIRH	351 000	0	0	239 071	0	239 071	0	5	0	70 200	168 871
INF	3368	45/19 Demande d'un crédit cadre de CHF 708'500 TTC, soit CHF 629'500 en 2020 et CHF 79'000 en 2021, pour le remplacement de divers véhicules et engins, de l'acquisition d'un nouveau véhicule utilitaire, ainsi que la construction d'une station de charge pour véhicules électriques	708 500	176 716	0	333 953	-16 000	510 669	16 000	10	0	70 850	423 819
INF	3369	11/20 Demande d'un crédit de CHF 118'000 TTC pour l'entretien des arbres et cordons boisés et pour l'amélioration des conditions de vie des arbres en ville (3369)	118 000	32 246	0	39 548	0	71 794	0	5	0	23 600	48 194
INF	3374	22/18 Demande d'un crédit de CHF 605'000 pour la mise en conformité de l'arrêt "Temple", le remplacement d'une conduite d'eau potable à l'av. du Delay, ainsi que l'entretien et le renforcement des superstructures du réseau routier, subventions non déduites (3374)	605 000	498 658	0	-34 522	0	464 136	0	10	60 500	60 500	343 136
ADM	3378	37/20 Mesures en faveur de la mobilité douce (étude)	150 000	0	0	27 660	0	27 660	0	5	0	0	27 660
INF	3379	18/21 Demande d'un crédit de CHF 335'000 TTC, pour le remplacement des infrastructures souterraines au Sud du ch. du Point-du-Jour, subside de l'ECA non déduit (3379)	335 500	0	0	111 220	0	111 220	0	20	0	0	111 220
URB	3381	34/18 Demande d'un crédit d'études de CHF 1'750'000 pour les études préliminaires, d'avant-projet et de projet jusqu'à la mise à l'enquête et devis consolidé pour les travaux sur les bâtiments scolaires de la Gracieuse (3381)	1 750 000	0	0	70 444	0	70 444	0	5	0	0	70 444
INF	3383	44/19 Demande d'un crédit de CHF 218'000 pour le réaménagement des jardins de Seigneux (3383)	218 000	12 924	0	190 936	0	203 860	0	10	0	21 800	182 060
INF	3384	52/18 Demande d'un crédit de CHF 298'000 pour le remplacement partiel de la conduite d'eau potable Haute-Pierre	298 000	255 008	0	26 268	-47 246	281 276	47 246	20	14 900	14 900	204 230
INF	3385	31/18 Demande d'un crédit de CHF 5'050'000 TTC, subventions et participations de tiers non déduites, pour les travaux de réfection et de renforcement des infrastructures à la rue Dr-Yersin, aménagement de l'espace public et pour la mobilité non compris (3385)	4 605 000	3 480 285	0	261 704	0	3 741 989	0	20	205 500	205 500	3 330 989
BAT	3387	32/20 Couvaloup 10 : Rafraîchissement et rénovation	222 450	0	0	42 538	0	42 538	0	20	0	0	42 538
INF	3402	26/19 Demande d'un crédit de CHF 1'160'000, participations de tiers non déduites, pour la réalisation d'aménagements intermédiaires permettant la mise en service des bâtiments en période de travaux	1 160 000	48 486	0	259 996	0	308 482	0	5	16 000	168 000	124 482
INF	3414	10/20 Demande d'un crédit de CHF 498'000 TTC pour le remplacement des bornes d'électricité et du réseau électrique au Port du Château et la pose de bras d'amarrages sur les estacades B et C au Port du Petit-Bois	498 000	70 000	0	460 991	0	530 991	0	10	0	49 800	481 191
INF	3415	6/20 Demande d'un crédit de CHF 558'000 TTC pour l'aménagement des zones 7 à 10 du cimetière du Molliau et pour sa transition vers un cimetière paysager (3415)	558 000	40 855	0	479 821	0	520 676	0	20	0	27 900	492 776
INF	3419	29/20 Demande d'un crédit de CHF 198'000 TTC pour le remplacement d'une conduite de transport d'eau potable au départ du réservoir de Haute-Pierre à Echichens, subside ECA non déduit	198 000	10 080	0	117 357	0	127 437	0	20	0	9 900	117 537

Dépenses d'investissements et amortissements par préavis				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année (max)	Montants amortis		Solde à amortir
				au 31.12.2020		en 2021		au 31.12.2021			au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021
INF	3422	10/21 Demande de crédit 1) de CHF 4'040'000 TTC relatif aux aménagements extérieurs du site de Beausobre en lien avec le préavis N° 12/3.19 (construction et exploitation du nouveau bâtiment de Beausobre V) et le préavis N° 20/5.19 (demande de crédit pour le projet de Beausobre IV) et 2) de CHF 800'000 pour le remplacement de conduites sur le site de Beausobre, subventions non déduites (3422)	4 840 000	0	0	1 517 943	0	1 517 943	0	30	0	0	1 517 943
BAT	3424	32/19 Demande d'exploitation de 44 places préscolaires et de 60 places parascolaires sur le site de la Gare et demande d'un crédit de CHF 535'000 TTC pour l'achat du mobilier à l'école Jacques-Dubochet - Crédit cadre (3424)	535 000	173 264	0	174 800	0	348 064	0	10	53 500	53 500	241 064
URB	3425	1/20 Demande d'un crédit d'étude de CHF 150'000 TTC pour l'étude du projet de construction d'un bâtiment pour les deux salles d'éducation nutritionnelle (cuisines) de Beausobre (3425)	150 000	139 687	0	5 810	0	145 496	0	5	0	30 000	115 496
URB	3426	24/20 Demande d'un crédit complémentaire de CHF 1'300'000 TTC au préavis N° 20/5.19 pour couvrir les coûts correspondants au rafraîchissement de l'air du Théâtre et à la ventilation des espaces de cuisine de Beausobre IV (3109)	1 300 000	5 192	0	-1 839	0	3 353	0	30	0	0	3 353
INF	3465	13/21 Demande d'un crédit de CHF 122'000 TTC, participation non-déduite, pour l'élaboration d'une stratégie d'arborisation et de végétalisation pour la Ville de Morges (3465)	122 000	0	0	19 896	0	19 896	0	5	0	0	19 896
URB	3486	29/21 Crédit d'étude pour la constr. bâtiment pour 2 salles nutritionnelles (surélévation B2)	250 000	0	0	14 739	0	14 739	0	5	0	0	14 739
ADM	3492	11/21 Motion UDC pour une mobilité piétonne cohérente et efficace	190 000	0	0	0	0	0	0	10	0	0	0
Total général des préavis			251 329 881	186 744 343	18 053 959	29 463 871	-335 187	216 208 214	18 389 146		82 709 923	10 963 892	104 145 253

Dépenses d'investissements et amortissements par dicastère				Dépenses et recettes d'investissements						Amortissements			
Dic.	N°	Libellé	Montant accordé	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Durée en année (max)	Montants amortis		Solde à amortir
				au 31.12.2020		en 2021		au 31.12.2021			au 31.12.2020	en 2021	au 31.12.2021
ADM		Administration, mobilité et ressources humaines	800 000	133 350	35 913	266 730	0	400 081	35 913	25	40 709	89 109	234 349
FIN		Finances, économie, informatique et population	2 742 580	2 144 813	215 823	120 300	0	2 265 113	215 823	98	1 458 173	261 286	329 831
ENF		Enfance, culture et durabilité	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BAT		Bâtiments, sports et domaines	105 419 330	92 703 182	7 050 643	8 481 342	-161 987	101 184 524	7 212 631	1 945	45 892 880	4 144 193	43 934 820
INF		Infrastructures et gestion urbaine	101 174 375	71 281 108	10 535 525	8 287 156	-173 200	79 568 264	10 708 725	1 692	30 557 197	4 708 416	33 593 925
COH		Cohésion sociale, logement et sécurité	472 596	425 862	62 000	0	0	425 862	62 000	61	308 769	17 681	37 412
URB		Urbanisme, constructions et espace public	40 721 000	20 056 027	154 055	12 308 344	0	32 364 370	154 055	170	4 452 194	1 743 206	26 014 915
Total général des préavis			251 329 881	186 744 343	18 053 959	29 463 871	-335 187	216 208 214	18 389 146		82 709 923	10 963 892	104 145 253

Liste des associations et entités

Associations ou entités	Contrôle des comptes effectué par
ARASMAC - Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay	BDO SA, route de la Corniche 2, 1066 Epalinges
ASIME - Association scolaire intercommunale de Morges et environs	BDO SA, route de la Corniche 2, 1066 Epalinges
ERM - Association intercommunale pour l'épuration des eaux usées de la région morgienne	Fidinter SA, Rue des Fontenailles 16, 1001 Lausanne
ARCAM - Association de la région Cossonay-Aubonne-Morges	Fibexa SA, Rue du Lion-d'Or 1, 1003 Lausanne
SIS MORGET - Service incendie et secours	BDO SA, route de la Corniche 2, 1066 Epalinges
PRM - Police Région Morges	BDO SA, route de la Corniche 2, 1066 Epalinges
CARM - Centre Aquatique Région Morges SA, en liquidation	BDO SA, route de la Corniche 2, 1066 Epalinges
CJL - CartoJuraLéman	BDO SA, route de la Corniche 2, 1066 Epalinges
Domaine de la Ville de Morges Sàrl, en liquidation	BDO SA, route de la Corniche 2, 1066 Epalinges
MBC (TPM) - Transports de la région Morges-Bière-Cossonay SA	Fidinter SA, Rue des Fontenailles 16, 1001 Lausanne

POLICE RÉGION MORGES (PRM)

TÂCHES CONTRACTUELLES CONFIÉES À LA PRM ET RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES



POLICE RÉGION MORGES

Comptes de fonctionnement

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
601	Tâches contractuelles Ville de Morges	3 992 950.71	3 992 950.71	3 886 700.00	3 886 700.00	3 403 388.85	3 403 388.85
60110	Signalisation	2 608 666.51	2 608 666.51	2 351 200.00	2 351 200.00	1 977 085.40	1 977 085.40
3102.00	Annonces, journaux, documentation	7 007.60		8 200.00		6 417.80	
3116.01	Achats éqpt et matériel spécialisé	41 122.07		45 000.00		127 274.13	
3123.00	Electricité	6 658.96		9 000.00		7 968.80	
3137.00	Location All Park	20 035.45		24 000.00		21 111.35	
3143.00	Entretien signalisation	88 341.52		104 000.00		79 783.77	
3143.01	Entretien parcomètres et achat matériel d'exploitation	82 600.45		165 900.00		136 993.59	
3143.02	Entretien et réparations arrêts de bus	0.00		5 000.00		0.00	
3161.02	Location locaux RB 3	22 200.00		22 000.00		22 200.00	
3161.03	Location places de parc (parking sous pont autoroute et Poste)	13 032.00		13 200.00		13 032.00	
3182.00	Téléphones	897.10		900.00		765.60	
3185.00	Honoraires et prestations de services	848 800.00		902 600.00		740 520.00	
3185.06	Etude circulation	0.00		44 000.00		5 597.15	
3194.00	TVA à payer sur recettes	15 247.70		0.00		0.00	
3194.99	TVA rattrapage 2015-2019	49 858.00		0.00		0.00	
3199.00	Frais divers et de réception	0.05		0.00		500.00	
3290.00	Intérêts moratoires	3 761.50		0.00		0.00	
3524.00	Versement excédentaire à la Ville de Morges	1 409 104.11		1 007 400.00		814 921.21	
4232.00	Produit des locations de places de parc (Taxis, etc) - droit public HT		-29 031.00		120 200.00		95 017.50
4232.01	Produit des locations de places de parc - droit privé TVA 5.1%		136 365.00		0.00		0.00
4272.04	Macarons Résidents centre Ville		101 833.65		95 000.00		108 324.00
4272.05	Macarons Navigateurs		11 316.19		8 500.00		9 584.05
4272.06	Macarons Employés et tiers - soumis 5.1%		102 049.25		87 000.00		32 464.70
4272.07	Horodateurs all park		79 603.70		95 000.00		135 895.80
4272.09	Horodateurs en Euro		14 130.14		25 000.00		13 072.89
4272.10	Horodateurs en CHF		1 021 449.80		1 400 000.00		1 095 594.22
4272.11	Application pour paiement par smartphone		828 568.46		420 000.00		436 123.64
4272.12	Horodateurs "Beausobre" - soumis 3.5%		20 638.40		0.00		20 301.95
4272.13	Parking PCi		17 764.75		0.00		0.00

Comptes de fonctionnement

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4356.00	Facturation de services à des tiers, location matériel de signalisation		24 079.80		30 000.00		24 340.90
4363.00	Remboursement des dommages et divers		4 800.05		5 000.00		0.00
4390.00	Recettes diverses		90 054.77		500.00		6 365.75
4659.00	Indemnités sté générale d'affichage et signalisation citadine moderne		185 043.55		65 000.00		0.00
60120	Police du commerce	319 767.15	319 767.15	362 500.00	362 500.00	386 119.35	386 119.35
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites (amendes)		52.10		1 500.00		158.85
3185.00	Honoraires et prestations de services		314 480.00		353 800.00		381 453.55
3199.00	Frais divers et de réception		1 548.30		2 200.00		4 657.55
3301.00	Pertes sur débiteurs divers		3 686.75		5 000.00		-150.60
4272.02	Place de marché, étalage et déballage		30 902.15		120 000.00		40 765.25
4312.00	Emoluments de police		31 322.35		85 000.00		16 998.85
4390.00	Recettes diverses		105.00		500.00		105.00
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		253 750.90		157 000.00		328 250.25
4809.00	Prélèvement à provision pour débiteurs douteux		3 686.75		0.00		0.00
60140	Inhumation	103 868.85	103 868.85	115 900.00	115 900.00	115 947.95	115 947.95
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		0.00		100.00		0.00
3185.00	Honoraires et prestations de services		65 600.00		64 800.00		64 800.00
3524.10	Convois funèbres, inhumations, divers		30 847.10		36 000.00		42 488.85
3524.11	Prise en charge frais d'obsèques		7 421.75		15 000.00		8 659.10
4272.03	Concessions au cimetière et divers		21 160.00		12 000.00		12 210.00
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		82 708.85		103 900.00		103 737.95
60150	Police administrative	924 325.20	924 325.20	1 019 600.00	1 019 600.00	887 731.15	887 731.15
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites (amendes)		25 584.00		22 000.00		20 891.15
3185.00	Honoraires et prestations de services		898 741.20		997 100.00		865 760.00
3199.00	Frais divers et de réception		0.00		500.00		1 080.00
4312.00	Emoluments de police		62 268.00		70 000.00		54 433.00
4370.00	Amendes perçues		654 534.00		820 000.00		689 615.70
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		207 523.20		129 600.00		143 682.45



POLICE RÉGION MORGES

Comptes de fonctionnement

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60160	Représentation	36 323.00	36 323.00	37 500.00	37 500.00	36 505.00	36 505.00
3069.00	Indemnisations, remboursements de frais divers	0.00		500.00		222.00	
3091.02	Participation aux réunions de police	323.00		1 000.00		283.00	
3185.00	Honoraires et prestations de services	36 000.00		36 000.00		36 000.00	
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		36 323.00		37 500.00		36 505.00



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

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

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

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

Tâches	Charges en CHF	Recettes en CHF	Résultat en CHF	Budget en CHF
Signalisation	1 199 562.40	2 608 666.51	-1 409 104.11	-1 007 400.00
Police du commerce	319 767.15	66 016.25	253 750.90	157 000.00
Inhumation	103 868.85	21 160.00	82 708.85	103 900.00
Police administrative	924 325.20	716 802.00	207 523.20	129 600.00
Représentation	36 323.00	0.00	36 323.00	37 500.00
Total	2 583 846.60	3 412 644.76	-828 798.16	-579 400.00

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

En raison du manque de personnel, certains projets n'ont pas pu être réalisés.

Vous trouverez sur les pages suivantes quelques explications sur les comptes.

Remarques complémentaires des comptes pour la PRM

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
60110	Signalisation						
3143.00	Entretien signalisation	88 341.52		104 000.00		79 783.77	
	Pour les raisons de personnel déjà évoquées, l'ensemble de l'entretien prévu n'a pu être effectué, et donc facturé, la pose de certain signaux ou marquage ayant été reportés à l'année suivante.						
3143.01	Entretien parcomètres et achat matériel d'exploitation	82 600.45		165 900.00		136 993.59	
	Le changement des horodateurs a permis d'économiser sur le papier utilisé pour délivrer les tickets de reçu (10 k), sur le matériel de rechange (8 k) et sur les réparations (5 k). De plus, une économie d'échelle a été réalisée sur la commande des horodateurs avec un paiement réparti sur deux ans (28 k). Les licences pour les commandes des bornes ont été reportées à l'année suivante en raison de leur bon état (14 k). Enfin, la possibilité de paiement de la taxe de stationnement par l'application a permis d'économiser sur le ramassage de la monnaie (18 k).						
3185.06	Étude circulation	0.00		44 000.00		5 597.15	
	Aucune étude ou demande d'étude n'a été réalisée.						
3524.00	Versement excédentaire à la Ville de Morges	1 409 104.11		1 007 400.00		814 921.21	
	Ce chiffre est la résultante des diverses diminutions de charges et d'augmentation de recettes.						
4232.00	Produit des locations de places de parc (Taxis, etc) - droit public HT		-29 031.00		120 200.00		95 017.50
	En raison de l'assujettissement à la TVA, nous avons créé des comptes spécifiques pour les recettes soumises à cette taxe. Pour 2021, certaines recettes prévues au budget sur ce compte ont été ventilées notamment dans le compte N° 60110.4232.01.						
4272.06	Macarons Employés et tiers - soumis 5.1%		102 049.25		87 000.00		32 464.70
	On observe une augmentation du nombre de macarons délivrés, ce qui correspond aux chiffres 2019, l'année 2020 étant particulière du fait de la pandémie.						
4272.07	Horodateurs all park		79 603.70		95 000.00		135 895.80
	Là aussi, l'utilisation des horodateurs retrouve la tendance de 2019, la remarque étant la même que ci-dessus pour 2020.						
4272.09	Horodateurs en Euro		14 130.14		25 000.00		13 072.89
	Ce compte est alimenté par les étrangers de passage. Il a connu une affluence diminuée en raison des restrictions pandémiques.						
4272.10	Horodateurs en CHF		1 021 449.80		1 400 000.00		1 095 594.22
	En raison de la forte augmentation de l'utilisation de moyens de paiement autres que l'horodateur, est constatée une baisse notable de l'utilisation de la monnaie au profit du paiement via smartphone ci-dessous.						
4272.11	Application pour paiement par smartphone		828 568.46		420 000.00		436 123.64
	La très forte augmentation du paiement sans contact n'a pas été prévue au budget à sa juste valeur. La crise pandémique a accru l'usage des moyens de paiement électroniques ; cette tendance est à vérifier pour les années à venir.						
4390.00	Recettes diverses		90 054.77		500.00		6 365.75
	Une partie des recettes de certains comptes non-soumis à la TVA se retrouve dans celui-ci.						

Remarques complémentaires des comptes pour la PRM

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4659.00	Indemnités sté générale d'affichage et signalisation citadine moderne		185 043.55		65 000.00		0.00
	En 2020, aucune redevance n'a été payée par la SGA, la Municipalité ayant décidé de reporter ce paiement en raison de la crise. Cette année, nous avons reçu le versement des deux années.						
60120	Police du commerce						
3185.00	Honoraires et prestations de services	314 480.00		353 800.00		381 453.55	
	L'absence de longue durée de certains collaborateurs n'a pas permis de facturer l'ensemble des heures portées au budget. Ces absences ont cependant été en partie compensées par d'autres services						
4272.02	Place de marché, étalage et déballage		30 902.15		120 000.00		40 765.25
	En raison de la crise pandémique, la Municipalité a exonéré en partie les marchés hebdomadaires du paiement de la taxe d'utilisation de la voie publique. De plus, la fréquentation par les étalagistes n'a pas généré le montant porté au budget.						
4312.00	Emoluments de police		31 322.35		85 000.00		16 998.85
	Suite à l'annulation de manifestations et à la fermeture des établissements publics en raison de la crise, un certain nombre de taxes n'a pas été encaissé.						
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		253 750.90		157 000.00		328 250.25
	Malgré la diminution des charges, la perte de recettes provoque une facture finale plus élevée.						
60140	Inhumation						
3524.10	Convois funèbres, inhumations, divers	30 847.10		36 000.00		42 488.85	
3524.11	Prise en charge frais d'obsèques	7 421.75		15 000.00		8 659.10	
4272.03	Concessions au cimetière et divers		21 160.00		12 000.00		12 210.00
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		82 708.85		103 900.00		103 737.95
	La différence dans le compte N° 4522.00 "Refacturation à la Ville de Morges" s'explique par une hausse des recettes du compte N° 60140.4272.03 "Concessions au cimetière et divers" ainsi qu'une baisse des charges des comptes N° 60140.3524.11 "Prise en charge frais d'obsèques" et N° 60140.3524.10 "Convois funèbres, inhumations, divers". En effet, ces comptes sont difficilement estimables.						
60150	Police administrative						
4370.00	Amendes perçues		654 534.00		820 000.00		689 615.70
	La présence accrue des ASP en Ville de Morges a engendré une diminution de la perception des amendes d'ordre.						
4522.00	Refacturation à la Ville de Morges		207 523.20		129 600.00		143 682.45
	Compte tenu de la diminution des recettes précitées et malgré le fait qu'il y a eu moins de personnel auxiliaire engagé pour les manifestations, nous ne pouvons que constater l'augmentation de la charge à facturer à la commune.						
60160	Représentation						
4522	Refacturation à la Ville de Morges		36 323.00		37 500.00		36 505.00
	Montant à prendre en considération dans le compte N° 61500.3521.00 "Police administrative, police du commerce et représentation" (cf. page 148 du présence fascicule - CHF 497'597.10).						

GLOSSAIRE *

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.

Comptes de bilan

Le compte du bilan regroupe tout le patrimoine administratif et financier d'une commune (actif), ainsi que l'origine de ce patrimoine (passif).

Tableau de financement

Le tableau de financement permet d'identifier la provenance des ressources financières d'une entreprise et ce qu'elle en fait. Avec le bilan et le compte de résultat, le tableau de financement (ou tableau de flux de trésorerie) constitue le troisième document comptable de base.

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 facture 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) Facture sociale

Dépenses sociales cantonales, telles que définies dans l'article 15 de la Loi du 24 novembre 2003 sur l'organisation et le financement de la politique sociale (LOF) et supportées par les communes et le canton. deux tiers à la charge du canton et un tiers à la charge des communes, depuis le 1 er janvier 2016.

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

