

Préavis n° 44 – 2021 au Conseil communal de Cudrefin



2020

Rapport sur les comptes

Préambule



Conformément aux dispositions

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (art. 93),
- du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes,
- du règlement du Conseil communal (art. 90),

La Municipalité soumet ci-après le rapport des comptes concernant l'exercice 2020, relatant les faits marquants et en présente l'état financier.

Considérations générales :

La Municipalité a essayé de respecter, le plus possible, les montants budgétés pour l'entretien, puisque lors de l'établissement du budget, la situation que nous vivons depuis plus d'une année, n'était pas encore connue.

Les crédits d'investissements en cours concernent le collecteur d'eau-claire « Les Rayes » ainsi que les études pour le bâtiment crèche/parascolaire, la zone sportive, gare routière, parking et dépose minute.

Les comptes administratifs présentent une diminution des charges de Fr. 989'598.74 et des revenus de Fr. 985'950.18 par rapport à l'exercice précédent.

Le total des charges s'élève à Fr. 9'326'407.77 alors que celui des revenus est de Fr. 9'334'168.01, soit un excédent des revenus de Fr. 7'760.24.

Il est à relever qu'aucun amortissement supplémentaire des patrimoines financiers et administratifs, ni attributions aux fonds de réserve pour de futur investissements n'ont pu être réalisés avant le bénéfice final. Toutefois, les amortissements et attributions aux fonds et financements spéciaux obligatoires ont été respectés. Voici le détail :

Amortissements du patrimoine administratif

- Canalisations EP, EU, EC « Chavannes »	Fr. 100'000.00
- Réfection Route La Sauge - Joressens	Fr. 100'000.00
- Nouveau Collège	Fr. 100'000.00
Total	Fr. 300'000.00

Attributions aux fonds de réserves

- Fonds de rénovation camping	Fr. 14'070.63
- Réserve ASLC	Fr. 11'512.00
Total	Fr. 139'720.20

Attributions aux financements spéciaux

- Epuration des eaux	Fr. 47'098.93
- Adduction d'eaux	Fr. 24'414.86
Total	Fr. 71'513.79

Total des amortissements et attributions aux fonds de réserve au 31 décembre 2020

Fr. 511'233.99

Récapitulation des comptes administratifs

No de compte	Titres	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'343'470.10	186'053.16	1'444'073.00	194'500.00	1'312'761.68	204'813.86
2	FINANCES	1'532'605.24	5'370'829.12	1'361'249.00	5'148'037.00	2'054'117.66	6'125'311.73
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'796'072.63	2'385'026.41	1'860'078.00	2'352'360.00	1'498'616.44	2'422'249.10
4	TRAVAUX	1'556'101.97	1'043'323.67	1'632'370.00	1'014'550.00	1'655'917.83	1'175'409.48
5	FORMATION ET JEUNESSE	1'276'001.88	39'136.55	1'196'874.15	6'000.00	1'271'102.97	5'197.45
6	POLICE	295'243.65	30'260.40	274'385.00	27'500.00	295'957.40	46'915.35
7	SECURITE SOCIALE	1'248'962.60	1'589.00	1'182'751.00	0.00	1'881'599.75	16'210.05
8	SERVICES INDUSTRIELS	277'949.70	277'949.70	337'230.00	256'000.00	345'932.78	324'011.17
	T O T A U X	9'326'407.77	9'334'168.01	9'289'010.15	8'998'947.00	10'316'006.51	10'320'118.19
	Excédent des charges			290'063.15			
	Excédent des revenus	7'760.24				4'111.68	



1 ADMINISTRATION GENERALE

10 AUTORITES

101 Conseil communal

101.3003.3 Jetons de présence

La somme de Fr. 5'300.00 représente les jetons des conseillers communaux pour 4 séances.

102 Municipalité

Pas de remarque particulière.

11 ADMINISTRATION

110 Administration

110.3101.3 Fournitures de bureau et archivage

Cette année, la restauration des documents d'archives a été reprise par l'Atelier des Muses et Argonautes; coût Fr. 23'800.00.
Le solde du compte correspond à l'achat de 10'000 masques de protection (Fr. 1'469.00), une palette de papier A4 (Fr. 1'100.00) et des fournitures de bureau (Fr. 2'418.00).

110.3111 Achats de mobilier, de matériel informatique

Les postes importants du compte concernent la licence « éSéances », une application pour la gestion des séances municipales; coût Fr. 11'000.00.
L'achat et l'installation de 2 PC avec écrans pour la réception du camping; coût Fr. 3'600.00. L'achat de 3 écrans et un lecteur QR-Code pour l'administration; coût Fr. 2'000.00 ainsi que des Plexiglas pour tous les guichets; coût Fr. 1'800.00, ainsi qu'une chaise de bureau; coût Fr. 900.00

110.3170.1 Frais de réceptions

Au vue de la situation sanitaire, aucune réception et manifestation n'a eu lieu. Les dépenses correspondent aux divers cadeaux et soutiens aux sociétés et entreprises qui ont aidé pendant la pandémie.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'343'470.10	186'053.16	1'444'073.00	194'500.00	1'312'761.68	204'813.86
10	AUTORITES	181'539.10	2'392.40	194'658.00	1'500.00	183'187.80	480.00
101	Conseil communal	12'458.00		25'458.00		16'397.80	
101.3001	Rétributions du président et de la secrétaire	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
101.3003.1	Rétributions des commissions & bureau de vote	3'504.00		13'000.00		5'700.00	
101.3003.3	Jetons de présence	5'300.00		8'500.00		6'800.00	
101.3030	Assurances sociales			226.00			
101.3050	Assurances accidents et maladies	30.10		32.00		30.60	
101.3069	Frais du Conseil communal	123.90		200.00		367.20	
102	Municipalité	169'081.10	2'392.40	169'200.00	1'500.00	166'790.00	480.00
102.3001	Rétributions des autorités	137'904.00		138'000.00		137'904.00	
102.3030	Assurances sociales	13'051.50		12'000.00		12'845.00	
102.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	6'100.80		6'200.00		6'191.40	
102.3050	Assurances accidents et maladies	5'446.20		6'000.00		5'522.10	
102.3061	Frais pour usage de véhicules privés	740.60		500.00		404.60	
102.3064	Frais de téléphones	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
102.3069	Remboursement de frais	2'838.00		3'500.00		922.90	
102.4361	Remboursements de frais		2'392.40		1'500.00		480.00
11	ADMINISTRATION	1'023'503.40	62'315.66	1'110'895.00	71'000.00	990'846.18	82'019.66
110	Administration	1'023'503.40	62'315.66	1'110'895.00	71'000.00	990'846.18	82'019.66
110.3011	Traitements du personnel administratif	523'966.30		530'000.00		516'833.75	
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'542.80		8'000.00		6'525.75	
110.3030	Assurances sociales	41'392.30		45'000.00		41'734.35	
110.3040	Caisses de pension et de prévoyance	31'933.80		40'000.00		38'797.95	
110.3050	Assurances accidents et maladies	20'733.35		23'000.00		21'532.95	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	540.40		1'700.00		1'993.60	
110.3069	Frais divers	70.00		200.00		106.50	
110.3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'050.65		2'000.00		1'446.55	
110.3101.2	Frais d'imprimés	8'989.77		10'000.00		11'156.52	
110.3101.3	Fournitures de bureau et archivage	28'786.95		31'000.00		4'389.15	
110.3102	Frais d'annonces	264.65		1'000.00		769.40	
110.3111	Achats de mobilier, de matériel informatique	19'204.65		22'000.00		5'047.00	
110.3151	Entretien du mobilier			500.00			
110.3156	Entretien d'équipements et de matériel spécialisé	62'194.35		70'300.00		60'337.04	
110.3170.1	Frais de réceptions	4'642.65		14'000.00		11'364.55	



11 **ADMINISTRATION**
110 **Administration**

110.3170.2 Frais de manifestation

Malgré l'annulation de la fête du 1^{er} août, un acompte de Fr. 8'000.00 a été payé. Le solde concerne l'achat et installation des guirlandes lumineuses de Noël (Fr. 1'300.00) et l'achat de drapeaux (Fr. 500.00).

110.3185 Honoraires et frais d'expertises

- Agence Wenker Architecture, note d'honoraires	Fr. 21'200.00
- NPPR, honoraires et rétablissement des points limites	Fr. 6'000.00
- CFA Ingénieurs Conseils, traitement fichier Géoconcept	Fr. 3'000.00
- Fiprom, révision des comptes + Atelier du tilleul, reliures des comptes	<u>Fr. 7'700.00</u>
	<u>Fr. 37'900.00</u>

110.3187 Emoluments du Registre Foncier et de la CAMAC

Il s'agit principalement des émoluments du canton qui sont partiellement refacturés aux propriétaires des terrains et bâtiments lors de la facturation du permis de construire (compte 110.4313).

110.3659.1 Subventions ASL

110.3809 Attribution au fonds de réserve Sté locales

Malgré le non-lieu de la fête du village, les sociétés ont bénéficié du montant annuel de Fr. 4'000.00 ainsi que du don supplémentaire de Fr. 5'000.00. Le montant à disposition des sociétés locales pour la prochaine fête villageoise s'élève à Fr. 25'000.00 au 31.12.2020.

15 **AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS**
150 **Affaires culturelles et loisirs**
Pas de remarque particulière

16 **TOURISME**
160 **Tourisme**

160.3909 Imputations internes diverses

Des encaissements des taxes de séjour de Fr. 121'345.10 ont été ventilés de la manière suivante:

350.4909	Entretien zones sportives	Fr. 73'845.10
353.4909	Entretien camping	Fr. 18'000.00
440.4909	Entretien parcs et zone loisirs	Fr. 29'000.00
110.3653	Aide pour la culture	Fr. 500.00

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration	1'023'503.40	62'315.66	1'110'895.00	71'000.00	990'846.18	82'019.66
110.3170.2	Frais de manifestations	9'898.10		37'000.00		34'164.77	
110.3170.3	Frais divers	1'933.16		2'000.00		1'758.66	
110.3181.1	Affranchissements en numéraire	1'418.55		1'000.00		882.90	
110.3181.2	Achats de timbres-poste et taxes diverses	202.40		300.00		404.60	
110.3181.3	Recharges machine à affranchir	7'500.00		7'000.00		7'588.45	
110.3182	Frais téléphones, concessions et lignes louées	12'174.65		12'400.00		11'276.19	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	318.45		3'000.00		2'564.90	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	37'907.90		36'000.00		27'581.60	
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	17'499.55		20'000.00		20'311.85	
110.3187	Emoluments du Registre Foncier et de la CAMAC	7'640.20		4'000.00		2'096.20	
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	12'742.20		14'000.00		14'057.10	
110.3527	Participation aux transports publics	98'219.40		101'983.00		81'882.75	
110.3659	Dons, aides et subventions casuels	7'224.22		10'000.00		12'241.15	
110.3659.1	Subventions ASL	18'000.00		27'000.00		17'850.00	
110.3809	Attribution au fonds de réserve Sté locales	11'512.00		6'512.00		4'150.00	
110.3904	Imputations internes du loyer des bureaux communaux	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
110.4311	Emoluments de chancellerie		9.50		500.00		
110.4313	Emoluments administratifs (permis de construire)		25'672.75		20'000.00		27'220.25
110.4359.1	Ventes diverses		389.60		500.00		642.35
110.4361	Remboursements de tiers		36'243.81		50'000.00		54'157.06
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	17'082.50		16'520.00		16'413.50	
150	Affaires culturelles et de loisirs	17'082.50		16'520.00		16'413.50	
150.3512	Participation à des charges de culture	16'482.50		15'520.00		15'513.50	
150.3652	Subvention école de musique	600.00		1'000.00		900.00	
16	TOURISME	121'345.10	121'345.10	122'000.00	122'000.00	122'314.20	122'314.20
160	Tourisme	121'345.10	121'345.10	122'000.00	122'000.00	122'314.20	122'314.20
160.3653	Aide pour la culture (taxe de séjour)	500.00					
160.3817	Attribution aux financements spéciaux					314.20	
160.3909	Imputations internes diverses	120'845.10		122'000.00		122'000.00	
160.4066.2	Taxe communale de séjour des hôtels, pensions et appartements		2'601.60		9'000.00		9'187.80
160.4066.4	Taxe communale de séjour du camping		68'319.00		62'000.00		62'851.00
160.4066.5	Taxe communale de séjour des résidences secondaires (propriétaires)		40'766.00		42'000.00		40'915.40
160.4066.6	Taxe communale de séjour des ports		9'658.50		9'000.00		9'360.00



2 FINANCES

21 IMPOTS

210 Impôts

210.3187 Emoluments des taxations et perception des impôts

- Indemnités et émoluments dus à l'Etat pour 2020	Fr. 42'646.85
- Remboursement des impôts ecclésiastiques	Fr. 291.10
- TVA Camping réduction de l'impôt préalable	Fr. 1'602.20
- TVA Déchets réduction de l'impôt préalable	Fr. 696.57
- TVA Port réduction de l'impôt préalable	Fr. 52.10
Total	<u>Fr. 45'288.82</u>

210.3301 Défalcatons sur impôts

Avec satisfaction, on constate une diminution des défalcatons de Fr. 96'713.06, par rapport à 2019.

210.4XXX Impôts 2020

Les impôts sur les successions et donations et sur les gains immobiliers ont subi une importante baisse par rapport à 2019. L'encaissement général des impôts présente une diminution de Fr. 476'630.83, par rapport à 2019.

Voici quelques comptes en détail :

<u>No de compte</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>différence</u>
220.4001 Impôts sur le revenu	Fr. 3'072'603.90	Fr. 2'789'431.83	+ Fr. 283'172.07
220.4002 Impôts sur la fortune	Fr. 327'297.08	Fr. 294'189.69	+ Fr. 33'107.39
220.4011 Impôts s/bénéfice PM	Fr. 37'844.60	Fr. 0.00	+ Fr. 37'844.60
210.4020 Impôts fonciers	Fr. 511'943.60	Fr. 478'838.80	+ Fr. 33'104.80
210.4040 Droits de mutation	Fr. 234'467.75	Fr. 304'460.90	- Fr. 69'993.15
210.4050 Successions/Donations	Fr. 34'794.40	Fr. 681'046.40	- Fr. 646'252.00
210.4411 Impôts gains immobiliers	Fr. 85'485.40	Fr. 162'443.25	- Fr. 76'957.85
210.4515 Participation RIE III	Fr. 4'738.20	Fr. 16'009.70	- Fr. 11'271.50
			- <u>Fr. 417'245.64</u>

Le fonds de réserve pour impôts non soldés au bilan passif (9282.1) s'élève à Fr. 266'231.00 selon les recommandations de l'ACI.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'532'605.24	5'370'829.12	1'361'249.00	5'148'037.00	2'054'117.66	6'125'311.73
21	IMPOTS	112'663.22	4'412'934.82	131'119.00	4'195'500.00	209'070.94	4'889'565.65
210	Impôts	112'663.22	4'412'934.82	131'119.00	4'195'500.00	209'070.94	4'889'565.65
210.3187	Emoluments des taxations et perception des impôts	45'288.82		42'000.00		45'863.23	
210.3189	Frais pour promotion touristique & cotisation ARBV	36'229.00		39'564.00		35'657.00	
210.3191	Impôts et taxes payés à d'autres communes et au canton	7'287.00		9'055.00		6'858.60	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	295.43		500.00		341.21	
210.3290.1	Intérêts bonifiés des impôts	662.38				737.25	
210.3301	Défalcations sur impôts	22'900.59		40'000.00		119'613.65	
210.4001	Impôt sur le revenu		3'072'603.90		2'800'000.00		2'789'431.83
210.4002	Impôt sur la fortune		327'297.08		289'000.00		294'189.69
210.4003	Impôt à la source		34'218.73		35'000.00		67'135.63
210.4011	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		37'844.60		200'000.00		
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		1'657.90		1'500.00		9.10
210.4013	Impôts complémentaires sur immeubles des PM				10'000.00		2'771.55
210.4020	Impôt fonciers		511'943.60		460'000.00		478'838.80
210.4040	Droits de mutation		234'467.75		175'000.00		304'460.90
210.4050	Impôts sur les successions et donations		34'794.40		50'000.00		681'046.30
210.4061	Impôts sur les chiens et sur les divertissements		15'850.00		18'000.00		6'975.00
210.4090	Impôt récupérés après défalcation		42.93				38'447.99
210.4101	Patentes et licences		7'141.25		7'000.00		7'982.30
210.4221	Intérêts de retard impôts		39'061.73		20'000.00		27'884.11
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		85'485.40		120'000.00		162'443.25
210.4411.1	Impôts frontaliers		5'787.35		10'000.00		11'939.50
210.4515	Participation du canton à la RIE III		4'738.20				16'009.70
22	SERVICE FINANCIER	1'419'942.02	957'894.30	1'230'130.00	952'537.00	1'538'917.55	1'235'746.08
220	Service financier	1'419'942.02	957'894.30	1'230'130.00	952'537.00	1'538'917.55	1'235'746.08
220.3137	Achat des abonnements généraux CFF + SNLMN	31'554.10		31'600.00		31'554.10	
220.3162	Redevances d'utilisation	4'212.50		5'000.00		4'212.50	
220.3170	Frais de réceptions et manifestations "aînés"			12'000.00		8'041.05	
220.3181	Frais CCP	2'298.40		3'000.00		2'261.58	
220.3183	Frais bancaires et droit de garde du portefeuille	4'312.51		4'000.00		7'893.71	
220.3183.1	Frais d'encaissements cartes de crédit	2'907.72		2'000.00		2'151.61	
220.3210	Intérêts débiteurs des comptes courants			500.00			
220.3290	Escomptes accordés	.79		200.00			



22 SERVICE FINANCIER

220 Service financier

220.3137 Achat des abonnements généraux CFF et SNLNM

Achat de 2 x 365 cartes journalières	Fr. 28'000.00	(220.3137)	Achat de 2 cartes journalières SNLNM	Fr. 3'554.10	(220.3137)
./. Vente des cartes journalières	<u>Fr. 14'230.00</u>	(220.4272)	./. Vente des cartes journalières	<u>Fr. 1'385.00</u>	(220.4359)
Différence à charge de Cudrefin	<u>Fr. 13'770.00</u>		Différence à charge de Cudrefin	<u>Fr. 2'169.10</u>	

220.3170 Frais de réceptions et manifestations « aînés »

Suite aux recommandations de la Confédération, aucune réception n'a été organisée.

		<u>2020</u>	<u>2019</u>
220.3520	Alimentation du fonds de péréquation (acomptes)	Fr. 1'171'829.00	Fr. 1'095'190.00
220.3520.1	Alimentation du fonds soldes 2019 et 2020	Fr. 202'827.00	Fr. 277'613.00
220.4520	Retour du fonds de péréquation	./. Fr. 559'704.00	Fr. 564'503.00
220.4520.1	Solde retour péréquation année précédente	./. Fr. 0.00	Fr. 150'423.00
220.4521	Remboursements des dépenses thématiques	./. Fr. 300'133.00	Fr. 310'279.00
220.4521.1	Remboursement dépenses thématiques solde 2020	./. <u>Fr. 28'724.00</u>	<u>Fr. 0.00</u>
	Différence en défaveur de la commune	<u>Fr. 486'095.00</u>	<u>Fr. 347'598.00</u>

Le compte des fonds de réserve pour la péréquation et la facture sociale (9282.74) s'élève à Fr. 675'000.00.

230 Amortissements et réserves non ventilées

(voir préambule)

Ce chapitre ne présente aucun mouvement en 2020.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
220	Service financier	1'419'942.02	957'894.30	1'230'130.00	952'537.00	1'538'917.55	1'235'746.08
220.3520	Alimentation fonds de péréquation (acomptes)	1'171'829.00		1'171'830.00		1'095'190.00	
220.3520.1	Alimentation fonds de péréquation décompte déf.	202'827.00				277'613.00	
220.3809	Attributions au fonds succession Fontanellaz					110'000.00	
220.4221	Revenus des comptes courants et des placements à court terme		959.25		500.00		857.18
220.4222	Intérêts et dividendes des placements à moyen et à long termes		51'559.05		69'000.00		75'439.90
220.4231	Location annuelle du Bancomat		1'200.00		1'200.00		1'200.00
220.4241	Gains comptables sur les papiers valeurs du patrimoine financier						2'229.00
220.4272	Redevances d'utilisation vente billets CFF		14'230.00		20'000.00		19'525.00
220.4359	Ventes de billets de bateau sur le lac de Neuchâtel		1'385.00		2'000.00		1'290.00
220.4520	Retour du fonds de péréquation (acomptes)		559'704.00		559'704.00		564'503.00
220.4520.1	Retour du fonds péréquation (décompte définitif)						150'423.00
220.4521	Remboursem. des dépenses thématiques (acomptes)		300'133.00		300'133.00		310'279.00
220.4521.1	Remboursem. dépenses thématiques (décompte déf.)		28'724.00				
220.4659	Autres participations et subventions diverses de tiers						110'000.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES					306'129.17	
230	Amortissements et réserves non ventilés					306'129.17	
230.3303	Amortissements des terrains et bâtiments					10'000.00	
230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif					223'489.15	
230.3329	Autres amortissements du patrimoine administratif					72'640.02	



3 DOMAINES ET BATIMENTS

31 TERRAINS

310 Terrains

310.3123 Consommation d'électricité station de pompage « Tannenhof »
Il s'agit des factures du Groupe E pour la consommation.

310.4232 Locations terrains agricoles
18 agriculteurs bénéficient de la location des terres communales. Une location a été modifiée avec une baisse de Fr. 1'141.70.
Total des locations Fr. 73'991.55

310.4356 Facturation de services à des tiers
Concerne la participation de trois autres utilisateurs aux frais de la station de pompage des marais (Fr. 2'023.65).

32 FORETS

320 Forêts et pâturages

320.3146 Entretien des forêts
Hormis l'entretien annuel par le Groupement forestier (Fr. 18'351.30), la mise à jour de l'inventaire des arbres (Fr. 13'315.80 et l'entretien des lisières de forêt par Pierre Leuba (Fr. 4'526.15) complètent ces dépenses.

320.4511.1 Solde liquidation GPA
Suite à l'annulation du Groupement forestier Payerne-Avenches, un solde de Fr. 40'562.60 a été versé.

35 BATIMENTS

350 Bâtiments divers

350.3141.1 Entretien du poids public & div. bâtiments
Concerne le remplacement des poutres en mélèzes du poids public; coût Fr. 3'300.19.

350.3141.11 Entretien et aménagement WC public
Le nettoyage quotidien, 7 jours sur 7, du 1er mars au 31 octobre des installations du bâtiment a été réduit à 6 mois.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'796'072.63	2'385'026.41	1'860'078.00	2'352'360.00	1'498'616.44	2'422'249.10
31	TERRAINS	7'892.55	76'015.20	11'300.00	75'000.00	4'173.60	76'235.65
310	Terrains	7'892.55	76'015.20	11'300.00	75'000.00	4'173.60	76'235.65
310.3123	Consom.d'électricité stat.pomp.Tannenhof	5'579.90		3'200.00		2'640.70	
310.3141	Entretien station de relevage des marais	145.40		3'000.00			
310.3146	Entretien des terrains et drainages	706.75		3'000.00			
310.3182	Frais de Natel - Surveillance de la pompe des marais	98.40		100.00		32.80	
310.3290	Escomptes accordés locations terres agricoles	1'362.10		2'000.00		1'500.10	
310.4232	Locations terrains agricoles		73'991.55		74'000.00		75'133.25
310.4356	Facturation de services à des tiers		2'023.65		1'000.00		1'102.40
32	FORETS	45'291.95	44'242.60	53'730.00	6'200.00	32'569.85	10'465.00
320	Fôrets et pâturages	45'291.95	44'242.60	53'730.00	6'200.00	32'569.85	10'465.00
320.3011	Traitements du personnel	6'265.40		6'300.00		6'054.30	
320.3012	Salaires du personnel occasionnel					105.80	
320.3030	Assurances sociales	598.45		500.00		637.30	
320.3030.1	Allocations familiales					177.60	
320.3040	Caisses de pension et de prévoyance	469.80		500.00		430.30	
320.3050	Assurances accidents et maladies	373.85		410.00		408.05	
320.3064	Frais de Natel	23.40		20.00		23.00	
320.3134	Achats de plantons	1'367.80		1'000.00		200.00	
320.3146	Entretien des forêts	36'193.25		44'000.00		24'533.50	
320.3154	Entretien et achat du matériel			1'000.00			
320.4355.2	Vente de bois de feu		3'680.00		2'500.00		3'520.00
320.4511	Participation du canton aux frais des forêts				3'700.00		6'945.00
320.4511.1	Solde liquidation GPA		40'562.60				
35	BATIMENTS	1'742'888.13	2'264'768.61	1'795'048.00	2'271'160.00	1'461'872.99	2'335'548.45
350	Bâtiments divers	242'668.58	141'945.15	208'712.00	91'100.00	100'450.91	50'636.15
350.3011	Traitements du personnel	829.40		830.00		882.75	
350.3030	Assurances sociales	18.15		72.00		82.30	
350.3050	Assurances accidents et maladies	7.10		10.00		7.70	
350.3123	Consommation d'électricité des bâtiments divers	2'238.65		7'000.00		7'274.25	
350.3141.0	Entretien refuge	229.50		2'000.00		101.25	
350.3141.1	Entretien du poids public & div.bâtiments	3'300.19		1'000.00		2'392.30	
350.3141.11	Entretien et aménagement WC public	6'756.59		10'000.00		7'776.95	



- 350.3141.3 Entretien de la villa communale
Il s'agit de la réfection de la cuisine avec nouvel agencement.
- 350.3141.6 Entretien des courts de tennis
Lors du remplacement des tapis pour les deux courts, il a été constaté qu'il est impératif d'assainir le sol. Les dégâts importants du sol n'ont été constatés qu'au moment de l'enlèvement de l'ancien tapis. Le dépassement est financé par les encaissements des taxes de séjour.
- 350.4653 Participation du FSV
La fondation « Fonds du sport vaudois » a alloué une subvention de Fr. 25'340.00 pour la réfection des deux courts.
- 350.3186 Primes d'assurances des divers bâtiments
Les primes de l'ECA et de la Vaudoise Assurances ont été modifiées à la baisse: ECA - Fr. 3'505.85 et la Vaudoise Assurances - Fr. 2'311.50
- 351 Hôtel de Ville**
- 351.3141 Entretien Hôtel de Ville
Suite au changement de tenancier, d'importantes rénovations ont été nécessaire dans tous les locaux du restaurant ainsi qu'une première étape de remplacement des fenêtres.
- 351.4231 Location Hôtel de Ville
Avec la fermeture de tous les établissements publics, des loyers ont été remboursés de Fr. 13'300.00.
- 351.4803 Prélèvement sur le fonds de rénovation des bâtiments
Pour couvrir le dépassement budgétaire, un prélèvement de Fr. 10'000.00 a été effectué sur le fonds de réserve pour rénovations des bâtiments
- 352 Collège « La Rose des Vents »**
- 352.3223 Intérêts nouveau Collège
- | | | | | |
|---------------------------|------------|------------------|----------|------------|
| Banque Cantonale Vaudoise | taux 1.55% | Fr. 1'600'000.00 | échéance | 31.03.2022 |
| Banque Cantonale Vaudoise | taux 1.30% | Fr. 1'700'000.00 | échéance | 01.12.2024 |
| PostFinance | taux 1.19% | Fr. 1'600'000.00 | échéance | 25.07.2023 |

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments divers	242'668.58	141'945.15	208'712.00	91'100.00	100'450.91	50'636.15
350.3141.2	Entretien du four banal de Montet	261.50		1'000.00		2'355.43	
350.3141.3	Entretien de la villa communale	17'788.75		22'000.00		2'812.20	
350.3141.4	Entretien terrain football	8'582.35		18'000.00		14'286.65	
350.3141.5	Entretien du kiosque			1'000.00		576.20	
350.3141.6	Entretien des courts de tennis	173'084.85		101'300.00		2'654.15	
350.3141.8	Entretien stand de tir			3'000.00		266.40	
350.3141.9	Entretien buvette FC	113.30		2'000.00		206.78	
350.3156	Entretien de la ciblerie			2'500.00		23'500.00	
350.3186	Primes d'assurances des divers bâtiments	29'458.25		37'000.00		35'275.60	
350.4232	Revenus de servitudes		9'000.00		9'000.00		9'000.00
350.4271.1	Loyer villa communale		23'720.05		21'600.00		23'776.15
350.4271.2	Locations refuge		4'740.00		5'000.00		4'360.00
350.4271.3	Locations kiosque, diverses		5'300.00		5'500.00		5'500.00
350.4653	Participation du FSV réf.courts de tennis		25'340.00				
350.4909	Imputations internes (taxe de séjour)		73'845.10		50'000.00		8'000.00
351	Hôtel de Ville	47'510.94	42'300.00	37'000.00	45'600.00	15'028.70	45'600.00
351.3141	Entretien Hôtel de Ville	46'517.39		36'000.00		14'288.70	
351.3141.3	Entretien salle du Conseil communal & carnotzet	105.55					
351.3182	Frais de téléphone salles de la Municipalité et du Conseil	888.00		1'000.00		740.00	
351.4231	Location Hôtel de Ville		32'300.00		45'600.00		45'600.00
351.4803	Prélèvement sur le fonds de rénov.des bâtiments		10'000.00				
352	Collège "La Rose des Vents"	335'115.04	350'400.00	332'340.00	292'000.00	320'997.23	351'000.00
352.3011	Traitements du personnel	79'287.00		80'000.00		79'287.00	
352.3012	Salaires du personnel occasionnel	28'536.95		26'000.00		25'857.50	
352.3030	Assurances sociales	9'960.15		8'000.00		9'588.10	
352.3030.1	Allocations familiales	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
352.3040	Caisses de pension et de prévoyance	4'354.80		4'500.00		4'320.00	
352.3050	Assurances accidents et maladies	3'653.20		5'800.00		3'570.10	
352.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'440.00		1'440.00		1'440.00	
352.3064	Frais de Natel	300.00		300.00		300.00	
352.3069	Frais divers	130.80		1'000.00		954.35	
352.3123	Electricité et chauffage	14'119.95		15'000.00		10'118.50	
352.3141	Entretien	11'304.00		10'000.00		5'788.52	
352.3156	Entretien d'équipement et de matériels spécialisés	6'190.15		5'500.00		4'882.70	
352.3182	Frais de téléphones	1'916.40		900.00		1'099.10	



352.3312 Amortissement du nouveau Collège
La somme de Fr. 100'000.00 a été amortie ainsi qu'un amortissement supplémentaire de Fr. 100'000.00;
solde à amortir : Fr. 5'400'000.00.

352.4271 Loyers du Collège et du Parascolaire
En 2020, les locaux scolaires ont rapporté Fr. 350'400.00.

353 Camping

353.3011 Traitements du personnel

353.3012 Salaires du personnel occasionnel

Devant l'obligation de désinfecter tous les bâtiments communs, des heures supplémentaires ont été payées au personnel.

353.3113 Achat de mobilier et équipement Snack-Bar « Castor »

Afin d'éviter des courant d'air sous la terrasse, une partie côté ouest a été fermée et des stores ont été installés.

353.3131.0 Achat marchandise pour la revente au «Castor» 353.4355.0 Vente produits au «Castor»

353.3131.1 Achat marchandise pour la revente au «Castor» 353.4355.1 Vente produits au «Castor»

Total achat: Fr. 35'253.20 ./ Total des ventes: Fr. 69'934.39 = Bénéfice net: Fr. 34'681.19

Malgré l'ouverture tardive (juin), le bénéfice est pratiquement identique à celui de 2019 (- Fr. 313.47).

353.3141.0 Entretien blocs sanitaires et achat gaz

- Nettoyages quotidiens Fr. 47'029.11

- Fourniture du gaz liquide Fr. 8'389.84

- Achat produits désinfectant Fr. 2'302.02

- Réparations div., fournitures papier WC, savon et produits div. Fr. 8'180.59

Total Fr. 65'901.56

353.3145 Entretien camping

- Installation défibrillateur Fr. 3'141.41 - Tailles des haies et arbres Fr. 2'907.53

- Achat 2 bancs Fr. 1'989.42 - Implantation limite, plan géomètre Fr. 2'059.98

- Réparation portail déchetterie Fr. 3'746.00 - Interventions et réparations diverses Fr. 19'385.10

- Achat pompe eaux-usées Fr. 2'531.75 Total Fr. 35'761.19

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Collège "La Rose des Vents"	335'115.04	350'400.00	332'340.00	292'000.00	320'997.23	351'000.00
352.3223	Intérêts nouv.Collège	66'721.64		66'700.00		66'591.36	
352.3312	Amortissement du nouv. Collège	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
352.4271	Loyers du Collège (école et parascolaire)		350'400.00		292'000.00		351'000.00
353	Camping	689'976.46	1'381'486.41	729'796.00	1'491'620.00	726'546.28	1'529'209.25
353.3011	Traitements du personnel	196'886.75		192'000.00		186'358.45	
353.3012	Salaires du personnel occasionnel	97'787.85		92'000.00		101'887.80	
353.3030	Assurances sociales	27'940.60		25'000.00		26'849.75	
353.3030.1	Allocations familiales	16'080.00		16'026.00		16'080.00	
353.3040	Caisses de pension et de prévoyance	15'817.95		15'500.00		14'737.20	
353.3050	Assurances accidents et maladies	12'754.70		12'300.00		12'458.65	
353.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'229.00		1'400.00		1'221.30	
353.3069	Frais divers	250.00		200.00		30.15	
353.3102	Frais d'annonces publicitaires	1'053.29		1'500.00		832.75	
353.3113	Achat de mobilier et équipement Snack-Bar "Castor"	18'915.84		22'000.00		51'135.41	
353.3114	Achat vêtements de travail	228.23		750.00		222.75	
353.3123	Consommation d'électricité, pompes, éclairage	49'882.09		56'500.00		48'116.35	
353.3131.0	Achat marchandise pour la revente Castor 7.7%	8'341.32		12'000.00		9'670.50	
353.3131.1	Achat marchandises pour la revente Castor 2.5%	26'911.88		27'000.00		27'107.72	
353.3131.2	Consigne sans TVA			200.00		200.00	
353.3137	Vignettes pour locataires du camping et port	879.99		1'000.00		879.99	
353.3141.0	Entretien bloc sanitaire et achat gaz	65'901.56		74'000.00		64'857.37	
353.3141.1	Achat bonbonnes de gaz à revendre	16'681.52		15'000.00		17'337.51	
353.3141.2	Entretien appartement sans TVA			1'000.00		334.65	
353.3141.3	Entretien réception camping	1'088.74		2'000.00		157.80	
353.3141.4	Entretien piscine camping	2'486.44		4'500.00		2'656.03	
353.3141.5	Entretien du pavillon au camping	186.63		2'000.00		435.88	
353.3141.6	Entretien des mobilhomes à louer	4'977.02		5'000.00		887.52	
353.3141.7	Entretien WIFI	7'020.01		14'020.00		7'020.01	
353.3141.8	Entretien buvette "Castor" et stock	487.03		8'000.00		278.14	
353.3145	Entretien camping	35'761.19		44'000.00		39'721.22	
353.3154	Entretien machines	946.06		5'000.00		887.56	
353.3156	Entretien barrières d'entrée et de sortie	6'584.30		8'500.00		12'559.97	
353.3182	Frais de téléphone ligne louée	1'800.77		2'400.00		2'364.85	
353.3182.1	Frais d'abonnements EBL	42'607.24		41'000.00		41'333.84	
353.3186	Prime d'assurance pour Mobilhomes à louer	198.70		1'000.00		897.40	



- 353.3189 Surveillance nocturne camping
Du 4 juillet au 9 août, 2 agents surveillent le terrain du camping entre 23h00 et 02h00.
- 353.4231.3 Locations mobilhomes
L'excellente météo de l'été passé a contribué à de très bonne locations des trois mobilhomes. Le total des encaissements dépasse de Fr. 12'000.00 ceux de 2019.
- 353.4232.0 Locations parcelles
Suite à l'ouverture tardive du camping, une réduction de 20% sur les locations des parcelles a été accordée.
- 353.4232.2 Revenus des nuitées au camping
Les encaissements du passage ont dépassé toutes les attentes pour un montant de Fr. 181'417.89 en 2 mois.
- 353.4319 Emoluments de réservations au camping
Les frais de réservations des vacanciers (passages) a pris le même ascenseur (Fr. 16'398.74). Une augmentation de Fr. 6'463.78 par rapport à 2019.
- 353.4909 Imputations internes
Une partie des encaissements des taxes de séjour couvrent les frais importants du compte 353 camping.
- 354 Lotissement**
- 354.3223 Intérêts emprunts pour la réfection des canalisations des Chavannes
Emprunt de Fr. 580'000.00, au taux de 0.11%, échéance au 24.03.2025
Emprunt de Fr. 700'000.00, au taux de 0.37%, échéance au 04.05.2026.
- 354.3311 Amortissements obligatoires EP, EC, EU Chavannes
La somme de Fr. 100'000.00 a été amortie; solde à amortir : Fr. 700'000.00.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Camping	689'976.46	1'381'486.41	729'796.00	1'491'620.00	726'546.28	1'529'209.25
353.3189	Surveillance nocturne camping	14'219.13		12'000.00		11'457.56	
353.3804	Attributions au fonds de rénovation camping	14'070.63		15'000.00		25'570.20	
353.4231.1	Locations pavillon du camping		1'776.00		2'000.00		2'859.71
353.4231.2	Cuisine et vaisselle		740.00		1'500.00		2'085.00
353.4231.3	Locations mobilhome		52'871.71		50'000.00		40'472.52
353.4232.0	Locations parcelles		849'133.85		1'060'000.00		1'056'801.84
353.4232.1	Locations droits de passage		26'620.75		25'000.00		17'887.33
353.4232.2	Revenus des nuitées au camping		181'417.89		110'000.00		138'439.27
353.4271	Loyer maison du camping		12'000.00		12'000.00		12'000.00
353.4272	Vente cartes postales						38.07
353.4319	Emoluments de réservations au camping		16'398.74		9'000.00		9'934.96
353.4342	Taxes d'électricité du camping passage		13'419.31		8'000.00		10'077.22
353.4342.1	Consommation d'électricité des locataires du camping		31'797.10		35'000.00		37'610.20
353.4342.2	Location du compteur électrique des loc. du camping		8'841.00		8'820.00		8'862.00
353.4342.3	Taxe forfaitaire des installations électriques		6'365.00		6'300.00		6'330.00
353.4342.4	Taxe forfaitaire sur les chiens		4'100.00		4'000.00		4'200.00
353.4351	Vente de gaz		19'125.38		14'000.00		19'016.73
353.4355.0	Vente produits alimentaires "Castor" 7.7 %		48'076.02		40'000.00		49'398.10
353.4355.1	Vente produits alimentaires "Castor" 2.5%		21'858.37		20'000.00		22'374.78
353.4356	Facturation de services à des tiers		9'448.20		5'000.00		3'059.90
353.4359.1	Prestations div.(mach.à laver,sécher etc.)		2'514.00		2'500.00		2'604.20
353.4359.2	Abonnement EBL		42'601.75		41'000.00		41'443.30
353.4359.3	Location vélos		310.71		500.00		143.92
353.4653	Commissions et remboursements de frais Mobilhome		14'070.63		15'000.00		25'570.20
353.4909	Imputations internes (taxe de séjour)		18'000.00		22'000.00		18'000.00
354	Lotissement	105'095.00	163'112.50	109'700.00	160'000.00	110'988.00	161'334.50
354.3147	Entretien du lotissement			2'000.00			
354.3223	Intérêts emprunts réf. Chavannes	5'095.00		7'700.00		10'988.00	
354.3311	Amortissements obligatoires EP,EC,EU Chavannes	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
354.4232	Locations droits de superficie		163'112.50		160'000.00		161'334.50
355	Halle polyvalente	127'274.15	3'567.00	169'320.00	12'000.00	70'906.54	13'825.15
355.3011	Traitements du personnel	31'824.00		32'000.00		31'824.00	
355.3030	Assurances sociales	3'012.60		2'500.00		2'964.60	
355.3040	Caisses de pension et de prévoyance	1'764.60		2'000.00		1'754.40	
355.3050	Assurances accidents et maladies	1'332.35		1'720.00		1'348.80	



355 Halle polyvalente

355.3141 Entretien halle polyvalente

Les postes importants de ce compte sont l'assainissement des tuyaux de chauffage par l'entreprise Naef (Fr. 25'550.00) ainsi que le remplacement des tuyaux sanitaires par l'entreprise Maeder (Fr. 45'335.00).

3560 Collège Pégran

Pas de remarque particulière.

3561 Bâtiment « Voirie »

Pas de remarque particulière.

357 Maison de Commune

357.3141 Entretien bâtiment et ascenseur

- Remplacement cuisinière, vitrocéramique, lave-vaisselle appartement 3 pièces nord	Fr. 3'683.50
- Remplacement frigos appartements, 4 pièces nord et sud	Fr. 3'958.20
- Remplacement cuisinière et hotte appartement 4 pièces sud	Fr. 2'794.90
- Remplacement hotte appartement 4 pièces nord	Fr. 725.10
- Remplacement radiateur salle de bain, appartement 4 pièces nord	Fr. 2'098.15
- Maintenance ascenseur	Fr. 4'112.95
- Maintenance des portes automatiques	Fr. 1'151.95
- Travaux de peintures appartement 4 pièces nord	Fr. 6'720.00
- Réparation du toit (infiltration d'eau dans l'appartement 3 pièces nord)	Fr. 2'118.10
- Entretien divers	<u>Fr. 1'772.91</u>
Total	<u>Fr. 29'135.76</u>

357.3223 Intérêts de l'emprunt Maison de Commune

Emprunt de Fr. 600'000.00, au taux de 0.35%, échéance au 12.03.2025

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Halle polyvalente	127'274.15	3'567.00	169'320.00	12'000.00	70'906.54	13'825.15
355.3069	Frais divers			200.00			
355.3116	Achats de matériel spécialisé			4'000.00		1'508.00	
355.3123	Consommation d'électricité, chauffage	16'211.35		20'000.00		17'877.20	
355.3141	Entretien halle polyvalente	72'650.50		103'500.00		13'342.29	
355.3154	Entretien des machines diverses halle polyvalente			3'000.00			
355.3182	Frais de téléphone & câble EBL & Cablecom	478.75		400.00		287.25	
355.4271	Locations halle polyvalente et annexes		3'567.00		12'000.00		13'825.15
3560	Collège Pégran	9'170.95	33'720.00	14'000.00	29'320.00	12'882.50	32'000.00
3560.3123	Consommation d'électricité, chauffage	9'170.95		11'000.00		12'593.45	
3560.3141	Entretien collège			3'000.00		289.05	
3560.4271	Loyers appartements et locaux du collège		33'720.00		29'320.00		32'000.00
3561	Bâtiment "Voirie"	6'145.95	32'520.00	12'500.00	32'520.00	15'420.75	32'520.00
3561.3123	Consommation d'électricité, chauffage	4'654.00		9'000.00		5'322.80	
3561.3141	Entretien voirie	1'491.95		3'500.00		9'869.95	
3561.3182	Frais de téléphone voirie					228.00	
3561.4271	Loyers des appartements de la voirie		32'520.00		32'520.00		32'520.00
357	Maison de Commune	45'584.61	85'280.80	27'170.00	85'200.00	30'162.29	85'469.25
357.3012	Salaires du personnel occasionnel	361.15		600.00		297.35	
357.3030	Assurances sociales	234.75		200.00		189.45	
357.3050	Assurances accidents et maladies	65.30		70.00		49.80	
357.3123	Consommation d'électricité, chauffage	13'687.65		14'000.00		15'779.05	
357.3141	Entretien bâtiment et ascenseur	29'135.76		10'200.00		11'746.64	
357.3223	Intérêts de l'emprunt Maison de Commune	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
357.4271	Loyers appartements Maison de Commune		55'280.80		55'200.00		55'469.25
357.4904	Imputations internes du loyer bureaux communaux		30'000.00		30'000.00		30'000.00
358	Eglise et Chapelle	134'346.45	30'436.75	154'510.00	31'800.00	58'489.79	33'954.15
358.3011	Traitements du personnel	7'464.00		8'000.00		7'944.15	
358.3030	Assurances sociales	163.05		150.00		740.15	
358.3050	Assurances accidents et maladies	62.40		90.00		69.70	
358.3123	Consommation d'électricité	12'411.40		16'000.00		13'774.55	
358.3123.1	Entretien chauffage église	399.55		15'000.00			
358.3123.2	Entretien chauffage chapelle	32'500.00		32'500.00			
358.3141	Entretien église et chapelle	7'003.10		5'500.00		7'062.74	
358.3161	Loyer de la cure	25'020.00		25'020.00		25'020.00	



358 Eglise et Chapelle

358.3123.1 Entretien chauffage église

La réparation des tuyaux de chauffage n'a pas été entreprise, puisque l'Etat, propriétaire de la cure, souhaite installer un nouveau système de chauffage qui sera le même pour les deux bâtiments.

358.3123.2 Entretien chauffage chapelle

Une pompe à chaleur air/eau a été installée à l'extérieur de la chapelle; coût Fr. 32'500.00.

358.3123 Consommation d'électricité

- Achat du mazout	Fr. 2'614.55
- Remplacement du tableau électrique à la chapelle	Fr. 3'148.00
- Frais de ramonage de la chaudière à la Cure	Fr. 170.70
- Consommation d'électricité église et chapelle	<u>Fr. 7'841.30</u>
Total	<u>Fr. 13'774.55</u>

358.3141 Entretien église et chapelle

- Remplacement de l'escalier de la Tour	Fr. 4'047.90
- Entretien de l'orgue	Fr. 1'406.70
- Entretien cloches église et chapelle	Fr. 758.50
- Echange lecteur CD-USB à l'église	<u>Fr. 790.00</u>
Total	<u>Fr. 7'003.10</u>

358.3652.1 Participation pour l'église protestante

La participation 2020 s'élève à Fr. 2'603.35.

358.3652.2 Participation pour l'église catholique

La participation 2020 s'élève à Fr. 11'642.70.

358.3652.21 Aménagement locaux de catéchisme paroisse catholique

Les travaux sont terminés, notre participation s'élève à Fr. 32'219.90.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
358	Eglise et Chapelle	134'346.45	30'436.75	154'510.00	31'800.00	58'489.79	33'954.15
358.3186	Primes d'assurances	1'555.75		1'800.00		1'832.05	
358.3652.1	Participation pour l'église protestante	2'603.35		11'200.00		903.35	
358.3652.2	Participation pour l'église catholique	11'642.70		7'100.00			
358.3652.21	Aménagement locaux de catéchisme paroisse cath.	32'219.90		30'850.00			
358.3652.3	Participation pour la paroisse de langue allemande	1'301.25		1'300.00		1'143.10	
358.4271	Loyer "la cure"		28'800.00		28'800.00		28'800.00
358.4521	Participation des communes aux frais de l'église		1'636.75		3'000.00		4'976.60
358.4690	Dons et Legs						177.55



4 TRAVAUX

42 URBANISME

420 Service de l'urbanisme

- 420.3185.1 Etude du réservoir de Champmartin
Deuxième acompte pour l'étude concernant l'assainissement du réservoir.
- 420.3185.11 Etude pour l'analyse stratégique de la STEP
Participation annuelle pour l'étude de la nouvelle STEP.
- 420.3185.5 Etude plan général d'affectation PGA
Suite de l'étude du redimensionnement des zones à bâtir.
- 420.3185.7 Etude de la stabilisation de la berge du camping
Cette étude a été réalisée en 2018, 2019 et 2020 pour un total de Fr. 26'719.40. Une subvention cantonale de Fr. 13'429.70 a été attribuée.

43 ROUTES

430 Routes

430.3012 Salaires du personnel occasionnel

Entre le 15 juillet et le 15 août 2020, un étudiant a été engagé pour aider ce service à faire face aux tâches importantes.

430.3123 Consommation d'électricité éclairage public

Concerne la consommation annuelle pour l'éclairage public.

430.3142.2 Entretien réseau routier

- Remise en état Route de Montmagny Fr. 3'766.75
- Elargissement Rte de Neuchâtel (vers le camping) Fr. 3'452.70
- Pose revêtement bitumineux quartier Nouv.Rives Fr. 14'608.00
- Réparation fuite Rue de la Côte Fr. 1'458.90
- Acomptes réfection chemin des bois Fr. 29'000.00
- Total Fr. 52'286.35

430.3143.2 Entretien de l'éclairage public

- Assainissement 35 vieux luminaires Fr. 39'860.85
- Assainissement 9 armatures Fr. 11'066.20
- Renforcement de l'éclairage public Fr. 38'393.95
- Remplacement point lumineux Fr. 3'768.45
- Total Fr. 93'089.45

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'556'101.97	1'043'323.67	1'632'370.00	1'014'550.00	1'655'917.83	1'175'409.48
42	URBANISME	101'349.65	4'819.30	95'500.00	6'000.00	74'841.30	8'610.40
420	Service de l'urbanisme	101'349.65	4'819.30	95'500.00	6'000.00	74'841.30	8'610.40
420.3185.1	Etude Réservoir de Champmartin	7'539.00		8'000.00		9'693.00	
420.3185.11	Etude pour l'analyse stratégique de la STEP	13'321.55		10'000.00		23'959.40	
420.3185.5	Etude plan général d'affectation PGA	65'695.20		50'000.00		38'260.45	
420.3185.7	Etude stabilisation berge du camping	14'793.90		10'000.00		2'928.45	
420.3185.8	Etude de la distributon d'électricité au camping			10'000.00			
420.3185.9	Etude palissade en bois ajouré avec fonction de brise-vagues			7'500.00			
420.4516	Participation de la confédération et du canton		4'819.30		6'000.00		8'610.40
43	ROUTES	665'009.07	66'520.10	762'300.00	62'500.00	697'384.36	64'939.83
430	Routes	646'324.92	385.00	741'300.00	2'500.00	674'874.06	2'174.75
430.3011	Traitements du personnel	206'920.80		205'000.00		202'268.65	
430.3012	Salaires du personnel occasionnel	3'879.55				31'301.60	
430.3030	Assurances sociales	19'754.55		15'000.00		20'642.75	
430.3030.1	Allocations familiales					5'754.40	
430.3040	Caisses de pension et de prévoyance	15'210.00		15'000.00		13'941.80	
430.3050	Assurances accidents et maladies	12'314.50		13'500.00		13'230.15	
430.3064	Frais de Natel	777.60		800.00		745.20	
430.3069	Frais divers			200.00		150.00	
430.3093	Frais sanitaires concernant le personnel			300.00		108.80	
430.3114	Achats vêtements de travail	2'955.10		3'000.00		2'761.92	
430.3115	Achats véhicules et accessoires voirie	4'556.80		8'000.00		1'664.90	
430.3123	Consommation d'électricité éclairage public	11'774.55		40'000.00			
430.3124	Achats et consommation de combustibles	7'116.55		15'000.00		11'018.55	
430.3135	Achats de matières premières brutes et travaillées	19'160.55		15'000.00		13'334.30	
430.3142.2	Entretien réseau routier	52'286.35		100'000.00		101'686.25	
430.3143.1	Entretien de la signalisation	17'715.52		20'000.00		22'863.10	
430.3143.2	Entretien de l'éclairage public	93'089.45		96'000.00		53'390.40	
430.3143.3	Entretien abri-bus			500.00			
430.3155	Entretien véhicules et machines voirie	35'997.00		35'000.00		27'261.14	
430.3182	Concession radiotéléphonie			500.00		228.00	
430.3186	Primes d'assurances RC et taxes cantonales	9'791.10		15'000.00		10'205.50	
430.3188	Déblaiement de la neige	3'610.95		14'000.00		12'204.65	
430.3223.2	Intérêts routes de Montet	11'868.00		11'800.00		12'144.00	



430.3223.2 Intérêts routes de Montet
Emprunt de Fr. 840'000.00, au taux de 1.38%, échéance au 21.06.2021

430.3311 Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissements
Route de Neuchâtel Fr. 100'000.00
Fr. 100'000.00

Collège « La Rose des Vents » (352.3312) Fr. 100'000.00
Canalisations « Lot. Des Chavannes » (354.3311) Fr. 100'000.00
Minimum 1/30 de 914 BA = Fr. 7'801'157.20 au 31.12.2019 Fr. 300'000.00

431 Parking communal

431.3141.1 Entretien barrières

- Contrat de maintenance barrières et taxomètre	Fr. 4'177.70
- Update Windows 10 PC Parking	Fr. 4'308.55
- Installation portique de hauteur	Fr. 3'450.70
- Commande 25'000 tickets parking	Fr. 1'546.05
- Réparations diverses	<u>Fr. 4'044.00</u>
Total	<u>Fr. 17'527.00</u>

431.4232 Location parking communal
Pour la première fois, les encaissements des locations dépassent le montant de Fr. 50'000.00.

44 PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES

440 Parcs, promenades et cimetières

440.3145.2 Entretien des parcs et des zones de loisirs
Le montant prévu au budget pour l'achat du radeau a été finalement inférieur de Fr. 5'000.00. La décoration des fontaines et l'achat des jeux d'enfants n'ont pas été réalisés (Fr. 7'000.00).

440.4909 Imputations internes (taxes de séjour)
Les encaissements des taxes de séjour couvrent l'achat du radeau, la décoration florale et la réparation de la combinaison de jeux d'enfant.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Routes	646'324.92	385.00	741'300.00	2'500.00	674'874.06	2'174.75
430.3223.3	Intérêts route de Neuchâtel	12'986.00		13'000.00		13'288.00	
430.3223.4	Intérêts assainissement bruit routier	3'040.00		3'000.00		3'120.00	
430.3223.5	Intérêts trav.génie-civil mise en séparatif	1'520.00		1'700.00		1'560.00	
430.3311	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assain.	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
430.4361	Reboursements de tiers		385.00		2'500.00		2'174.75
431	Parking communal	18'684.15	66'135.10	21'000.00	60'000.00	22'510.30	62'765.08
431.3123	Consommation d'électricité	107.10		2'500.00		2'582.15	
431.3141.1	Entretien barrières parking communal	17'527.00		16'000.00		18'543.05	
431.3141.2	Entretien Taxomètre	630.05		2'000.00		952.60	
431.3182	Frais de Natel Parking communal	420.00		500.00		432.50	
431.4232	Location parking communal		51'460.70		45'000.00		47'188.28
431.4272	Location Parcomètre		14'674.40		15'000.00		15'576.80
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES	38'177.75	29'000.00	53'000.00	50'500.00	33'286.34	19'100.00
440	Parcs, promenades et cimetières	38'177.75	29'000.00	53'000.00	50'500.00	33'286.34	19'100.00
440.3145.1	Entretien cimetières	150.00				664.85	
440.3145.2	Entretien des parcs et des zones de loisirs	38'027.75		50'000.00		23'646.29	
440.3145.3	Entretien allée du port et place du port			3'000.00		8'975.20	
440.4356	Facturation de services à des tiers				500.00		100.00
440.4909	Imputations internes (taxe de séjour)		29'000.00		50'000.00		19'000.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	308'430.24	261'040.07	283'570.00	242'000.00	330'134.86	330'134.86
450	Ordures ménagères et déchets	308'430.24	261'040.07	283'570.00	242'000.00	330'134.86	330'134.86
450.3011	Traitements du personnel	11'590.80		12'000.00		11'199.40	
450.3012	Salaires du personnel occasionnel					195.65	
450.3030	Assurances sociales	1'107.20		1'000.00		1'178.30	
450.3030.1	Allocations familiales					328.40	
450.3040	Caisses de pension et de prévoyance	868.80		1'000.00		795.95	
450.3050	Assurances accidents et maladies	692.30		800.00		755.35	
450.3064	Frais Natel	45.60		50.00		43.70	
450.3115	Achat compacteur, bennes, app.à recharger CM					65'535.19	
450.3123	Electricité déchetterie	694.29		2'000.00		670.01	
450.3141.1	Entretien compacteuses et bennes	5'302.47		7'300.00		1'674.18	
450.3141.2	Entretien déchetterie	54'850.40		55'000.00		4'595.88	
450.3141.3	Achat cartes magnétiques	2'655.01		4'000.00			
450.3182	Carte SIM pour caméra de surveillance	390.00		420.00		404.10	



45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS

450 Ordures ménagères et déchets

450.3141.1 Entretien déchetterie

- Construction d'un couvert	Fr. 45'597.89
- Achat Diesel pour véhicules	Fr. 6'242.57
- Remplacement 2 projecteurs	Fr. 1'958.50
- Entretien divers	<u>Fr. 1'051.44</u>
Total	<u>Fr. 54'850.40</u>

450.3188.3 Transport et vidanges des bennes

Comme la population a été obligée de rester à Cudrefin, la production de déchets a beaucoup augmenté. Le coût des transports et d'élimination est de Fr. 20'000.00 plus élevé, par rapport à 2019.

450.4342.3 Taxe ordures ménagères (cartes magnétiques)

L'encaissements des recharges des cartes magnétiques a suivi la même progression (+ Fr. 6'647.25).

46 EGOUTS ET EPURATION

460 Réseau d'égouts et d'épuration

460.3141 Entretien STEP

- Chlorure ferrique et révision citerne	Fr. 8'395.50
- Surveillance STEP	Fr. 4'210.49
- Remplacement électrovanne	Fr. 1'316.39
- Interventions et réparations diverses	<u>Fr. 2'591.92</u>
Total	<u>Fr. 16'514.30</u>

460.3811 Attribution aux financements spéciaux pour l'épuration des eaux

Le dicastère du réseau d'égouts et d'épuration ne peut pas être bénéficiaire. Le montant de Fr. 47'098.93 a été attribué au fonds de réserve (comptes 460.3144 et 9280.2).

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450	Ordures ménagères et déchets	308'430.24	261'040.07	283'570.00	242'000.00	330'134.86	330'134.86
450.3188.1	Transports et vidanges des compacteuses	80'956.88		80'000.00		75'890.78	
450.3188.2	Transports et vidanges des bennes	139'676.49		110'000.00		118'823.55	
450.3188.3	Transport déchets verts sans TVA	9'600.00		10'000.00		11'200.00	
450.3812	Attribution aux financements spéciaux					36'844.42	
450.4342.1	Taxe déchetterie résidences secondaires, camping et ports		85'449.25		82'000.00		84'655.31
450.4342.2	Taxe déchetterie domiciliés		68'942.00		62'000.00		65'451.15
450.4342.3	Taxe ordures ménagères (cartes magnétiques)		91'453.52		80'000.00		84'806.27
450.4354	Vente de récupération, ristourne transports		8'820.18		10'000.00		13'789.26
450.4656	Participation et subventions de tiers		6'375.12		8'000.00		6'432.87
450.4812	Prélèvement sur les financements spéciaux						75'000.00
46	EGOUTS ET EPURATION	232'265.85	232'265.85	195'000.00	195'000.00	264'046.30	264'046.30
460	Réseau d'égouts et d'épuration	232'265.85	232'265.85	195'000.00	195'000.00	264'046.30	264'046.30
460.3011	Traitements du personnel	60'461.70		62'000.00		58'419.95	
460.3012	Salaires du personnel occasionnel					1'020.75	
460.3030	Assurances sociales	5'774.40		4'000.00		6'147.80	
460.3030.1	Allocations familiales					1'714.00	
460.3040	Caisses de pension et de prévoyance	4'530.00		5'000.00		4'152.30	
460.3050	Assurances accidents et maladies	3'612.80		4'000.00		3'939.15	
460.3064	Frais de téléphones	232.80		240.00		223.10	
460.3123	Consommation d'électricité	11'860.15		17'660.00		10'559.05	
460.3123.1	Electricité pompage de relevage EU "Chavannes"	594.25		500.00		222.65	
460.3123.2	Electricité Stat.pompage EU "Courtes-Parties"	258.45		500.00		261.29	
460.3141	Entretien STEP	16'514.30		15'500.00		13'076.51	
460.3144	Entretien réseau canalisations	41'518.35		50'000.00		19'177.39	
460.3144.1	Correction de l'évacuation EC et EU parcelle 1281					8'432.40	
460.3182.1	Frais de tél. pompe Lot.des Chavannes	91.38		200.00		91.38	
460.3182.2	Frais de tél. pompe Zone artisanale	91.38		200.00		91.38	
460.3182.3	Frais de tél. Station de pompage Camping	91.38		200.00		91.38	
460.3188	Elimination et séchage des boues	24'253.58		20'000.00		21'358.36	
460.3526.1	Taxe OFEV sur les micropolluants	15'282.00		15'000.00		14'418.00	
460.3811	Attribution aux fin. spéciaux pour l'épuration des eaux	47'098.93				100'649.46	
460.4341	Taxes uniques de raccordement		58'262.95		50'000.00		89'739.60
460.4342	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		155'706.50		130'000.00		155'728.90
460.4342.1	Taxe fédérale sur les eaux usées		18'296.40		15'000.00		18'577.80
47	ENDIGUEMENTS	210'869.41	449'678.35	243'000.00	458'550.00	256'224.67	488'578.09



47 ENDIGUEMENTS

470 Cours d'eau et rives

470.3123 Consommation d'électricité Jet d'eau

La consommation d'électricité du Jet d'eau se comptabilisait auparavant au compte 350.3123. Par mesure de clarté ce compte a été ouvert.

470.3147 Entretien des fossés et ruisseaux

Il s'agit des travaux de curage du canal, parcelle 101 et du curage du ruisseau des Chavannes. Une subvention de Fr. 8'587.20 a été accordée pour ces travaux (470.4516).

471 Ports

471.3123 Consommation d'électricité débarcadère et ponton

La consommation de la capitainerie s'élève à Fr. 2'683.39 et celle de la prise au ponton à Fr. 4'503.94.

471.3147.1 Entretien du port de Cudrefin

- Réfection de la digue de Joran	Fr. 28'715.21
- Renforcement des berges	Fr. 3'500.00
- Installation défibrillateur	Fr. 3'692.60
- Réparations diverses	<u>Fr. 10'303.35</u>
Total	<u>Fr. 46'211.16</u>

471.3147.2 Entretien du port du Chablais

Le dragage et faucardage n'ont pas été nécessaires.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
47	ENDIGUEMENTS	210'869.41	449'678.35	243'000.00	458'550.00	256'224.67	488'578.09
470	Cours d'eau et rives	23'408.95	8'587.20	33'500.00	17'050.00	13'850.30	8'722.80
470.3123	Consommation d'électricité Jet d'eau	2'995.45					
470.3147	Entretien des fossés et ruisseaux	20'413.50		33'500.00		13'850.30	
470.4516	Particip. du canton à des charges d'aménagement		8'587.20		17'050.00		1'722.80
470.4909	Imputations internes (taxe de séjour)						7'000.00
471	Ports	187'460.46	441'091.15	209'500.00	441'500.00	242'374.37	479'855.29
471.3011	Traitements du personnel	84'886.05		90'000.00		105'416.45	
471.3012	Salaires du personnel occasionnel	12'889.00		10'000.00		7'610.55	
471.3030	Assurances sociales	7'728.20		9'000.00		9'372.10	
471.3030.1	Allocations familiales					390.00	
471.3040	Caisses de pension et de prévoyance	6'561.20		8'000.00		7'032.25	
471.3050	Assurances accidents et maladies	4'438.75		3'800.00		5'725.15	
471.3061	Frais pour usage de véhicule privé	3'020.30		3'000.00		3'776.60	
471.3069	Frais divers	11.00				200.00	
471.3102	Documentation et frais d'annonce			700.00		591.04	
471.3115	Achat et équipement bateau			200.00			
471.3123	Consommation d'électricité débarcadère & ponton	7'187.33		6'500.00		2'481.63	
471.3137	Vignettes pour remorques	581.99		600.00		581.99	
471.3147.1	Entretien du port de Cudrefin	46'211.16		42'000.00		51'805.61	
471.3147.2	Entretien du port du Chablais	8'838.69		29'500.00		4'370.00	
471.3147.3	Entretien et équipement bateau	444.35		500.00		109.70	
471.3147.4	Entretien de l'électricité pour loc. du port du Chablais			500.00			
471.3147.5	Entretien pompe pour élimination des mat.féc.	1'298.51		1'000.00			
471.3147.6	Entretien débarcadères Cudrefin + La Sauge	2'962.49		2'000.00			
471.3147.8	Entretien place des remorques à bateaux			1'500.00		42'572.01	
471.3182	Frais de Natel	401.44		700.00		339.29	
471.4232	Locations des places d'amarrage		415'030.26		420'000.00		410'849.65
471.4272.1	Passages du port		10'055.48		8'000.00		9'211.16
471.4272.3	Vignettes pour remorques à bateaux		10'095.09		9'000.00		9'481.09
471.4342	Taxes d'électricité des ports		5'195.32		4'000.00		4'850.99
471.4356	Facturation de services à des tiers		390.02		200.00		15'009.29
471.4356.1	Prestation pour élimination des matières féc.		324.98		300.00		453.11
471.4909	Imputations internes (taxe de séjour)						30'000.00



5 FORMATION ET JEUNESSE

51 ENSEIGNEMENT

510 Enseignement primaire et secondaire

510.3188 Frais de transport et repas Racc. I + II

Depuis le 1^{er} juillet 2020, le remboursement des frais de transports et la participation aux frais de repas sont directement payés aux parents par l'ARPEJE (Association régionale pour l'enfance et la jeunesse).

510.3512 ARPEJE remboursement forfait COES

510.4652 Participation DGEO enseignements spécialisés

Une subvention de la Direction générale de l'enseignement obligatoire est allouée à l'ARPEJE, mais transite par les comptes communaux.

510.3522.1 Participation ARPEJE parascolaire

Lors de l'établissement du budget 2020, le montant pour la participation du parascolaire n'a pas été transmis à temps.

510.4522.2 Participation ASIA solde de l'année précédente

La participation pour 2019 s'élève à Fr. 1'030'476.30. Les avances ont été trop élevées, le solde de Fr. 2'429.70 a été remboursé.

54 ORIENTATION PROFESSIONNELLE

540 Office d'orientation professionnelle

Pas de remarque particulière.

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	FORMATION ET JEUNESSE	1'276'001.88	39'136.55	1'196'874.15	6'000.00	1'271'102.97	5'197.45
51	ENSEIGNEMENTS	1'273'632.43	39'136.55	1'194'174.15	6'000.00	1'268'912.72	5'197.45
510	Enseignement primaire et secondaire	1'273'632.43	39'136.55	1'194'174.15	6'000.00	1'268'912.72	5'197.45
510.3112	Achat mat. scolaire & pédibus			200.00			
510.3188	Frais de transport	2'207.50		6'000.00		2'890.00	
510.3512	ARPEJE remboursement forfait COES	1'500.00					
510.3515	Participation FAJE Fond.p. l'accueil de jour des enfants	148'851.70		148'400.00		116'900.20	
510.3522	Participation ASIA école	1'039'570.00		1'039'574.15		1'054'770.00	
510.3522.1	Participation ARPEJE parascolaire	81'503.23				94'352.52	
510.4512	Remboursements frais élèves et téléphones		13'342.85		6'000.00		2'695.35
510.4522.2	Participation ASIA solde année précédente		24'293.70				2'502.10
510.4652	Participation DGEO enseignements spécialisés		1'500.00				
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2'369.45		2'700.00		2'190.25	
540	Office d'orientation professionnelle	2'369.45		2'700.00		2'190.25	
540.3512	Participation au coût de l' office d'orientation professionnelle	2'369.45		2'700.00		2'190.25	



6	POLICE		
61	CORPS DE POLICE		
610	Sécurité publique		
610.3511	Réforme policière (acomptes):	- Charges pour les communes sans police - Répartition du solde	Fr. 104'754.00 <u>Fr. 76'575.00</u> <u>Fr. 181'329.00</u>
610.3511.1	Réforme policière décompte définitif et solde 2020		
	Le décompte définitif 2020 présente une différence de Fr. 23'770.00.		
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS		
620	Contrôle des habitants		
	Pas de remarque particulière		
63	POLICE SANITAIRE		
630	Police sanitaire		
	Pas de remarque particulière		
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE		
650	Défense contre l'incendie		
650.3521	Participation au DPS		
	La participation s'élève à Fr. 31.3261 par habitants		
	Participation 1'735 habitants	Fr. 54'450.84	
	./. déduction du loyer des locaux	<u>Fr. 5'500.00</u>	
	Total participation 2020	Fr. 48'950.84	

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	295'243.65	30'260.40	274'385.00	27'500.00	295'957.40	46'915.35
61	CORPS DE POLICE	205'099.00	10'052.65	181'329.00	10'000.00	195'178.00	10'011.00
610	Sécurité publique	205'099.00	10'052.65	181'329.00	10'000.00	195'178.00	10'011.00
610.3511	Participation à des charges de sécurité publique (acomptes)	181'329.00		181'329.00		170'270.00	
610.3511.1	Particip.des charges de sécurité publique (décompte déf.)	23'770.00				24'908.00	
610.4370	Amendes		10'052.65		10'000.00		10'011.00
62	CONTROLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANG.	6'902.10	18'507.25	6'000.00	17'000.00	7'932.40	19'107.50
620	Contrôle des habitants	6'902.10	18'507.25	6'000.00	17'000.00	7'932.40	19'107.50
620.3187.1	Taxes pour cartes d'identité	2'667.60		2'000.00		2'495.40	
620.3187.2	Taxes pour l'office cantonal des étrangers	4'234.50		4'000.00		5'437.00	
620.4312	Emoluments du contrôle des habitants		6'934.25		7'000.00		7'464.00
620.4312.1	Emoluments cartes d'identité		4'685.00		4'000.00		4'485.00
620.4312.2	Emoluments de permis d'étrangers		6'888.00		6'000.00		7'158.50
63	POLICE SANITAIRE	1'134.25	1'604.50	2'200.00	500.00	2'419.30	
630	Police sanitaire	1'134.25	1'604.50	2'200.00	500.00	2'419.30	
630.3524.2	Participation aux déchets carnés	1'134.25		2'000.00		2'419.30	
630.3524.3	Contrôle des champignons			200.00			
630.4361	Remboursements de tiers		1'604.50		500.00		
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	53'280.30		51'856.00		46'699.90	
650	Défense contre l'incendie	53'280.30		51'856.00		46'699.90	
650.3123	Consommation d'électricité garage DPS et local SDIS	3'392.50		2'500.00		3'615.30	
650.3141	Entretien garage DPS et local SDIS			1'500.00		99.10	
650.3156	Entretien et achat du matériel	852.95		1'000.00			
650.3182	Frais de téléphone et taxe radiocommunication	84.00		100.00		84.00	
650.3521	Participation aux DPS	48'950.85		46'756.00		42'901.50	
66	PROTECTION CIVILE	28'828.00	96.00	33'000.00		43'727.80	17'796.85
660	Protection civile	28'828.00	96.00	33'000.00		43'727.80	17'796.85
660.3141	Entretien abris PC			3'000.00		17'604.85	
660.3156	Entretien et achat du matériel			1'000.00			
660.3182	Ligne téléphonique sirène Montet			400.00		50.50	
660.3521	Participation aux charges de la PCI régionale	28'828.00		28'600.00		26'072.45	
660.4511	Participations du canton à des charges de séc.pub.		96.00				192.00



660 Protection civile

660.3521 Participation à la protection civile

La participation s'élève à Fr. 28'828.00. Total: 1'735 habitants x Fr. 17.50 = Fr. 30'362.50 ./.. rétrocession 2019 de Fr. 1'534.50

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
660	Protection civile	28'828.00	96.00	33'000.00		43'727.80	17'796.85
660.4809	Prélèvements sur fonds de réserve						17'604.85



7 SECURITE SOCIALE
72 PREVOYANCE SOCIALE

720 Prévoyance sociale

La participation à la cohésion sociale 2020 (facture sociale) se présente comme suit:

720.3515.1 Prestations complémentaires à domicile et hébergement en EMS	Fr.	340'158.00
720.3515.2 Rémunérations d'insertion et participation cantonale à l'assurance chômage	Fr.	356'469.00
720.3515.31 Subventions et aides aux personnes handicapées	Fr.	160'106.00
720.3515.4 Assurance maladie	Fr.	161'658.00
720.3515.5 Prestations pour la famille et autres prestations sociales	Fr.	85'715.00
720.3515.51 Bourses d'étude et d'apprentissage	Fr.	<u>43'395.00</u>
Total des acomptes de la cohésion sociale 2020	Fr.	<u>1'147'501.00</u>

La participation des revenus conjoncturels de Fr. 257'552.00 est déjà comprise dans les différents montants ci-dessus.

Total des acomptes pour la cohésion sociale 2020		Fr.	1'147'501.00
Total du décompte définitif de la cohésion sociale 2020	./.	Fr.	<u>1'171'937.00</u>
Solde à payer		Fr.	<u>24'436.00</u>

La différence principale concerne les revenus conjoncturels qui étaient estimés à Fr. 257'552.00 et qui s'élèvent finalement à Fr. 182'610.00.

720.3515.7 Participation ARAS BROYE-VULLY

La participation pour l'Association régionale d'action sociale Broye-Vully s'élève à Fr. 34'717.60, soit Fr. 21.26 par habitant.

720.4515.1 Solde positif année précédente ARAS et ARAJ

Le solde en notre faveur pour 2019 s'élève, pour l'ARAS, à Fr. 1'589.00.

73 SANTE PUBLIQUE

730 Santé publique

Pas de remarque particulière

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'248'962.60	1'589.00	1'182'751.00		1'881'599.75	16'210.05
72	PREVOYANCE SOCIALE	1'248'962.60	1'589.00	1'182'501.00		1'734'922.20	15'970.50
720	Prévoyance sociale	1'248'962.60	1'589.00	1'182'501.00		1'734'922.20	15'970.50
720.3515.0	Solde facture sociale année précédente					262'826.00	
720.3515.01	Part des revenus conjoncturels à la fac.soc.					388'955.00	
720.3515.02	Péréquation provisoire facture sociale	66'744.00					
720.3515.1	Prestations complém. pour personnes à domicile et à l'EMS	340'158.00		340'158.00		315'660.00	
720.3515.2	Revenu d'insertion et participation à l'assurance chômage	356'469.00		356'469.00		336'924.00	
720.3515.31	Subventions et aides aux personnes handicapées	160'106.00		160'106.00		149'759.00	
720.3515.4	Participation à l'assurances maladie	161'658.00		161'658.00		144'124.00	
720.3515.5	Prestations pour la famille et autres prest.soc.	85'715.00		85'715.00		67'685.00	
720.3515.51	Participation aux bourses d'étude et d'apprentissage	43'395.00		43'395.00		37'813.00	
720.3515.7	Participation ARAS BROYE-VULLY	34'717.60		35'000.00		31'176.20	
720.4515.1	Solde positif année précédente ARAS + ARAJ-BROYE		1'589.00				2'332.50
720.4515.2	Solde positif de la facture sociale						13'638.00
73	SANTE PUBLIQUE			250.00		146'677.55	239.55
730	Santé publique			250.00		146'677.55	239.55
730.3185	Honoraires et constats de décès					239.55	
730.3515	Participation HIB (Hôpital Intercantonal de la Broye)			250.00		250.00	
730.3654	Participation à l'AVASAD					146'188.00	
730.4361	Location chambre mortuaire à Payeme						239.55



8 SERVICES INDUSTRIELS

81 SERVICE DES EAUX

810 Service des eaux

810.3114 Achats et installations des compteurs d'eau
Il s'agit uniquement des achats de compteurs permettant la lecture à distance (Fr. 5'961.20).

810.3121 Achat d'eau à l'ABV
Une consommation totale de 224'662,5 m3 a été achetée au prix de Fr. 0.88 HT = Total Fr. 197'703.02.
Suite à une correction du décompte 2019, une déduction de Fr. 22'531.41 a été déduit du montant final à payer.

810.3156 Entretien d'équipement et de matériel spécialisés

- Contrat de maintenance	Fr. 3'963.42
- Forfait de service pour l'exploitation LORNO et interventions div.	Fr. 7'264.99
- Travaux d'exploitation février, mars, juin, juillet et décembre	Fr. 1'197.68
- Travaux sanitaires divers	<u>Fr. 287.51</u>
Total	<u>Fr. 12'713.60</u>

810.3813 Attribution aux financement spéciaux pour l'adduction d'eaux
Afin d'équilibrer les charges et les revenus, un montant de Fr. 24'414.86 a été alloué au fonds de réserve.

810.4351 Vente d'eau

Forfaits pour les résidents du camping	Fr. 50'400.00
Forfaits pour les résidents secondaires	Fr. 29'510.00
Habitants facturés à Fr. 1.20/m3	<u>Fr. 146'868.00</u>
Total	<u>Fr. 226'778.00</u>

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	277'949.70	277'949.70	337'230.00	256'000.00	345'932.78	324'011.17
81	SERVICE DES EAUX	277'949.70	277'949.70	337'230.00	256'000.00	345'932.78	324'011.17
810	Service des eaux	277'949.70	277'949.70	337'230.00	256'000.00	345'932.78	324'011.17
810.3011	Traitements du personnel	31'954.00		35'000.00		30'874.90	
810.3012	Salaires du personnel occasionnel					539.45	
810.3030	Assurances sociales	3'051.15		3'000.00		3'250.15	
810.3030.1	Allocations familiales					905.60	
810.3040	Caisses de pension et de prévoyance	2'394.00		2'500.00		2'195.20	
810.3050	Assurances accidents et maladies	1'910.15		2'100.00		2'083.00	
810.3064	Frais Natel	120.60		130.00		115.00	
810.3114	Achats et installations des compteurs d'eau	5'961.20		15'000.00		13'042.48	
810.3121	Achat d'eau à l'ABV	175'171.61		225'000.00		220'639.63	
810.3144	Entretien et nouvelles conduites	17'279.43		36'000.00		31'968.98	
810.3144.1	Entretien et conduites sans TVA	2'437.20				757.50	
810.3156	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	12'713.60		15'000.00		39'159.95	
810.3181	Frais pour analyses d'eau	541.90		3'500.00		340.02	
810.3182	Frais de tél. station de pompage Tannenhof					60.92	
810.3813	Attribution aux financements spéciaux pour l'adduction d'eaux	24'414.86					
810.4341	Taxes uniques de raccordement		23'499.75		15'000.00		18'194.34
810.4342	Taxes d'abonnements annuelles par unité locative		18'058.35		12'000.00		17'725.00
810.4351	Vente d'eau		226'778.00		220'000.00		218'830.54
810.4359	Location des compteurs d'eau		9'613.60		9'000.00		10'250.15
810.4651	Subventions ECA pour la sécurité publique						19'011.14
810.4909	Imputations internes (taxe de séjour)						40'000.00



Conclusion

Les présents comptes 2020 ont été acceptés par la Municipalité, dans sa séance du 13 avril 2021.

	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>
Comptes de fonctionnement	Fr. 9'326'407.77	Fr. 9'334'168.01
Comptes des investissements	Fr. 205'156.75	Fr. 300'000.00
<hr/>		
Totaux	Fr. 9'531'564.52	Fr. 9'634'168.01
Résultat du compte administratif	Fr. 102'603.49	
<hr/>		
Totaux égaux	Fr. 9'634'168.01	Fr. 9'634'168.01
=====		

Cudrefin, le 29 avril 2021

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le syndic

T. Schneider



La secrétaire

A.-M. Lagger

Comptes 2020, Budget 2020 et Comptes 2019

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	9'326'407.77	9'334'168.01	9'289'010.15	8'998'947.00	10'316'006.51	10'320'118.19
	<i>Excédent</i>		7'760.24	290'063.15			4'111.68