



Yverdon-les-Bains

2021

Résumé des comptes

Ville d'Yverdon-les-Bains

BROCHURE DES COMPTES DE L'EXERCICE 2021

TABLE DES MATIERES

Commentaires sur le résultat des comptes 2021	4
Résumé des comptes 2021 par dicastère	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	9
Graphique des charges et revenus par dicastère	10
Comptes 2021 par dicastère	
Administration générale	12
Finances	20
Sports - Tourisme - Bâtiments	26
Mobilité - Travaux et environnement	38
Jeunesse et cohésion sociale	48
Sécurité publique	66
Urbanisme - Ressources humaine - Culture et durabilité	76
Service des énergies	88
Tableaux des charges et des revenus par nature	
Tableau comparatif des charges et revenus par nature 2021	102
Graphique des charges et revenus par nature 2021 vs 2020	104
Graphique des charges et revenus par nature en %	105
Comparaison des charges et revenus par nature par année	106
Graphiques des charges par nature par année	107
Tableaux du bilan	
Bilan au 31.12.2021	108
Tableau des flux de trésorerie	110
Attributions aux fonds et évolution de la dette	112
Mouvements sur les provisions (923)	113
Mouvements sur les divers fonds (928)	114
Autres états financiers de la ville	
Autofinancement et investissements	115
Graphique de l'autofinancement, des investissements nets et de la dette	116
Inventaire des titres et parts sociales au 31.12.2021	117
Liste des cautions et engagements hors bilan au 31.12.2021	118
Tableau des investissements au 31.12.2021	119
Attestation de l'organe de révision	124
Principales abréviations	126
Conclusion	127

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE D'YVERDON-LES-BAINS

AU CONSEIL COMMUNAL SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2021

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (art. 93c)
- du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art. 34)
- du règlement du Conseil communal d'Yverdon-les-Bains (art. 100),

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le présent rapport sur les comptes de la ville, arrêtés au **31 décembre 2021**.

RESULTAT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2021

En préambule, il est à relever que les comptes 2021 d'Yverdon-les-Bains continuent d'être impactés pour la 2^{ème} année de suite par la crise sanitaire du Covid-19 pour un montant global net de CHF 1.74 mios. Une baisse significative de revenus est relevée dans les domaines de recettes des baux à loyer, des locations, des billetteries des théâtres et d'installations sportives. Les aides financières délivrées par la Ville se montent à CHF 1.19 mios (fonds de soutien, opération Yverdon Solidaire, etc). Le total de l'opération fond de secours et de soutien Yverdon Solidaire a coûté CHF 824'300.-, comprenant 92 dossiers, dont 23 dossiers de personnes physiques ayant le statut d'indépendant et 69 dossiers de personnes morales. L'opération Assiette solidaires aura coûté finalement CHF 370'252.- à la Ville. L'été 2021 a également connu d'importantes inondations dont les opérations de sécurisation et de déblaiements ont coûtés environ CHF 200'000.- à la Ville.

L'excédent de charges de l'exercice se monte à **CHF 1'896'662.-** contre une perte de **CHF 5'480'470.-** prévue initialement et comprenant des crédits complémentaires nets de CHF 314'200.- (1^{ère} série) et de CHF 727'500.- (2^{ème} série), de deux crédits complémentaires extraordinaires pour une aide financière liée au Covid-19 pour un total de CHF 700'000.- et finalement d'un crédit complémentaire extraordinaire pour les inondations de l'été 2021 de CHF 200'000.-, soit une amélioration du résultat de **CHF 3'583'808.-** (1.40% du total du budget).

Par rapport au budget, les dépenses totales diminuent de **CHF 1'633'958.-** (-0.63%), alors que les revenus sont plus élevés de **CHF 1'949'850** (+0.77%). En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), nous constatons que les charges effectives sont inférieures aux charges budgétées de **CHF 5'533'215.-** (CHF 200'715'955.- vs CHF 195'182'740.-, soit -2.76%). La maîtrise des charges et des recettes de fonctionnement contribue ainsi grandement au résultat de l'année 2021. Si les charges totales sont inférieures au budget, c'est principalement en raison des coûts du personnel, des participations aux charges cantonales et des intérêts de la dette.

OPERATIONS DE BOUCLEMENT

Sur la base du résultat de l'exercice 2021, la Municipalité n'a procédé à aucune opération destinée à épurer les comptes en dehors du budget adopté.

Les comptes 2021 n'enregistrent pas de vente d'actifs de terrains suite à la séance du Conseil communal du 2 septembre 2021, où une décision de « non-entrée en matière » a été prise à propos de la vente des parcelles communales n° 502 et 5472 du PA Verdan à la société Flexos SA (PR21.15PR) pour un montant de CHF 11.5 mios.

Sur demande du Canton, un nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve de la Ville a été mis en place. Ces prélèvements de fonds transitent dorénavant également par les comptes de fonctionnement, au niveau du centre de coût 230. Un montant de CHF 6.43 mios, entièrement compensé, y est imputé pour l'exercice 2021.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Les différences principales par rapport au budget, comprenant les crédits complémentaires, sont les suivantes :

3 CHARGES

30 Charges de personnel

Budget 2021	71'300'805
<u>Comptes 2021</u>	<u>67'232'523</u>
Différence	-4'068'282

Les économies proviennent des mutations au sein du personnel communal et d'engagements différés. Les engagements différés sont dus à la difficulté de trouver rapidement des collaborateurs lors du départ d'un fonctionnaire ou lors de la création d'un nouveau poste.

31 Biens, services et marchandises

Budget 2021	61'567'100
<u>Comptes 2021</u>	<u>64'078'318</u>
Différence	+2'511'218

La différence est liée à la hausse des achats de gaz naturel (+ CHF 3.747 mios) et d'électricité (+ CHF 0.520 mios). Cette augmentation est principalement due à une hausse du prix des matières premières, des quantités achetées et des coûts d'approvisionnement (+37%), notamment sur le gaz. Les fournitures de bureaux (- CHF

0.300 mios.-), les achats de mobiliers et de matériels (- CHF 0.407 mios), les entretiens d'objets mobiliers et immobiliers (- CHF 0.145 mios), les réceptions et manifestations (- CHF 0.197 mios) et les honoraires et prestations de services (- CHF 1.775 mios) sont inférieures au budget.

32 Intérêts des dettes

Budget 2021	3'877'985
<u>Comptes 2021</u>	<u>3'634'727</u>
Différence	-243'258

La dette à long terme a augmenté de CHF 8.894 mios pour des dépenses d'investissements nets réalisés de CHF 19.412 mios. Le plan des investissements 2021-2030 (CO21.09) prévoyait des dépenses à hauteur de CHF 36.365 mios. Le Conseil communal a voté des crédits d'investissements en 2021 pour un montant total de CHF 39.107 mios. Les contrats pour les renouvellements de prêts et les nouveaux emprunts ont pu être signés à des conditions particulièrement intéressantes. Le taux moyen des emprunts à fin décembre 2021 est de 1.30%, alors qu'il était de 1.40 % à fin décembre 2020.

33 Amortissements

Budget 2021	23'355'620
<u>Comptes 2021</u>	<u>29'677'470</u>
Différence	+6'321'850

Un nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve de la Ville impacte les amortissements de CHF 6.430 mios du compte 230.3321.00, ce montant est entièrement compensé par la contrepartie du compte 230.4809.00. Les défalcatons et remises d'impôts diminuent de CHF 15'025.- et les pertes sur débiteurs (210 et 807) diminuent de CHF 50'993.-.

35 Participations aux collectivités publiques

Budget 2021	42'910'270
<u>Comptes 2021</u>	<u>41'161'903</u>
Différence	-1'548'112

Le montant de la participation à la facture sociale est inférieur au budget (- CHF 2.093 mios). A ce titre, le Conseil d'Etat a pris la décision en décembre 2021 d'accorder aux communes un montant de CHF 25 millions en plus de ceux prévus dans les dispositions transitoires (art. 19a LOF) pour l'année 2021. Le montant du rééquilibrage total pour la PCS 2021 s'élève ainsi à CHF 50 mios, sans compter l'impact de l'abrogation de l'art. 17a al. 2 à 5 pour un montant de CHF 15 mios. Le coût à la réforme policière diminue de CHF 57'264.-. L'alimentation à la péréquation intercommunale diminue de CHF 0.741 mios.- ainsi que le remboursement de la part cantonale des taxes de permis pour étrangers de CHF 13'098.-. Le reste diminue tel que la participation aux coûts du SDIS régional Nord vaudois (- CHF 170'192.-), au coût de gestion de la STRID (- CHF 60'597.-), au coût de la régionalisation de la PCi (- CHF 118'234.-) et au coût des Transports NV-Vallée de Joux (- CHF 36'590.-).

36 Aides et subventions

Budget 2021	21'059'795
<u>Comptes 2021</u>	<u>20'753'740</u>
Différence	-306'055

Les aides et subventions de la Municipalité diminuent de CHF 100'705.-, les aides aux sociétés sportives et à la commission des Sports de CHF 36'058.-, les aides individuelles pour les camps de CHF 53'683.-, les aides individuelles pour les formations de CHF 29'509.- et les diverses aides de la culture de CHF 48'929.-. La restitution des subventions FAJE aux garderies augmente de CHF 0.506 mios alors que la contribution aux autres réseaux conventionnés diminue de CHF 73'899.-, au même titre que les contributions pour l'Arche de Noë de CHF 94'635.- et les contributions à la FYAE de CHF 140'257.-. Les aides complémentaires communales de la prévoyance sociale diminuent légèrement de CHF 15'345.-.

38 Attributions à divers fonds

Budget 2021	2'926'770
<u>Comptes 2021</u>	<u>2'755'922</u>
Différence	-170'848

Une attribution au fonds pour les déchets de CHF 70'184.- est imputée, ainsi qu'au fonds d'épuration des eaux de CHF 2.478 mios. Le fonds pour l'efficacité énergétique augmente de CHF 128'402.-.

4 REVENUS

40 Impôts

Budget 2021	66'329'000
<u>Comptes 2021</u>	<u>67'371'160</u>
Différence	+1'042'160

Le revenu de l'impôt sur les personnes physiques est inférieur aux prévisions budgétaires de CHF 0.466 mios.-. Les impôts sur les personnes morales augmentent de CHF 0.202 mios. Les impôts sur les successions et donations rapportent CHF 0.283 mios de plus que budgété, ainsi que les droits de mutation de CHF 0.535 mios.

41 Patentes et concessions

Budget 2021	150'000
<u>Comptes 2021</u>	<u>126'622</u>
Différence	-23'378

La concession d'utilisation de l'eau, du gaz et de l'électricité par la commune de St-Croix a rapporté moins que budgété.

42 Revenus du patrimoine

Budget 2021	16'525'755
<u>Comptes 2021</u>	<u>12'005'586</u>
Différence	-4'520'169

Les produits des locations du patrimoine administratif diminuent de CHF 46'140.-. Les intérêts sur participations sont en augmentation de CHF 367'911.-, en raison d'un dividende extraordinaire de Gaznat de CHF 381'934.-. Les intérêts de retard sur la fiscalité sont supérieurs de CHF 34'846.-. Le produit des parcomètres est inférieur aux attentes (- CHF 428'441.-). Les concessions à bien plaie diminuent de CHF 48'720.- et les concessions d'amarrages de CHF 98'141.-. Les locations de la Marive diminuent de CHF 339'215.-. Il n'y a pas de gains comptables liés au PQ Verdan (- CHF 3.7 mios).

43 Taxes, émoluments et ventes

Budget 2021	72'373'295
<u>Comptes 2021</u>	<u>73'340'870</u>
Différence	+967'575

La différence provient principalement de la hausse des ventes de gaz (+ CHF 0.397 mios), de la taxe CO2 sur le gaz (+ CHF 0.371 mios) et de la hausse des ventes d'électricité (+ CHF 0.335 mios). Les droits de timbre pour l'entretien du réseau de gaz diminuent de CHF 0.271 mios et ceux pour l'électricité de CHF 0.328 mios. La facturation de services à des tiers de l'eau augmente de CHF 411'332.-, et celle de l'électricité de CHF 0.795 mios. Le produit de la taxe au sac diminue de CHF 34'800.- et celui de taxe forfaitaire sur les déchets de CHF 165'561.-. Le produit total des amendes diminue de CHF 257'015.-. Les entrées et abonnements pour la patinoire/piscines diminuent de CHF 311'952.- et ceux du Théâtre Benon Besson de CHF 187'829.-.

44 Part à des recettes cantonales

Budget 2021	1'300'000
<u>Comptes 2021</u>	<u>2'456'222</u>
Différence	+1'156'222

L'écart favorable provient des recettes sur les gains immobiliers.

45 Remboursements des collectivités publiques

Budget 2021	56'851'850
<u>Comptes 2021</u>	<u>57'471'875</u>
Différence	+620'025

Le retour du fonds de péréquation intercommunale a augmenté de CHF 1.278 mios. La facturation aux communes de la Police régionale (PNV) a diminué de CHF 151'592.-. L'aide fédérale liée à la compensation RFFA est de CHF 0.436 mios.

46 Autres prestations et subventions de tiers

Budget 2021	5'190'995
Comptes 2021	5'463'743
Différence	+272'748

Les subventions de la FAJE pour le réseau d'accueil de jour augmentent de CHF 397'142.-, pour les unités d'accueil pour écoliers (UAPE) de CHF 99'451.- et pour l'accueil en milieu scolaire (APEMS) de CHF 43'019.-. La participation des parents pour les colonies de vacances est inférieure au budget de CHF 5'765.-, pour l'enfance et famille de CHF 47'120.- et pour les restaurants scolaires de CHF 96'403.-. La participation des parents pour l'unité d'accueil pour écoliers (UAPE) augmente de CHF 26'214.- et diminue légèrement pour l'accueil des enfants en milieu scolaires (APEMS) de CHF 8'524.-.

48 Prélèvements sur les fonds

Budget 2021	2'796'980
Comptes 2021	7'483'393
Différence	+4'686'413

Comme déjà relevé, un montant de CHF 6.430 mios a été imputé sur la base d'un nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve. Une dissolution des débiteurs fiscaux douteux a été effectuée de CHF 0.737 mios. Un prélèvement de CHF 0.130 mios a été effectué sur le fonds de rénovation des bâtiments.

MARGE D'AUTOFINANCEMENT

La marge d'autofinancement se monte à **CHF 23'053'338.-** pour l'année 2021, soit une amélioration de CHF 5'048'398.- par rapport au montant budgété. Comme indiqué ci-dessus, la diminution des dépenses courantes (frais du personnel), les rentrées d'impôts conjoncturels et le décompte 2020 de la péréquation intercommunale expliquent en grande partie cet écart.

	Comptes 2021	Budget 2021
Résultat de l'exercice	-1'896'662	-5'480'470
Amortissements	29'677'470	23'355'620
Attributions aux fonds	2'755'922	2'926'770
Prélèvements aux fonds	-7'483'393	-2'796'980
Autofinancement	23'053'338	18'004'940

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les investissements nets pour l'année 2021 se sont montés à **CHF 19'412'404.-**. Le plan des investissements pour la même période faisait état de projets à hauteur de CHF 36.36 millions. L'excédent de financement est de **CHF 3'640'934.-**. Le Conseil communal a voté pour **CHF 39.10 millions** de crédits d'investissements en 2021.

Les dépenses nettes d'investissements de l'exercice 2021 peuvent être présentées de la manière suivante (en milliers de francs) :

	Investissements nets (x 1'000)
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	4'905
Bâtiments et constructions	4'633
Installations des services industriels	7'301
Mobilier, machines et véhicules	1'744
Crédits d'études	829
Total	19'412

La commune a investi notamment CHF 1.11 mios pour la rénovation de la toiture du Collège de Pestalozzi, CHF 1.60 mios pour la rénovation du Stade municipal, CHF 1.06 mios pour les prises Wifi et les câblages informatiques des bâtiments scolaires, CHF 1.16 mios pour l'APA (route de contournement) tronçon Av. des 3-Lacs, CHF 4.81 mios pour la réhabilitation de la STEP, CHF 1.12 mios pour le Smartmetering étape 2, CHF 4.23 mios pour le renouvellement des réseaux du SEY (2019, 2020 et 2021) et CHF 1.12 mios pour les équipement de la FO FTTH.

ENDETTEMENT

En raison des investissements, l'endettement brut a connu une augmentation dont voici un récapitulatif.

		Comptes 21	Comptes 20	Variations
920.00	Engagements courants	23'020'129	19'938'788	3'081'340
921.00	Dettes à court terme	0	0	0
922.00	Dettes à long terme	294'512'080	285'617'920	8'894'160
923.00	Engagements particuliers	12'592'189	13'315'618	-723'429
925.00	Passifs transitoires	15'059'261	17'397'024	-2'337'763
	Endettement brut	345'183'659	336'269'350	8'914'309
	par habitant	11'618	11'216	
910.00	Disponibilités	32'622'483	16'258'684	16'363'799
911.00	Débiteurs	40'768'399	43'847'546	-3'079'148
912.00	Patrimoine financier	47'051'090	48'836'082	-1'784'992
913.00	Actifs transitoires	10'092'756	11'860'224	-1'767'468
	Endettement net	214'648'932	215'466'814	-817'882
	par habitant	7'225	7'187	

CONCLUSION

Depuis 2 ans déjà, nous faisons face à une crise sanitaire sans précédent, affaiblissant considérablement le contexte économique tant mondial que local. L'impact financier global de cette crise sur les comptes de la Ville d'Yverdon-les-bains se chiffrent au total à CHF 5.5 mios environ (CHF 3.8 mios en 2020 et CHF 1.7 mios en 2021).

L'exercice 2021 présente pour la 1^{ère} fois depuis 2003 un résultat négatif de CHF 1.896 mios, avec cependant un autofinancement positif de CHF 23.053 mios. De manière générale, la maîtrise des coûts de l'ensemble des dicastères a contribué à ce résultat, malgré la non-vente du PA Verdan (CHF 3.7 mios) et la hausse du coût des énergies (CHF 2.75 mios). En raison du programme d'investissement ainsi que du renouvellement des emprunts arrivant à échéance en 2021, l'endettement de la ville a continué d'augmenter. Les coûts consécutifs au développement de la ville sont bien réels et il s'agira de rester vigilant dans la maîtrise des dépenses courantes et de l'endettement.

On relève que la Ville a connu en 2021 des dépenses d'investissements brutes pour un montant total de CHF 23.76 mios, en raison notamment de la rénovation du Stade municipal, du renouvellement des réseaux du SEY, de la construction de l'axe principal d'agglomération et de la réhabilitation de la STEP 2020.

La commune se doit d'être prudente. De gros dossiers pointent à l'horizon comme la révision de la péréquation intercommunale démarrée par le Canton en septembre 2018 et les hausses annuelles et importantes des coûts indirects liés aux investissements. Le tout complété par une hausse prudente des rentrées des recettes fiscales, liées à une conjoncture économique convalescente. La reprise de l'activité espérée ensuite de l'amélioration de la situation sanitaire peut être largement noircie par la situation géopolitique du moment.

Consciente de cette situation, la Municipalité veille à définir des priorités de manière à réaliser les projets qui sont indispensables dans le but d'accompagner le développement de la ville, de répondre aux exigences en matière de durabilité et d'énergies renouvelables et de créer les infrastructures nécessaires, le tout en préservant une gestion saine des finances publiques.

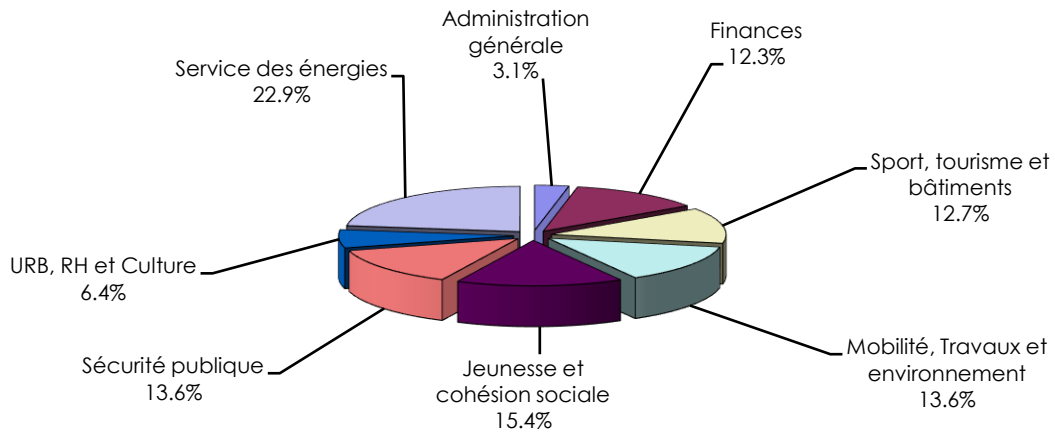
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Comptes 2021		Budget 2021 initial	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	8'053'847	811'828	8'049'170	816'595
Finances	31'463'468	131'010'193	26'282'025	123'780'180
Sport, tourisme et bâtiments	32'434'390	9'415'840	32'751'400	9'911'090
Mobilité, Travaux et environnement	34'777'523	11'701'420	35'354'225	12'022'685
Jeunesse et cohésion sociale	39'364'795	9'574'491	43'558'345	9'722'555
Sécurité publique	34'723'582	24'447'690	38'065'880	27'061'280
Urbanisme, RH et culture	16'509'499	2'308'841	17'210'295	4'235'415
Service des énergies	58'514'352	64'674'491	54'232'370	64'415'140
Totaux	255'841'456	253'944'794	255'503'710	251'964'940
Excédent de charges selon budget initial			3'538'770	
1ère série de compléments au budget			314'200	
2ème série de compléments au budget			727'500	
2 Crédits complémentaires extraordinaires Fonds Covid-19			700'000	
Crédit complémentaire extraordinaire Inondations Eté 2021			200'000	
Excédent de charges □		-1'896'662	5'480'470	

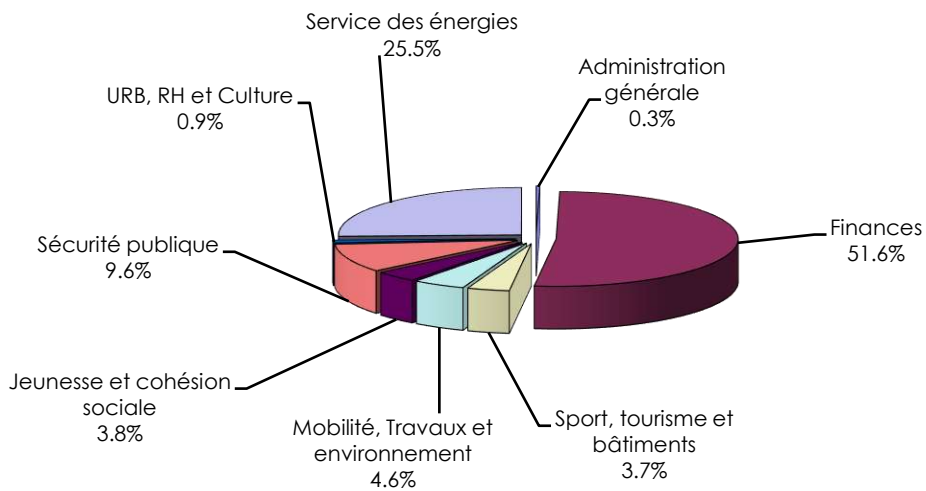
Mise en compte des impôts 2021

	76.5								75		Budget
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
											2022
3290 Intérêts bonifiés	-110	-82	-65	-76	-34	-26	-19	-26	-8	-35	
3301 Délégations et remises	-1'249	-1'105	-1'194	-1'040	-1'673	-1'628	-1'545	-1'317	-1'535	-1'490	
4001 Sur le revenu des personnes physiques	47'182	48'092	48'750	48'983	50'462	49'342	50'886	49'612	48'988	49'600	
4002 Sur la fortune des personnes physiques	3'522	3'775	4'341	4'405	4'493	4'600	4'728	4'682	4'696	4'800	
4011 Sur les bénéfices des sociétés	6'254	5'057	5'733	8'058	6'639	5'452	4'709	4'912	3'133	3'700	
4012 Sur le capital des sociétés	470	442	335	378	384	370	629	789	720	800	
4013 Complémentaire sur immeubles	508	514	483	562	426	718	703	590	700	580	
4020 Impôts fonciers	3'585	3'711	3'809	3'913	4'012	4'048	4'192	4'386	4'401	4'400	
4040 Droits de mutations sur les ventes	1'509	1'864	2'050	1'658	1'588	1'609	2'005	1'647	2'435	1'700	
4050 Impôts sur successions et donations	1'836	1'433	1'091	1'590	576	1'473	845	1'060	1'383	1'100	
4061 Chiens	57	53	55	58	60	58	59	59	62	59	
4090 Récupération d'impôts	337	546	420	510	752	562	386	287	593	300	
4100 Tabac	7	7	4	0	0	0	0	0	0	0	
4221 Intérêts de retard	423	396	517	474	478	473	614	626	555	550	
4411 Sur les gains immobiliers	1'177	1'217	692	661	1'225	1'777	1'001	1'228	2'456	1'100	
	65'508	65'920	67'021	70'134	69'388	68'828	69'193	68'535	68'579	67'164	

**COMPTES 2021
REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE**



**COMPTES 2021
REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE**



		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	8'053'847	811'828	8'908'170	816'595	7'628'573	393'902
10	Autorités	3'719'682	237'395	4'035'600	239'000	3'539'097	27'125
100	Conseil communal	406'640		468'320		334'040	
3001.00	Traitements des autorités	224'918		221'040		157'857	
3003.00	** Jetons de présence	95'927		124'100		101'808	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'069		14'480		10'882	
3031.00	Allocations familiales	5'614		6'260		4'714	
3040.00	Caisse de pension	18'755		19'730		17'995	
3050.00	Assurances accidents	570		710		414	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	11'443		14'300		11'177	
3091.00	Frais de formation	138		3'800			
3099.00	Frais divers du personnel	481		500		138	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	4'219		7'400		4'314	
3109.00	Frais administratifs divers	12'241		12'800		9'927	
3111.00	Achats machines et mobilier			1'200		4'816	
3170.00	** Frais de réception, manifestations	9'397		19'500		7'989	
3181.00	Frais de ports	1'303		2'000		1'814	
3182.00	Frais de téléphones	123		500		195	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et cachets	8'444		20'000			
101	Municipalité	3'313'042	237'395	3'567'280	239'000	3'205'057	27'125
3001.00	Traitements des autorités	939'431		939'440		939'424	
3003.00	Jetons de présence	7'582		35'000		29'213	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'560		8'200			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	61'117		62'050		60'654	
3031.00	Allocations familiales	26'563		26'820		26'937	
3040.01	Fonds de prévoyance Municipalité	151'321		157'110		157'109	
3050.00	Assurances accidents	2'940		3'030		2'796	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'090		10'000		3'058	
3063.00	Frais de représentations	66'775		70'000		68'295	
3091.00	Frais de formation			500			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion			1'200		554	
3170.00	Frais de réception, manifestations	129'866		138'000		50'772	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	160'523		175'000		92'833	
3193.00	Contributions et cotisations	83'291		85'250		85'779	
3528.01	Promotion économique	655'652		636'400		729'636	
3653.00	** Aides, subventions culture, loisirs	68'375		169'080		108'271	
3659.00	** Dons, aides et subventions diverses	832'081		880'000		749'332	
3809.02	Attribution fonds prestations fin de mandat	75'155		75'200		75'154	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	8'380		20'000			
3904.00	Imputations internes locations, redevances	40'340		75'000		25'240	
4361.01	Jetons et indemnités à rembourser		12'730		38'000		27'125
4362.00	** Remboursement de frais		24'666		1'000		
4902.00	Prestations internes fournies		200'000		200'000		
11	Administration	2'405'003	292'797	2'846'580	294'500	2'400'223	107'411
110	Secrétariat général	2'176'915	255'597	2'469'330	275'500	2'140'422	83'811
3011.00	Traitements	1'509'969		1'612'170		1'477'694	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	49'234		140'900		49'446	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	101'258		114'780		100'579	
3031.00	Allocations familiales	44'029		49'620		44'044	
3040.00	Caisse de pension	245'288		275'280		247'574	
3050.00	Assurances accidents	5'324		6'000		5'454	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'603		6'400		3'216	
3091.00	Frais de formation	15'364		17'500		1'110	

*signifie que le compte fait l'objet d'un crédit complémentaire

** signifie que le compte fait l'objet d'un commentaire

100.3003.00 Compte impacté par le Covid-19, annulation de séances

100.3170.00 Compte impacté par le Covid-19, annulation de manifestations

100.3185.00 Mandat pour la réorganisation du bureau communal

101.3185.00 Les coûts liés à certaines affaires en cours se sont révélés moins élevés

101.3653.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges suite au report du cortège de l'Abbaye et l'annulation de la subvention pour le Gîte du Passant

101.3659.00 Fonds de soutien Covid-19 et opération assiettes solidaires - crédit complémentaire extraordinaire

101.4362.00 Remboursement des tests antigéniques

110.3012.00 Compte impacté par le Covid-19, 1 seul.e apprenti.e engagé.e en 2021 et pas de mise au concours du poste d'auxiliaire médiaticien.ne

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3099.00	Frais divers du personnel	3'640		5'000		3'295	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	34'619		33'050		34'523	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	14'073		14'660		11'604	
3111.00	Achats machines et mobilier	6'910		13'000		12'345	
3137.00	Achats destinés à la revente	98'000		99'000		98'259	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau			500			
3163.00	Location d'objets mobiliers	15		500		752	
3170.00	Frais de réception, manifestations	980		1'000		137	
3181.00	Frais de ports	7'902		12'000		6'731	
3182.00	Frais de téléphones	7'279		7'000		9'323	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	1'523		1'000		876	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et cachets	3'420		10'000		9'460	
3186.00	Primes d'assurances	664		790		627	
3189.00	Autres prestations de tiers			13'000			
3193.00	Contributions et cotisations	1'490		1'330		1'683	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	15'544		20'360		20'360	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	4'000		10'000		870	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	3'326		4'000			
3909.00	Intérêts internes	460		490		460	
4356.00	Facturation de services à des tiers		90'168		115'000		73'397
4362.00	Remboursement de frais		11'929		10'500		10'415
4902.00	Prestations internes fournies		153'500		150'000		
111	Naturalisations	2'700	37'200	20'100	19'000	2'500	23'600
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion			100			
3170.00 **	Frais de réception, manifestations			15'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	2'700		5'000		2'500	
4311.00 **	Emoluments de chancellerie		37'200		19'000		23'600
113	Communication	223'440		344'150		256'581	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	12'663		17'240		14'719	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	834		1'130		889	
3031.00	Allocations familiales	358		490		384	
3040.00	Caisse de pension					2'316	
3050.00	Assurances accidents	209		290		43	
3102.00 **	Livres, journaux, annonces et promotion	44'391		60'000		57'834	
3109.10 **	Actions de communication	164'984		265'000		180'396	
114	Conseil juridique	1'948		13'000		720	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'948		3'000		610	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			10'000		110	
14	Intérêts généraux	420'003		448'850		459'693	
140	Archives	420'003		448'850		459'693	
3011.00	Traitements	195'344		200'180		197'253	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	68'729		80'000		47'714	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'392		18'350		16'033	
3031.00	Allocations familiales	7'471		7'930		6'930	
3040.00	Caisse de pension	36'845		46'880		37'121	
3050.00	Assurances accidents	842		900		781	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	194		200		28	
3111.00	Achats machines et mobilier			1'500			
3161.00	Loyers et locations	58'631		57'500		54'096	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	25'181		25'000		24'636	
3186.00	Primes d'assurances	412		490		389	
3312.00 **	Amortissements bâtiments, constructions	5'741		6'490		71'490	
3909.00	Intérêts internes	3'220		3'430		3'220	

111.3170.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges, report de la cérémonie de bourgeoisie

111.4311.00 Augmentation des encaissements d'émoluments

113.3102.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges, report ou annulation des mesures de communication et de valorisations de projets

113.3109.10 Certains projets de développement, notamment l'intranet de la Ville, ont été différés

140.3312.00 Fin de l'amortissement du dépôt des archives et musées

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	AggloY	608'156	208'332	621'090	208'875	453'397	191'460
427	Bureau AggloY	608'156	208'332	621'090	208'875	453'397	191'460
3011.00	* Traitements	350'379		386'440		292'543	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	18'407		19'200		6'769	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	24'427		23'350		20'020	
3031.00	Allocations familiales	11'021		10'100		8'654	
3040.00	Caisse de pension	56'405		58'040		50'494	
3050.00	Assurances accidents	1'214		1'140		1'066	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	950		1'000		302	
3091.00	Frais de formation	1'975		6'000		4'550	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'338		1'500		1'412	
3109.00	Frais administratifs divers	5'305		7'000		3'119	
3109.10	** Actions de communication	11'474		40'000		18'723	
3111.00	Achats machines et mobilier			1'500		1'700	
3123.00	Consommation d'électricité			500		378	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	26		500		65	
3181.00	Frais de ports	351		1'500		254	
3182.00	Frais de téléphones	464		1'000		301	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	14'000		25'000		5'797	
3186.00	Primes d'assurances	15		20		14	
3311.00	** Amort. ouvrages génie civil, assainissement	66'470					
3902.00	** Imputations int. biens, services, march.	8'200		3'000		3'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	34'236		34'300		34'236	
3909.00	Intérêts internes	1'500					
4516.00	Participation canton, aménagement territoire		128'385		128'385		128'385
4526.00	Participation communes, aménagement territoire		79'947		80'490		63'075
58	Temples et cultes	901'003	73'304	956'050	74'220	776'163	67'906
580	Culte protestant	667'594	11'848	710'200	16'220	535'575	13'264
3011.00	Traitements	97'823		99'020		99'021	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	28'483		19'000		18'956	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	7'361		7'730		6'988	
3031.00	Allocations familiales	3'162		3'340		3'020	
3040.00	Caisse de pension	19'741		16'360		20'849	
3050.00	Assurances accidents	452		300		468	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			150			
3120.00	Consommation d'énergie	40'499		38'000		38'856	
3130.00	Fournitures et prest. légales	2'458		3'500		2'181	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	127		2'000		69	
3186.00	Primes d'assurances	8'138		9'040		7'671	
3189.00	Autres prestations de tiers			1'000			
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	18'020		18'020		18'020	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	36'148		34'500		36'159	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	6'435		5'900		2'730	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	600		600		600	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	395'709		449'140		277'547	
3909.00	Intérêts internes	2'440		2'600		2'440	
4522.01	Participation de communes aux frais de cultes		11'848		16'220		13'264
581	Culte catholique	233'409	61'456	245'850	58'000	240'588	54'642
3011.00	Traitements	18'219		18'030		18'031	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	25'223		22'000		22'967	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'822		2'630		2'634	
3031.00	Allocations familiales	1'212		1'140		1'138	
3040.00	Caisse de pension	7'438		3'040		4'551	
3050.00	Assurances accidents	145		110		140	
3120.00	Consommation d'énergie	19'813		24'000		21'976	
3130.00	Fournitures et prest. légales	16'442		15'600		13'940	

427.3109.10 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges de CHF 28'000.-, manifestations reportées

427.3311.00 Concerne le crédit d'étude aggroY 4e génération (PA4)

427.3902.00 Compensé par le cpte 3185.00

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	4'895		5'000		8'645	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	6'898		6'200		11'999	
3186.00	Primes d'assurances	8'039		8'300		7'967	
3189.00	Autres prestations de tiers	23'000		23'000		23'000	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	22'000		27'800		27'800	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	6'050		5'900		6'680	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	71'213		83'100		69'121	
4522.01	Participation de communes aux frais de cultes		61'456		58'000		54'642

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	31'463'467	131'010'193	26'282'025	123'780'180	27'668'023	128'187'391
11	Economie	129'978		130'000		154'493	
112	Délégué à l'économie	129'978		130'000		154'493	
3528.01	Promotion économique	129'978		130'000		154'493	
19	Informatique	2'677'002	872'521	2'832'730	816'600	2'618'077	701'880
190	Office informatique	2'326'338	825'554	2'475'390	776'600	2'243'600	620'333
3011.00	Traitements	831'254		908'900		771'631	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	16'144		34'340		11'985	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	55'456		61'760		50'483	
3031.00	Allocations familiales	24'191		26'700		21'890	
3040.00	Caisse de pension	139'488		154'660		128'258	
3050.00	Assurances accidents	2'874		3'470		2'549	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'026		4'000		342	
3065.00	Frais de vêtements	100		100		200	
3091.00	Frais de formation	18'908		27'000		25'420	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	28'689		38'000		30'362	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	824		2'000		600	
3111.10	Achats machines, mobilier et logiciels	237'353		235'000		254'768	
3155.00	Entretien des véhicules	3'716		3'720		2'241	
3156.00	Entretien équipement, mat. spécialisé	553'381		550'030		513'889	
3181.00	Frais de ports	196		500		37	
3182.00	Frais de téléphones	14'155		13'000		6'509	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	127'414		134'100		122'524	
3186.00	Primes d'assurances	1'967		4'060		1'872	
3189.03	Maintenance site Internet	30'615		30'000		27'200	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	166'346		170'790		197'280	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	70'000		70'000		70'000	
3909.00	Intérêts internes	2'240		3'260		3'560	
4362.00	** Remboursement de frais		154'785		74'000		126'543
4363.00	Remboursement de dommages						18'000
4902.00	Prestations internes fournies		670'770		702'600		475'791
193	Système information du territoire (SIT)	350'664	46'967	357'340	40'000	374'477	81'547
3011.00	Traitements	236'296		239'210		223'199	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'440		15'670		14'603	
3031.00	Allocations familiales	6'708		6'770		6'345	
3040.00	Caisse de pension	39'751		40'270		37'680	
3050.00	Assurances accidents	785		770		711	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	94		1'000			
3091.00	Frais de formation	3'804		4'200		4'200	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.			300		24	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	613		1'000		423	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'000		1'000			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	31'607		32'450		73'320	
3189.00	Autres prestations de tiers	14'567		14'700		13'971	
4356.00	Facturation de services à des tiers		46'967		40'000		40'547
4501.00	Contributions et subventions fédérales						41'000
20	Comptabilité	1'404'269	1'105'515	1'386'160	403'000	1'400'236	631'637
200	Comptabilité générale	1'404'269	1'105'515	1'386'160	403'000	1'400'236	631'637
3011.00	Traitements	685'957		680'450		672'717	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	14'030		14'980		15'184	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	45'841		45'530		44'649	
3031.00	Allocations familiales	19'809		19'690		19'498	
3040.00	Caisse de pension	116'677		116'610		111'926	
3050.00	Assurances accidents	2'109		2'420		2'200	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'924		3'800		3'348	

190.4362.00 Augmentation des prestations aux entités sous convention

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	Frais de formation			4'000		900	
3099.00	Frais divers du personnel	2'488		1'600		305	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'523		1'600		1'234	
3109.00	Frais administratifs divers	8'286		10'700		11'796	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'038		7'000		5'272	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau			500			
3170.00	** Frais de réception, manifestations			40'000		20'000	
3181.00	Frais de ports	6'577		8'500		8'190	
3182.00	Frais de téléphones	173		700		274	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	23'853		20'000		16'455	
3184.00	** Frais de contentieux et de poursuites	161'363		120'000		234'667	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	60'056		68'000		52'202	
3186.00	Primes d'assurances			80			
3210.00	Intérêts et frais c/c bancaires						
3301.00	** Pertes sur débiteurs	248'565		220'000		179'420	
3301.01	Défalcations et remises						
4319.00	** Frais de rappel		11'279		15'000		8'976
4361.00	Remboursements jetons, traitements		24'026		7'000		11'691
4362.00	** Remboursement de frais		99'521		110'000		124'355
4362.01	Récupération ADB		33'052		30'000		22'112
4653.00	Participation de tiers, sponsoring				40'000		
4809.01	** Dissolution débiteurs douteux		736'637				403'503
4902.00	Prestations internes fournies		201'000		201'000		61'000
21	Impôts	2'011'679	70'120'936	2'115'000	67'929'000	1'852'895	69'877'703
210	Contributions publiques	2'011'679	70'120'936	2'115'000	67'929'000	1'852'895	69'877'703
3187.00	Commissions de perception	468'857		525'000		510'472	
3290.00	** Intérêts bonifiés	7'847		40'000		25'809	
3301.01	Défalcations et remises	1'534'975		1'550'000		1'316'614	
4001.00	Impôts sur le revenu		48'988'365		49'250'000		49'611'815
4002.00	Impôts sur la fortune		4'695'885		4'900'000		4'681'841
4011.00	Impôts sur le bénéfice des sociétés		3'132'726		3'000'000		4'911'534
4012.00	Impôts sur le capital des sociétés		719'514		650'000		789'702
4013.00	Impôts complément. s/immeubles		700'264		550'000		590'078
4020.00	Impôts fonciers		4'400'575		4'300'000		4'385'543
4040.00	Droits de mutations		2'434'885		1'900'000		1'647'038
4050.00	Impôts sur successions et donations		1'382'583		1'100'000		1'060'319
4061.00	Impôts sur les chiens		62'405		59'000		59'115
4090.00	Impôts divers récupérés		592'666		400'000		286'926
4221.00	Intérêts c/c et intérêts de retard		554'846		520'000		625'968
4411.00	Impôts sur les gains immobiliers		2'456'222		1'300'000		1'227'824
22	Finances	18'761'231	52'481'063	19'767'235	54'631'580	21'592'732	56'976'171
220	Service financier	3'802'622	4'366'656	4'067'235	7'651'580	6'304'267	9'223'390
3183.00	Frais+C3 cptes bancaires, postaux, taxes BVR	38'333		79'250		54'485	
3183.01	** Perte de change	137'410		150'000		94'644	
3210.00	** Intérêts et frais c/c bancaires	78'073		115'000		80'016	
3223.04	Pensionskasse Post 1.30% 2014-28	65'000		65'000		65'000	
3223.05	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22	125'500		125'500		125'500	
3223.06	PostFinance 1.33% 2012-22	66'500		66'500		66'500	
3223.07	PostFinance 1.80% 2014-2026	90'000		90'000		90'000	
3223.08	PostFinance 2.04% 2014-26	183'600		183'600		183'600	
3223.09	PostFinance 2.06% 2010-20					61'800	
3223.10	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000		141'000		141'000	
3223.14	BCGE 2.50% 2012-20					17'361	
3223.15	BCGE 1.92% 2010-22	96'000		96'000		96'000	
3223.28	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	168'797		163'790		165'775	
3223.29	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	160'767		155'930		157'979	

200.3170.00 L'AG des boursiers vaudois est reportée en 2022

200.3184.00 Augmentation des avances pour les frais de contentieux

200.3301.00 Traitement des actes de défaut de biens et divers loyers non récupérables

200.4319.00 Principalement pour les taxes communales

200.4362.00 Remboursement par l'AVS de la taxe CO2, des frais de gestion du SDIS et des frais de contentieux

200.4809.01 Lié aux créances fiscales

210.3290.00 Intérêts rémunérateurs et compensatoires versés

220.3183.01 Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement, compensé par le cpte 4221.01

220.3210.00 Intérêts négatifs sur les comptes courants

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3223.32	Helvetia 1.24% 2014-28	62'000		62'000		62'000	
3223.33	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000		75'000		75'000	
3223.34	Helvetia 1.54% 2013-25	123'200		123'200		123'200	
3223.35	Helvetia 1.62% 2014-29	81'000		81'000		81'000	
3223.36	Helvetia 2.24% 2013-33	112'000		112'000		112'000	
3223.37	SUVA 1.59% 2012-24	79'500		79'500		79'500	
3223.38	SUVA 2.08% 2011-21	268'898		268'900		270'400	
3223.39	SUVA 2.58% 2011-20					129'000	
3223.41	Vaud.Assur. 1.80% 2012-27	36'000		36'000		36'000	
3223.42	Pensionskasse Post 0.91% 2015-29	91'000		91'000		91'000	
3223.43	Csse de pension Migros 1.10% 2015-30	110'000		110'000		110'000	
3223.44	VZ Depotbank AG 0.62% 2015-24	31'000		31'000		31'000	
3223.45	BCGE 0.7% 2016-2026	56'000		56'000		56'000	
3223.46	Caisse de pension Etat GE 0.89% 2015-2027	44'500		44'500		44'500	
3223.47	Basler Kantonalbank 0.59% 2016-2026	59'820		59'000		59'983	
3223.48	Basler Kantonalbank 0.97% 2017-2032	49'174		49'180		49'308	
3223.49	BCV 0.95% 2017-2032	288'958		288'960		289'750	
3223.50	BCV 1.11% 2018-2033	337'625		337'625		338'550	
3223.51	Basler Kantonalbank 1.04% 2018-2033	73'811		72'800		74'013	
3223.52	Caisse de pension ZH BVK 0.93 % 2019-2034	279'000		279'000		279'000	
3223.53	SUVA 0.34% 2019-2034	34'000		34'000		34'000	
3223.54	SUVA 0.3% 2020-2035	60'000		60'000			
3223.55	Csse de pension Migros 0.65% 2020-2035	84'500					
3226.00	** Intérêts courus sur emprunts	14'656		285'000		29'402	
3301.00	Pertes sur débiteurs						
3809.00	Attribution au fonds de réserve					2'450'000	
4221.01	** Produits de change		148'921		150'000		120'563
4222.00	** Intérêts et dividendes moyen et long terme		886'793		523'200		847'480
4242.00	** Gains comptables sur immeubles		54'241		3'700'000		5'022'535
4272.03	Indemnité pr usage du sol (SEY)		855'283		840'000		832'685
4909.00	Intérêts internes facturés		2'421'417		2'438'380		2'400'127
221	Service financier de l'Etat	14'958'609	48'114'407	15'700'000	46'980'000	15'288'465	47'752'781
3528.00	** Fonds de péréquation	14'958'609		15'700'000		15'288'465	
4518.00	** Participation du canton à des charges d'économie publique et d'agriculture		436'313		580'000		683'846
4528.00	Retour fonds de péréquation		47'678'094		46'400'000		47'068'935
23	Amortissements et réserves	6'479'308	6'430'158	50'900		49'590	
230	Amort.et subventions divers	6'479'308	6'430'158	50'900		49'590	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	22'420		22'030		22'230	
3321.00	** Amortissements supplémentaires	6'430'158					
3909.00	Intérêts internes	26'730		28'870		27'360	
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		6'430'158				

220.3226.00 Variation de la provision des intérêts courus

220.4221.01 Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement

220.4222.00 Dividende extraordinaire de Gaznat sur les actions privilégiées de classe A pour CHF 381'934.-

220.4242.00 La vente du PQ Verdan n'a pas été validée en séance du Conseil communal du 2 septembre 2021

221.3528.00 Révision de la péréquation intercommunale

221.4518.00 Compensation financière fédérale suite à l'acceptation populaire du 19 mai 2019 de la RFFA

230.3321.00 Nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve, entièrement compensé par le cpte
4809.00

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Sport - tourisme - bâtiments	32'434'389	9'415'840	33'258'400	9'911'090	31'182'008	8'990'910
10	Jumelages	1'747		91'900		4'404	
102	Jumelages	1'747		91'900		4'404	
3003.00	Jetons de présence			1'500			
3170.00	** Frais de réception, manifestations	1'747		90'000		4'404	
3904.00	Imputations internes locations, redevances			400			
16	Tourisme	491'739		496'510		484'270	
160	Tourisme	491'739		496'510		484'270	
3011.00	Traitements	18'284		18'280		14'865	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	1'205		1'200		973	
3031.00	Allocations familiales	519		520		421	
3040.00	Caisse de pension	2'873		2'880		2'379	
3050.00	Assurances accidents	59		60		47	
3658.00	Aides et subventions pour l'économie publique, tourisme	468'800		473'570		465'585	
17	Sports	6'675'280	989'258	7'068'060	1'402'850	5'796'939	1'025'437
170	Bureau des sports	1'788'273	16'717	1'996'440	68'000	1'637'451	161'324
3003.00	Jetons de présence	307		1'200			
3011.00	* Traitements	585'796		574'020		537'196	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	17'103		30'190		10'336	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	39'649		38'250		35'410	
3031.00	Allocations familiales	17'061		16'540		15'329	
3040.00	Caisse de pension	99'681		94'210		91'093	
3050.00	Assurances accidents	2'050		2'070		1'792	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	6'292		5'000		3'827	
3091.00	Frais de formation	1'588		1'600		900	
3099.00	** Frais divers du personnel	3'279		2'000		1'638	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	5'145		4'000		2'549	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'363		5'000		5'072	
3109.10	Actions de communication	7'325		7'500		7'085	
3111.00	Achats machines et mobilier	56'469		51'000		2'510	
3155.00	** Entretien des véhicules	6'103		2'000		2'333	
3170.00	Frais de réception, manifestations	190'165		184'000		138'350	
3170.10	Promotion Marketing	15'040		25'000		24'619	
3181.00	Frais de ports	1'561		3'000		1'073	
3182.00	Frais de téléphones	1'421		1'600		1'542	
3186.00	Primes d'assurances	2'596		4'630		2'122	
3189.00	** Autres prestations de tiers	68'665		89'430		83'154	
3311.00	** Amort. ouvrages génie civil, assainissement	100'260		261'050		101'316	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	26'000		24'470		26'000	
3653.14	** Aides aux sociétés sportives	258'054		280'300		268'575	
3653.15	** Aides particulières (Comm. des Sports)	16'188		30'000		16'770	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	246'192		244'800		244'021	
3909.00	Intérêts internes	12'920		13'580		12'840	
4273.02	** Location véhicules et outillage				4'000		368
4359.00	** Ventes et prestations diverses		6'465		31'000		30'605
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		10'252		33'000		7'351
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances						123'000
171	Installations piscines/patinoire	3'125'522	807'773	3'270'150	1'145'300	3'008'860	839'314
3011.00	Traitements	987'030		996'250		984'065	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	261'593		270'000		208'206	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	81'980		82'920		77'899	
3031.00	Allocations familiales	35'315		35'850		33'724	
3040.00	Caisse de pension	164'705		162'450		157'899	

102.3170.00 Compte impacté par le Covid-19

170.3099.00 En lien avec les changements de personnel

170.3111.00 En lien avec le déménagement du service

170.3155.00 En lien avec la cession du bus des sports et à divers imprévus sur les véhicules

170.3189.00 Compte impacté par le Covid-19, annulation de projets

170.3311.00 Surévaluation de l'amortissement du stade municipal

170.3653.14 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges, annulation des manifestations

170.3653.15 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des demandes de soutien aux projets

170.4273.02 Compte impacté par le Covid-19, aucune location du bus

170.4359.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes de CHF 25'000.-, annulation de cours et de manifestations

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.00	Assurances accidents	4'853		4'050		4'345	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	423		300			
3065.00	Frais de vêtements	4'054		3'300		2'874	
3091.00	Frais de formation	12'070		10'200		5'380	
3099.00	Frais divers du personnel	230		300			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion			2'000			
3109.00	Frais administratifs divers	149		1'400		1'308	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	22'067		23'200		21'023	
3121.00	Consommation d'eau	73'492		82'000		63'402	
3122.00 **	Consommation de gaz	168'558		264'510		144'364	
3123.00	Consommation d'électricité	217'349		195'000		196'816	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	6'413		5'300		5'298	
3133.00 **	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	63'105		89'900		60'950	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	616		2'300		403	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	76'852		77'000		97'002	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	7'811		9'000		5'502	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	112'873		114'890		137'672	
3161.00	Loyers et locations	420'000		420'000		420'000	
3182.00	Frais de téléphones	2'763		3'050		1'624	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	710		650		756	
3186.00	Primes d'assurances	9'969		16'690		12'360	
3189.00	Autres prestations de tiers	46'781		51'500		23'998	
3191.00	Impôts et taxes	68'791		73'110		68'647	
3193.00	Contributions et cotisations	450		450		450	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	251'490		248'190		248'190	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.					1'845	
3909.00	Intérêts internes	23'030		24'390		22'860	
4271.03 **	Location des installations		107'892		123'300		77'052
4271.04	Locations restaurants / buvettes						20'390
4359.00 **	Ventes et prestations diverses		32'073		59'000		45'263
4362.00	Remboursement de frais		16'760				
4392.00 **	Entrées et abonnements		198'048		510'000		243'609
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		453'000		453'000		453'000
172	Sites de sport (terrains des Isles, des Vuagères, skatepark)	70'702	9'350	73'700	13'650	61'656	9'917
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	10'357		10'000			
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	10'460		12'500		10'837	
3121.00 **	Consommation d'eau	10'417		1'800		1'464	
3123.00	Consommation d'électricité	3'240		3'200		3'184	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	4'484		13'000		6'929	
3141.10 **	Entretien-rénovations des bâtiments	5'136		4'000		1'415	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	2'267		2'000		1'633	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	18'357		12'500		10'000	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	5'985		14'700		26'194	
4272.04	Location terrains sportifs		5'850		11'300		7'383
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		3'500		2'350		2'534
173	Stades	1'690'783	155'418	1'727'770	175'900	1'088'972	14'882
3011.00	Traitements	525'673		525'190		281'398	
3012.00 *	Salaires personnel auxiliaire	10'364		10'500		1'921	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	35'014		34'520		18'526	
3031.00	Allocations familiales	15'049		14'920		8'008	
3040.00	Caisse de pension	74'884		80'370		42'064	
3050.00	Assurances accidents	1'707		2'630		900	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	282		300			
3063.00	Frais de représentations			100			
3065.00 **	Frais de vêtements	6'691		4'000		293	
3091.00	Frais de formation	1'745		2'700		1'559	
3099.00	Frais divers du personnel	125		100			
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	757		400		506	

171.3122.00 Raccordement à CAD STEP repoussé à janvier 2022

171.3133.00 Economies réalisées sur les produits de nettoyage et de désinfection

171.4271.03 Compte impacté par le Covid-19 et les inondations de l'été 2021 avec une diminution de recettes de CHF 15'000.-

171.4359.00 Compte impacté par le Covid-19 et les inondations de l'été 2021 avec une diminution de recettes de CHF 27'000.-

171.4392.00 Compte impacté par le Covid-19 et les inondations de l'été 2021 avec une diminution de recettes de CHF 300'000.-

172.3121.00 Pose d'un compteur sur le site des Vuagères et facturation en retard de 2020

172.3141.10 Réparations diverses suite à des dégradations aux Vuagères

172.3189.00 En lien avec l'entretien des BoxUp

173.3065.00 Changements au sein du personnel du stade

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.00	Achats machines et mobilier	9'404		10'000			
3114.00	** Achats matériel, machines et outillage	14'934		26'100		28'966	
3121.00	** Consommation d'eau	10'817		8'500		2'747	
3122.00	Consommation de gaz	40'110		90'180		7'176	
3123.00	Consommation d'électricité	46'138		31'500		17'929	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	6'540		10'000			
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	10'808		8'000		1'692	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	17'466		17'200		19'383	
3141.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	63'102		77'000		68'982	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	185'968		180'500		202'407	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	29'138		24'500		10'313	
3163.00	** Location d'objets mobiliers	3'849		2'500		1'594	
3182.00	Frais de téléphones	454		400		608	
3186.00	Primes d'assurances	3'241		1'750		1'502	
3189.00	** Autres prestations de tiers	99'567		120'000		17'001	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	428'220		407'680		119'210	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	8'505		17'000		200'237	
3909.00	Intérêts internes	40'230		19'230		34'050	
4272.04	** Location terrains sportifs		32'418		52'900		14'882
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		123'000		123'000		
30	Administration et technique	919'390	5'850	941'360	300	851'786	23'165
300	Bâtiments administration	919'390	5'850	941'360	300	851'786	23'165
3011.00	* Traitements	623'152		633'940		574'198	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	29'738		34'430		20'139	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	42'350		42'450		38'436	
3031.00	Allocations familiales	18'263		18'350		16'707	
3040.00	Caisse de pension	107'722		106'140		97'055	
3050.00	Assurances accidents	2'436		1'340		1'424	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'886		3'500		1'456	
3063.00	Frais de représentations	99		500			
3091.00	Frais de formation	5'522		12'500		10'654	
3099.00	Frais divers du personnel	3'950		3'000		1'496	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	7'692		10'000		10'036	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	2'374		2'600		1'313	
3109.10	Actions de communication	4'769		6'000		6'118	
3111.00	Achats machines et mobilier	6'057		6'000		7'767	
3181.00	Frais de ports	11'656		9'000		11'770	
3182.00	Frais de téléphones	15'097		13'000		17'890	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	34'849		35'000		34'953	
3186.00	Primes d'assurances	345		410		326	
3189.00	Autres prestations de tiers			1'200			
3193.00	Contributions et cotisations	1'434		2'000		45	
4359.00	Ventes et prestations diverses		5'790				5'554
4362.00	Remboursement de frais		60		300		17'611
34	Gérances	5'841'825	6'252'839	5'967'420	6'133'520	5'805'987	5'960'822
340	Gérance	421'530	421'530	398'960	398'960	418'761	418'761
3011.00	Traitements	280'680		275'850		284'423	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	18'528		18'060		18'556	
3031.00	Allocations familiales	7'959		7'810		8'021	
3040.00	Caisse de pension	46'799		46'860		48'251	
3050.00	Assurances accidents	1'035		540		550	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	1'211		2'000		764	
3109.00	Frais administratifs divers	899		1'800		1'365	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	6'117		10'000		6'681	
3313.00	** Amort. machines, mobilier, véhicules	57'020		35'200		49'050	
3909.00	Intérêts internes	1'280		840		1'100	
4359.00	Ventes et prestations diverses		26'162		30'000		29'361

173.3114.00 Economies réalisées concernant l'achat de matériel
173.3121.00 En lien avec l'agrandissement du bâtiment du stade municipal

173.3163.00 Location de WC chimique liée aux travaux du stade municipal

173.3189.00 Economies liées aux nettoyages du stade municipal

173.4272.04 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes de CHF 20'000.-

340.3313.00 Concerne la planification de la gestion immobilière

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4902.00	Prestations internes fournies		395'368		368'960		389'401
341	Service technique	911'840	911'840	936'700	936'700	948'684	948'684
3011.00	Traitements	609'610		617'170		605'871	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	40'127		40'410		39'636	
3031.00	Allocations familiales	17'238		17'470		17'134	
3040.00	Caisse de pension	103'769		105'100		103'123	
3050.00	Assurances accidents	2'243		1'200		1'175	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	421		1'000		294	
3155.00	Entretien des véhicules	13'303		29'000		21'238	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	49'289		50'000		85'462	
3186.00	Primes d'assurances	3'280		3'300		3'276	
3189.00	Autres prestations de tiers	40'943		40'000		39'477	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	31'157		31'180		31'180	
3909.00	Intérêts internes	460		870		820	
4273.02	Location véhicules et outillage		151		800		627
4356.00	Facturation de services à des tiers				500		
4902.00	Prestations internes fournies		911'689		935'400		948'057
344	Bâtiments HLM	1'467'320	1'584'232	1'560'470	1'599'515	1'501'254	1'409'789
3011.00	Traitements	70'499		70'500		68'877	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	31'839		56'300		39'964	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'732		8'310		7'114	
3031.00	Allocations familiales	2'892		3'590		3'074	
3040.00	Caisse de pension	11'946		11'400		14'673	
3050.00	Assurances accidents	496		250		407	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	1'500		1'500		1'022	
3120.00	Consommation d'énergie	78'676		75'000		87'773	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	7'354		11'660		10'004	
3141.30	Charges fixes entretien bâtiments PF	39'975		41'980		40'049	
3141.31 *	Entretien-rénovations des bâtiments PF	216'904		247'000		221'817	
3141.32	Amélioration des bâtiments PF					8'941	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	17'624		20'350		14'907	
3186.00	Primes d'assurances	14'533		15'270		13'270	
3189.00	Autres prestations de tiers	6'791		12'360		6'465	
3189.02	Garde et surveillance	5'115		6'000		4'626	
3303.00	Amort. patrimoine financier terrains, bâtiments	543'830		543'830		543'830	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	290'646		307'210		294'470	
3909.00	Intérêts internes	119'970		127'960		119'970	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		1'408'802		1'426'235		1'359'842
4359.00	Ventes et prestations diverses		20'534		20'000		24'450
4362.00	Remboursement de frais		6'019		5'000		6'825
4363.00 **	Remboursement de dommages		16'597				
4501.00 **	Contributions et subventions fédérales				16'000		16'392
4803.00	Prélèvement au fonds de rénovation des bâtiments		130'000		130'000		
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		2'280		2'280		2'280
346	Bâtiments patrimoine financier	3'041'135	3'335'237	3'071'290	3'198'345	2'937'288	3'183'588
3011.00	Traitements	101'119		106'590		90'905	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	31'274		33'200		21'680	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	8'199		9'160		6'695	
3031.00	Allocations familiales	3'522		3'960		2'894	
3040.00	Caisse de pension	15'414		16'350		14'411	
3050.00	Assurances accidents	600		280		312	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	656		550		961	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	3'630		3'900		5'787	
3121.00	Consommation d'eau	46'670		48'650		56'312	
3122.00	Consommation de gaz	55'316		35'600		29'111	
3123.00	Consommation d'électricité	50'954		48'700		39'426	
3124.00	Achats et consommation de combustibles			20'000			

344.4363.00 Remboursement de l'assurance suite aux dégâts d'eau à un immeuble de Sous-Bois
344.4501.00 Suppression des subventions fédérales (ancien régime)

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	15'491		17'700		17'825	
3141.30	Charges fixes entretien bâtiments PF	87'430		87'650		82'514	
3141.31	Entretien-rénovations des bâtiments PF	357'889		252'000		258'948	
3141.32	Amélioration des bâtiments PF	5'035		5'000		58'047	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	45'562		48'350		38'457	
3186.00	Primes d'assurances	59'521		62'940		57'090	
3189.00	Autres prestations de tiers	39'926		39'700		29'925	
3189.02 **	Garde et surveillance	9'410		3'000		5'321	
3191.00	Impôts et taxes	17'609		21'470		7'938	
3303.00	Amort. patrimoine financier terrains, bâtiments	1'310'896		1'424'230		1'326'063	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	187'060		187'060		187'060	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	384'523		376'090		393'516	
3909.00	Intérêts internes	203'430		219'160		206'090	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		2'519'181		2'543'030		2'592'426
4359.00	Ventes et prestations diverses		14'411		11'900		12'784
4362.00 **	Remboursement de frais		218'807		25'000		27'397
4902.00	Prestations internes fournies		50'700		50'700		15'200
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		532'138		567'715		535'782
35	Bâtiments	18'504'408	2'167'893	18'693'150	2'374'420	18'238'622	1'981'486
354	Bâtiments patrimoine administratif	4'048'953	1'187'038	4'389'790	1'476'780	4'290'963	1'118'238
3011.00	Traitements	723'220		824'490		831'973	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	47'698		61'600		44'074	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	50'141		58'020		55'972	
3031.00	Allocations familiales	21'549		25'080		24'270	
3040.00	Caisse de pension	115'805		133'400		132'919	
3050.00	Assurances accidents	3'248		1'810		2'028	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'666		4'000		3'445	
3065.00	Frais de vêtements	10'928		8'000		2'855	
3111.00	Achats machines et mobilier	13'787		14'000		11'356	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	6'879		8'450		7'818	
3121.00	Consommation d'eau	12'526		12'950		18'896	
3121.10	Consommation d'eau fontaines+WC	49'017		50'000		36'716	
3122.00	Consommation de gaz	153'964		138'550		144'798	
3123.00	Consommation d'électricité	124'537		125'500		125'258	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	3'597		9'500		9'082	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	31'939		32'050		44'250	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	219'507		224'910		207'516	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	152'951		198'000		251'046	
3141.12 *	Amélioration des bâtiments	136'615		235'850		119'768	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	12'054		14'900		18'689	
3161.00 *	Loyers et locations	299'005		276'690		273'755	
3182.00	Frais de téléphones	1'809		1'700		2'117	
3186.00	Primes d'assurances	85'899		94'320		78'731	
3189.00 *	Autres prestations de tiers	49'607		50'400		38'004	
3191.00	Impôts et taxes	26'359		32'320		29'258	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	38'650		38'110		43'612	
3312.00	Amort. bâtiments, constructions	1'183'390		1'237'740		1'262'025	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	17'450		17'340		17'340	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	336'176		335'100		334'822	
3909.00	Intérêts internes	116'980		125'010		118'570	
4271.00 **	Produits des locations		189'170		235'310		191'032
4362.00	Remboursement de frais		3'703		3'000		5'071
4902.00	Prestations internes fournies		827'255		1'033'430		768'355
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		166'910		205'040		153'780
355	Bâtiments scolaires	14'455'455	980'855	14'303'360	897'640	13'947'659	863'248
3011.00	Traitements	2'271'283		2'296'910		2'229'064	

346.3141.31 Enveloppe technique des bâtiments

346.3189.02 Surveillance du parking Kindercity, places de parc louées à EXPLORiT

346.4362.00 Indemnisation de l'ECA suite à l'incendie de la Grande-Prairie

354.4271.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes de CHF 46'000.-

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	73'082	69'900		71'570	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	152'164	154'960		148'858	
3031.00	Allocations familiales	65'477	66'990		64'467	
3040.00	Caisse de pension	350'664	367'130		345'784	
3050.00	Assurances accidents	8'590	4'820		4'467	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	231	150		66	
3091.00	Frais de formation				1'298	
3109.00	Frais administratifs divers	311	600			
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	77'617	77'100		130'420	
3121.00	Consommation d'eau	48'920	56'000		47'275	
3122.00 **	Consommation de gaz	710'240	686'600		584'412	
3123.00	Consommation d'électricité	297'690	331'100		340'097	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	79'793	50'000		40'731	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	184'612	177'800		192'361	
3141.00 *	Charges fixes d'entretien des bâtiments	550'213	554'320		510'865	
3141.10 */**	Entretien-rénovations des bâtiments	658'084	344'000		605'006	
3141.12 *	Amélioration des bâtiments	276'005	314'500		214'832	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	112'009	111'700		112'581	
3161.00	Loyers et locations	148'142	148'110		147'353	
3182.00	Frais de téléphones	4'243	2'650		1'331	
3186.00	Primes d'assurances	123'455	151'640		144'180	
3189.00	Autres prestations de tiers	269'002	270'650		251'736	
3191.00	Impôts et taxes	31'384	37'000		29'885	
3312.00 **	Amortissements bâtiments, constructions	6'310'200	6'392'550		6'052'315	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	387'766	358'620		400'127	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	576'000	576'000		592'650	
3909.00	Intérêts internes	688'280	701'560		683'930	
4271.00 **	Produits des locations			283'342		288'579
4271.04	Locations restaurants / buvettes					1'000
4362.00	Remboursement de frais			7'818	10'000	572
4363.00	Remboursement de dommages			11'314		55'699
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports			161'046	110'000	136'979
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances			517'334	465'400	380'420

355.3122.00 Mise en service du CAD au collège de Léon-Michaud

355.3141.10 Enveloppe technique des bâtiments

355.3312.00 Concerne les prises Wifi et câblage informatique

355.4271.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes liée aux locations de salles

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Mobilité - Travaux et environnement	34'777'523	11'701'421	35'721'485	12'022'685	34'430'418	11'531'432
12	Mobilité	906'264		956'690		889'226	
120	Mobilité	906'264		956'690		889'226	
3003.00	Jetons de présence			1'000			
3011.00	Traitements	463'656		509'310		450'302	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	30'529		33'350		29'454	
3031.00	Allocations familiales	13'625		14'420		12'733	
3040.00	Caisse de pension	79'610		85'460		73'211	
3050.00	Assurances accidents	1'481		1'630		1'523	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	945		1'500		172	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	3'823		3'500		1'609	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'207		2'000		12'629	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	75'741		70'000		100'182	
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisé	2'312		2'400			
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et cachets	86'834		82'000		77'330	
3186.00	Primes d'assurances	23		30		22	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	106'600		133'870		94'620	
3312.00 **	Amortissements bâtiments, constructions	27'620		7'680		25'560	
3909.00	Intérêts internes	11'260		8'540		9'880	
18	Transports publics	7'964'516	61'020	8'064'530	88'840	8'039'044	39'354
180	Transports publics	7'606'245		7'702'760		7'608'839	
3517.00	Part. coût transports NV-Vallée de Joux	3'301'170		3'337'760		3'354'827	
3657.01 *	Participation Travys	4'305'075		4'365'000		4'254'012	
182	Vélos en libre service	358'271	61'020	361'770	88'840	430'205	39'354
3161.00	Loyers et locations	25'625		25'920		25'860	
3189.00	Autres prestations de tiers	264'795		267'800		336'494	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	64'930		64'930		64'930	
3909.00	Intérêts internes	2'920		3'120		2'920	
4271.00	Produits des locations		61'020		88'840		39'354
31	Terrains	159'396	270'516	199'390	304'600	188'632	292'938
310	Domaines	4'469	135'471	5'000	137'500	2'124	129'787
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	4'469		5'000		2'124	
4232.00	Loyers terrains, fermages patrimoine financier		120'471		122'500		114'787
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		15'000		15'000		15'000
311	Plantages	154'927	135'045	194'390	167'100	186'508	163'151
3003.00 **	Jetons de présence			3'800			
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	23'710		30'000		31'650	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	833		1'970		809	
3031.00	Allocations familiales	384		850		420	
3050.00	Assurances accidents	283		270		279	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	6'626		7'000		7'256	
3121.00 **	Consommation d'eau	55'616		86'700		83'355	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	17'454		16'300		16'484	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	35'021		32'500		31'256	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	15'000		15'000		15'000	
4232.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		135'045		167'100		163'151
32	Forêts et pâturages	382'782	193'755	390'050	192'730	402'798	187'464
320	Forêts de plaine	336'232	139'086	339'780	140'750	347'099	136'324
3142.00	Entretien des chemins	16'668		20'000		20'277	
3142.50	Entretien zones boisées hors forêts	62'081		60'300		79'344	
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	83'445		85'000		83'194	
3146.10	Exploitation du bois	119'223		120'000		105'647	

120.3312.00 Concerne le crédit d'étude du plan directeur des transports publics

311.3003.00 Compte impacté par le COVID-19, aucune séance de commission n'a pu être réalisée

311.3121.00 Consommation effective en lien avec les conditions météorologiques

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.02	Garde et surveillance	50'615		50'000		54'438	
3909.00	Intérêts internes	4'200		4'480		4'200	
4355.00	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		101'497		100'750		84'554
4518.00	Participation du canton à des charges d'économie publique et d'agriculture		37'589		40'000		51'770
321	Montagne de la ville	46'550	54'669	50'270	51'980	55'699	51'140
3142.00	Entretien des chemins	8'863		10'000		9'417	
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	8'530		12'000		11'140	
3146.10	Exploitation du bois	13'085		13'750		18'339	
3186.00	Primes d'assurances	3'418		3'520		3'223	
3189.02	Garde et surveillance	12'654		11'000		13'579	
4232.00	Loyers terrains, fermages patrimoine financier		26'000		26'000		26'000
4355.00	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		15'339		15'000		9'934
4518.00	Participation du canton à des charges d'économie publique et d'agriculture		13'330		10'980		15'206
33	Vignes	63'218	72'735	63'750	80'000	71'541	68'004
330	Vignes	63'218	72'735	63'750	80'000	71'541	68'004
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	25'000		26'000		30'000	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	35'903		35'000		38'733	
3186.00	Primes d'assurances	1'815		2'200		2'218	
3193.00	Contributions et cotisations	500		550		590	
4355.00	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		72'735		80'000		68'004
40	Administration	1'468'113	240'860	1'453'350	244'000	1'452'265	251'610
400	Direction et administration STE	1'468'113	240'860	1'453'350	244'000	1'452'265	251'610
3011.00	Traitements	977'277		975'440		975'470	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	96'273		87'770		89'643	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	70'791		69'610		68'071	
3031.00	Allocations familiales	30'704		30'090		29'975	
3040.00	Caisse de pension	164'062		164'810		155'607	
3050.00	Assurances accidents	11'801		9'500		9'008	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'898		3'000		3'513	
3091.00	Frais de formation	5'571		6'500		7'834	
3099.00	Frais divers du personnel	4'614		4'400		2'729	
3109.00	Frais administratifs divers	30'661		29'000		27'181	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'983		3'000		3'296	
3181.00	Frais de ports	3'209		4'200		4'237	
3182.00	Frais de téléphones	4'992		5'250		5'762	
3186.00	Primes d'assurances	3'131		2'580		2'059	
3189.00	Autres prestations de tiers	59'146		58'200		67'881	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		61'860		65'000		72'600
4902.00	Prestations internes fournies		179'000		179'000		179'010
41	Service technique	1'751'768	93'379	1'814'980	107'500	1'786'149	122'915
412	Garage-atelier	760'245	48'201	874'540	57'500	816'989	77'854
3011.00	Traitements	506'362		598'800		593'703	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	9'459		14'980		11'699	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	33'068		40'190		39'650	
3031.00	Allocations familiales	16'241		17'370		17'139	
3040.00	Caisse de pension	86'675		99'270		80'245	
3050.00	Assurances accidents	6'101		5'730		5'581	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	767		1'000		780	
3091.00	Frais de formation	8'641		8'000		10'551	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	30'305		29'000		28'704	
3154.00	* Entretien machines, matériel exploitation	62'627		60'200		28'938	
4356.00	Facturation de services à des tiers		5'280		5'000		4'860
4902.00	Prestations internes fournies		42'921		52'500		72'994

400.3012.00 Compte impacté par les inondations de l'été 2021

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
413	Véhicules	991'523	45'178	940'440	50'000	969'160	45'061
3154.00	** Entretien machines, matériel exploitation	164'059		161'000		136'815	
3155.00	Entretien des véhicules	313'489		321'960		338'043	
3186.00	Primes d'assurances	127'888		125'710		130'293	
3313.00	** Amort. machines, mobilier, véhicules	370'867		317'980		349'920	
3909.00	Intérêts internes	15'220		13'790		14'090	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		1'200		1'000		1'150
4902.00	Prestations internes fournies		43'978		49'000		43'911
43	Routes	9'850'839	1'124'444	10'256'620	1'131'470	9'629'421	1'059'850
431	Voirie	9'850'839	1'124'444	10'256'620	1'131'470	9'629'421	1'059'850
3011.00	Traitements	3'538'760		3'614'720		3'520'902	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	101'701		86'460		81'982	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	237'470		242'320		233'851	
3031.00	Allocations familiales	102'083		104'750		101'226	
3040.00	Caisse de pension	548'894		575'610		527'432	
3050.00	Assurances accidents	41'622		33'270		31'887	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	567		1'000		1'330	
3091.00	Frais de formation	7'192		8'000		8'223	
3114.00	* Achats matériel, machines et outillage	51'958		51'000		43'695	
3120.00	Consommation d'énergie	21'502		20'000		21'707	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	21'939		20'000		26'621	
3135.10	Frais de déneigement	56'553		50'000		27'030	
3141.11	Nettoyage WC et fontaines	31'789		30'000		30'376	
3142.10	Entretien réseau routier	568'015		560'000		533'216	
3142.20	** Nettoyages réseau routier	272'307		260'000		260'006	
3142.30	Abris de bus	10'841		10'000		7'707	
3142.40	Entretien ponts et passerelles	21'422		22'000		17'606	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	42'480		45'000		45'336	
3147.10	Entretien cours d'eau	35'949		35'000		36'478	
3147.20	** Entretien rives du lac	223'461		225'000		24'461	
3147.30	Entretien plage	42'873		40'000		43'681	
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisé	4'278		4'000		4'190	
3163.00	Location d'objets mobiliers	2'132		2'000		2'993	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	3'162'249		3'349'280		3'146'429	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	272'390		380'330		380'331	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	10'770		10'800		10'770	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	41'071		91'330		76'117	
3909.00	Intérêts internes	378'570		384'750		383'840	
4356.00	Facturation de services à des tiers		25'080		20'000		5'966
4516.00	** Participation canton, aménagement territoire		120'731		70'000		89'263
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		84'163		100'000		108'094
4902.00	Prestations internes fournies		894'470		941'470		856'529
44	Parcs et promenades	2'825'576	239'661	2'884'940	236'360	2'918'771	456'726
441	Parcs et promenades	2'570'977	129'818	2'631'500	131'360	2'680'541	329'098
3011.00	Traitements	1'500'204		1'515'310		1'628'570	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	79'128		113'470		68'682	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	101'094		106'640		108'528	
3031.00	Allocations familiales	43'504		46'100		47'339	
3040.00	Caisse de pension	233'870		243'560		251'277	
3050.00	Assurances accidents	19'192		15'940		16'031	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'851		6'700		5'294	
3091.00	Frais de formation	9'023		9'000		9'304	
3116.00	* Achats de matériel spécialisé	90'146		89'200		65'168	
3120.00	Consommation d'énergie	61'659		55'000		53'544	

413.3313.00 Concerne les véhicules lourds STE 2020-2021

431.3142.20 Compte impacté par les inondations de l'été 2021 avec une augmentation de charges de CHF 12'000.-, nettoyages accrus

431.3147.20 Compte impacté par les inondations de l'été 2021, travaux de sécurisation et déblaiement des rives - crédit complémentaire extraordinaire

431.4516.00 Compte impacté par les inondations de l'été 2021 avec une augmentation des recettes de CHF 50'000.-, subventions cantonales pour réfection des rives

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3134.00	Achats plantes et produits	94'964		95'000		95'351	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	24'323		23'500		22'705	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	133'621		131'200		135'771	
3154.00 *	Entretien machines, matériel exploitation	84'809		80'100		69'932	
3186.00	Primes d'assurances	949		1'120		896	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	30'470		37'860		38'500	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	52'150		52'370		54'629	
3909.00	Intérêts internes	9'020		9'430		9'020	
4356.00	Facturation de services à des tiers		14'441		13'000		5'005
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		25'080		12'000		12'720
4902.00	Prestations internes fournies		90'297		106'360		311'373
442	Environnement	254'599	109'843	253'440	105'000	238'230	127'628
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'264		3'180		535	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	215		210			
3031.00	Allocations familiales	92		90			
3050.00	Assurances accidents	114		30		5	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais			100		113	
3091.00	Frais de formation	640		1'000			
3111.00	Achats machines et mobilier	30		200		253	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	2'266		2'000		2'500	
3132.00	Achats fournitures pour soins, analyses	13'427		14'500		14'687	
3149.00	Organisation générale	184'943		177'700		173'379	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	23'108		23'000		21'399	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	23'350		26'160		22'080	
3909.00	Intérêts internes	3'150		5'270		3'280	
4516.00	Participation canton, aménagement territoire		59'843		55'000		77'628
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		50'000		50'000		50'000
45	Ordures ménagères	3'602'858	3'602'858	3'803'285	3'803'285	3'447'219	3'447'219
455	Déchets	3'602'858	3'602'858	3'803'285	3'803'285	3'447'219	3'447'219
3149.00	Organisation générale	220'516		240'000		250'519	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	65'530		65'530		65'530	
3526.00	Gestion STRID SA	2'602'433		2'663'030		2'467'733	
3811.01	Attribution fonds déchets	70'184		153'565		18'515	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	638'295		674'870		639'023	
3909.00	Intérêts internes	5'900		6'290		5'900	
4342.01	Collectes déchets non-ménagers		105'040		98'335		82'500
4342.02	Taxe au sac		1'269'600		1'304'400		1'198'173
4342.03	Taxe recyclage verre		116'709		123'480		108'575
4342.13	Taxe forfaitaire déchets		2'111'509		2'277'070		2'057'972
46	Egouts et épuration	5'802'193	5'802'193	5'833'900	5'833'900	5'605'352	5'605'352
465	STEP-exploitation et entretien	2'962'772	514'902	2'990'895	475'000	2'842'291	500'262
3011.00 **	Traitements	628'974		610'430		561'326	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'172		8'200		12'237	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	40'723		40'510		37'989	
3031.00	Allocations familiales	17'542		17'510		16'449	
3040.00	Caisse de pension	95'298		101'410		89'817	
3050.00	Assurances accidents	6'829		5'450		5'080	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'804		3'000		1'174	
3091.00	Frais de formation	10'133		16'200		10'740	
3109.00	Frais administratifs divers	2'706		3'000		1'505	
3120.00 **	Consommation d'énergie	200'679		180'200		218'288	
3132.00	Achats fournitures pour soins, analyses	53'089		50'275		38'614	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	243'057		252'790		194'877	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	63'717		59'000		49'436	
3144.10	Entretien collecteurs généraux	29'946		30'000		32'436	

465.3011.00 Compte impacté par les inondations de l'été 2021

465.3120.00 Compte impacté par les inondations de l'été 2021 avec une augmentation des charges de CHF 20'000.-, consommation d'énergie accrue pour alimenter les stations de pompage

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3144.20	Entretien collecteurs locaux	26'307		30'000		27'244	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	420'299		428'000		451'901	
3182.00	Frais de téléphones	3'769		5'225		5'720	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	27'473		31'525		22'168	
3186.00	Primes d'assurances	36'102		63'620		30'814	
3188.01	Evacuation déchets divers	54'898		53'400		51'065	
3188.02	Evacuation boues	489'086		480'470		464'498	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	416'821		462'000		442'392	
3909.00	Intérêts internes	88'350		58'680		76'520	
4526.00	Participation communes, aménagement territoire		386'614		365'000		369'455
4526.01	Traitement des boues petites communes		128'288		110'000		130'808
466	STEP-compte épuration	2'839'421	5'287'291	2'843'005	5'358'900	2'763'061	5'105'090
3191.00	Impôts et taxes	319'158		299'700		318'726	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	37'510		33'060		33'060	
3811.00	Attribution fonds STEP	2'477'683		2'505'485		2'406'805	
3909.00	Intérêts internes	5'070		4'760		4'470	
4341.04 **	Taxes introductions aux collecteurs		484'457		450'000		298'802
4342.00	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		4'769'966		4'872'000		4'773'672
4526.00	Participation communes, aménagement territoire		32'868		36'900		32'616

466.4341.04 En lien avec les constructions et aux agrandissements de la STEP

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Jeunesse et cohésion sociale	39'364'795	9'574'491	43'601'135	9'722'555	39'543'091	8'581'473
50	Administration des écoles	18'647		32'175		12'442	
500	Conseil d'établissement	18'647		32'175		12'442	
3003.00	Jetons de présence	1'111		3'500		917	
3030.00	AVS-AI-APG-AC			50		18	
3031.00	Allocations familiales			25		8	
3050.00	Assurances accidents						
3109.00	Frais administratifs divers	1'037		1'000			
3652.01 **	Projets d'établissements	16'500		27'100		11'500	
3904.00	Imputations internes locations, redevances			500			
51	Enseignement primaire	1'162'137	585'359	1'297'410	749'000	1'021'389	660'272
516	Charges scolaires et parascolaires EP	1'162'137	585'359	1'297'410	749'000	1'021'389	660'272
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	11'541		11'200		11'783	
3030.00	AVS-AI-APG-AC			740			
3031.00	Allocations familiales			320			
3050.00	Assurances accidents	37		40		38	
3099.00	Frais divers du personnel	6'217		10'000		3'194	
3103.01	Fournitures scolaires EPP	14'817		15'400		14'355	
3103.02	Fournitures scolaires EPEG	15'176		16'000		15'184	
3109.01	Frais divers EPP	483		1'500		1'443	
3109.02	Frais divers EPEG	3'754		1'500		1'264	
3112.00	Achats mobilier scolaire	143'090		135'000		142'719	
3152.00	Entretien mobilier, équipements scolaires	1'910		4'500		4'297	
3161.00	Loyers et locations	21'000		22'000		21'000	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	24'616		23'000		22'157	
3188.00 **	Frais de transport	476'913		547'000		391'642	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	4'115		4'500		5'252	
3662.01	Aides individuelles camps, courses EPP	18'271		45'500		1'764	
3662.02	Aides individuelles camps, courses EPEG	20'546		47'000		1'152	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	395'857		381'810		361'096	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	3'795		30'400		23'050	
4359.00	Ventes et prestations diverses		9'040		9'000		8'871
4512.00 **	Participation du canton enseignement et cultes		75'795		175'000		146'638
4522.02	Ecolages communes		496'493		565'000		502'124
4652.00	Participation des parents		4'032				2'640
52	Enseignement secondaire	954'833	1'066'233	1'127'275	1'006'300	947'750	1'053'678
523	Charges scolaires, parascolaires ESLM	485'956	552'221	548'320	498'600	495'514	529'225
3099.00	Frais divers du personnel	1'776		3'500		973	
3109.00	Frais administratifs divers	420		1'000		1'195	
3112.00	Achats mobilier scolaire	64'601		81'500		80'536	
3152.00	Entretien mobilier, équipements scolaires	6'538		6'300		1'610	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	12'426		38'850		37'695	
3188.00	Frais de transport	8'116		9'000		4'806	
3522.00 **	Ecolages versés à d'autres communes	16'374		5'000		9'808	
3662.00 **	Aides individuelles formation, études	25'769		42'070		22'909	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	102'843		100'765		92'476	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	1'255		8'200		5'020	
3909.01	Part déficit bibliothèque	245'839		252'135		238'486	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		26'926		25'000		5'204
4522.02	Ecolages communes		525'295		473'600		524'022
526	Charges scolaires et parascolaires ESDI	468'877	514'012	578'955	507'700	452'236	524'453
3099.00	Frais divers du personnel	1'453		2'500		791	
3109.00	Frais administratifs divers			500			
3112.00	Achats mobilier scolaire	1'437		5'000		2'110	
3152.00	Entretien mobilier, équipements scolaires	3'351		5'800		1'790	

500.3652.01 Compte impacté par le Covid-19, diminution des projets

516.3188.00 Compte impacté par le Covid-19, diminution des transports

516.4512.00 Diminution des requérants d'asile

523.3522.00 Augmentation du nombre d'élèves hors de l'entente scolaire

523.3662.00 Compte impacté par le Covid-19, diminution des projets

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	10'900		44'150		37'695	
3188.00	Frais de transport	23'269		44'500		24'372	
3512.00	Part communale à OSP-Nord	37'805		54'020		41'438	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	4'225		12'000		7'368	
3662.00	Aides individuelles formation, études	38'947		52'155		3'548	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	100'588		101'495		93'638	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	1'065		4'700		1'000	
3909.01	Part déficit bibliothèque	245'839		252'135		238'486	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		14'977		25'000		19'559
4522.02	Ecolages communes		497'429		482'700		504'303
4652.00	Participation des parents		1'607				592
53	Enseignement spécialisé	167'313	146'987	169'300	133'440	143'547	120'771
530	Enseignement spécialisé EP	167'313	146'987	169'300	133'440	143'547	120'771
3112.00	Achats mobilier scolaire	893		5'500		2'779	
3188.00	Frais de transport	98'516		100'000		78'788	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	9'800		9'800		9'800	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	58'104		54'000		52'180	
4512.02 **	Subventions SESAF		146'987		133'440		120'771
54	Orientation professionnelle	136'152	136'152	206'830	206'830	133'752	133'752
540	Orientation professionnelle	136'152	136'152	206'830	206'830	133'752	133'752
3111.00	Achats machines et mobilier	1'591		18'500		1'308	
3120.00	Consommation d'énergie	1'711		2'800		2'154	
3161.00 **	Loyers et locations	109'462		143'380		108'579	
3186.00	Primes d'assurances	120		150		113	
3189.00	Autres prestations de tiers	17'268		36'000		15'597	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	6'000		6'000		6'000	
4522.00	Participation de communes à l'enseignement		136'152		206'830		133'752
56	Service médical et dentaire	1'107'985	626'228	1'159'050	720'000	1'088'139	568'159
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'032'132	625'028	1'063'140	720'000	1'025'110	568'159
3011.00	Traitements	658'967		667'400		668'017	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	6'274		4'100		9'578	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	43'960		43'990		44'198	
3031.00	Allocations familiales	18'999		19'020		19'184	
3040.00	Caisse de pension	107'740		114'070		106'826	
3050.00	Assurances accidents	2'131		2'170		2'110	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	677		1'500		490	
3065.00	Frais de vêtements	870		1'100		1'112	
3091.00	Frais de formation	5'510		10'100		9'168	
3099.00	Frais divers du personnel	1'819		3'300		318	
3109.00	Frais administratifs divers	7'589		6'000		5'896	
3111.00	Achats machines et mobilier			1'000		1'038	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			300			
3116.00	Achats de matériel spécialisé	7'754		5'800		4'651	
3132.00	Achats fournitures pour soins, analyses	64'124		63'700		44'974	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	140		3'050		109	
3181.00	Frais de ports	46		300		14	
3182.00	Frais de téléphones	1'468		1'600		1'722	
3186.00	Primes d'assurances	506		600		478	
3189.00	Autres prestations de tiers			3'600		1'764	
3664.00	Participation communale	23'118		30'000		23'025	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	31'000		31'000		31'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	49'440		49'440		49'440	
4320.00 **	Facturation des soins		625'028		720'000		568'159
561	Service médical	75'853	1'200	95'910		63'029	

530.4512.02 Changement de calculation des subventions SESAF

540.3161.00 Pas de déménagement à Y-Parc

560.4320.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des recettes de CHF 95'000.-

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'190		1'000		1'122	
3030.00	AVS-AI-APG-AC			70			
3031.00	Allocations familiales			30			
3050.00	Assurances accidents	4		10			
3116.00	Achats de matériel spécialisé	3'367		8'800		3'498	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	31'855		30'000		23'835	
3189.05	** Promotion santé	33'438		50'000		28'575	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	6'000		6'000		6'000	
4513.00	Participation du canton charges d'hygiène et santé publique		1'200				
57	Camps et colonies	813'754	52'149	1'312'060	269'300	1'092'094	240'542
571	Colonies de vacances	495'647	34'235	583'980	32'300	554'482	23'911
3011.00	Traitements	68'518		90'300		102'297	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	52'061		56'920		41'766	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'665		9'660		8'229	
3031.00	Allocations familiales	2'872		4'180		3'559	
3040.00	Caisse de pension	10'949		14'790		16'075	
3050.00	Assurances accidents	384		480		460	
3099.00	Frais divers du personnel			1'000			
3109.00	Frais administratifs divers	702		1'000		986	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	3'739		5'000		4'686	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	8'930		11'850		9'434	
3131.00	Achats de produits alimentaires	12'294		14'000		11'318	
3186.00	Primes d'assurances	2'894		1'780		1'198	
3188.00	Frais de transport	3'736		5'400		1'613	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	1'374		400		1'647	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	30'000		30'000		15'000	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	290'529		337'220		336'214	
4359.00	Ventes et prestations diverses				1'800		949
4513.00	** Participation du canton culture, loisirs, sports		9'500				
4652.00	Participation des parents		24'735		30'500		22'962
574	Sports scolaires facultatifs	34'601	12'395	45'950	25'000	28'319	13'877
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	14'980		20'000		11'155	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	612		1'310		405	
3031.00	Allocations familiales	263		570		175	
3050.00	Assurances accidents	48		70		38	
3080.00	Personnel facturé par des tiers	8'472		12'000		6'545	
3109.00	Frais administratifs divers	226		2'000			
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	10'000		10'000		10'000	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		12'395		25'000		13'877
575	Camps sportifs EPP	66'117	1'620	148'160	48'000	122'416	65'015
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	980		1'500		1'070	
3030.00	AVS-AI-APG-AC			100			
3031.00	Allocations familiales			50			
3050.00	Assurances accidents	5		10		3	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	465		13'000		13'878	
3080.00	Personnel facturé par des tiers	2'025		3'000		1'475	
3161.00	** Loyers et locations	10'373		65'000		57'916	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			3'000		4'769	
3186.00	Primes d'assurances	304		500			
3188.00	Frais de transport	21'965		32'000		28'306	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	30'000		30'000		15'000	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		1'460		24'000		38'375
4652.00	Participation des parents		160		24'000		26'640
576	Camps sportifs EPEG	68'864	367	192'660	60'000	161'603	62'095
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			1'500		612	

561.3189.05 Compte impacté par le Covid-19, diminution des projets

571.4513.00 Aide cantonale exceptionnelle pour la promotion des activités en faveur de la jeunesse

575.3161.00 Compte impacté par le Covid-19, camps de ski remplacés par des journées sportives et frais d'annulation des camps

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.00	AVS-AI-APG-AC			100			
3031.00	Allocations familiales			50			
3050.00	Assurances accidents			10		2	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais			11'000		8'695	
3161.00	** Loyers et locations	24'000		95'000		82'312	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			6'000		10'027	
3186.00	Primes d'assurances	608		1'000		388	
3188.00	Frais de transport	14'256		48'000		44'566	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	30'000		30'000		15'000	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		367		30'000		37'055
4652.00	Participation des parents				30'000		25'040
577	Camps sportifs ESLM	79'189	419	180'000	60'000	122'649	39'635
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	340		5'000		3'672	
3030.00	AVS-AI-APG-AC			330			
3031.00	Allocations familiales			150			
3050.00	Assurances accidents	5		20		12	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	105		13'000		10'076	
3161.00	** Loyers et locations	17'907		80'000		60'220	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			3'000		5'248	
3186.00	Primes d'assurances	178		500			
3188.00	Frais de transport	30'655		48'000		28'422	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	30'000		30'000		15'000	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		419		30'000		24'825
4652.00	Participation des parents				30'000		14'810
578	Camps sportifs ESDF	69'336	3'113	161'310	44'000	102'625	36'009
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			1'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC			70			
3031.00	Allocations familiales			30			
3050.00	Assurances accidents			10			
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	180		8'000		6'068	
3109.00	Frais administratifs divers			500			
3161.00	** Loyers et locations	5'776		73'000		51'120	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			3'000		4'951	
3186.00	Primes d'assurances	426		700		248	
3188.00	Frais de transport	32'954		45'000		25'238	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	30'000		30'000		15'000	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		3'113		22'000		24'089
4652.00	Participation des parents				22'000		11'920
70	Administration	816'296	808'000	859'760	858'000	784'201	746'000
700	Direction et administration JECOS	816'296	808'000	859'760	858'000	784'201	746'000
3011.00	Traitements	432'492		432'710		423'711	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	23'036		29'970		19'333	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	29'235		30'300		27'950	
3031.00	Allocations familiales	12'629		13'100		12'147	
3040.00	Caisse de pension	73'697		73'400		71'465	
3050.00	Assurances accidents	1'671		1'880		1'582	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'661		3'500		2'353	
3091.00	Frais de formation	62		3'500		2'000	
3099.00	Frais divers du personnel	881		3'200		987	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	10'664		16'000		8'431	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'313		1'000		1'432	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'756		5'000		3'152	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	1'255		4'000		536	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	24		300		79	

576.3161.00 Compte impacté par le Covid-19, camps de ski remplacés par des journées sportives et frais d'annulation des camps

577.3161.00 Compte impacté par le Covid-19, camps de ski remplacés par des journées sportives et frais d'annulation des camps

578.3161.00 Compte impacté par le Covid-19, camps de ski remplacés par des journées sportives et frais d'annulation des camps

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau			500			
3155.00	Entretien des véhicules	2'392		2'000		1'915	
3163.00	Location d'objets mobiliers	4'319		7'200		3'556	
3170.00	Frais de réception, manifestations	4'682		5'000		3'320	
3181.00	Frais de ports	13'554		14'000		9'350	
3182.00	Frais de téléphones	2'147		3'500		3'823	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	24'999		20'000		15'331	
3186.00	Primes d'assurances	1'109		1'210		1'080	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	7'840		7'840		7'840	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	18'800		18'800		18'800	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	142'900		161'660		143'850	
3909.00	Intérêts internes	180		190		180	
4902.00	Prestations internes fournies		808'000		858'000		746'000
71	Service social	19'894'303	6'105'519	20'896'025	5'729'685	18'817'438	5'020'981
710	Service social communal	4'242'283		4'465'440		4'058'877	
3011.00	Traitements	413'438		418'550		404'229	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	13'000		11'210		10'856	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	28'468		28'140		26'987	
3031.00	Allocations familiales	12'229		12'170		11'665	
3040.00	Caisse de pension	69'780		70'430		68'244	
3050.00	Assurances accidents	1'447		1'380		1'375	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	15		900		9	
3091.00	Frais de formation			9'500		1'512	
3099.00	Frais divers du personnel	1'186		3'500		1'162	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	5'340		8'000		2'265	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	87		200		137	
3111.00	Achats machines et mobilier	141		2'000		1'234	
3120.00	Consommation d'énergie	1'126		1'750		1'023	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	50		400			
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	1'995		2'500			
3161.00	Loyers et locations	37'396		41'000		35'575	
3170.00	** Frais de réception, manifestations	26'767		43'500		25'178	
3170.02	Politique pour les aînés (COSY)	30'300		30'300		30'500	
3182.00	Frais de téléphones	1'870		2'000		1'843	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	60'000		61'000		57'452	
3186.00	Primes d'assurances			320		400	
3189.00	Autres prestations de tiers	107'960		125'000		126'557	
3193.00	Contributions et cotisations	61'240		61'500		55'240	
3525.01	** Centre social régional	380'681		483'250		427'945	
3655.01	AFPT zone bleue	85'453		85'600		75'473	
3655.04	Centre Les Alizés	80'000		80'000		80'000	
3655.05	Connaissance 3	5'000		5'000		5'000	
3655.07	Fondation vaudoise de probation	5'996		6'040		6'038	
3655.09	Polyval	7'000		7'000		7'000	
3655.10	Railfair			5'000			
3655.11	Sleep-in (accueil de nuit)	2'046		20'000		5'000	
3665.00	Allocation d'aide aux familles	728'089		731'500		742'679	
3665.01	Aides complémentaires communales	1'954'655		1'970'000		1'746'334	
3665.02	Frais funéraires indigents vaudois	17'007		10'000			
3665.03	Aides abonn. seniors Travys	35'970		48'000		28'445	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	40'000		50'000		45'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	26'550		28'800		26'520	
711	Enfance et famille	494'228	34'380	602'000	80'000	515'738	28'388
3003.00	Jetons de présence	1'407		2'500		2'157	
3011.00	Traitements	71'678		79'600		68'635	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	62'233		84'000		63'752	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'118		10'710		6'296	
3031.00	Allocations familiales	2'628		5'040		2'724	

710.3170.00 Compte impacté par la Covid-19, diminution des manifestations

710.3525.01 Restitution des frais de fonctionnement de l'AAS

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	11'795		10'430		11'398	
3050.00	Assurances accidents	427		570		422	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	979		2'000		1'128	
3091.00	Frais de formation	20		1'500		870	
3099.00	Frais divers du personnel			150		270	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	2'080		3'200		2'704	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	4'080		10'500		7'198	
3131.00	** Achats de produits alimentaires	9'475		30'000		9'970	
3161.00	Loyers et locations	14'846		18'000		15'353	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			18'000			
3186.00	Primes d'assurances	746		500		733	
3189.00	Autres prestations de tiers	5'001		7'000		5'000	
3193.00	Contributions et cotisations	126'789		126'800		126'757	
3655.00	Aides, subventions, prévoyance sociale	149'905		151'500		150'945	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	362		1'000		227	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	20'000		30'000		30'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	3'662		9'000		9'200	
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports		1'500				
4652.00	** Participation des parents		32'880		80'000		28'388
712	Restaurants scolaires	831'493	207'697	954'720	304'100	721'337	142'554
3011.00	Traitements	199'862		234'610		210'525	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	12'302		2'050		4'654	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'903		15'500		13'992	
3031.00	Allocations familiales	5'978		6'700		6'059	
3040.00	Caisse de pension	7'031		26'490		8'942	
3050.00	Assurances accidents	798		760		780	
3091.00	Frais de formation	2'619		4'000			
3109.00	Frais administratifs divers	55		250		6	
3111.00	Achats machines et mobilier			800			
3116.00	Achats de matériel spécialisé	1'019		3'500		2'061	
3131.00	Achats de produits alimentaires	212'650		319'000		176'773	
3161.00	Loyers et locations			10'000			
3182.00	Frais de téléphones	284		400		281	
3189.00	Autres prestations de tiers	25'078		25'400		18'164	
3191.00	Impôts et taxes			15'800			
3652.03	Subventions Fondation Petitmaître	208'000		208'000		198'140	
3662.00	Aides individuelles formation, études	294		500			
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	30'000		30'000		30'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	111'620		50'960		50'960	
4652.00	Participation des parents		207'697		304'100		142'554
713	Prestations parascolaires	594'088	20'940	603'250	18'600	536'832	18'660
3011.00	Traitements	84'319		64'570		62'993	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	354'598		372'570		339'910	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	22'329		28'620		18'970	
3031.00	Allocations familiales	9'620		12'380		8'244	
3040.00	Caisse de pension	14'652		10'710		10'334	
3050.00	Assurances accidents	1'775		1'400		1'558	
3091.00	Frais de formation	4'979		8'000		3'198	
3099.00	Frais divers du personnel	237		1'500		24	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	673		1'000		710	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	60'907		62'200		50'891	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	40'000		40'000		40'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances			300			
4652.00	Participation des parents		20'940		18'600		18'660
714	Réseau d'accueil de jour - RéAjy	8'697'342	3'491'934	8'623'195	3'205'085	8'711'734	3'314'802
3011.00	Traitements	164'491		159'750		136'870	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			6'240			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	10'849		10'870		8'962	
3031.00	Allocations familiales	4'660		4'700		3'873	

711.3131.00 Diminution de la préparation de repas au centre aéré

711.4652.00 Diminution des repas facturés du centre aéré

712.3012.00 Compte impacté par le Covid-19, augmentation des remplacements

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	25'321		26'910		23'140	
3050.00	Assurances accidents	525		620		437	
3091.00	Frais de formation	240		1'500			
3099.00	Frais divers du personnel	90		200			
3193.00	** Contributions et cotisations	9'278		55'045		52'995	
3525.00	** Accueil familial de jour	397'838		448'480		467'230	
3652.03	Subventions Fondation Petitmaître	384'345		384'345		309'778	
3655.13	** Arche de Noë	1'345'365		1'440'000		1'460'361	
3655.14	** FYAE	3'321'433		3'461'690		3'320'000	
3655.15	** Contrib. aux autres réseaux convent.	66'101		140'000		70'391	
3655.17	** Restit.contrib.réseaux aux garderies	117'522		140'000		79'966	
3655.18	** Restitution subv. FAJE aux garderies	2'779'285		2'272'845		2'707'732	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	70'000		70'000		70'000	
4515.01	Aide Covid forfaits accueil d'urgence						17'773
4515.02	Aide Covid soutien cantonal		109'294				221'902
4523.00	** Participation de communes à la culture, aux loisirs et aux sports		487'028		652'240		455'051
4652.01	** Subvention FAJE		2'662'389		2'272'845		2'364'028
4652.03	Remboursement subvention FAJE année préc.		7'598				104'023
4655.01	** Contributions des employeurs		73'317		40'000		36'452
4655.03	** Contributions des parents placeurs		26'488		70'000		27'946
4655.04	** Contrib. des autres réseaux convent.		125'820		170'000		87'627
715	Unités d'accueil pour écoliers - UAPE	2'746'043	1'738'178	3'044'470	1'525'000	2'128'865	1'044'986
3011.00	Traitements	200'334		189'700		150'679	
3011.01	Traitements pédagogiques	1'192'397		1'299'350		967'876	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'706					
3012.06	Salaires personnel aux. pédagogiques	118'081		138'890		106'023	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'271		12'410		9'784	
3030.01	AVS-AI-APG-AC pédagogiques	85'011		94'170		69'363	
3031.00	Allocations familiales	5'720		5'370		4'241	
3031.01	Allocations familiales pédagogiques	36'565		40'700		30'180	
3040.00	Caisse de pension	25'504		29'920		17'254	
3040.02	Caisse pension pédagogique	173'175		209'710		150'132	
3050.00	Assurances accidents	646		610		475	
3050.01	Assurances accidents pédagogiques	5'384		5'560		4'700	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	136		1'700		111	
3091.00	Frais de formation	3'193		14'800		1'655	
3099.00	Frais divers du personnel	89		1'500		158	
3109.00	Frais administratifs divers	3'926		5'000		2'440	
3111.00	Achats machines et mobilier	7'592		9'700		14'591	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	12'735		16'700		16'752	
3123.00	Consommation d'électricité	2'722		2'800		2'099	
3131.00	** Achats de produits alimentaires	297'982		362'000		178'177	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	8'004		11'500		6'832	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	110		4'000		239	
3161.00	Loyers et locations	99'875		102'480		107'193	
3181.00	Frais de ports	2'082		4'100		2'744	
3182.00	Frais de téléphones	2'457		3'300		2'879	
3188.00	Frais de transport	158'425		194'000		133'349	
3189.00	** Autres prestations de tiers	99'326		75'600		39'500	
3662.00	Aides individuelles formation, études	3'228		8'100		1'450	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	86'063		96'000		83'991	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	100'305		104'800		24'000	
4362.00	** Remboursement de frais		17'196				
4501.01	Contributions fédérales OFAS		37'271				8'957
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale						10'794
4515.02	Aide Covid soutien cantonal		33'046				67'092
4652.00	Participation des parents		1'025'214		999'000		578'004
4652.01	** Subvention FAJE		471'060		418'000		336'400
4652.02	Aide au démarrage FAJE		130'560		108'000		

714.3193.00	Diminution du soutien à des structures d'accueil
714.3525.00	Restitution du fonds COVID de l'AFJYR (Accueil familial de jour d'Yverdon et région)
714.3655.13	Restitution de l'excédent du résultat de 2020
714.3655.14	Restitution de l'excédent du résultat de 2020
714.3655.15	Diminution des enfants du RéAgy accueillis dans d'autres réseaux
714.3655.17	Diminution des enfants d'autres réseaux accueillis au sein du RéAgy
714.3655.18	Augmentation des charges compensée par les cptes 4652.00 et 4515.02
714.4523.00	Diminution des enfants accueillis dont les parents résident dans les autres communes du réseau
714.4652.01	Augmentation du taux de subventionnement de la FAJE
714.4655.01	Augmentation des enfants accueillis dont les parents travaillent dans des entreprises membres du réseau
714.4655.03	Diminution des enfants du RéAgy placés dans d'autres réseaux
714.4655.04	Diminution des enfants d'autres réseaux placés au sein du RéAgy
715.3131.00	Changement des fournisseurs de repas pour plusieurs structures
715.3189.00	Compte impacté par le Covid-19, augmentation des remplacements
715.4362.00	Aide cantonale pour prise en charge d'enfants
715.4652.01	Augmentation du taux de subventionnement de la FAJE

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
4652.03	Remboursement subvention FAJE année préc.		23'831			43'740	
716	Accueil pour enfants en milieu scolaire ·	705'093	406'714	790'970	360'000	649'980	290'961
3011.00	Traitements	30'008		31'300		30'631	
3011.01	Traitements pédagogiques	325'696		373'130		324'160	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	406					
3012.06	Salaires personnel aux. pédagogiques	17'919		18'090		11'238	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	1'999		2'060		1'973	
3030.01	AVS-AI-APG-AC pédagogiques	22'125		25'620		21'717	
3031.00	Allocations familiales	859		900		854	
3031.01	Allocations familiales pédagogiques	9'530		11'080		9'653	
3040.00	Caisse de pension	4'694		4'940		4'568	
3040.02	Caisse pension pédagogique	49'006		59'600		49'147	
3050.00	Assurances accidents	97		100		96	
3050.01	Assurances accidents pédagogiques	1'172		1'260		1'118	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	70		200		74	
3091.00	Frais de formation	2'000		3'200		650	
3099.00	Frais divers du personnel	98		600		10	
3109.00	Frais administratifs divers	589		700		420	
3111.00	Achats machines et mobilier	553		2'200		2'036	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	3'188		3'800		3'023	
3131.00	Achats de produits alimentaires	89'285		100'000		61'277	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	182		600		606	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	238		500			
3182.00	Frais de téléphones	597		650		613	
3188.00	Frais de transport	27'394		34'000		16'649	
3189.00	Autres prestations de tiers	37'520		35'600		30'183	
3662.00	Aides individuelles formation, études	829		1'800		248	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	40'000		40'000		40'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	39'040		39'040		39'040	
4515.02	Aide Covid soutien cantonal		12'219				24'807
4652.00	Participation des parents		261'476		270'000		169'449
4652.01	Subvention FAJE		105'850		90'000		89'600
4652.03	Remboursement subvention FAJE année préc.		27'169				7'106
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'000'606	47'301	1'197'500	86'700	919'379	25'720
3011.00	Traitements	530'350		540'220		457'419	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	107'188		121'040		106'954	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	40'475		43'320		36'171	
3031.00	Allocations familiales	17'431		18'730		15'988	
3040.00	Caisse de pension	79'516		88'870		77'838	
3050.00	Assurances accidents	3'127		2'470		2'913	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	67		1'000		1'578	
3091.00	Frais de formation	3'341		10'500		370	
3099.00	Frais divers du personnel	888		4'400		1'169	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	12'109		19'400		12'228	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion			150		96	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'648		3'000		1'035	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	1'848		2'500		2'631	
3116.00	** Achats de matériel spécialisé	38'648		81'000		44'959	
3120.00	Consommation d'énergie	10'072		8'250		4'120	
3131.00	Achats de produits alimentaires	11'601		9'200		8'340	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	187		1'000		150	
3161.00	Loyers et locations	2'530		2'400		4'800	
3170.00	** Frais de réception, manifestations	8'040		22'000		228	
3182.00	Frais de téléphones	2'869		3'500		3'692	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et cachets	23'449		39'000		28'461	
3186.00	Primes d'assurances	500		500		500	
3188.00	** Frais de transport	8'789		47'000		3'867	
3193.00	Contributions et cotisations	125		800		350	

718.3116.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des activités

718.3170.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de l'accueil des jeunes citoyens

718.3185.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des projets

718.3188.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges de CHF 38'000.-

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3652.02	Aides, subventions conseil des jeunes	30'300		30'300		30'500	
3653.00	** Aides, subventions culture, loisirs	4'458		24'000		2'500	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports			750			
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	40'000		52'000		50'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	20'052		20'200		20'524	
4331.00	** Participation aux frais de pension		21'751		44'000		10'753
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports		6'825		2'500		10'000
4523.00	Participation de communes à la culture, aux loisirs et aux sports		18'725		40'200		4'967
719	Intégration	583'127	158'375	614'480	150'200	574'696	154'910
3003.00	Jetons de présence	9'137		10'000		6'036	
3011.00	Traitements	135'393		135'130		132'522	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	107'126		114'290		106'407	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'366		16'370		15'085	
3031.00	Allocations familiales	6'601		7'100		6'528	
3040.00	Caisse de pension	30'346		31'350		30'735	
3050.00	Assurances accidents	1'001		840		1'143	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'544		1'300		842	
3091.00	Frais de formation	3'687		4'000		3'261	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	5'285		4'000		4'946	
3161.00	Loyers et locations	91		600		1'007	
3170.00	Frais de réception, manifestations	2'006		2'700		1'895	
3181.00	Frais de ports			300			
3182.00	Frais de téléphones	1'274		1'500		1'403	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	48'735		60'500		44'607	
3193.00	Contributions et cotisations	1'835		1'900		1'837	
3655.00	Aides, subventions, prévoyance sociale	1'500		1'500		1'500	
3655.02	Association lire et écrire	37'000		37'000		37'000	
3655.03	Caritas cours de français	78'500		81'700		76'500	
3655.20	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	14'302		10'000		8'642	
3659.01	Aide au développement	60'400		60'400		60'800	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	22'000		32'000		32'000	
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale		158'375		150'200		150'200
4655.00	Participation de tiers, prévoyance sociale						4'710
72	Prévoyance sociale	14'006'226		16'100'000		15'131'716	
720	Prévoyance sociale	14'006'226		16'100'000		15'131'716	
3515.00	Participation à la facture sociale	14'006'226		16'100'000		15'131'716	
74	Office du logement	287'149	47'864	441'250	50'000	370'623	37'318
740	Office du logement	287'149	47'864	441'250	50'000	370'623	37'318
3011.00	Traitements	114'926		122'940		127'531	
3012.00	* Salaires personnel auxiliaire	32'061		38'260		1'382	
3030.00	* AVS-AI-APG-AC	9'611		10'580		8'349	
3031.00	Allocations familiales	4'129		3'550		3'609	
3040.00	* Caisse de pension	7'223		25'520		21'200	
3050.00	Assurances accidents	367		400		430	
3193.00	Contributions et cotisations	34'000		50'000		50'000	
3655.21	Part. abais. des loyers HLM	43'604		70'000		64'500	
3655.22	Aides individuelles au logement	31'228		100'000		73'621	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	10'000		20'000		20'000	
4271.02	Location appart. subv. aux étudiants						383
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale		47'864		50'000		36'936

718.3653.00 Compte impacté par le Covid-19, pas de subvention à Baleinev, Fête de la danse et Fête de la musique

718.4331.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes en lien avec l'ajustement des prestations

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Sécurité publique	34'723'582	24'447'691	38'124'880	27'091'280	35'444'102	23'178'684
34	Concessions	174'039	310'260	180'280	481'300	161'360	286'113
348	Concessions	174'039	310'260	180'280	481'300	161'360	286'113
3011.00	Traitements	45'667		44'700		44'011	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	3'008		2'930		2'881	
3031.00	Allocations familiales	1'292		1'270		1'246	
3040.00	Caisse de pension	7'312		7'330		7'182	
3050.00	Assurances accidents	146		150		140	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'150		5'000		4'987	
3123.00	Consommation d'électricité	412		1'000			
3147.40	Entretien concessions	86'656		92'500		75'491	
3162.00	Redevances d'utilisation	25'396		25'400		25'421	
4271.00	Produits des locations		6'300		6'300		1'575
4272.01	** Concessions à bien plaire		111'280		160'000		109'017
4272.02	** Concessions amarrages		86'859		185'000		86'299
4272.05	** Redevances affichage		105'820		130'000		89'222
43	Signalisation routière	959'021	30'236	987'950	50'000	970'061	25'290
436	Signalisation routière	959'021	30'236	987'950	50'000	970'061	25'290
3011.00	Traitements	297'395		297'270		292'523	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	19'565		19'470		19'125	
3031.00	Allocations familiales	8'405		8'420		8'267	
3040.00	Caisse de pension	48'180		48'270		47'440	
3050.00	Assurances accidents	948		950		933	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	3'636		5'000		6'076	
3123.00	Consommation d'électricité	30'147		28'500		29'904	
3143.00	Entretien signalisation routière	353'925		352'000		410'346	
3161.00	Loyers et locations	58'226		69'000		37'257	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	116'510		141'870		114'400	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	18'195		14'000			
3909.00	Intérêts internes	3'890		3'200		3'790	
4356.00	** Facturation de services à des tiers		30'236		50'000		25'290
60	Administration	3'158'779	2'072'041	3'233'960	2'121'800	3'058'725	1'816'214
601	Police administrative	2'073'286	1'289'922	2'056'850	1'256'800	1'958'481	1'029'353
3003.00	Jetons de présence			500		450	
3011.00	Traitements	1'301'850		1'303'000		1'291'664	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	72'682		75'100		42'446	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	87'988		90'230		85'393	
3031.00	Allocations familiales	37'866		39'010		36'965	
3040.00	Caisse de pension	203'642		217'210		214'399	
3050.00	Assurances accidents	5'190		4'800		4'685	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'499		2'000		1'492	
3091.00	Frais de formation	1'900		2'000		1'740	
3099.00	Frais divers du personnel	2'745		3'000		1'178	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	3'660		3'500		2'805	
3109.00	Frais administratifs divers	8'705		9'000		3'802	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'995		3'000		435	
3181.00	Frais de ports	7'027		10'000		15'847	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	1'815		3'000		1'701	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	72'429		71'500		67'934	
3658.01	** Virements des taxes de séjour	261'292		220'000		185'545	
4066.00	Taxes de séjour		261'292		220'000		185'658
4342.11	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.		120'768		130'000		96'173
4356.00	Facturation de services à des tiers		897'062		894'000		736'637
4902.00	Prestations internes fournies		10'800		12'800		10'885

348.4272.01 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes, report de l'augmentation des tarifications des
maisonnettes
348.4272.02 Report de l'augmentation des taxes d'amarrage
348.4272.05 Conforme à la convention SGA

436.4356.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes de CHF 20'000.-

601.3658.01 Augmentation des nuitées

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
607	Réception-communications	454'565	363'700	496'910	397'600	463'896	371'100
3011.00	Traitements	240'255		256'830		240'061	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'818		16'820		15'707	
3031.00	Allocations familiales	6'795		7'270		6'789	
3040.00	Caisse de pension	39'490		41'770		39'049	
3050.00	Assurances accidents	766		820		765	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'012		3'000			
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	7'685		14'100		13'588	
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisé	119'266		126'300		121'539	
3182.00	Frais de téléphones	21'478		30'000		26'397	
4902.00	Prestations internes fournies		363'700		397'600		371'100
609	Locaux	630'928	418'419	680'200	467'400	636'348	415'761
3011.00	Traitements	78'338		90'940		89'679	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'392		3'500		3'557	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	5'395		6'190		6'111	
3031.00	Allocations familiales	2'347		2'680		2'641	
3040.00	Caisse de pension	6'523		14'520		12'803	
3050.00	Assurances accidents	261		190		298	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'815		1'500		661	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			1'300		171	
3123.00	Consommation d'électricité	12'210		12'000		11'768	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	5'249		10'600		9'734	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	50'687		47'050		44'256	
3161.00	** Loyers et locations	425'606		471'200		433'603	
3186.00	Primes d'assurances	787		930		743	
3189.00	** Autres prestations de tiers	38'318		17'600		20'322	
4356.00	Facturation de services à des tiers		5'183		3'000		
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		413'236		464'400		415'761
61	Corps de police	24'886'934	19'636'386	27'667'270	21'781'260	25'653'784	18'863'169
611	Coût de la Police Régionale	12'719'200	12'719'200	14'154'840	14'153'340	12'833'765	12'833'765
3003.00	Jetons de présence	25'355		25'000		23'015	
3011.00	** Traitements	8'297'632		9'278'400		8'473'065	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'000					
3030.00	AVS-AI-APG-AC	547'407		607'460		556'603	
3031.00	Allocations familiales	236'269		262'580		241'744	
3040.00	Caisse de pension	1'367'777		1'542'240		1'389'559	
3050.00	Assurances accidents	26'390		29'600		27'091	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	9'969		10'000		11'769	
3091.00	* Frais de formation	223'302		224'000		119'970	
3099.00	Frais divers du personnel	35'583		34'200		31'033	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	10'605		11'300		7'265	
3109.00	** Frais administratifs divers	40'996		55'500		52'711	
3111.00	Achats machines et mobilier	63'616		60'000		57'898	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	143'952		162'200		158'004	
3151.00	** Entretien mobilier, équipement bureau	7'725		17'500		16'539	
3156.00	** Entretien d'équipement, matériel spécialisé	183'305		208'700		202'013	
3161.00	Loyers et locations	40'000		40'000		40'000	
3181.00	Frais de ports	12'980		12'000		6'909	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	155'369		155'700		125'273	
3186.00	Primes d'assurances	2'295		2'600		1'327	
3188.03	** Frais de mise en fourrière	13'853		43'000		10'148	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	13'121		25'510		25'510	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	878'200		915'300		869'300	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	379'000		430'100		385'200	
3909.00	Intérêts internes	1'500		1'950		1'820	
4312.01	Emoluments de mise en fourrière		16'198		54'000		8'057
4356.00	** Facturation de services à des tiers		235'715		270'000		146'618
4362.00	* Remboursement de frais		22'000		30'000		

609.3161.00 Locaux repris par la Mobilité

609.3189.00 Remplacement absence longue durée, partiellement compensé par le cpte 3011.00

611.3011.00 Difficultés de recrutement des policiers formés

611.3109.00 Pas de participation au Comptoir du Nord vaudois

611.3151.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de charges liée aux consommables métier

611.3156.00 Diminution du coût des applications métier cantonales

611.3188.03 Baisse constante des mises en fourrière, refacturation sur le cpte 4312.01

611.4356.00 Base légale liée à la facturation des interventions en cours d'harmonisation cantonale

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4370.00	** Amendes		192'823		500'000		329'243
4370.01	** Amendes radar		1'241'567		900'000		709'154
4521.02	Facturation aux communes de PNV		1'966'408		2'118'000		2'005'268
4902.03	Part. Yverdon coût Police régionale		9'044'489		10'281'340		9'635'425
612	Charges de sécurité publique	9'992'161		11'301'340		10'563'161	
3511.00	Part. aux coûts de la réforme policière	947'672		1'020'000		927'736	
3902.01	Part. aux coûts de Police Régionale NV	9'044'489		10'281'340		9'635'425	
613	Parcs	331'783	4'081'559	324'840	4'510'000	492'298	3'461'573
3109.00	Frais administratifs divers	23'729		28'000		29'066	
3111.00	Achats machines et mobilier	27'630		30'000		225'341	
3123.00	Consommation d'électricité	1'260		1'500			
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	31'111		35'000		25'945	
3161.00	Loyers et locations	12'744		13'000		12'852	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR					464	
3189.00	** Autres prestations de tiers	182'968		165'000		143'530	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	52'340		52'340		55'100	
4272.00	Redevances d'utilisation places de parc		4'071'559		4'500'000		3'451'573
4902.00	Prestations internes fournies		10'000		10'000		10'000
614	Véhicules et garage	375'744	282'158	409'000	303'900	381'188	279'400
3011.00	Traitements	47'657		47'660		46'445	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	3'140		3'130		3'040	
3031.00	Allocations familiales	1'349		1'350		1'314	
3040.00	Caisse de pension	7'895		7'910		7'772	
3050.00	Assurances accidents	152		160		148	
3111.00	Achats machines et mobilier	14'935		15'000		18'633	
3115.00	Achats de véhicules	86'570		93'500		75'817	
3155.00	Entretien des véhicules	191'202		198'500		189'602	
3186.00	Primes d'assurances	11'706		14'500		11'166	
3313.00	** Amort. machines, mobilier, véhicules	10'768		26'590		26'590	
3909.00	Intérêts internes	370		700		660	
4902.00	Prestations internes fournies		282'158		303'900		279'400
615	Sécurité scolaire	183'628	183'628	192'280	192'280	176'709	176'709
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	149'930		153'750		145'018	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	8'533		10'070		9'411	
3031.00	Allocations familiales	3'671		4'360		4'073	
3050.00	Assurances accidents	549		500		629	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	522		2'000		48	
3099.00	Frais divers du personnel	1'124		1'000		99	
3109.00	Frais administratifs divers	14'963		15'000		14'701	
3120.00	Consommation d'énergie	189		600		509	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	4'148		5'000		2'222	
4902.00	Prestations internes fournies		183'628		192'280		176'709
616	Amendes	1'284'418	2'369'841	1'284'970	2'621'740	1'206'663	2'111'722
3011.00	Traitements	855'525		881'630		800'489	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	56'473		57'730		52'350	
3031.00	Allocations familiales	24'263		24'960		22'629	
3040.00	Caisse de pension	141'485		142'530		129'257	
3050.00	Assurances accidents	2'735		2'820		2'552	
3109.00	Frais administratifs divers	33'755		38'000		32'811	
3111.00	Achats machines et mobilier	15'903		13'300		23'263	
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisé	52'413		48'000		42'995	
3181.00	Frais de ports	82'245		60'000		81'829	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	19'621		16'000		18'489	
4313.00	Emoluments administratifs		223'816		240'000		
4370.00	Amendes		1'741'501		1'900'000		1'759'855
4370.01	Amendes radar		201'484		300'000		162'367
4902.00	Prestations internes fournies		203'040		181'740		189'500

611.4370.00 Difficultés de recrutement du personnel policier
611.4370.01 Stratégie globale de prévention et répression des infractions routières

613.3189.00 Augmentation des frais de commission des prestataires liée à la hausse des transactions digitales

614.3313.00 Fin de l'amortissement des véhicules d'intervention

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	Contrôle des habitants	1'079'924	515'975	1'091'560	610'000	1'056'513	468'388
620	Contrôle des habitants	1'079'924	515'975	1'091'560	610'000	1'056'513	468'388
3011.00	Traitements	492'719		513'550		540'771	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	77'091		75'070		33'483	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	37'917		38'540		36'703	
3031.00	Allocations familiales	16'605		16'660		15'996	
3040.00	Caisse de pension	82'504		83'510		73'257	
3050.00	Assurances accidents	1'954		2'280		2'219	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	748		4'500		953	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	13'999		13'600		10'834	
3111.00	Achats machines et mobilier	13'665		16'000		10'000	
3123.00	Consommation d'électricité	9'726		9'000		8'676	
3137.00	Achats destinés à la revente	35'824		35'000		23'571	
3161.00	Loyers et locations	63'178		67'000		62'838	
3181.00	Frais de ports	18'574		15'000		13'807	
3182.00	Frais de téléphones	1'427		1'000		2'256	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	606		500		857	
3186.00	Primes d'assurances	289		350		273	
3511.01	Rbt part cantonale taxes permis étrangers	213'098		200'000		220'020	
4312.00	Emoluments police et contrôle des habitants		515'975		610'000		468'388
63	Police sanitaire	39'572	56'485	43'500	79'000	39'898	43'392
631	Foires et marchés	39'572	56'485	43'500	79'000	39'898	43'392
3109.00	Frais administratifs divers	120		2'000		275	
3120.00	Consommation d'énergie	2'100		4'300		2'254	
3524.01	Part communale à l'équarissage	952		800		969	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	36'400		36'400		36'400	
4272.06 **	Taxes foires et marchés		56'485		79'000		43'392
64	Service des inhumations	935'377	327'292	1'019'110	363'900	899'582	330'422
640	Service des inhumations	935'377	327'292	1'019'110	363'900	899'582	330'422
3011.00	Traitements	231'190		248'120		215'002	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	34'446		42'600		55'063	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'548		19'040		16'318	
3031.00	Allocations familiales	7'538		8'230		7'092	
3040.00	Caisse de pension	37'827		41'460		36'664	
3050.00	Assurances accidents	870		930		883	
3109.00	Frais administratifs divers	1'389		2'800		2'814	
3114.00 *	Achats matériel, machines et outillage	30'207		30'350		22'199	
3120.00	Consommation d'énergie	45'727		40'000		46'325	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	807		1'000		1'778	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	33'723		34'200		17'522	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	7'308		6'300		2'850	
3181.00	Frais de ports	12		500		109	
3182.00	Frais de téléphones	321		1'200		355	
3185.06	Service des inhumations	92'519		91'000		96'371	
3186.00	Primes d'assurances	140		170		132	
3311.00 **	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	43'660		19'350		37'450	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	252'261		261'710		261'710	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	8'234		8'380		8'380	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	16'265		14'800		5'443	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	39'896		111'540		31'082	
3909.00	Intérêts internes	33'490		35'430		34'040	
4524.01	Concessions, tombes et urnes		67'520		60'000		50'060
4524.02 **	Prestations pour inhumations		93'610		110'000		118'979
4902.01	Entretien, parts églises		166'162		193'900		161'383

631.4272.06 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes de 23'000.-

640.3311.00 Concerne l'agrandissement du parking du centre funéraire

640.4524.02 Diminution des renouvellements de concessions funéraires

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SDIS	2'984'031	1'453'150	3'226'590	1'544'600	2'899'333	1'276'877
650	SDIS	2'984'031	1'453'150	3'226'590	1'544'600	2'899'333	1'276'877
3011.00	Traitements	967'888		1'007'250		914'776	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	63'529		65'950		59'501	
3031.00	Allocations familiales	27'363		28'510		25'906	
3040.00	Caisse de pension	160'283		169'800		144'335	
3050.00	Assurances accidents	2'998		3'220		2'828	
3091.00	Frais de formation	1'132		2'000		1'572	
3099.00	Frais divers du personnel	5'702		5'000		4'845	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	578		2'000		940	
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisé	6'552		20'000		10'063	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	288'380		288'380		288'380	
3521.01	Participation SDIS régional Nord vaudois	1'386'138		1'556'330		1'375'413	
3651.01	Jeunes sapeurs-pompiers	5'849		8'000		3'134	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	30'000		30'000		30'000	
3909.00	Intérêts internes	37'640		40'150		37'640	
4521.01	Facturation à SDIS Régional NV		1'452'250		1'544'000		1'276'877
4659.02	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers		900		600		
66	Protection civile	477'768	21'316	585'930	22'000	592'843	33'935
660	Protection civile	477'768	21'316	585'930	22'000	592'843	33'935
3116.00	Achats de matériel spécialisé			500			
3120.00	** Consommation d'énergie	5'521				16'053	
3141.00	** Charges fixes d'entretien des bâtiments	6'556		1'000			
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	840		1'000			
3181.00	Frais de ports					14	
3182.00	Frais de téléphones					606	
3186.00	Primes d'assurances	1'235		1'400		1'164	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	20'390		20'390		20'390	
3521.00	** Participation régionalisation PCi	440'466		558'700		551'855	
3909.00	Intérêts internes	2'760		2'940		2'760	
4271.00	Produits des locations		20'476		21'000		20'476
4511.00	Participation du canton sécurité publique						13'459
4818.00	Prélèvement au fonds des abris		840		1'000		
67	Abattoirs	3'225	7'320	3'700	3'420	3'134	6'720
670	Abattoirs	3'225	7'320	3'700	3'420	3'134	6'720
3186.00	Primes d'assurances	3'225		3'700		3'134	
4271.00	Produits des locations		7'320		3'420		6'720
68	Stand de tir	24'912	17'230	85'030	34'000	108'869	28'164
680	Stand de tir	24'912	17'230	85'030	34'000	108'869	28'164
3011.00	Traitements			45'820		39'461	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	12'014		10'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC			3'660		2'493	
3031.00	Allocations familiales			1'580		1'078	
3040.00	Caisse de pension			7'550		6'809	
3050.00	Assurances accidents	38		180		122	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	2'159		3'500		47'380	
3120.00	Consommation d'énergie	7'622		7'200		6'315	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	103		500		323	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments			1'500		735	
3182.00	Frais de téléphones	277		500		1'618	
3186.00	Primes d'assurances	2'699		3'040		2'537	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		11'200		24'000		24'513
4272.04	Location terrains sportifs		6'030		10'000		3'651

660.3120.00 Sur la base de la nouvelle loi sur la protection civile les coûts d'énergie restent à charge des Communes
660.3141.00 Charge liée à l'utilisation des locaux PCi par la Commune

660.3521.00 Remboursement des excédents 2019 et 2020 pour un montant total de CHF 118'000.-

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Urbanisme - Ressources humaines - Culture et durabilité	16'509'499	2'308'841	17'346'946	4'235'416	15'740'991	2'131'252
12	Agenda 21	256'964		266'080		247'586	
122	Agenda 21	256'964		266'080		247'586	
3003.00	Jetons de présence	1'200		1'600		900	
3011.00	Traitements	83'291		83'290		81'326	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	18'136		19'200		17'647	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	8'733		6'720		8'661	
3031.00	Allocations familiales	3'753		2'910		3'745	
3040.00	Caisse de pension	14'005		14'030		13'641	
3050.00	Assurances accidents	767		330		335	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'171		5'000		2'171	
3099.00	Frais divers du personnel	33'212		32'000		34'554	
3115.00	Achats de véhicules	7'000		7'000			
3155.00	Entretien des véhicules	2'131		2'000		1'162	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	59'512		60'000		44'382	
3657.03	Subventions pr développement durable	23'054		32'000		39'062	
13	Personnel et assurances	2'968'955	159'929	3'016'930	1'163'500	2'542'762	213'970
130	Ressources humaines	1'916'814	159'929	1'929'360	163'500	1'666'009	13'970
3011.00 *	Traitements	1'170'724		1'160'590		1'122'501	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	64'575		54'590		22'046	
3030.00 *	AVS-AI-APG-AC	81'050		79'600		74'601	
3031.00	Allocations familiales	35'417		33'830		32'369	
3040.00 *	Caisse de pension	198'651		195'510		186'782	
3050.00	Assurances accidents	4'210		4'350		3'778	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	17'010		18'000		12'014	
3091.00	Frais de formation	129'575		140'000		53'452	
3092.00 *	Frais de recherche de personnel	92'587		90'000		35'987	
3093.00 **	Santé et sécurité au travail	5'315		18'000		6'447	
3099.00 **	Frais divers du personnel	26'032		51'800		59'457	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	4'567		6'000		4'977	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'247		1'000		873	
3111.00	Achats machines et mobilier	8'759		8'500		7'549	
3181.00	Frais de ports	16'596		15'000		13'570	
3182.00	Frais de téléphones	3'432		3'500		5'210	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et cachets	52'082		45'000		23'898	
3186.00	Primes d'assurances	71		90		67	
3189.00	Autres prestations de tiers					432	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	4'915		4'000			
4362.00	Remboursement de frais		9'929		3'500		3'970
4902.00	Prestations internes fournies		150'000		160'000		10'000
131	Office du personnel/assurances	1'052'141		1'087'570	1'000'000	876'753	200'000
3011.10	Primes fidélité employés	190'503		195'000		98'372	
3012.05	Indemnités de départ	83'451		81'000		24'851	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	47'414		45'830		37'573	
3031.00	Allocations familiales	20'355		19'810		16'235	
3032.00	Allocations de résidence	415'162		424'000		422'470	
3033.00	Allocations de mariage	3'400		9'000		4'000	
3050.00	Assurances accidents	3'441		1'980		2'824	
3071.00	Pensions aux retraités et veuves	5'520		5'520		5'520	
3072.00 *	Indemnités de décès	12'110		12'200			
3079.00	Indexation des pensions	56'855		62'500		62'265	
3091.00	Frais de formation	33'580		38'400		28'865	
3186.00	Primes d'assurances	180'349		192'330		173'777	
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve				1'000'000		200'000

- 130.3093.00 Compte impacté par le Covid-19, la campagne de vaccination contre la grippe saisonnière n'a pas rencontré de succès
- 130.3099.00 Compte impacté par le Covid-19

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Service de la Culture	9'933'145	1'829'738	10'661'546	2'641'516	9'718'208	1'710'977
150	Administration théâtres et concerts	102'350	10'978	121'090	9'500	74'031	537
3011.00	Traitements	45'200		40'680		40'128	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	14'408		13'000		8'083	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	3'569		3'520		2'880	
3031.00	Allocations familiales	1'533		1'520		1'245	
3040.00	Caisse de pension	7'416		6'690		6'634	
3050.00	Assurances accidents	260		180		177	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais			500			
3091.00	Frais de formation			2'500			
3109.00	Frais administratifs divers						
3181.00	Frais de ports	1'933		2'500		3'022	
3183.00	** Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	28'030		50'000		11'861	
4362.00	Remboursement de frais		10'978		9'500		537
151	Echandole	887'546	268'406	998'818	360'918	839'359	208'905
3011.00	Traitements	321'945		335'690		302'901	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	67'407		84'440		72'696	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	25'149		27'510		24'061	
3031.00	Allocations familiales	10'804		11'890		10'423	
3040.00	Caisse de pension	51'216		55'210		47'487	
3050.00	Assurances accidents	1'819		1'580		1'907	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'574		5'000		2'859	
3091.00	Frais de formation	180		2'000			
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	2'092		6'000		3'844	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	73'177		78'000		73'976	
3102.01	Créations - publicité	1'232		2'500		495	
3109.00	Frais administratifs divers	4'480		4'600		4'544	
3111.00	Achats machines et mobilier	915		750		722	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	8'532		9'000		9'855	
3120.00	Consommation d'énergie	4'208		5'500		3'938	
3131.00	Achats de produits alimentaires	7'326		15'000		7'140	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	887		1'500		1'353	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	10'454		10'500		10'884	
3170.00	Frais de réception, manifestations	18'012		25'000		14'077	
3170.01	Créations réceptions-hébergement	841		2'500		559	
3170.05	Spectacles scolaires-réceptions, hébergements	8'045		13'300		31	
3181.00	Frais de ports	3'367		4'800		2'777	
3182.00	Frais de téléphones	881		1'500		1'116	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	126'100		130'000		114'227	
3185.01	Créations - cachets	55'000		60'000		45'000	
3185.05	** Spectacles scolaires	52'850		73'118		66'227	
3186.00	Primes d'assurances	359		430		339	
3189.00	Autres prestations de tiers	8'480		8'000		7'825	
3191.00	Impôts et taxes	11'244		13'000		6'449	
3191.05	Scolaires - droits et taxes	5'778		7'500		797	
3193.01	Créations-droits et cotisations	2'194		3'000		849	
4271.06	Location de salles		6'750		19'000		2'719
4271.07	** Facturation heures de personnel		6'398		5'000		750
4273.01	Location de matériel				1'000		
4359.05	Recettes bar		10'852		30'000		9'333
4392.00	** Entrées et abonnements		63'170		115'000		38'491
4392.01	Créations - recettes		16'800		15'000		8'400
4513.01	Créations - participation du canton		42'466		53'000		38'564
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		941		2'000		
4659.00	Autres participations et subventions de tiers						3'250
4659.01	Sponsoring contre-prestations, publicité		17'199		17'000		12'548
4902.04	Spectacles scolaires-participation des écoles		93'330		93'918		93'500

150.3183.00 Compte impacté par le COVID-19 avec une diminution des charges de CHF 22'000.-

151.3012.00 Compte impacté par le Covid-19, engagement de l'apprenti.e reporté en 2022

151.3185.05 Compte impacté par le COVID-19 avec une diminution des charges de CHF 20'000.-

151.4271.07 Participation exceptionnelle aux frais techniques festival SHIINK

151.4392.00 Compte impacté par le COVID-19 avec une diminution des recettes de CHF 50'000.-

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		10'500		10'000		1'350
152	Direction du Service de la Culture	2'920'293	56'160	2'962'690	51'000	2'858'847	45'560
3003.00	Jetons de présence	1'910		3'200		1'557	
3011.00	Traitements	409'577		409'580		403'216	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	36'378		44'620		35'302	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	29'137		29'740		28'227	
3031.00	Allocations familiales	12'616		12'860		12'301	
3040.00	Caisse de pension	70'707		70'480		69'385	
3050.00	Assurances accidents	1'782		1'980		1'677	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'802		4'500		1'734	
3091.00	Frais de formation	3'000		3'000			
3099.00	Frais divers du personnel	1'775		2'000		1'353	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	123'828		118'500		104'908	
3109.00	Frais administratifs divers	1'540		4'000		1'840	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'871		3'000		2'955	
3170.00	Frais de réception, manifestations	2'725		4'500		1'669	
3181.00	Frais de ports	964		4'000		1'308	
3182.00	Frais de téléphones	1'266		2'000		1'762	
3186.00	Primes d'assurances	20		30		19	
3189.00	Autres prestations de tiers	8'160		8'000		10'269	
3653.00 **	Aides, subventions culture, loisirs	490'783		523'650		486'773	
3653.01	Aide à l'école de musique	306'620		311'900		308'196	
3653.02	Aides ponctuelles aux musées	8'921		10'000		6'796	
3653.03	Amalgame	190'000		190'000		190'000	
3653.06	Subventions culturelles	68'000		73'500		72'500	
3653.08	Musée d'Yverdon	507'556		501'000		502'960	
3653.09	Musée suisse de la mode	120'000		120'000		120'000	
3653.10	Orchestre d'Yverdon	6'000		6'000		6'000	
3653.11	Subsides à la fanfare	90'545		73'500		75'900	
3653.13	Aide au cinéma	29'750		33'000		36'750	
3653.16	Subvention Jeux du Castrum et autres	184'048		185'000		170'000	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	10'349		17'600		13'940	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	197'662		191'550		189'552	
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		36'460		33'000		27'560
4659.00	Autres participations et subventions de tiers		19'700		18'000		18'000
153	Théâtre Benno Besson	1'741'449	449'151	1'890'583	705'373	1'699'551	376'167
3011.00	Traitements	473'614		515'990		466'956	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	149'803		124'670		116'022	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	39'330		41'950		37'166	
3031.00	Allocations familiales	16'900		18'140		16'094	
3040.00	Caisse de pension	82'381		86'060		74'164	
3050.00	Assurances accidents	3'085		3'710		2'924	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	5'670		7'000		4'082	
3091.00	Frais de formation	5'693		6'000		7'244	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	1'862		6'000		1'610	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	81'557		80'000		79'703	
3102.01 **	Créations - publicité	13'659		25'000		24'446	
3109.00	Frais administratifs divers	9'938		10'000		11'000	
3111.00	Achats machines et mobilier	35'977		36'250		57'588	
3112.05	Spectacles scolaires-achat matériel	44		2'000		5'042	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	23'804		23'000		22'990	
3113.01	Achats matériel de créations	14'080		15'000		22'176	
3131.00	Achats de produits alimentaires	1'346		1'500		626	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	4'394		4'500		3'975	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	596		3'000		4'092	
3170.00	Frais de réception, manifestations	68'977		60'000		23'190	
3170.01	Créations réceptions-hébergement	15'435		10'000		8'938	
3170.05 **	Spectacles scolaires-réceptions, hébergement	17'054		13'000		5'363	
3181.00	Frais de ports	5'594		4'000		7'011	

152.3653.00 Compte impacté par le COVID-19 avec une diminution des charges de CHF 33'000.-

153.3102.01 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges de CHF 11'000.-

153.3170.05 Frais d'hébergement scolaires compensés par le cpte 151.3170.05

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones	1'317		2'000		1'603	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et cachets	322'587		380'000		358'048	
3185.01	Créations - cachets	83'100		100'000		98'610	
3185.05	Spectacles scolaires	68'024		71'873		55'612	
3186.00	Primes d'assurances	765		910		722	
3189.00	** Autres prestations de tiers	58'302		50'000		47'901	
3191.00	** Impôts et taxes	28'106		65'000		22'791	
3191.05	Scolaires - droits et taxes	13'162		7'500		4'908	
3193.01	Créations-droits et cotisations	5'513		10'000		9'597	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	12'360		19'940		19'936	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	75'000		81'000		75'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	1'860		5'000		1'860	
3909.00	Intérêts internes	560		590		560	
4271.06	** Location de salles		15'260		30'000		11'935
4271.07	Facturation heures de personnel		9'303		20'000		2'371
4359.05	Recettes bar		226		1'000		
4392.00	** Entrées et abonnements		152'171		340'000		57'377
4392.01	Créations - recettes		69'277		60'000		61'547
4513.01	Créations - participation du canton		89'822		100'000		128'575
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		7'370		20'000		
4659.01	Sponsoring contre-prestations, publicité		6'738		20'000		20'862
4902.00	Prestations internes fournies		5'655		20'000		
4902.04	Spectacles scolaires-participation des écoles		93'330		94'373		93'500
154	Centre d'art contemporain	451'728	7'431	479'810	35'290	465'400	50'174
3011.00	Traitements	211'596		213'000		207'886	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	23'164		20'120		21'542	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'208		15'270		14'783	
3031.00	Allocations familiales	6'533		6'600		6'390	
3040.00	Caisse de pension	35'388		35'720		31'340	
3050.00	Assurances accidents	920		750		1'099	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'662		6'000		2'363	
3091.00	Frais de formation	250		3'500			
3099.00	Frais divers du personnel	56		500			
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	3'025		5'000		2'724	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	39'929		40'000		37'765	
3109.00	Frais administratifs divers	1'698		3'700		2'620	
3111.00	Achats machines et mobilier	794		1'500		1'363	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	60'185		60'000		57'366	
3119.00	** Achats pour collections et musées	1'360		10'000		23'618	
3153.00	Entretien et montages d'équipements	4'246		4'000		2'789	
3170.00	Frais de réception, manifestations	11'168		13'000		11'629	
3181.00	Frais de ports	1'033		4'000		3'493	
3182.00	Frais de téléphones	790		1'500		1'357	
3186.00	Primes d'assurances	5'875		5'650		5'475	
3189.00	Autres prestations de tiers	26'846		30'000		29'799	
4359.00	Ventes et prestations diverses		5'720		15'290		32'903
4653.00	** Participation de tiers, sponsoring		1'711		20'000		17'271
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	586'825		585'750		584'515	
3161.00	Loyers et locations	19'683		18'300		18'608	
3186.00	Primes d'assurances	7'142		7'450		5'906	
3653.12	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	560'000		560'000		560'000	
156	Bibliothèque publique	1'690'305	952'789	1'733'845	977'435	1'624'932	909'474
3011.00	Traitements	926'993		929'970		891'345	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	65'502		75'760		62'080	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	64'472		65'850		61'784	
3031.00	Allocations familiales	27'704		28'470		27'134	
3040.00	Caisse de pension	145'552		151'260		144'659	
3050.00	Assurances accidents	3'875		4'220		3'774	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'850		5'800		3'187	

153.3185.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges de CHF 57'000.-

153.3189.00 4 spectacles en streaming live pendant la fermeture du TBB

153.3191.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges de CHF 37'000.-, droits de représentation

153.4271.06 Compte impacté par le COVID-19 avec une diminution de recettes de CHF 15'000.-

153.4392.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes de CHF 188'000.-

154.3119.00 Diminution des ventes d'oeuvres d'art, en lien avec le cpte 4359.00

154.4653.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une baisse des recettes de CHF 18'000.-

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	Frais de formation	3'800		3'800		380	
3099.00	Frais divers du personnel	74		1'100		37	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	18'725		18'000		16'453	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	108'251		110'100		96'992	
3109.00	Frais administratifs divers	387		1'000			
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	10'989		11'000		13'638	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			200			
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection			2'900		164	
3181.00	Frais de ports	2'212		1'600		1'110	
3182.00	Frais de téléphones	628		1'200		819	
3186.00	Primes d'assurances	4'713		5'480		4'506	
3189.00	Autres prestations de tiers	23'424		31'150		19'781	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	10'718		12'000		8'950	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	60'500		60'500		60'500	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	207'936		212'485		207'640	
4359.00	Ventes et prestations diverses		43'691		56'000		31'053
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports		412'921		409'165		390'157
4653.00 **	Participation de tiers, sponsoring		4'500		8'000		11'292
4909.02	Couverture déficit bibliothèque		491'677		504'270		476'972
157	La Marive	1'552'649	84'823	1'888'960	502'000	1'571'573	120'160
3011.00	Traitements	306'830		307'630		306'326	
3012.00 **	Salaires personnel auxiliaire	68'542		110'650		86'661	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	24'416		27'390		25'178	
3031.00	Allocations familiales	10'510		11'840		10'884	
3040.00	Caisse de pension	51'645		51'670		51'415	
3050.00	Assurances accidents	1'201		1'340		1'394	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais			500		119	
3080.00	Personnel facturé par des tiers			1'500			
3091.00	Frais de formation			3'000			
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	434		800		517	
3102.00 **	Livres, journaux, annonces et promotion	26'548		56'000		1'251	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	6'041		10'500		12'654	
3121.00	Consommation d'eau	1'898		5'500		2'129	
3122.00 **	Consommation de gaz	34'923		71'120		27'000	
3123.00	Consommation d'électricité	32'727		60'000		38'580	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	9'323		15'000		6'405	
3137.00 **	Achats destinés à la revente	5'258		96'500		11'957	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	600		10'000			
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisé	11'188		24'250		15'787	
3181.00	Frais de ports	224		500		135	
3182.00	Frais de téléphones	5'661		5'500		4'835	
3186.00	Primes d'assurances	21'767		25'270		20'529	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	12'267		60'000		23'048	
3191.00	Impôts et taxes	1'168		4'500		1'357	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	811'350		811'350		811'350	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	1'099		2'500		5'031	
3909.00	Intérêts internes	107'030		114'150		107'030	
4271.00 **	Produits des locations		15'785		355'000		68'447
4271.05	Location bar / cuisine		5'350		22'000		2'150
4271.07	Facturation heures de personnel		4'118		15'000		1'610
4272.00	Redevances d'utilisation places de parc		1'800		10'000		1'200
4273.01	Location de matériel		15'117		45'000		12'046
4359.03	Ventes de marchandises		453		5'000		3'954
4359.06	Ventes de nourriture		453		2'500		423
4359.07	Ventes de restauration		2'460		2'500		12'307
4362.00	Remboursement de frais		5'103		11'100		6'821
4902.02	Imputations internes locations matériel		9'330		10'300		2'395
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		24'854		23'600		8'807

156.4653.00 Diminution des recherches de fonds

157.3012.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution, remplacement du personnel différé

157.3102.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges de CHF 30'000.-

157.3122.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges de CHF 36'000.-

157.3137.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de charges de CHF 91'000.-

157.3189.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution des charges de CHF 57'000.-

157.4271.00 Compte impacté par le Covid-19 avec une diminution de recettes de CHF 340'000.-

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	Urbanisme	3'350'435	319'174	3'402'390	430'400	3'232'435	206'305
420	Urbanisme administration	511'348	172	532'370	400	469'571	28'312
3011.00	Traitements	313'119		319'300		291'538	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	22'179		19'430		20'820	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	21'489		22'180		20'136	
3031.00	Allocations familiales	9'286		9'590		8'744	
3040.00	Caisse de pension	52'728		54'780		47'446	
3050.00	Assurances accidents	1'452		740		981	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'112		3'500		2'116	
3063.00	Frais de représentations	558		500		655	
3091.00	Frais de formation	7'030		6'650		6'937	
3099.00	Frais divers du personnel	1'286		2'000		1'215	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	3'688		7'000		3'625	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'503		3'000		1'439	
3109.10	Actions de communication	12'556		12'500		11'984	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'812		3'000		1'239	
3181.00	Frais de ports			4'500		1'551	
3182.00	Frais de téléphones	4'606		5'000		2'592	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	54'403		55'000		44'401	
3189.00	Autres prestations de tiers			1'200			
3193.00	Contributions et cotisations	539		2'500		2'153	
4359.00	Ventes et prestations diverses						28'093
4362.00	Remboursement de frais		172		400		219
425	Service d'urbanisme	2'038'311		2'028'050	150'000	2'092'538	
3003.00	Jetons de présence	350		2'000		500	
3011.00	Traitements	575'516		572'490		498'544	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	5'102		14'700		4'406	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	38'395		38'450		32'929	
3031.00	Allocations familiales	16'493		16'620		14'857	
3040.00	Caisse de pension	91'822		97'640		82'173	
3050.00	Assurances accidents	2'216		1'140		1'022	
3109.00	Frais administratifs divers	300		2'000		2'000	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	39'998		40'000		35'139	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et cachets	214'328		215'000		175'341	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	433'848		434'970		434'358	
3312.00 **	Amortissements bâtiments, constructions	567'342		538'720		757'890	
3909.00	Intérêts internes	52'600		54'320		53'380	
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve				150'000		
426	Police des constructions	800'776	319'002	841'970	280'000	670'326	177'993
3003.00 *	Jetons de présence	12'171		25'000		817	
3011.00	Traitements	523'853		537'110		437'166	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	34'766		35'170		28'827	
3031.00	Allocations familiales	14'935		15'210		12'461	
3040.00	Caisse de pension	90'061		91'430		68'638	
3050.00	Assurances accidents	1'942		1'050		859	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	27'582		25'000		24'352	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	88'484		85'000		79'647	
3185.10	RIBT - Honoraires et frais d'expertises	6'981		7'000		1'558	
3819.01	Attributions places de parcs			20'000		16'000	
4309.00	Indemnités places de parcs				20'000		16'000
4313.00	Emoluments administratifs		269'907		210'000		120'267
4528.01	RIBT - Prestations aux communes		49'095		50'000		41'726

425.3312.00 Fin de l'amortissement de l'étude du plan de quartier du Coteau Est et de l'étude du plan de quartier des Prairies

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des énergies	58'514'352	64'674'492	54'232'370	64'415'140	53'276'209	61'928'855
80	Services généraux	7'373'802	7'373'802	7'814'390	7'814'390	6'639'661	6'639'661
801	Direction	1'111'249	1'111'249	1'144'500	1'144'500	612'522	612'522
3003.00	Jetons de présence					953	
3011.00	Traitements	346'456		367'920		343'616	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	22'423		24'090		22'150	
3031.00	Allocations familiales	9'855		10'420		9'709	
3040.00	Caisse de pension	58'268		64'400		57'042	
3050.00	Assurances accidents	988		2'670		2'113	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	21'922		16'000		9'746	
3091.00	Frais de formation	20'753		24'000		26'210	
3099.00	Frais divers du personnel	11'081		10'000		8'931	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'951		5'000		2'172	
3111.00	Achats machines et mobilier	9'657		10'000		9'841	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	107'896		110'000		120'039	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	500'000		500'000			
4356.00	** Facturation de services à des tiers		90		20'000		9'982
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'111'159		1'124'500		602'540
802	Immeubles	684'763	684'763	696'440	696'440	631'107	631'107
3011.00	Traitements	119'756		168'470		166'470	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			520		627	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	7'649		11'070		10'913	
3031.00	Allocations familiales	3'286		4'790		4'718	
3040.00	Caisse de pension	19'842		27'310		26'914	
3050.00	Assurances accidents	390		1'230		1'208	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	43		2'000		1'264	
3120.20	Achats d'énergie	83'323		75'000		73'539	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection	7'442		5'000		5'281	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	76'969		70'000		66'810	
3186.00	Primes d'assurances	29'706		38'960		31'652	
3189.00	Autres prestations de tiers	26'581		17'200		18'372	
3191.00	Impôts et taxes	575		700		879	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	192'450		192'450		192'450	
3312.00	** Amortissements bâtiments, constructions	35'160					
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	4'000		4'000		4'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	50'000		50'000			
3909.00	Intérêts internes	27'590		27'740		26'010	
4271.00	Produits des locations		13'980		28'280		28'260
4363.00	Remboursement de dommages		200				2'000
4902.08	Répartition des charges indirectes		670'583		668'160		600'847
804	Ingénierie	1'225'412	1'225'412	1'250'510	1'250'510	1'089'317	1'089'317
3011.00	Traitements	952'533		953'600		846'007	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			7'180			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	62'630		62'440		55'335	
3031.00	Allocations familiales	27'040		26'990		23'937	
3040.00	Caisse de pension	160'805		160'880		138'987	
3050.00	Assurances accidents	3'141		6'920		6'081	
3091.00	Frais de formation	3'483		11'000		6'414	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	397		5'000		2'899	
3111.00	Achats machines et mobilier	337		1'000		458	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	4'385		4'000		2'850	
3189.00	Autres prestations de tiers	10'661		11'500		6'348	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		166'706		240'000		144'320
4902.00	Prestations internes fournies		7'626				1'476
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'051'080		1'010'510		943'521
805	Informatique	1'106'471	1'106'471	1'201'230	1'201'230	948'995	948'995

801.4356.00 Aucune facturation à Energie Naturelle Mollendruz SA

802.3312.00 Concerne le regroupement du SEY

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	Frais de formation	9'734		13'300		9'563	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	471		6'000		691	
3111.10	Achats machines, mobilier et logiciels	88'123		105'300		100'670	
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisé	313'610		337'700		312'477	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	51'742		71'600		77'288	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	69'174		57'550		65'115	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	410'507		447'600		380'800	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	160'000		160'000			
3909.00	Intérêts internes	3'110		2'180		2'390	
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'106'471		1'201'230		948'995
806	Service commercial et développement	1'324'841	1'324'841	1'406'660	1'406'660	1'275'516	1'275'516
3011.00	Traitements	493'717		513'520		501'940	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	32'335		33'620		32'667	
3031.00	Allocations familiales	13'946		14'540		14'205	
3040.00	Caisse de pension	85'464		89'050		83'827	
3050.00	Assurances accidents	1'597		3'730		3'484	
3091.00	Frais de formation	2'575		9'000		1'170	
3170.00	Frais de réception, manifestations	49'451		50'000		13'098	
3170.10	Promotion Marketing	69'917		70'000		82'455	
3189.00	Autres prestations de tiers	575'839		623'200		542'671	
4356.00	** Facturation de services à des tiers		68'011		145'000		
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		150'000		150'000		150'000
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'106'830		1'111'660		1'125'516
807	Administration et finance	1'594'217	1'594'217	1'807'970	1'807'970	1'561'111	1'561'111
3011.00	Traitements	801'179		904'160		784'202	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	128'408		161'960		131'004	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	59'817		69'800		58'206	
3031.00	Allocations familiales	25'727		30'180		25'285	
3040.00	Caisse de pension	132'228		149'140		125'781	
3050.00	Assurances accidents	3'127		7'730		6'629	
3091.00	Frais de formation	2'250		9'000		7'401	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	16'154		20'000		17'627	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	13'456		22'000		20'430	
3181.00	Frais de ports	77'322		60'000		71'793	
3182.00	Frais de téléphones	58'185		60'000		53'156	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	50'633		54'000		48'969	
3189.00	Autres prestations de tiers	32'204		35'000		29'373	
3301.00	Pertes sur débiteurs	39'031		75'000		50'038	
3809.01	Attribution débiteurs douteux	4'498				131'215	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	150'000		150'000			
4221.00	** Intérêts c/c et intérêts de retard		38'969		10'000		14'079
4356.00	** Facturation de services à des tiers		344'370		186'000		298'804
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'210'878		1'611'970		1'248'229
808	Véhicules	203'446	203'446	199'080	199'080	180'597	180'597
3155.00	Entretien des véhicules	93'991		85'000		96'056	
3163.00	Location d'objets mobiliers	42'004		42'000		18'049	
3186.00	Primes d'assurances	21'342		19'660		14'915	
3192.00	Taxes sur les véhicules	10'791		13'000		12'227	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	34'829		38'240		38'240	
3909.00	Intérêts internes	490		1'180		1'110	
4902.08	Répartition des charges indirectes		203'446		199'080		180'597
809	Logistique	123'403	123'403	108'000	108'000	340'496	340'496
3011.00	Traitements					215'473	
3030.00	AVS-AI-APG-AC					14'065	
3031.00	Allocations familiales					6'098	
3040.00	Caisse de pension					37'738	
3050.00	Assurances accidents					1'512	
3091.00	Frais de formation					950	

806.4356.00 Diminution de la main d'oeuvre facturée

807.4221.00 Concerne les intérêts facturés

807.4356.00 Augmentation des mutations et des frais administratifs facturés

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	112'702		103'000		64'660	
3189.00	Autres prestations de tiers	10'701		5'000			
4354.00	Ventes récupérations diverses		17'601		10'000		20'160
4902.08	Répartition des charges indirectes		105'802		98'000		320'336
81	Distritubion GRD eau	8'122'962	8'210'473	7'649'300	7'714'300	8'046'037	8'096'100
810	Achats et ventes eau	3'381'947	6'053'268	3'091'120	6'083'000	3'505'632	6'053'279
3121.20 **	Achats d'eau	3'059'131		2'600'000		3'217'886	
3123.00	Consommation d'électricité	203'516		190'000		179'646	
3804.00	Attribution fonds rénovation routes et infrastructures			172'520			
3902.08	Répartition des charges indirectes	119'300		128'600		108'100	
4341.00	Taxes uniques de raccordements		357'909		350'000		604'323
4342.05	Frais de comptage et abonnement		740'666		735'000		742'558
4351.10	Ventes d'eau		4'862'123		4'930'000		4'614'804
4351.11	Ventes eau redondance		56'913		68'000		57'303
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		35'657				34'291
811	Entretien du réseau eau	2'355'657	686'376	2'469'930	649'300	2'423'157	1'061'162
3011.00	Traitements	493'378		532'200		527'940	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'412		7'500			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	33'110		35'340		34'479	
3031.00	Allocations familiales	14'229		15'280		14'934	
3040.00	Caisse de pension	75'704		86'720		82'328	
3050.00	Assurances accidents	1'686		4'060		3'745	
3091.00	Frais de formation	15'326		20'000		11'305	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	207'200		269'500		234'889	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	363'568		357'500		417'941	
3186.00	Primes d'assurances	2'460		8'720		3'392	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	188'885		100'000		159'204	
3902.08	Répartition des charges indirectes	958'700		1'033'110		933'000	
4342.07	Droits de timbre facturé à Sagenord		451'250		450'000		902'500
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		22'960		100'000		38'716
4651.00 **	Subventions sécurité publique, ECA		121'650				
4902.00	Prestations internes fournies		60'516		58'500		79'946
4903.01	Participations STE et pompiers		30'000		40'800		40'000
812	Exploitation eau	1'535'554	767'292	1'621'750	690'000	1'635'129	679'508
3011.00	Traitements	335'996		337'870		392'765	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	22'064		22'120		25'704	
3031.00	Allocations familiales	9'525		9'570		11'116	
3040.00	Caisse de pension	53'411		56'130		64'999	
3050.00	Assurances accidents	1'273		2'450		2'831	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	96'121		113'500		106'339	
3144.00	Entretien des canalisations et GC			6'000		9'267	
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisé			8'000		5'305	
3189.00	Autres prestations de tiers	113'865		122'000		142'637	
3193.00	Contributions et cotisations	13'821		14'000		14'340	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	417'128		430'200		434'625	
3902.08	Répartition des charges indirectes	411'000		435'200		361'800	
3909.00	Intérêts internes	61'350		64'710		63'400	
4356.10	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD		600'094		600'000		578'094
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		88'868		40'000		62'361
4902.00	Prestations internes fournies		78'331		50'000		39'053
813	Installations intérieures eau	233'982	205	239'500		230'031	
3011.00	Traitements	70'687		70'690		69'396	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	4'656		4'630		4'543	
3031.00	Allocations familiales	2'001		2'010		1'970	
3040.00	Caisse de pension	11'829		11'850		11'628	
3050.00	Assurances accidents	237		520		503	

810.3121.20 Baisse de production des sources du Cossaux, augmentation des achats à Sagenord

811.3189.00 Recherche de fuites et entretien des bornes hydrantes compensé par le cpte 4651.00

811.4651.00 Subvention de l'ECA pour les bornes hydrantes

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	17		3'000		2'860	
3189.00	Autres prestations de tiers	19'354		15'000		21'930	
3902.08	Répartition des charges indirectes	125'200		131'800		117'200	
4902.00	Prestations internes fournies		205				
814	Activités accessoires eau	615'822	703'332	227'000	292'000	252'088	302'151
3137.00	Achats destinés à la revente	443'134		122'000		133'090	
3902.00	Imputations int biens, services, march.	172'689		105'000		118'998	
4356.00	** Facturation de services à des tiers		703'332		292'000		302'151
82	Distribution GRD gaz	21'735'398	26'087'111	18'050'240	26'375'000	18'305'902	25'163'043
820	Achats et ventes gaz	15'857'123	18'921'668	11'734'900	19'154'000	12'310'743	18'318'158
3122.20	** Achats de gaz naturel	9'628'606		5'882'000		11'762'516	
3122.21	Taxe CO2	5'660'559		5'275'000			
3170.10	Promotion Marketing	70'959		70'000		64'427	
3902.08	Répartition des charges indirectes	497'000		507'900		483'800	
4342.06	Taxe CO2		5'646'068		5'275'000		5'181'915
4351.20	** Ventes de gaz		13'275'600		12'879'000		13'136'244
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve				1'000'000		
821	Entretien du réseau gaz	3'745'315	6'616'441	4'063'600	6'851'000	3'884'971	6'273'577
3011.00	Traitements	568'426		607'240		599'314	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	66'276		58'750		26'899	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	42'319		43'610		40'912	
3031.00	Allocations familiales	18'185		18'850		17'716	
3040.00	Caisse de pension	93'407		99'690		95'413	
3050.00	Assurances accidents	2'150		4'980		4'458	
3091.00	Frais de formation	29'419		24'000		26'653	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	128'476		128'000		125'092	
3123.31	Frais d'acheminement de tiers	1'431'502		1'646'000		1'679'782	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	286'487		208'750		202'127	
3186.00	Primes d'assurances	80		6'030		2'290	
3189.00	Autres prestations de tiers	134'688		193'000		195'217	
3902.08	Répartition des charges indirectes	943'900		1'024'700		869'100	
4111.00	Concession d'utilisation réseaux eau-gaz-électricité		126'622		150'000		113'427
4341.00	Taxes uniques de raccordements		24'916		50'000		24'916
4342.04	** Droits de timbre		5'539'902		5'811'000		5'194'158
4342.05	Frais de comptage et abonnement		819'545		700'000		770'162
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		74'928		80'000		134'137
4902.00	Prestations internes fournies		30'529		60'000		36'777
822	Exploitation gaz	1'478'934	209'352	1'499'910	50'000	1'466'571	207'645
3011.00	Traitements	328'134		336'260		344'174	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	21'443		22'020		22'625	
3031.00	Allocations familiales	9'231		9'520		9'785	
3040.00	Caisse de pension	50'668		55'760		57'598	
3050.00	Assurances accidents	1'240		2'440		2'489	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	56'523		70'500		56'308	
3156.20	Entretien d'équipement, matériel spécialisé	127'228		137'300		170'663	
3189.00	Autres prestations de tiers	38'341		74'000		42'547	
3193.00	Contributions et cotisations	106'298		100'000		103'351	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	412'789		344'180		366'492	
3902.08	Répartition des charges indirectes	279'600		304'300		248'600	
3909.00	Intérêts internes	47'440		43'630		41'940	
4351.20	Ventes de gaz		191'148				148'547
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		11'050		50'000		54'362
4902.00	Prestations internes fournies		7'155				4'736
823	Installations intérieures gaz	551'401	26'011	591'830		463'501	30'249

814.4356.00 Augmentation des travaux externes pour le SCADA Sagenord

820.3122.20 Augmentation des quantités (budget 300 GWh; réel 326 GWh) et forte augmentation des coûts du gaz dans le courant du 2e semestre

820.4351.20 Augmentation des quantités (budget 300 GWh; réel 326 GWh)

821.4342.04 En lien avec le cpte 3123.31

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3011.00	Traitements	219'646		219'650		215'829	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	13'526		25'630		16'600	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'465		16'060		15'222	
3031.00	Allocations familiales	6'643		6'950		6'628	
3040.00	Caisse de pension	37'407		36'460		36'048	
3050.00	Assurances accidents	788		1'780		1'684	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	4'996		9'000		6'474	
3189.00	Autres prestations de tiers	5'830		10'000		11'117	
3902.08	Répartition des charges indirectes	247'100		266'300		153'900	
4902.00	Prestations internes fournies		26'011				30'249
824	Activités accessoires gaz	102'625	313'639	160'000	320'000	180'116	333'414
3137.00	Achats destinés à la revente	64'942		100'000		108'355	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	37'683		60'000		71'761	
4356.00	Facturation de services à des tiers		313'639		320'000		333'414
83	Distribution GRD électricité-Multimédia	21'282'190	23'003'106	20'718'440	22'511'450	19'940'141	21'646'146
830	Achats et ventes électricité	7'066'957	8'195'084	6'559'900	7'860'000	6'928'244	8'337'604
3123.20 **	Achats d'électricité	6'763'476		6'243'000		6'461'515	
3170.10	Promotion Marketing	58'481		60'000		36'129	
3902.08	Répartition des charges indirectes	245'000		256'900		430'600	
4351.30 **	Ventes d'électricité		8'195'084		7'860'000		7'437'604
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve						900'000
831	Entretien du réseau électricité	6'801'236	10'808'257	7'075'280	11'190'000	6'421'197	10'172'653
3011.00	Traitements	982'507		1'061'600		1'013'351	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	95'747		91'470		32'259	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	70'094		75'500		67'868	
3031.00	Allocations familiales	30'380		32'640		29'434	
3040.00	Caisse de pension	163'598		183'040		165'637	
3050.00	Assurances accidents	4'130		8'940		7'989	
3091.00	Frais de formation	16'709		18'000		11'066	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	117'319		178'000		169'197	
3123.30	Acheminement HT/THT - pertes	2'521'479		2'540'000		2'457'632	
3123.31 **	Frais d'acheminement de tiers	193'672		210'000		210'477	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	55'994		40'000		17'795	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	50'149		60'000		15'885	
3186.00	Primes d'assurances	2'899		10'590		6'264	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	417'559		340'800		334'244	
3804.00	Attribution fonds rénovation routes et infrastructures					220'000	
3902.08	Répartition des charges indirectes	2'079'000		2'224'700		1'662'100	
4341.00	Taxes unives de raccordements		445'092		350'000		672'016
4342.04 **	Droits de timbre		8'357'462		8'685'000		7'601'015
4342.05	Frais de comptage et abonnement		1'412'163		1'400'000		1'402'229
4342.09 **	Refact.frais d'acheminement de tiers		172'556		210'000		210'485
4356.00	Facturation de services à des tiers		72'436		135'000		67'726
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		258'718		330'000		91'713
4902.00	Prestations internes fournies		89'831		80'000		127'469
832	Exploitation électricité	3'618'690	158'199	3'386'830	90'000	3'052'126	69'757
3011.00	Traitements	732'473		750'070		525'270	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	48'831		49'110		34'374	
3031.00	Allocations familiales	20'977		21'230		14'859	
3040.00	Caisse de pension	128'961		126'350		87'945	
3050.00	Assurances accidents	2'490		5'440		3'805	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	1'969		13'500		376	
3154.80	Achats et entretiens compteurs			10'000		2'938	
3189.00	Autres prestations de tiers	92'343		89'000		81'405	
3193.00	Contributions et cotisations	61'392		68'000		60'236	
3311.00 **	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	1'876'326		1'557'860		1'631'949	

830.3123.20 Augmentation des quantités achetées (budget : 94 GWh; réel : 97 GWh) et du prix d'achat

830.4351.30 Augmentation des quantités achetées (budget : 94 GWh; réel : 97 GWh)

831.3123.31 Refacturé par le cpte 4342.09

831.3189.00 Enveloppe budgétaire

831.4342.04 Diminution des quantités distribuées sur le réseau yverdonnois

831.4342.09 Solde facturé en 2022

832.3311.00 Concerne le smartmetering

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3902.08	Répartition des charges indirectes	477'248		514'200		432'300	
3909.00	Intérêts internes	175'680		182'070		176'670	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		155'247		50'000		61'434
4902.00	Prestations internes fournies		2'952		40'000		8'323
833	Eclairage public	821'524	821'524	808'480	808'480	861'260	861'260
3011.00	Traitements	98'483		108'330		106'867	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'474		7'100		6'986	
3031.00	Allocations familiales	2'781		3'070		3'028	
3040.00	Caisse de pension	15'136		17'420		17'146	
3050.00	Assurances accidents	330		790		773	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	56'033		95'000		137'591	
3123.00	Consommation d'électricité	243'318		240'000		258'487	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	22'423		20'000		9'515	
3189.00	Autres prestations de tiers	89'823		75'410		70'679	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	146'853		94'560		121'770	
3902.08	Répartition des charges indirectes	127'800		137'700		118'029	
3909.00	Intérêts internes	12'070		9'100		10'390	
4342.12	Taxe éclairage public		794'186		780'000		773'204
4363.00	Remboursement de dommages		12'500		12'500		12'500
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		14'838		15'980		75'556
834	Activités accessoires électricité	787'121	1'217'299	360'000	410'000	475'387	500'010
3137.00	Achats destinés à la revente	694'338		240'000		338'119	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	92'783		120'000		137'268	
4356.00	** Facturation de services à des tiers		1'204'817		410'000		495'037
4356.20	Prestations facturées à la RCP		12'482				4'973
835	Efficacité énergétique	818'352	818'352	1'176'000	1'176'000	782'537	782'536
3185.11	Actions pr énergies renouvelables	25'000		784'000		55'500	
3185.12	Actions pr efficacité énergétique	335'324				475'489	
3185.13	Actions pr développement durable	250'348		352'000		132'945	
3657.03	Subventions pr développement durable	79'278		40'000		118'603	
3804.00	Attribution fonds rénovation routes et infrastructures	128'402					
4342.10	Taxe environnementale		733'089		726'000		713'721
4517.00	Participation du canton, trafic et énergie						19'014
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		85'263		450'000		49'801
837	Réseau fibre-optique	1'298'169	828'553	1'252'080	820'000	1'305'468	727'382
3011.00	Traitements	43'358		43'860		18'840	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'856		2'880		1'231	
3031.00	Allocations familiales	1'227		1'250		544	
3040.00	Caisse de pension	7'057		7'070		2'968	
3050.00	Assurances accidents	146		320		136	
3091.00	Frais de formation	800		2'000		2'000	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	9'126		20'000		11'892	
3144.00	Entretien des canalisations et GC			6'000			
3189.00	** Autres prestations de tiers	435'542		390'000		501'527	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	660'137		635'210		637'330	
3902.08	Répartition des charges indirectes	55'400		59'700		50'200	
3909.00	Intérêts internes	82'520		83'790		78'800	
4342.08	Location du réseau		758'553		750'000		657'382
4902.00	Prestations internes fournies		70'000		70'000		70'000
838	Energie solaire participative	62'722	89'484	85'870	100'000	95'916	133'027
3123.00	Consommation d'électricité			870			
3129.10	Achat énergie STRID	24'576		50'000		53'613	
3129.20	Achats d'autres énergies	30'666		30'000		35'751	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation			2'500		6'514	
3154.10	Entretien des installations STRID	7'480		2'500			
3186.00	Primes d'assurances						38

834.4356.00 Travaux de raccordement pour Incyte

837.3189.00 Augmentation des nouveaux raccordements

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4351.50	Ventes solaire - interne		89'484		100'000		133'027
839	Production solaire	7'419	66'354	14'000	56'970	18'006	61'917
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	12		2'000		987	
3123.00	Consommation d'électricité	1'189		2'000		1'133	
3189.00	Autres prestations de tiers	4'008		8'000		13'228	
3193.00	Contributions et cotisations	2'210		2'000		2'657	
4351.30	Ventes d'électricité				56'970		
4351.50	Ventes solaire - interne		23'871				17'373
4351.52	Ventes solaires - externe		42'483				44'544
84	Distribution GRD chaleur					344'468	383'905
840	Achats et ventes chaleur					308'499	383'905
3129.20	Achats d'autres énergies					308'499	
4351.40	Ventes de chaleur						383'905
841	Entretien du réseau chaleur					35'969	
3189.00	Autres prestations de tiers					31'064	
3193.00	Contributions et cotisations					825	
3902.08	Répartition des charges indirectes					4'080	

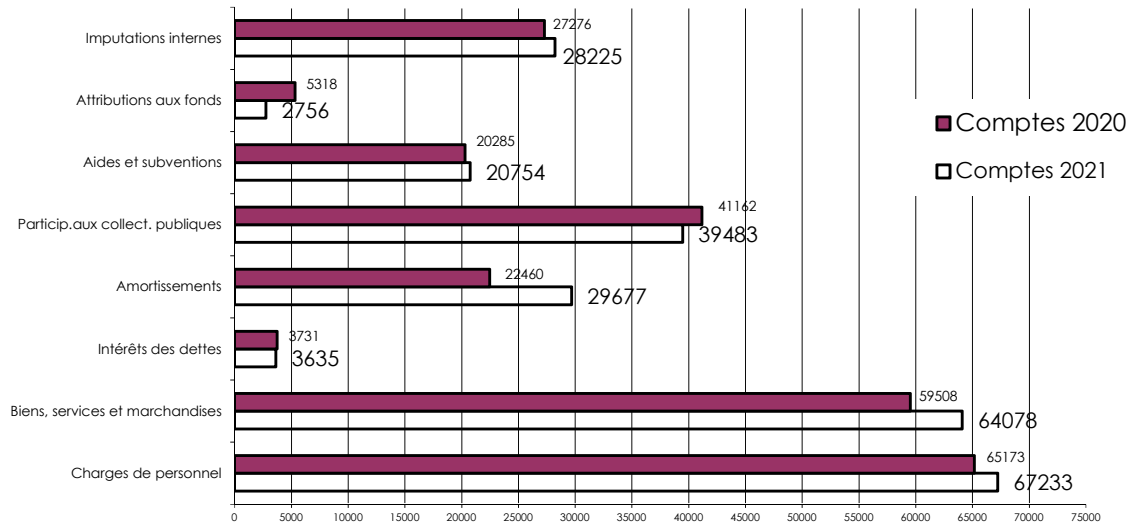
Tableau comparatif des charges et revenus par nature

	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020
3 Charges par nature	255'841'451.74	257'475'410	244'913'413.84
30 Autorités et personnel	67'232'522.91	71'300'805	65'173'524.52
300 Autorités et commissions	1'320'806.05	1'400'380	1'265'604.65
301 Personnel administratif et d'exploitation	51'222'759.90	54'037'870	49'793'331.25
303 Assurances sociales	5'341'509.50	5'638'925	5'193'646.60
304 Caisses de pension et de prévoyance	7'913'081.10	8'487'380	7'734'698.10
305 Assurances accidents et maladie	246'939.25	254'630	238'634.45
306 Indemnisation et remboursement de frais	213'880.41	305'600	219'811.68
307 Prestations complémentaires de prévoyance	74'484.95	80'220	67'785.10
308 Personnel interimaire	10'497.25	16'500	8'020.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	888'564.50	1'079'300	651'992.69
31 Biens, services, marchandises	64'078'318.22	61'567'100	59'507'781.56
310 Imprimés et fournitures de bureau	1'227'889.51	1'528'010	1'209'804.69
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'550'371.64	2'957'700	3'048'795.19
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	32'765'994.49	28'050'230	29'370'314.52
313 Autres fournitures et marchandises	2'877'820.39	2'486'025	1'962'631.36
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	6'983'335.96	6'733'460	6'578'613.81
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'979'627.99	3'124'450	2'993'122.23
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'991'810.32	2'339'180	2'123'663.01
317 Réceptions et manifestations	810'054.17	1'007'300	568'956.64
318 Honoraires et prestations de services	10'844'891.02	12'165'020	10'578'285.38
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'046'522.73	1'175'725	1'073'594.73
32 Intérêts passifs	3'634'726.83	3'877'985	3'730'947.83
321 Intérêts des dettes à court terme	78'073.82	115'000	80'015.71
322 Intérêts dettes à moyen et long terme	3'548'805.84	3'722'985	3'625'122.63
329 Autres intérêts	7'847.17	40'000	25'809.49
33 Amortissements	29'677'470.08	23'355'620	22'460'385.96
330 Amortissements du patrimoine financier	3'677'297.25	3'813'060	3'415'964.66
331 Amortissements du patrimoine administratif	19'570'014.60	19'542'560	19'044'421.30
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	6'430'158.23		
35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publ	39'483'431.70	42'910'270	41'161'903.45
351 Participations à des charges cantonales	18'505'970.30	20'711'780	19'675'736.40
352 Participations à des charges d'autres communes ou association de commune	20'977'461.40	22'198'490	21'486'167.05
36 Aides et subventions	20'753'740.47	21'059'795	20'284'877.90
365 Aides, subventions à des institutions privées	17'885'282.83	18'071'020	17'711'450.47
366 Aides individuelles	2'868'457.64	2'988'775	2'573'427.43
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2'755'922.41	2'926'770	5'317'689.17
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	208'054.84	247'720	2'876'368.90
381 Attributions aux financements spéciaux	2'547'867.57	2'679'050	2'441'320.27
39 Imputations internes	28'225'319.12	30'477'065	27'276'303.45
390 Imputations internes	28'225'319.12	30'477'065	27'276'303.45

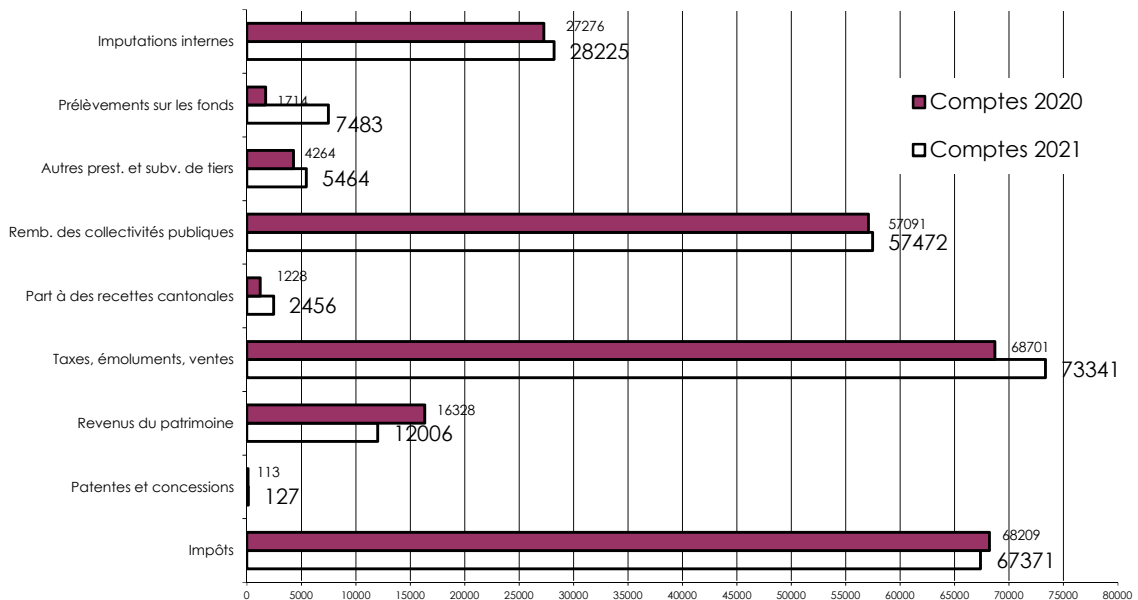
Tableau comparatif des charges et revenus par nature

	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020
4 Revenus par nature	-253'944'790.11	-251'994'940	-244'923'896.12
40 Impôts	-67'371'160.13	-66'329'000	-68'209'569.12
400 Impôts sur le revenu et la fortune	-53'684'250.25	-54'150'000	-54'293'656.01
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital	-4'552'504.80	-4'200'000	-6'291'314.50
402 Impôt foncier	-4'400'574.85	-4'300'000	-4'385'542.60
404 Droits de mutations	-2'434'885.05	-1'900'000	-1'647'037.75
405 Impôts sur les successions et donations	-1'382'582.80	-1'100'000	-1'060'319.10
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-323'696.65	-279'000	-244'773.45
409 Impôts récupérés après défalcation	-592'665.73	-400'000	-286'925.71
41 Patentes, concessions	-126'621.72	-150'000	-113'426.53
411 Concessions	-126'621.72	-150'000	-113'426.53
42 Revenus du patrimoine	-12'005'586.15	-16'525'755	-16'328'489.93
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	-1'629'529.04	-1'203'200	-1'608'089.28
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	-4'220'700.12	-4'308'865	-4'280'718.09
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	-54'241.32	-3'700'000	-5'022'535.06
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-6'101'115.67	-7'313'690	-5'417'147.50
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	-73'340'870.50	-72'373'295	-68'700'556.80
430 Taxes légales de remplacement		-20'000	-16'000.00
431 Emoluments	-1'074'374.64	-1'148'000	-629'288.05
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	-625'027.84	-720'000	-568'159.10
433 Ecolage	-21'750.58	-44'000	-10'753.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	-35'231'405.03	-35'527'285	-34'066'450.46
435 Ventes et prestations de service	-31'791'608.08	-29'893'210	-29'560'401.80
436 Remboursements de tiers	-719'864.01	-380'800	-479'461.51
437 Amendes	-3'377'374.58	-3'600'000	-2'960'619.24
439 Autres recettes	-499'465.74	-1'040'000	-409'423.64
44 Parts à des recettes cantonales	-2'456'221.95	-1'300'000	-1'227'824.40
441 Part à l'impôt sur les gains immobiliers	-2'456'221.95	-1'300'000	-1'227'824.40
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	-57'471'875.05	-56'851'850	-57'090'618.64
450 Participations et remboursements de la confédération	-37'270.65	-16'000	-66'348.70
451 Participations et remboursements du canton	-2'164'707.23	-2'248'670	-2'742'740.10
452 Participations et remboursements de communes ou association des commur	-55'269'897.17	-54'587'180	-54'281'529.84
46 Autres prestations et subventions	-5'463'742.63	-5'190'995	-4'263'956.23
465 Participations et subventions de tiers	-5'463'742.63	-5'190'995	-4'263'956.23
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-7'483'392.86	-2'796'980	-1'713'151.02
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-7'482'552.81	-2'795'980	-1'713'151.02
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	-840.05	-1'000	
49 Imputations internes	-28'225'319.12	-30'477'065	-27'276'303.45
490 Imputations internes	-28'225'319.12	-30'477'065	-27'276'303.45

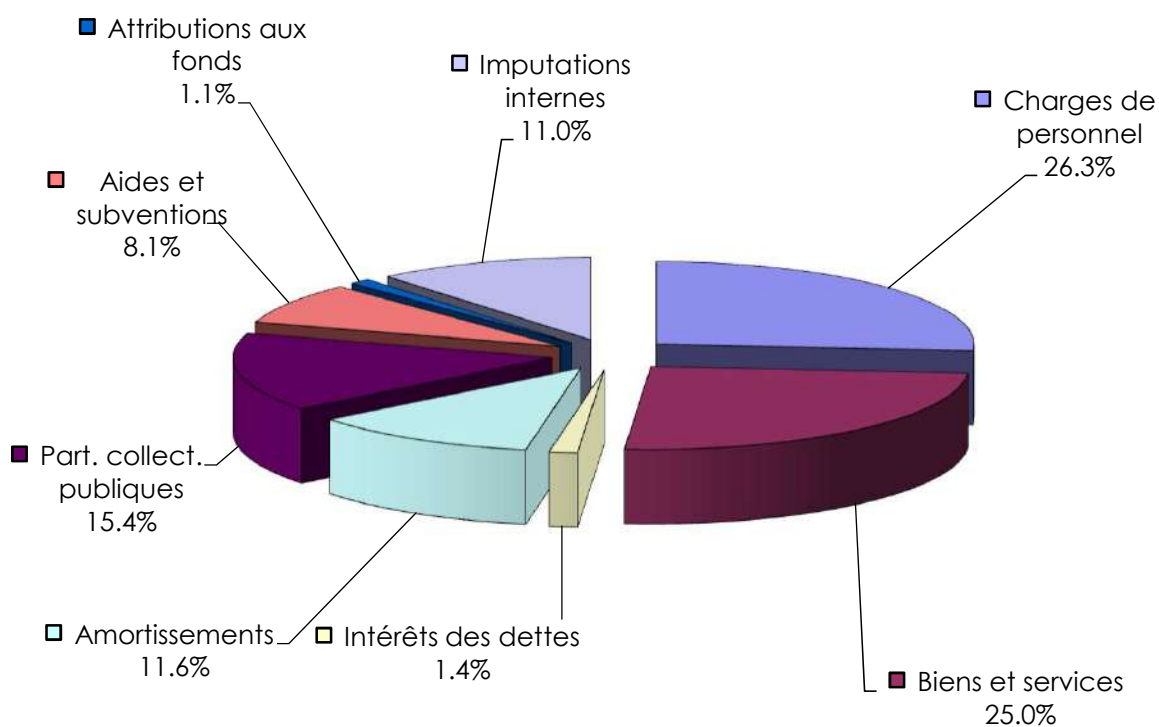
CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



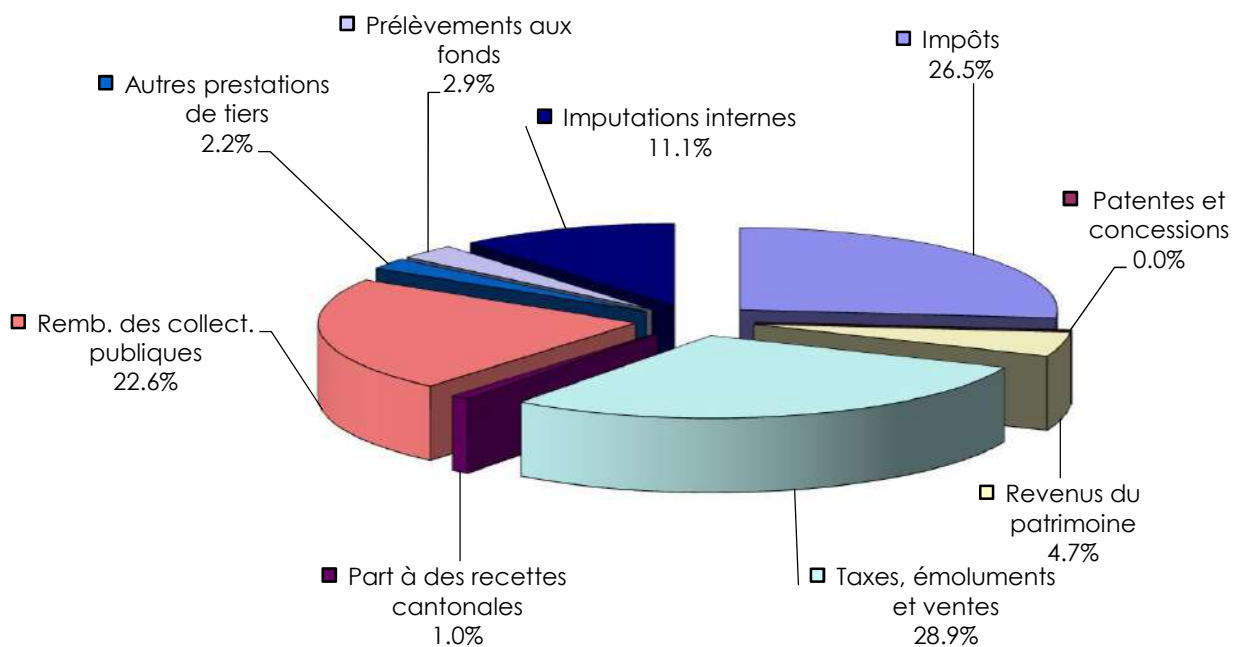
REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



Charges par nature 2021 en %

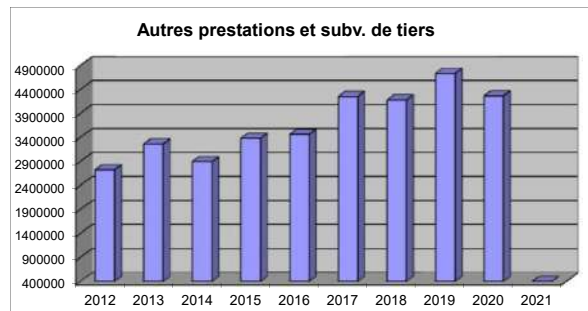
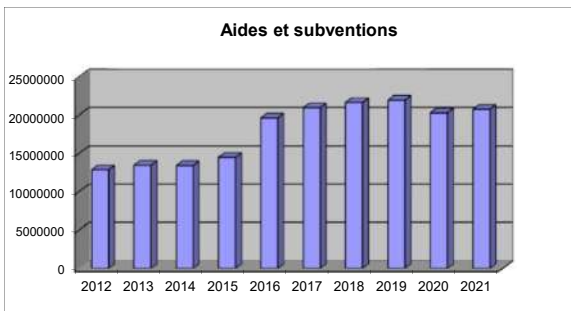
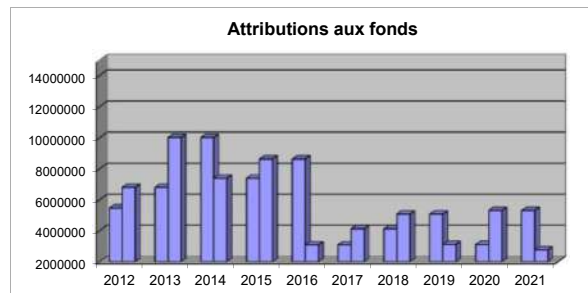
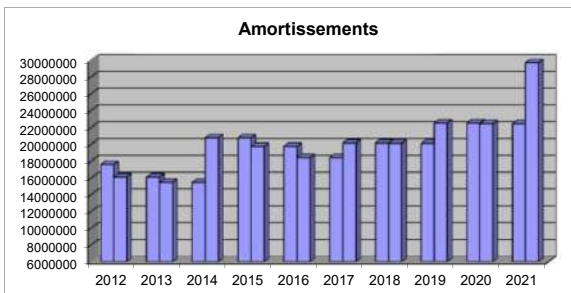
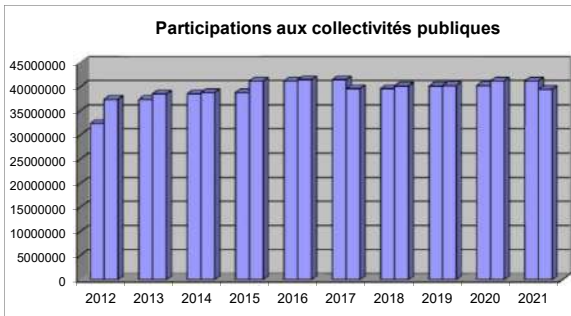
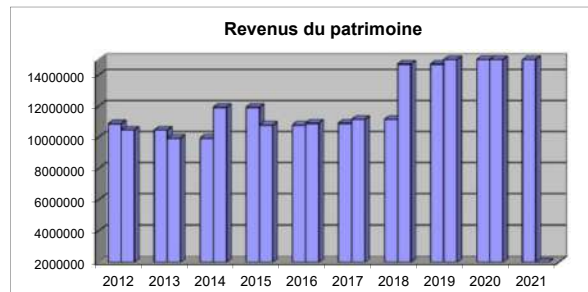
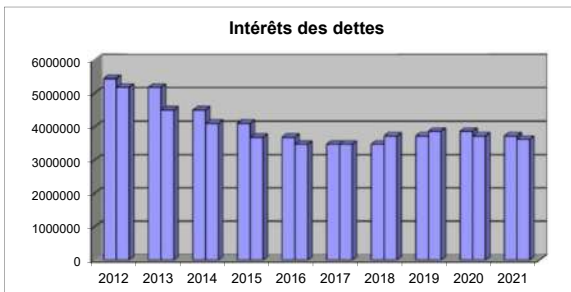
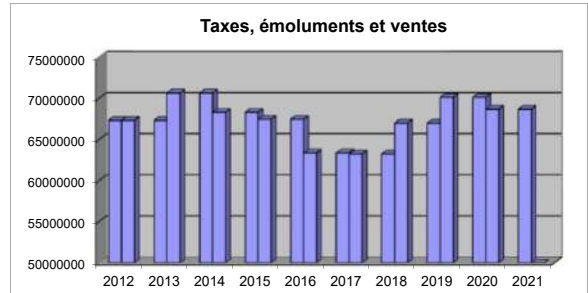
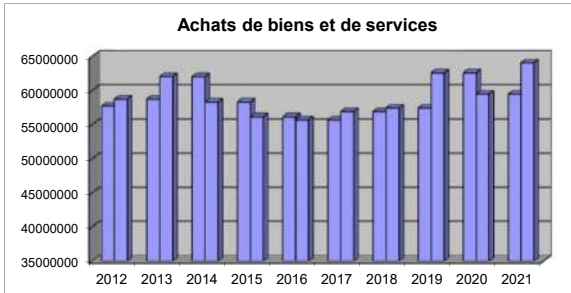
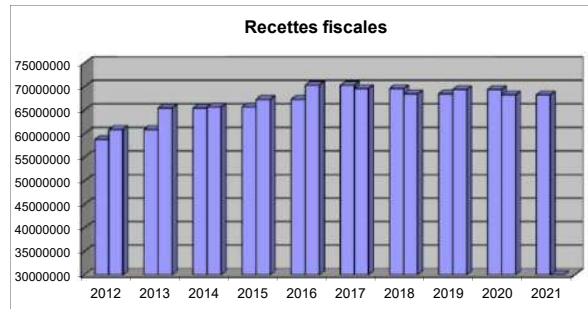
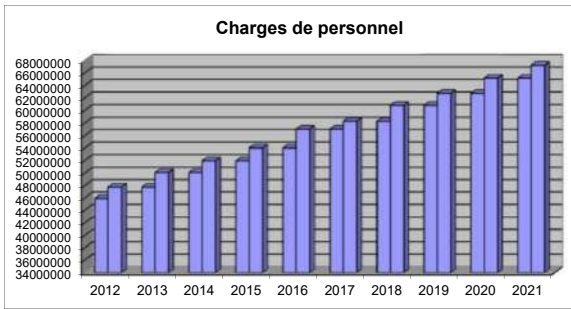


Revenus par nature 2021 en %



Comparaison des charges et revenus par nature

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Total des charges	207'217'412	214'712'998	231'929'400	233'551'374	238'649'813	226'090'966	227'778'533	234'318'934	243'331'281	244'913'414	255'841'452
Charges de personnel	45'947'900	47'769'723	50'114'509	51'960'781	54'041'450	57'033'306	58'299'395	60'848'616	62'732'873	65'173'525	67'232'523
Biens et services	57'762'442	58'747'185	62'058'854	58'333'876	56'173'347	55'721'265	56'918'931	57'471'504	62'595'151	59'507'782	64'078'318
Intérêts des dettes	5'442'876	5'178'614	4'505'007	4'107'755	3'693'805	3'480'439	3'483'646	3'728'978	3'870'527	3'730'948	3'634'727
Amortissements	17'634'575	16'125'153	15'475'243	20'774'396	19'775'205	18'422'323	20'165'086	20'143'694	22'522'877	22'460'386	29'677'470
Part. collect. publiques	32'403'807	37'401'798	38'529'896	38'812'681	41'147'020	41'440'886	39'637'735	40'165'014	40'255'713	41'161'903	39'483'432
Aides et subventions	11'941'786	12'871'846	13'466'898	13'418'023	14'484'832	19'641'401	20'954'086	21'653'303	21'960'326	20'284'878	20'753'740
Attributions aux fonds	5'474'802	6'803'309	10'029'063	7'413'455	8'644'530	3'092'347	4'135'315	5'083'768	3'117'494	5'317'689	2'755'922
Imputations internes	30'609'224	29'815'370	37'749'930	38'730'407	40'689'624	27'258'999	24'184'340	25'224'057	26'276'319	27'276'303	28'225'319
Total des revenus	209'593'255	215'118'775	233'139'039	234'005'667	239'108'025	226'493'843	227'810'325	234'382'193	243'372'381	244'923'896	253'944'790
Impôts	58'786'433	60'911'229	65'430'533	65'676'904	67'302'995	70'329'310	69'607'208	68'460'142	69'372'114	68'209'569	67'371'160
Patentes et concessions	100'394	106'149	130'850	101'930	94'084	128'704	116'778	115'212	117'635	113'427	126'622
Revenus du patrimoine	10'873'045	10'475'540	9'947'468	11'936'049	10'794'987	10'908'218	11'154'860	14'708'063	15'759'281	16'328'490	12'005'586
Taxes, émoluments et ventes	67'335'282	67'336'519	70'667'259	68'329'095	67'465'419	63'409'123	63'290'436	67'015'240	70'150'599	68'700'557	73'340'871
Part à des recettes cantonales	841'879	825'590	1'176'728	1'216'535	692'490	661'113	1'224'891	1'777'261	1'001'333	1'227'824	2'456'222
Remb. des collect. publiques	38'079'480	41'173'507	43'957'286	44'875'517	48'034'216	49'916'933	51'736'519	50'721'394	54'136'735	57'090'619	57'471'875
Autres prestations de tiers	2'787'619	2'718'399	3'260'578	2'892'992	3'378'417	3'462'436	4'249'901	4'177'953	4'732'468	4'263'956	5'463'743
Prélèvements aux fonds	220'698	1'744'074	689'809	246'238	655'793	419'008	2'245'390	2'182'870	1'825'898	1'713'151	7'483'393
Imputations internes	30'568'425	29'827'768	37'878'528	38'730'407	40'689'624	27'258'999	24'184'340	25'224'057	26'276'319	27'276'303	28'225'319



Bilan au 31 décembre 2021

Actif (en CHF)	31.12.2021	31.12.2020
910 Disponibilités		
Caisse principale	20'013	19'657
Petites caisses	35'899	39'555
Postfinance	10'203'158	1'169'390
Banques comptes courants	22'363'412	15'030'082
	<u>32'622'483</u>	<u>16'258'684</u>
911 Débiteurs		
Débiteurs communaux	4'149'983	4'845'098
Débiteurs SEY	15'622'718	15'081'270
Impôts à encaisser	19'076'943	21'539'081
Comptes divers	1'828'860	2'226'911
Autres créances	89'894	155'187
	<u>40'768'399</u>	<u>43'847'546</u>
912 Patrimoine financier		
Immeubles divers	20'570'229	20'781'815
Immeubles HLM	10'918'716	11'462'546
Réfections d'immeubles	15'562'145	16'591'721
	<u>47'051'090</u>	<u>48'836'082</u>
913 Actifs transitoires	<u>10'092'756</u>	<u>11'860'224</u>
914 Patrimoine administratif		
Mobilier-véhicules-matériel	2'788'688	2'957'333
Inventaires divers	387'138	456'602
Stock matériel SEY	992'265	904'757
Forêts	920'810	920'810
Bâtiments scolaires	93'092'431	96'688'265
Investissements Commune	103'631'175	108'838'803
Investissements SEY	41'097'162	38'765'200
	<u>242'909'668</u>	<u>249'531'770</u>
915 Prêts et capitaux dotations	<u>13'218'692</u>	<u>13'310'202</u>
918 Avance aux financements spéciaux		
Fonds pour déchets	0	23'198
	<u>0</u>	<u>23'198</u>
TOTAL DES ACTIFS	<u>386'663'087</u>	<u>383'644'508</u>

Bilan au 31 décembre 2021

Passif (en CHF)	31.12.2021	31.12.2020
920 Engagements courants		
Créanciers	22'839'050	19'864'569
Comptes divers	181'079	74'219
	<u>23'020'129</u>	<u>19'938'788</u>
922 Dettes à moyen et long terme		
SUVA-LIM	35'512'080	48'617'920
Assurances	30'000'000	30'000'000
Banques et autres	229'000'000	207'000'000
	<u>294'512'080</u>	<u>285'617'920</u>
923 Engagements particuliers		
Provision débiteurs douteux	5'197'648	5'929'648
Provision pour cautionnements à risque	5'000'000	5'000'000
Fonds Bürki	194'588	220'574
Fonds Pierre Coigny	215'608	215'608
Fonds prest. fin mandat municipaux	764'781	689'626
Engag. particuliers divers	1'219'564	1'260'164
	<u>12'592'189</u>	<u>13'315'618</u>
925 Passifs transitoires	<u>15'059'261</u>	<u>17'397'024</u>
928 Financements spéciaux		
Fonds renouvellement SEY	1'514'229	3'158'634
Provision fluctuations prix SEY	4'991'717	4'991'717
Fonds épuration des eaux	2'505'772	4'908'089
Fonds pour invest. futurs	842'601	842'601
Fonds abris Pci	2'685'432	2'686'272
Fonds places de stationnement	2'731'100	2'701'100
Fonds recapitalisation CIP	2'300'000	2'300'000
Fonds réserve égalisation fds péréquation	3'626'961	3'626'961
Fonds pr eff. éner. et éner. renouvel.	1'678'438	1'488'927
Fonds pour les énergies renouvelables	1'107'387	1'107'387
Fonds rénovation immeubles	384'319	514'319
Fonds PST Infrastructure 3ème étape	1'906'982	1'906'982
Fonds assainis. terrains pollués	441'500	491'500
Fonds pr développement durable	1'066'272	1'151'535
Fonds service du feu	306'009	306'009
Fonds bâtiment SEY	200'000	200'000
Fonds déchets	46'987	0
Fonds divers	516'110	492'048
	<u>28'851'816</u>	<u>32'874'082</u>
929 Fortune	<u>14'524'274</u>	<u>14'513'791</u>
Excédent des charges	-1'896'662	10'482
TOTAL DES PASSIFS	<u>386'663'087</u>	<u>383'667'706</u>

Tableau des flux de trésorerie en 2021 (en CHF)

Domaine du fonctionnement

Perte de l'exercice -1'896'662

+ Amortissements :

- Administration générale	105'776	
- Finances	8'402'465	
- Sport - tourisme - bâtiments	10'485'623	
- Mobilité - Travaux et environnement	4'213'666	
- Jeunesse et Cohésion sociale	7'840	
- Sécurité publique	753'324	
- Urbanisme - Ressources humaines - Culture et durabilité	1'824'900	
- Service des Energies	3'883'877	29'677'471

+ Attributions non monétaires :

Attribution fonds prest. fin de mandat	75'155	
Attribution fonds de renouvellement réseau eau	0	
Attributions places de parcs	0	
Attributions fonds déchets	70'184	
Attribution fonds STEP	2'477'683	
Attribution débiteurs douteux SEY	4'498	
Attribution fonds rénovation efficacité énergétique	128'402	2'755'922

- Prélèvements non monétaires :

- Prélèvement au fonds de réserve FIN	-6'430'158	
- Prélèvement aux débiteurs douteux	-736'637	
- Prélèvement au fonds de rénovation des bâtiments	-130'000	
- Prélèvement au fonds pour l'efficacité énergétique	-85'263	
- Prélèvement au fonds des abris	-840	
- Prélèvement au fonds de renouvellement réseau éclair.public	-14'838	
- Prélèvement au fonds de renouvellement réseau eau	-35'657	
- Prélèvement au fonds d'assainissement des terrains pollués	-50'000	-7'483'393

Marge d'autofinancement

23'053'338

+/- Variation fonds de roulement :

3'828'705

+ Diminution des débiteurs	1'256'576	
+ Diminution des actifs transitoires	1'767'468	
- Augmentation des stocks	-35'401	
+ Diminution des prêts et capitaux dotations	91'510	
+ Augmentation des engagements courants	3'081'340	
- Diminution des dettes à court terme	0	
- Diminution des engagements particuliers	-66'445	
- Diminution des passifs transitoires	-2'337'763	
+ Augmentation des financement spéciaux	71'419	

Cash flow généré par le fonctionnement

26'882'043

Domaine des investissements

- Acquisitions et rénovation du Patrimoine Financier

- Mise en conformité Ballestraz	-59'204	
- Etude rénovation. Sport 5	-34'397	
- Quai de Nogent 5 - rénovation garderie	-31'553	-125'154

- Acquisitions et rénovations du Patrimoine Administratif

- Ouvrages génie civile et install. techn.	-5'305'184	
- Investissements routiers	-1'716'964	
- Bâtiments	-4'052'721	
- Installations SEY	-7'505'380	
- Mobilier, machines, matériel	-707'001	-19'287'250

Utilisation nette dans le domaine des investissements

-19'412'404

Domaine du financement

+ Souscription nouveaux emprunts

BVK caisse de pension	22'000'000	
		22'000'000

- Remboursement financements étrangers

SUVA	-13'000'000	
Amortissements contractuels	-105'840	-13'105'840

Utilisation nette dans le domaine du financement

8'894'160

Total du cash flow (selon les domaines ci-dessus)

16'363'799

Liquidités au début de l'exercice

16'258'684

Augmentation de la trésorerie durant l'exercice

16'363'799

Liquidités en fin d'exercice

32'622'483

Attributions aux fonds - 2021

		<u>Comptes</u>		<u>Budget</u>
101.3809.02	Attribution fonds prest. fin de mandat	75'155		75'200
200.3809.01	Attrib. débiteurs douteux FIN	0		0
426.3819.01	Attributions places de parcs	0		20'000
455.3811.01	Attribution fonds déchets	70'184		153'565
466.3811.00	Attribution fonds STEP	2'477'683		2'505'485
710.3819.03	Attribution fonds Politique pour les aînés (COSY)	0		0
718.3819.00	Attribution fonds conseil des jeunes	0		0
807.3809.01	Attribution débiteurs douteux SEY	4'498		0
810.3804.00	Attribution fonds rénovation eau	0		172'520
831.3804.00	Attribution fonds rénovation électricité	0		0
833.3804.00	Attribution fonds éclairage publique	0		0
835.3804.00	Attribution fonds rénovation efficacité énergétique	128'402		0
		2'755'922		2'926'770

Emprunts bourse communale

Situation au 01.01.2021 285'617'920

Nous avons contracté les emprunts suivants :

BVK caisse de pension	2021/2036	0.83%	22'000'000	
			<hr style="width: 100%;"/>	22'000'000

Nous avons remboursé les emprunts suivants :

SUVA	2011/2021	2.08%	13'000'000	
			<hr style="width: 100%;"/>	-13'000'000

Amortissements contractuels -105'840

Augmentation **8'894'160**

Situation au 31.12.2021 **294'512'080**

Plafond d'endettement pour la législature 2016/2021 **383'000'000**

Provisions débiteurs douteux
et risques sur cautions et engagements particuliers
Etat au 31 décembre 2021

		Solde au 01.01.2021	Mvt débit	Mvt crédit	Solde au 31.12.2021
23	Engagements envers des propres établissements	-13'315'618.39	803'180.29	-79'750.95	-12'592'189.05
2331.00	Fonds prest. fin mandat municipaux	-689'625.65		-75'155.00	-764'780.65
2331.01	Fonds prime de fidélité	-61'998.35			-61'998.35
2331.02	Fonds Perrinet de Faulnes (culte)	-16'682.52			-16'682.52
2331.03	Succ. Françoise Fischer	-80'830.90			-80'830.90
2331.04	Fonds Pierre Coigny	-215'607.75			-215'607.75
2331.05	Fonds L.Reymond-Grandjean	-30'153.00			-30'153.00
2331.06	Fonds Bürki en faveur du SEY	-220'573.70	25'985.62		-194'588.08
2331.07	Copropriété PST c/c prêt LADE	-515'487.01	30'352.77		-485'134.24
2331.52	Jeux du Castrum	-120'000.00			-120'000.00
2331.53	Fonds cinéma Rex	-50'000.00			-50'000.00
2331.70	Projet "La Suisse bouge"	-10'000.00			-10'000.00
2333.21	Réserve forestière de la Rançonnaire	-63'720.70	1'481.90		-62'238.80
2335.00	Fonds scolaire Ecoles primaires	-76'547.16			-76'547.16
2335.23	Fonds scolaire ESLM	-28'798.89	100.00	1'980.00	-26'718.89
2335.26	Fonds scolaire ESDF	-27'751.97		100.00	-27'651.97
2335.70	Fonds matériel de ski écoles	-50'956.35	8'623.00		-42'333.35
2341.31	Assurances véhicules du personnel	-127'236.75		-2'038.45	-129'275.20
2342.00	Provision pour débiteurs douteux	-4'964'426.05	736'637.00		-4'227'789.05
2342.01	Provision pour cautionnements à risque	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2348.00	Débiteurs douteux SEY	-965'221.64		-4'637.50	-969'859.14

Fonds de réserve, fonds de renouvellement et fonds alimentés

		Solde au 01.01.2021	Mouvement débit	Mouvement crédit	Solde au 31.12.2021
28	Financements spéciaux et fonds de réserve	-32'850'884.00	7'093'742.83	-3'094'674.98	-28'851'816.15
2806.00	Fonds places de stationnements	-2'701'099.65		-30'000.00	-2'731'099.65
2806.60	Fonds abris PCi	-2'686'271.55	840.05		-2'685'431.50
2806.70	Fonds abattoirs	-16'730.25			-16'730.25
2813.00	Fonds rénovation des immeubles	-514'319.05	130'000.00		-384'319.05
2814.55	Fonds pour déchets	23'197.94		-70'184.45	-46'986.51
2814.65	Fonds épuration des eaux	-4'908'089.32	4'880'000.00	-2'477'683.12	-2'505'772.44
2816.14	Fonds véhicules police	-32'486.85			-32'486.85
2816.50	Fonds pompiers-routes nationales	-306'009.05			-306'009.05
2818.10	Fonds de renouvellement réseau eau	-2'552'133.15	1'637'036.94	-217'348.75	-1'132'444.96
2818.11	Provision pour fluctuations prix électricité	-2'019'011.14			-2'019'011.14
2818.20	Fonds de renouvellement réseau gaz			-82'585.50	-82'585.50
2818.21	Provision pour fluctuations prix gaz	-2'972'706.26			-2'972'706.26
2818.30	Fonds de renouvellement réseau électr.	-606'501.18	310'603.12	-3'300.00	-299'198.06
2818.35	Fonds pour les énergies renouvelables	-1'107'387.35			-1'107'387.35
2818.36	Fonds pour développement durable	-1'151'535.19	85'262.72		-1'066'272.47
2818.39	Fonds pr eff. éner. et éner. renouv.	-1'488'926.96		-189'511.02	-1'678'437.98
2821.31	Fonds recapitalisation CIP	-2'300'000.00			-2'300'000.00
2821.52	Fonds du pourcent culturel	-87'290.20		-13'000.00	-100'290.20
2821.54	Fonds des expositions	-66'979.55			-66'979.55
2821.56	Fonds bibliothèque publique	-97'235.75			-97'235.75
2822.00	Fonds réserve égalisation fonds péréquation	-3'626'961.15			-3'626'961.15
2822.01	Fonds investissements futurs	-842'601.07			-842'601.07
2822.02	Fonds PST Infrastructure 3ème étape	-1'906'981.83			-1'906'981.83
2824.25	Fonds pour études d'urbanisme	-35'114.50			-35'114.50
2824.55	Fonds assainissement terrains pollués	-491'500.00	50'000.00		-441'500.00
2827.10	Fonds social	-52'910.23			-52'910.23
2827.11	Fonds Politique pour les aînés (COSY)	-48'712.50		-3'660.55	-52'373.05
2827.18	Fonds du conseil des jeunes	-54'588.21		-7'401.59	-61'989.80
2828.00	Fonds d'études SEY	-200'000.00			-200'000.00

Autofinancement et investissements

Année	Investissements votés	Investissements nets réalisés	Autofinancement	Degré d'autofinancement
1993	26'315'300	27'868'200	9'340'697	33.52%
1994	7'718'600	32'149'900	6'390'235	19.88%
1995	3'284'000	11'396'000	4'930'040	43.26%
1996	14'312'000	9'244'500	6'674'574	72.20%
1997	15'203'000	14'836'500	7'650'729	51.57%
1998	10'242'000	9'918'321	7'273'504	73.33%
1999	34'780'300	14'020'834	7'736'391	55.18%
2000	19'767'800	21'770'682	7'251'357	33.31%
2001	10'975'000	15'046'833	15'950'963	106.01%
2002	15'390'000	5'731'587	14'257'295	248.75%
2003	11'132'000	10'568'631	12'301'014	116.39%
2004	9'920'000	9'572'817	20'549'684	214.67%
2005	28'492'000	16'293'519	29'397'062	180.42%
2006	20'071'000	16'466'634	30'738'054	186.67%
2007	11'981'156	17'958'095	32'946'123	183.46%
2008	42'150'000	21'329'392	29'551'601	138.55%
2009	28'054'940	19'549'521	28'517'743	145.87%
2010	63'984'500	31'343'059	22'600'157	72.11%
2011	15'264'000	34'090'181	25'264'521	74.11%
2012	17'791'250	24'898'955	21'590'164	86.71%
2013	27'454'000	13'633'793	26'024'136	190.88%
2014	33'823'500	23'923'340	27'027'166	112.97%
2015	42'089'460	39'056'227	28'222'153	72.26%
2016	125'663'700	30'981'405	21'498'539	69.39%
2017	60'917'900	34'783'959	22'086'802	63.50%
2018	23'336'450	46'292'884	23'107'851	49.92%
2019	44'824'450	58'590'810	23'855'574	40.72%
2020	17'883'800	29'396'772	26'075'406	88.70%
2021	39'107'000	19'412'404	23'053'338	118.76%

Moyenne pondérée

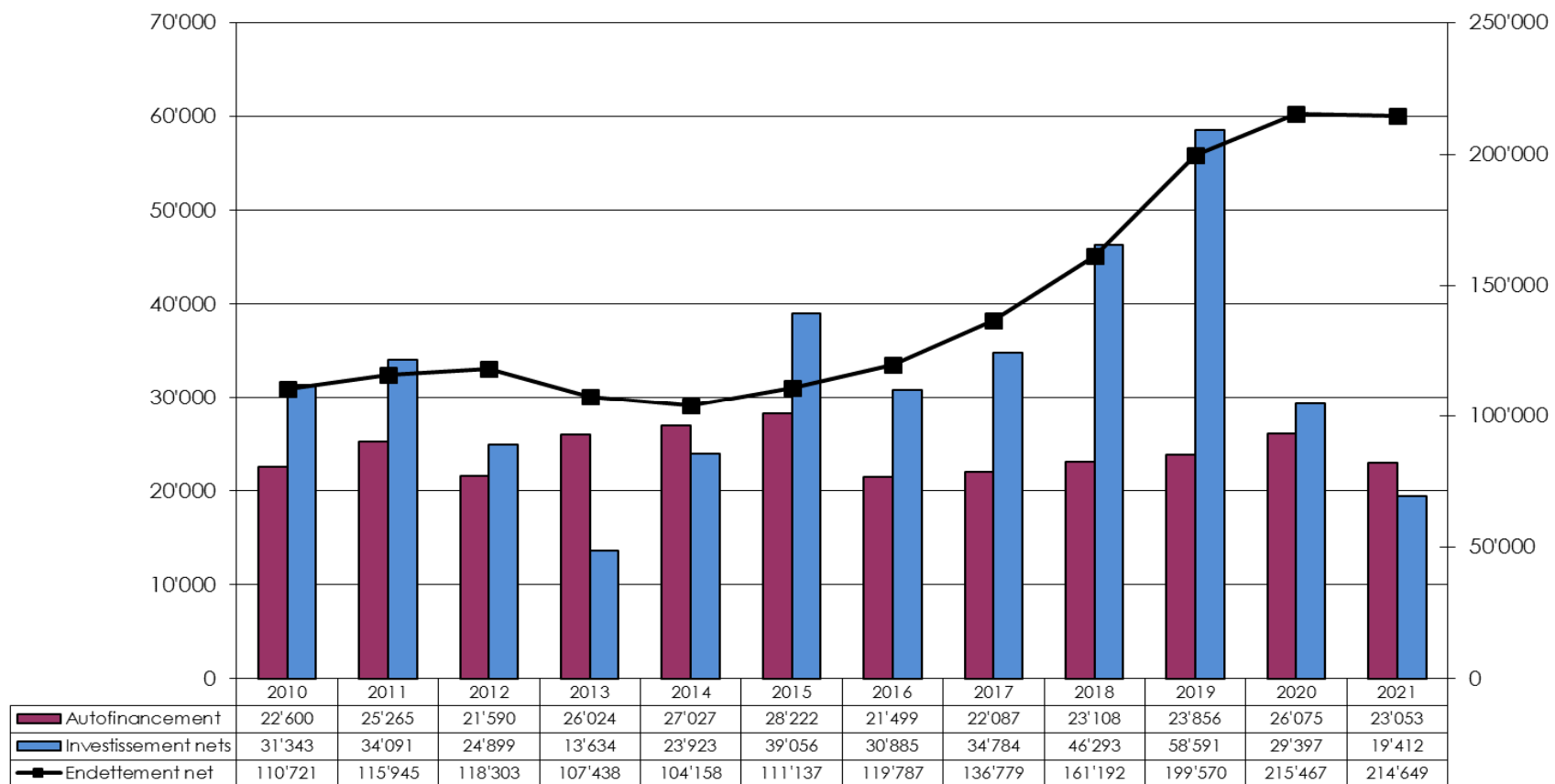
85.11%

Ce qui signifie que, pour les années 1993 à 2021, le 85.1% des dépenses effectives d'investissements ont été financées par la trésorerie communale.

Part des recettes fiscales consacrées au paiement des intérêts nets (sans HLM)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	6.3%	5.6%	5.3%	4.8%	4.8%	3.1%	3.0%	3.2%	4.5%	4.7%	4.5%	4.5%
Comptes	5.3%	4.0%	4.1%	3.6%	1.6%	1.7%	2.4%	3.8%	4.2%	4.3%	4.2%	4.1%

AUTOFINANCEMENT, INVESTISSEMENTS NETS ET ENDETTEMENT NET (en milliers de francs)



**Inventaire des titres et parts sociales
Situation au 31 décembre 2021**

N°	Nbre	Société	Valeur nom. du titre	Total nominal	Solde avant boucllement	Amort. 2021/ rachat/ libérati	Solde 2021
2	2'600	Sté coop.Remontées du Balcon du Jura	25	65'000	1		1
3	20	Sté coop.Téléski Mauborget	100	2'000	1		1
5	5	Moulin d'Yverdon, société coopérative (BCV)	200	1'000	1		1
7	10	Centre Sportif de la Vallée de Joux SA	100	1'000	1		1
12	120	Coop.vaud.de promotion du cautionnement CVC	10	1'200	1		1
13	40	Coop.Vaudoise de cautionnement hypothéc.CVCH	10	400	1		1
14	60	La Forestière, sté coop.propr.et expl.forestiers	250	15'000	1		1
15	180	STRID SA	700	126'000			
	1'185	STRID SA	2'100	2'488'500	100'466		100'466
17	149'650	TRAVYS-Trsp.Vallée-de-Joux-Yverdon-l.-B.-Ste- Croix	10	1'496'500	2		2
20	133'550	Sté de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat	1	133'550	1		1
23	13'360	Romande Energie (BCV)	25	334'000	333'001		333'001
24	140	Sucre Suisse SA (BCV) (ancienn.Sucreries d'Aarberg+Frauenfeld)	10	1'400	1		1
25	10	Tunnel Gd-St-Bernard (BCV)	500	5'000	1		1
26	30	Transhelvetica (BCV) (29)	1'000	30'000			
34	607	Gaznat	1'000	607'000	607'000		607'000
35	81	CRIDEC	1'000	81'000	1		1
36	500	Hippodrome romand	100	50'000	1		1
38	2'402	Y-Parc SA	15	36'030			
	800	Y-Parc SA	30	24'000			
	3'000	Y-Parc SA	15	45'000	1		1
39	19	Cave des Viticulteurs de Bonvillars Sté coop.	600	11'400	1		1
41	5	Parking R.-de-Guimps	200	1'000	1		1
42	1'150	Boipac société coopérative	25	28'750	1		1
44	1	ENERDIS	10'000	10'000	1		1
45	5	Restoroute de Bavois SA	1'000	5'000	1		1
47	10	Sté coop Badminton d'Yverdon-les-Bains	100	1'000	1		1
48	20	La Plage d'Yverdon SA	1'000	20'000			
	5	La Plage d'Yverdon SA	10'000	50'000			
51	358	ADNV	200	71'600	1		1
52	1	Banque Raiffeisen	200	200	200		200
54	53	Coopérative Cité Derrière	500	26'500	26'500		26'500
55	669	Piscine couverte région.YIB.SA	500	334'500	334'500		334'500
57	1'512	Vaud Fribourg TV SA	100	151'200	1	1	0
58	2'309	SAGENORD SA	1'000	2'309'000	2'309'000		2'309'000
59	630	Energie Naturelle Mollendruz SA	1'000	630'000	1		1
60	6	Ecran P&P SA	1'000	6'000	1		1
61	1	Sté coopérative de l'Abattoir Régional d'Orbe	1'000	1'000	1		1
62	5	Coopérative L'autre temps	200	1'000			
63	300	Enerdis Approvisionnement SA	100	30'000	30'000		30'000
64	9'478	Y-CAD SA	1'000	9'478'000	9'478'000		9'478'000
65	2'500	Aliunid SA	1	2'500			
Solde compte 153200					13'218'693	1	13'218'692

Liste des cautions et engagements au 31 décembre 2021

No	Sociétés cautionnées	Décision CC	Cautions	Créancier	Solde
4	Coop. Cité-Derrière	06.02.03	2'805'000	BCV	2'805'000
7	Tennis-club	05.05.83 15.05.92	850'000 1'048'000	UBS Vaudoise	540'000 740'000
12	Coop. Cité-Derrière	11.12.03	2'057'000	BCV	788'074
15	Coop. Cité-Derrière	03.11.05	1'043'000	BCV	1'043'000
16	Piscine couverte Yverdon SA	03.11.05 03.11.05	3'975'000 527'200	BCV LIM	2'950'000 527'200
17	Union nautique	26.06.08 26.06.08	24'000 390'000	LIM Bque Migros	24'000 390'000
24	Coop. Cité-Derrière	10.12.98	1'808'000	BCV	1'808'000
25	Coop. Cité-Derrière	03.03.05	2'231'000	BCV	2'231'000
35	SCH Coopelia	10.12.98	1'215'000	BCV	1'215'000
36	Soc. Coop. Badminton	02.03.00 02.03.00 06.03.08	12'650 12'450 36'000	LIM (CH) LIM (VD) LIM	12'650 12'450 36'000
38	SCH Coopelia	04.04.02	2'721'000	BCV	2'721'000
39	Ass. Centre de collecte	03.03.16	128'600		
40	Ass. intercomm. ORPCi JNV	15.06.17	330'000		
41	Groupement forestier du Vallon du Nozon	07.06.18	37'895		
Total des engagements			21'251'795		17'843'374

Contrats à terme ouverts dans les domaines de l'électricité et du gaz pour CHF 10.20 mios

Plafond de risques de cautionnements et autres formes de garanties :

Législature 2021 - 2026

30'000'000.-

Tableau des investissements

1.1.2021 - 31.12.2021

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Rec. période	Subv. période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
40.149700.21	Installation de traitement des micropolluants à la STEP	07.10.2021	3'507'363.65	264'117.92	-438'700.56	-1'600'000.00	-1'774'582.64	3'243'245.73	264'117.92		-438'700.56		-1'600'000.00
60.132700.15	Révision PDCOM et PGA Mobilité	05.06.2014	60'000.00	39'568.30			39'568.30	20'431.70	6'462.00				
60.161200.17	Réfection du chemin de Calamin	14.12.2017	360'000.00	301'291.03			301'291.03	58'708.97	10'403.85				
60.161300.19	Aménagement av. de l'Hippodrome	20.06.2019	1'098'000.00	687'576.52			687'576.52	410'423.48	173'624.85				
60.161400.19	Mesures - plan directeur de la mobilité douce	03.10.2019	470'000.00	169'414.10			169'414.10	300'585.90	83'559.10				
60.161500.20	Réaménagement de la rue de l'Arsenal	25.03.2021	602'000.00	9'201.90			9'201.90	592'798.10	9'201.90				
60.361500.18	Centre funéraire agrandissement du parking	07.02.2019	260'000.00	257'875.18			257'875.18	2'124.82	62'118.48				
60.661800.19	Renouvellement des carrefours à feux phase 1	07.03.2019	700'000.00	387'906.46			387'906.46	312'093.54	21'108.40				
503	Bâtiments et constructions		105'060'210.00	76'405'280.16	-1'984'716.72		74'420'563.44	28'654'929.84	5'713'106.50	-1'054'030.07	-58'128.00		
10.111000.14	Stationnement 2 roues	06.03.2014	1'623'000.00	1'191'276.20	-490'893.00		700'383.20	431'723.80	23'557.82				
20.350500.08	Construction d'un skatepark Rives-du-Lac	25.06.2015	1'710'000.00	1'709'999.98	-140'000.00		1'569'999.98	0.02	19'130.40				
30.110900.10	Rives du Lac 3ème étape	04.11.2010	1'055'000.00	842'179.80			842'179.80	212'820.20					
30.131800.12	Rte de Lausanne-Alignement d'arbres	04.10.2012	240'000.00	157'863.95	-24'584.40		133'279.55	82'136.05					
30.330100.21	Réfection de la pataugeoire de la piscine en plein air	17.06.2021	763'000.00	22'645.00			22'645.00	740'355.00	22'645.00				
30.330200.21	Remplacement de l'éclairage du terrain de football des Isles	17.06.2021	230'000.00					230'000.00					
30.330300.21	Réfection du sol et matériel salle gym collège Léon-Michaud	17.06.2021	206'000.00	205'084.65			205'084.65	915.35	205'084.65				
30.330400.21	Vestiaires au terrain de sport des Vuagères	17.06.2021	1'477'000.00					1'477'000.00					
30.330500.21	Temple Pestalozzi, défense incendie et travaux intérieurs	04.11.2021	500'000.00					500'000.00					
30.330800.14	Rénovation TBB 2015	06.11.2014	6'320'000.00	6'290'902.00			6'290'902.00	29'098.00	61'278.35				
30.330800.21	Réfection de cours d'école de qualité	04.11.2021	2'160'000.00	4'568.00			4'568.00	2'155'432.00	4'568.00				
30.331400.17	Mise en conformité OIBT parc immobilier	01.06.2017	400'000.00	356'711.90			356'711.90	43'288.10	10'817.00				
30.332500.17	Réfection de la toiture du Temple de Fontenay	07.12.2017	300'000.00	123'614.95			123'614.95	176'385.05	17'173.35				
30.332800.20	Réfection du stade d'athlétisme de l'USY	05.03.2020	1'600'000.00	1'043'316.90			1'043'316.90	556'683.10	701'736.65				
30.333100.18	Rénovation de la toiture du Collège de Pestalozzi	13.12.2018	2'000'000.00	1'943'711.00			1'943'711.00	56'289.00	1'107'337.65				
30.335900.17	Réfection des systèmes d'alarmes évacuations dans collèges	22.03.2018	370'000.00	279'863.15			279'863.15	90'136.85					
30.336100.19	Rénovation du stade municipal	06.06.2019	8'050'000.00	7'600'347.75			7'600'347.75	449'652.25	1'601'024.40				
30.336300.19	Travaux d'améliorations dans les bâtiments scolaires	05.09.2019	1'445'000.00	1'319'641.50			1'319'641.50	125'358.50	187'229.60				
30.336600.20	Transformation UAPE de Fontenay	03.09.2020	200'000.00	199'996.45			199'996.45	3.55	199'996.45				
30.337300.20	Mise en conformité de la halle ex-Ballestraz et ses abords	05.11.2020	63'800.00	59'204.25			59'204.25	4'595.75	59'204.25				
30.337400.21	Réaffectation des locaux scolaires suite au Collège des Rives	25.03.2021	530'000.00	229'025.20			229'025.20	300'974.80	229'025.20				
30.339100.09	Réfection tribunes Rives du Lac	07.05.2009	730'000.00	556'680.35			556'680.35	173'319.65					
30.339600.21	Mise en conformité OIBT du parc immobilier 2021-2025	03.06.2021	500'000.00					500'000.00					
30.339700.21	Château, étape XXVI Tour des Juifs	17.06.2021	1'400'000.00	199'623.35			199'623.35	1'200'376.65	199'623.35				
30.350600.16	Sécurité des bâtiments scolaires, étape 3	23.06.2016	2'010'000.00	1'786'238.25			1'786'238.25	223'761.75	59'538.50				
30.350700.16	Collège des Rives et caserne SDIS	01.12.2016	62'000'000.00	47'679'040.59	-744'947.95		46'934'092.64	14'320'959.41	323'805.42	-605'149.90	-58'128.00		
30.361300.15	Rénov.complexe patinoire-piscines	26.03.2015	2'321'960.00	1'211'966.25	-135'411.20		1'076'555.05	1'109'993.75	15'616.50				
30.530700.18	PST viabilisation étape 4 partielle	01.11.2018	1'485'450.00	1'040'201.87	-448'880.17		591'321.70	445'248.13	313'137.09	-448'880.17			
30.530800.21	PST viabilisation étape 4.2	17.06.2021	2'970'000.00					2'970'000.00					
80.380300.20	Regroupement du SEY sur un seul site	03.09.2020	400'000.00	351'576.87			351'576.87	48'423.13	351'576.87				
504	Installations des services industriels		43'015'400.00	28'397'125.86	-1'062'364.95		-21'213'731.77	6'121'029.14	14'618'274.14	7'577'140.83	-276'369.95		-1'532'801.77

Tableau des investissements

1.1.2021 - 31.12.2021

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde a amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Rec. période	Subv. période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
30.630600.19	Prises Wifi et câblages informatiques bâtiments scolaires	06.02.2020	1'450'000.00	1'107'057.69			1'107'057.69	342'942.31	1'061'057.69				
40.641500.14	Véhicules légers STE 2014	05.06.2014	170'000.00	169'287.30			169'287.30	712.70	1'410.00				
40.641501.14	Véhicules spéciaux STE 2014	05.06.2014	412'000.00	411'999.65			411'999.65	0.35	-3'919.00				
40.641502.14	Véhicules STE 2014 Agrégats	05.06.2014	240'000.00	239'999.12			239'999.12	0.88	24'109.00				
40.641600.17	Véhicules STE 2017	06.09.2017	875'000.00	872'895.80			872'895.80	2'104.20					
40.641700.20	Véhicules STE 2020 OMI	04.06.2020	750'000.00	567'154.56		-750'000.00	-182'845.44	182'845.44	6'480.00				
40.641800.20	Véhicules STE 2020	03.06.2021	580'000.00	399'267.60			399'267.60	180'732.40	399'267.60				
80.405400.17	Plateforme 2018	02.11.2017	1'698'000.00	691'677.98			691'677.98	1'006'322.02	192'602.78				
80.620800.17	Renouvellement postes informatiques 2017 SEY	05.10.2017	213'000.00	30'694.02			30'694.02	182'305.98					
80.680900.20	Véhicules SEY 2020	03.06.2021	100'000.00					100'000.00					
509	Autres biens		299'000.00	198'366.55		-114'000.00	84'366.55	100'633.45					
10.110300.14	GID Gestion intégrée des documents + GED	06.03.2014	185'000.00	101'784.20			101'784.20	83'215.80					
30.110200.11	Plan mobilité administration 1ère partie	03.02.2011	114'000.00	96'582.35		-114'000.00	-17'417.65	17'417.65					
565	Autres subventions		4'000'000.00	2'500'000.00		-4'000'000.00	-1'500'000.00	1'500'000.00					
20.220000.16	Recapitalisation Fond.yverdonn.logement	03.03.2016	4'000'000.00	2'500'000.00		-4'000'000.00	-1'500'000.00	1'500'000.00					
582	Crédits d'études		20'479'450.00	14'195'751.86	-648'949.72	-70'000.00	13'476'802.14	6'283'698.14	802'553.21	-4'491.00	31'303.93		
17.910600.17	Etude rénovation du Stade municipal	01.06.2017	300'000.00	298'433.24			298'433.24	1'566.76	33'000.00				
30.910188.16	Assain.ancienne voie raccordement Clendy et liaison mobilité douce	30.11.2016	48'000.00	31'814.65			31'814.65	16'185.35					
30.930200.10	Participation frais étude PQ Les Parties	07.10.2010	915'000.00	871'360.78	-498'629.00		372'731.78	43'639.22					
30.930400.13	Coteau Est-Etude PQ	07.02.2013	970'000.00	694'671.80			694'671.80	275'328.20					
30.931700.10	Zone 30 Floreyres-Bellevue	24.06.2010	140'000.00	90'417.00			90'417.00	49'583.00	7'801.25				
30.931800.11	Etude axe Gare-Lac 1	09.06.2011	230'000.00	97'439.15			97'439.15	132'560.85					
30.931900.12	Etude réaménagement Place d'Armes	06.09.2012	2'350'000.00	1'774'776.91			1'774'776.91	575'223.09	484.65				
		07.03.2019											
30.932000.14	Etude Chamard-Châtelard	06.02.2014	120'000.00	49'843.45			49'843.45	70'156.55					
30.932200.14	Etude ext.caserne SIS-collège anc.arsen.	26.06.2014	5'750'000.00	5'551'610.18	-4'384.15		5'547'226.03	198'389.82					
30.932300.15	Etudes aggloY 15-18 Mobilité douce	11.12.2014	255'000.00	275'431.35	-9'783.60		265'647.75	-20'431.35					
30.932301.15	Etudes aggloY 2015-2018	11.12.2014	170'000.00	-5'894.00	-14'145.00		-20'039.00	175'894.00	2'200.00				
30.932302.15	Etudes aggloY 2015-2018 Divers & imprévus	11.12.2014	100'000.00	50'901.45			50'901.45	49'098.55					
30.932400.15	Etude PQ Verdun	07.05.2015	675'000.00	479'751.94	-117'516.96		362'234.98	195'248.06	45'256.00		-12'188.00		
30.932700.16	Etude PQ projet Gare-Lac	01.09.2016	1'020'000.00	368'184.01	-0.01		368'184.00	651'815.99	-6'816.18		43'491.93		
30.932800.19	Crédit d'étude pour la rénovation de Sport 5	06.06.2019	500'000.00	140'462.80	-4'491.00		135'971.80	359'537.20	38'887.95	-4'491.00			
30.932900.19	Etude AggloY nouveau cadre légal LAT	05.12.2019	526'500.00					526'500.00					
30.933100.19	Crédit d'étude Front Gare pour mandats d'étude parallèles et PA	12.12.2019	500'000.00	48'008.30			48'008.30	451'991.70	13'627.05				
30.933200.21	Crédit d'étude implantation STE_SEY site des Isles	06.05.2021	215'000.00					215'000.00					
30.933300.20	Crédit d'étude Equipements Clendy-Dessous	04.02.2021	200'000.00					200'000.00					
30.933500.21	Etude Château étapes XXVII à XXX		900'000.00					900'000.00					
30.933600.21	Etude pour l'élaboration du projet d'agglomération PA4	07.10.2021	500'000.00	332'357.09			332'357.09	167'642.91	332'357.09				
30.940500.11	Etude Traversée Sud-Ouest-Etape 1	01.12.2011	880'000.00	873'159.60			873'159.60	6'840.40					
40.940400.11	Etude gestion du patrimoine routier	09.06.2011	550'000.00	435'520.90			435'520.90	114'479.10					

Tableau des investissements

1.1.2021 - 31.12.2021

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Rec. période	Subv. période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
40.940700.16	Etude route de contournement sect.centre & ouest	01.12.2016	1'590'000.00	1'326'202.30			1'326'202.30	263'797.70	147'145.50				
40.940800.21	Crédit d'étude Passerelle Thièle/Vautier	02.12.2021	215'000.00					215'000.00					
60.910189.17	Etude Liaison mobilité douce Yverdon-Montagny-Grandson	17.05.2017	50'000.00	35'054.28			35'054.28	14'945.72	3'853.70				
60.960200.19	Crédit d'étude RC 276 Chaussée de Treycovagne	05.12.2019	79'950.00	40'079.35			40'079.35	39'870.65	8'555.25				
60.960300.20	Crédit d'étude plan directeur des transports publics	05.03.2020	100'000.00	98'567.34			98'567.34	1'432.66	3'867.29				
80.132700.15	Révision PDCOM et PGA SEY	05.06.2014	60'000.00	39'340.21			39'340.21	20'659.79					
80.980200.16	Etude pour giratoires énergétiques	06.10.2016	70'000.00	66'658.40		-70'000.00	-3'341.60	3'341.60	40'734.28				
80.980400.20	Etude 2ème point d'injection électrique Pierre-de-Savoie	10.12.2020	500'000.00	131'599.38			131'599.38	368'400.62	131'599.38				
Total			312'413'523.65	214'964'694.59	-16'644'084.17								
703	Patrimoine financier		10'705'900.00	9'097'938.09	-199'180.00	-380'000.00	8'518'758.09	1'607'961.91	31'552.50				
30.330600.21	Modernisation ascenseurs des immeubles HLM ch. de Sous-Bois 11 à 23	02.12.2021	456'800.00					456'800.00					
30.330700.21	Remplacement des cuisines de l'immeuble HLM ch. de Sous-Bois 17- 23	02.12.2021	869'100.00					869'100.00					
30.335700.17	Rénovation bâtiment Rue du Four 1	05.10.2017	3'680'000.00	3'522'055.74			3'522'055.74	157'944.26					
30.337100.08	Quai de Nogent 5-garderie et rénovation	04.09.2008	5'700'000.00	5'575'882.35	-199'180.00	-380'000.00	4'996'702.35	124'117.65	31'552.50				

RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LES COMPTES COMMUNAUX ANNUELS 2021 Au Conseil communal de la Commune d'Yverdon-les-Bains

En notre qualité d'auditeur et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes communaux ci-joints de la Commune d'Yverdon-les-Bains, comprenant le bilan, les comptes 2021 - Charges et revenus par nature, le tableau des investissements, la liste des cautions et engagements, les associations intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2021.

Responsabilité de la Municipalité

La responsabilité de l'établissement des comptes communaux, conformément aux dispositions légales cantonales, incombe à la Municipalité. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation des comptes communaux afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Municipalité est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'Auditeur

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes communaux. Nous avons effectué notre audit conformément au règlement sur la comptabilité des communes (RCCom), aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et à la recommandation d'audit suisse 60 Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes communaux ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes communaux. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes communaux puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes communaux, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'existence et l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes communaux dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR), de connaissances techniques et d'indépendance conformément aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes communaux annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2021, sont conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 29 mars 2022

BDO SA



René-Marc Blaser
Expert-réviseur agréé



pp Valmir Haxhosaj
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Principales abréviations utilisées

AC	Assurance chômage	LAJE	Loi pour l'accueil de jour de la petite enfance
ADB	Acte de défaut de biens		
AI	Assurance invalidité	NV	Nord Vaudois
AIL	Aide individuelle au logement		
APG	Allocation perte de gain	OFAS	Office fédéral des assurances sociales
AVS	Assurance vieillesse et survivants	OIBT	Ordonnance sur les installations à basse tension
AYAPE	Association yverdonnoise pour l'accueil de la petite enfance	OMSV	Office médico-social vaudois
		ORCA	Organisation en cas de catastrophe
		ORP	Office régional de placement
BCV	Banque Cantonale Vaudoise	ORPC	Office régional protection civile
		OSP	Orientation scolaire et professionnelle
CADEV	Centrale d'achats de l'Etat de Vaud	PCi	Protection civile
CDPMV	Conférence des Directeurs des Polices Municipales vaudoises	PNV	Police du Nord vaudois
CIP	Caisse intercommunale de pensions	PPLS	Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire
CMNV	Conservatoire de Musique du Nord Vaudois	PST	Parc scientifique et technologique
CPEV	Caisse de pensions de l'Etat de Vaud		
CRA	Centre de rencontre et d'animation	RAS	Association pour la régionalisation de l'action sociale
CSR	Centre social régional	RéAjy	Réseau accueil de jour des enfants d'Yverdon-les-Bains et région
CTG	Comptabilité générale	RC	Ass. responsabilité civile
CT	Centre thermal	RH	Ressources humaines
		RiBT	Réseau Intercommunal de Bureaux Techniques
DDP	Droits distincts et permanents	SASH	Service des assurances sociales et de l'hébergement
ECA	Etablissement d'assurance contre l'incendie	SELT	Servise de l'économie, du logement et du tourisme
EDM	Electronic Data Management	SES	Service de l'enseignement spécialisé
EEPK	Erste Europäische Pfandbrief-und Kommunal-kreditbank	SEY	Service des énergies
EP	Eclairage public	SGA	Société générale d'affichage
EPEG	Etab. primaire Edmond Gilliard	SDIS	Service de Défense Incendie et Secours
EPP	Etab. primaire Pestalozzi	SIT	Système d'information du territoire
EPT	Equivalent plein temps	SPAS	Service de prévoyance et aides sociales
ESLM	Etab. secondaire Léon-Michaud	SPJ	Service de protection de la jeunesse
ESDF	Etab. secondaire de Félice	STE	Service des travaux et environnement
EU	Eaux usées	STEP	Station épuration des eaux
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants	TBB	Théâtre Benno Besson
Fds	Fonds	TSHM	Travailleur social hors murs
FG	Frais généraux	TVA	Taxe sur la valeur ajoutée
GC	Génie civil	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
GNC	Gaz naturel carburant	UBS	
GRF	Grefe municipal		
GRAAP	Groupe Romand d'Accueil et d'Action Psychiatrique		
GWh	Gigawatt-heure		
HT/THT	Haute tension / Très haute tension		
JECOS	Jeunesse & cohésion sociale		
JS	Jeunesse & Sports		

Conclusion

Les comptes et le bilan présentés dans ce rapport ont été approuvés par la Municipalité dans sa séance du 30 mars 2022, sous les réserves d'usage.


Toutes les pièces justificatives sont à la disposition de la Commission des finances pour l'exécution de son mandat.

La Municipalité a l'honneur de demander au Conseil communal :

d'adopter les comptes de l'exercice 2021, tels que présentés, vu le rapport de la Commission des finances.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



P. Dessemontet



Le Secrétaire :



F. Zürcher