



COMMUNE D'ETOY

COMPTES 2020



Annexe au préavis No 03/21

1. ADMINISTRATION GENERALE

10. AUTORITES

101.3001 INDEMNITES DELEGUES COMMUNE DIVERS ASSOCIATIONS

Des séances ont été annulées à cause de la COVID.

101.3101 IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU

Election complémentaire suppléants.

11. ADMINISTRATION COMMUNALE

11.3171 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS

Plusieurs manifestations n'ont pas lieu dues à la COVID.

11.3181.4 SITE INTERNET

Le tournage du film a pris du retard.

11.3181.5 PETIT JOURNAL ETIERRUZ

2 tirages pour 2020 contre 3 pour 2019

11.4359 VENTES CARTE CFF

Baisse des ventes due à la COVID.

15. AFFAIRES CULTURELLES LOISIRS

15.3011 TRAITEMENTS PERSONNEL MEDIATHEQUE

15.3031 ASSURANCES SOCIALES AVS-AC-AF

15.3041 CAISSE RETRAITE CIP

15.4361 REMBOURSEMENT ETAT DE VAUD

60 % de l'activité de la bibliothécaire responsable et 35 % de celle de l'assistante sont remboursés par l'Etat de Vaud (cpté 15.4361).

Le salaire d'une ludothécaire engagée au 01.01.19 à 20 % est également compris dans ce compte, le budget y relatif est inscrit au compte 15.3011.1

18. TRANSPORTS PUBLICS

18.3511.1 PARTICIPATION DEFICIT LIGNES TRANSPORT

A titre exceptionnel, le Conseil d'Etat a décidé de financer, de manière exceptionnelle pour l'année 2020, l'entier des pertes du trafic régional et d'assumer la moitié de celles du trafic urbain ; un projet de décret sera

soumis au Grand Conseil.

18.4527

PARTICIPATION COMMUNES DEFICIT DES LIGNES CAR

Les communes de Buchillon, Lavigny et St-Livres participent à raison de CHF 57'809.00 pour la ligne 722 (Car Postal).

19. INFORMATIQUE

19.3113

ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE

Conformément au budget, le remplacement des équipements réseau de l'ancienne école et le remplacement du solde des anciens PC de l'administration ont été effectués. Un nouveau serveur a également été acquis pour compléter et sécuriser le serveur existant acquis en 2016.

Du matériel de projection pour la salle polyvalente a également été acquis pour assurer le déroulement des séances communales dans ce bâtiment.

19.3113.1

ACHAT LOGICIELS

Le système de messagerie communal hébergé chez Infomaniak a été migré sur Microsoft Office 365 Exchange. Pour les utilisateurs, ce changement offre une capacité de stockage largement plus importante permettant de pouvoir consulter en ligne un historique de mails beaucoup plus conséquent. Cette capacité de stockage réduit ainsi l'usage aux archives de messages à ce qui doit effectivement être archivé pour le long terme. Cette migration a également permis de réorganiser et de centraliser la gestion des droits d'accès aux données de type fichiers et messages.

Une infrastructure de partage et de synchronisation de fichiers a été déployée pour la Municipalité et le Conseil communal. Cet environnement sera étendu aux autres utilisateurs courant 2021 en lien avec le déploiement d'un plan de classement des documents en cours d'élaboration.

2020 a aussi vu le déploiement en milieu d'année du logiciel « Tipee » pour la gestion du temps des employés. Cette application accessible par smartphone gère les présences, les absences, les timbrages et les vacances et remplace les anciens fichiers Excel.

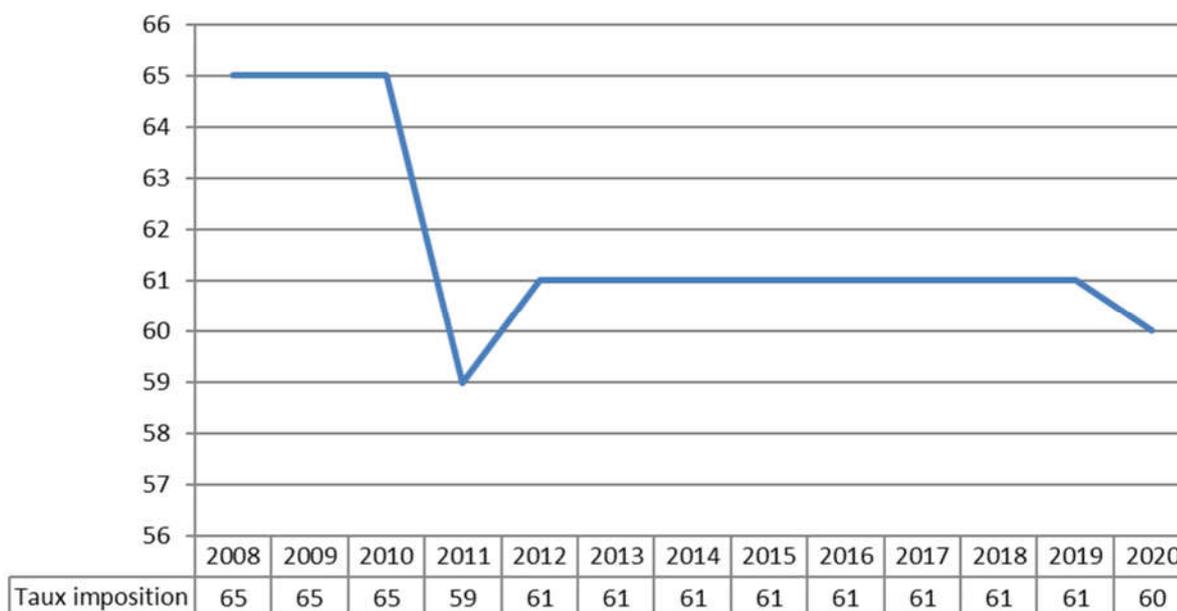
2. FINANCES ET IMPÔTS

21. IMPÔTS

COMPARATIF COMPTES/BUDGET 2020

IMPOTS	Charges	Revenus	Taux imposition
COMPTES 2020	162'417	12'031'315	60 %
BUDGET 2020	198'000	10'686'300	60 %
Différence	-35'583	+1'345'015	

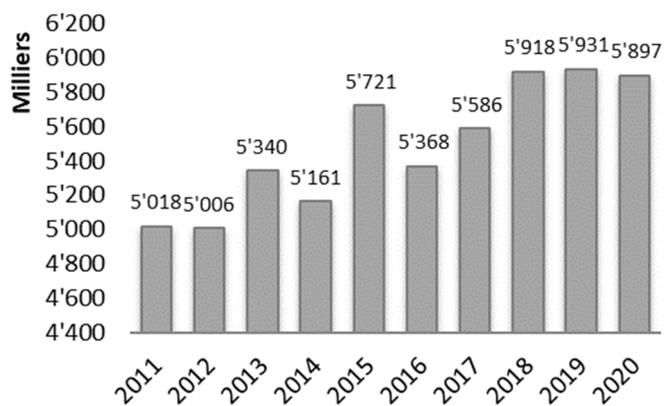
EVOLUTION DU TAUX D'IMPOSITION



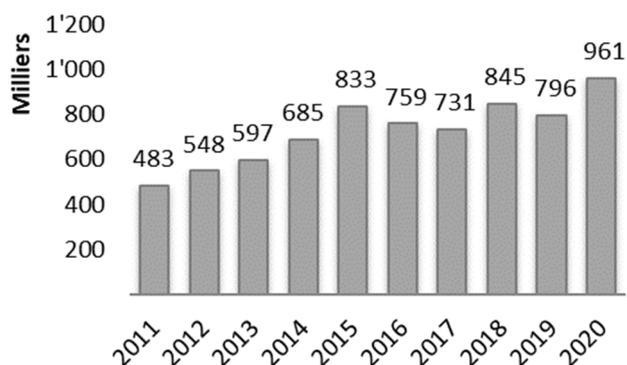
Les modifications du taux d'imposition sont essentiellement liées aux bascules imposées ou souhaitées par l'Etat de Vaud.

EVOLUTION DES IMPOTS DE 2011 A 2020

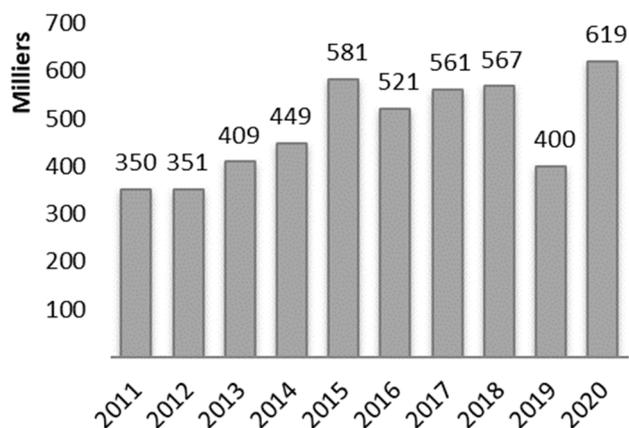
Impôts sur le revenu



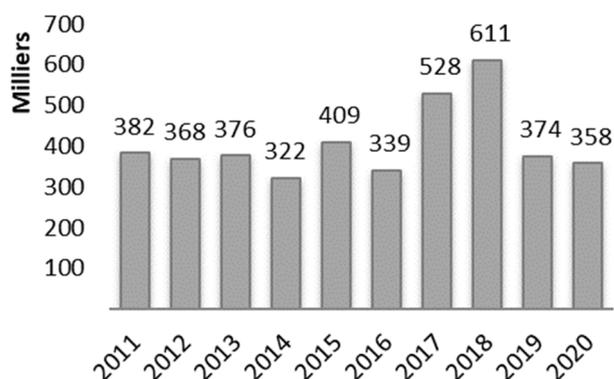
Impôts sur la fortune



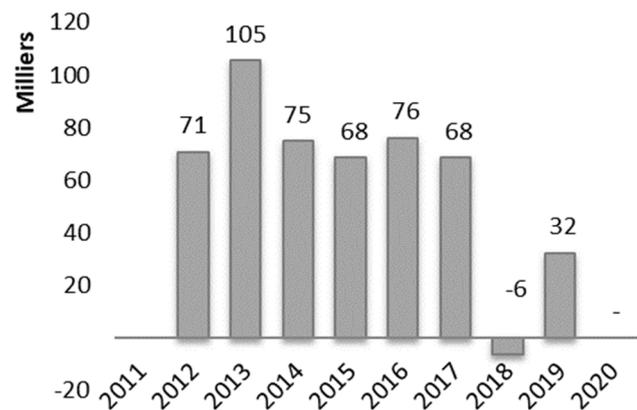
Impôts Frontaliers



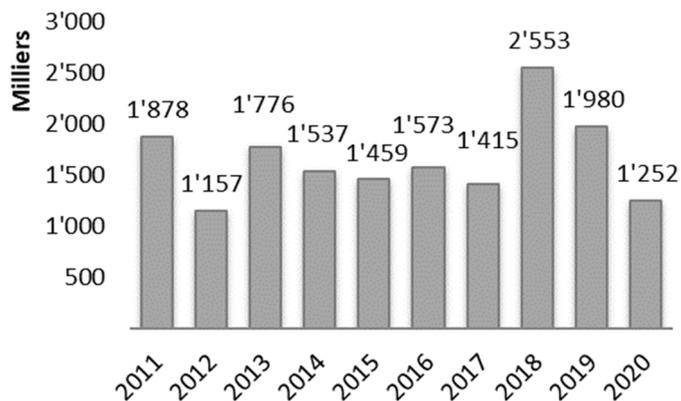
Impôts à la Source

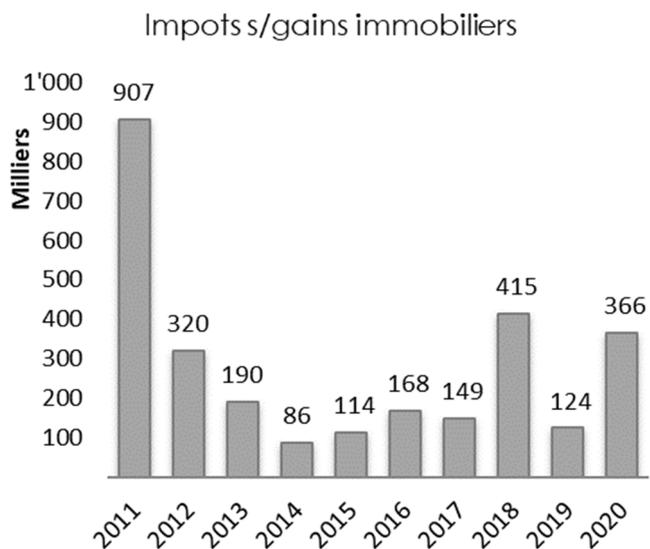
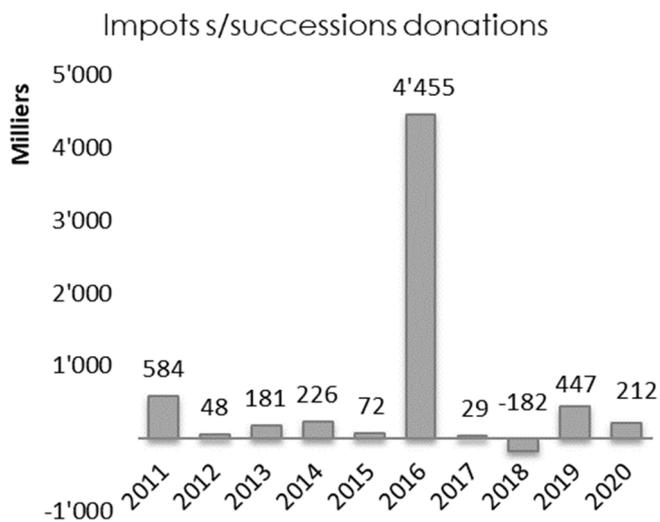
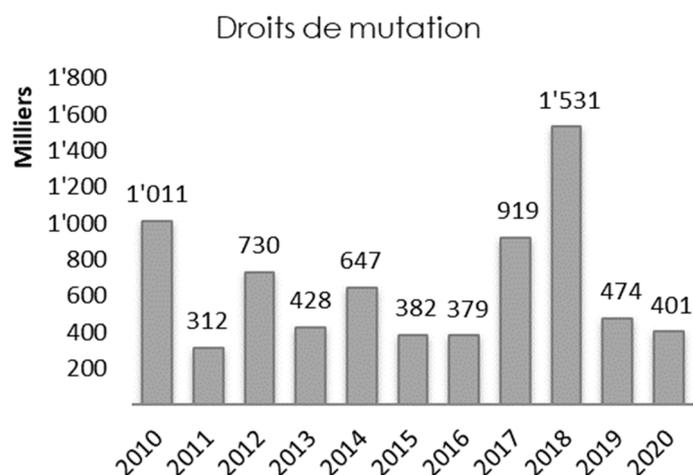
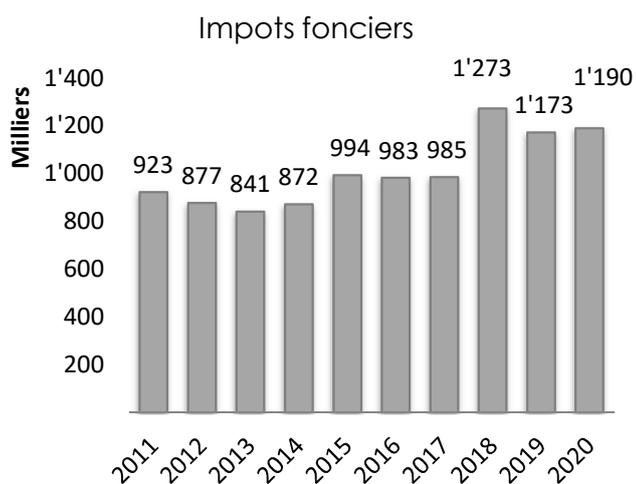
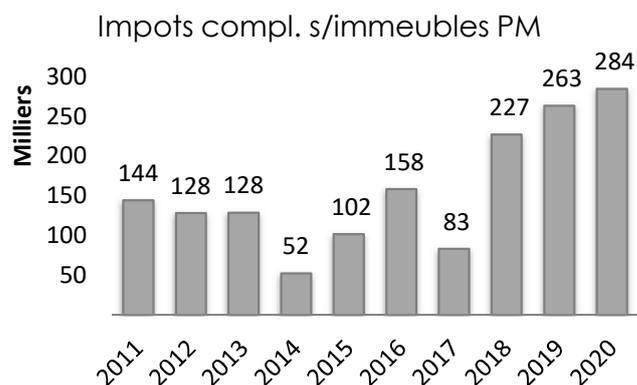
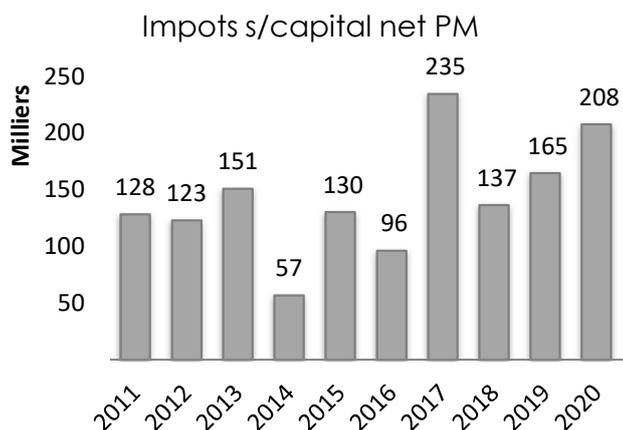


Impôts spécial des étrangers



Impôts/ bénéf.net PM





21.4001 IMPOTS SUR LE REVENU

21.4002 IMPOTS SUR LA FORTUNE

EVOLUTION EN % DES TAXATIONS EFFECTUEES POUR LES PERSONNES PHYSIQUES PAR L'ADMINISTRATION CANTONALE DES IMPOTS

Années	Etat au 31.12.2020	Etat au 31.12.2019
2020	1.26 %	
2019	93.92 %	0.97 %
2018	98.21 %	92.48 %
2017	98.96 %	97.33 %
2016	99.53 %	98.70 %
2015	99.94 %	99.88 %
2014	100.00 %	100.00 %
Antérieurs	100.00 %	100.00 %

21.4003.1 IMPOT FRONTALIERS

Rattrapage de 2019

21.4110 RISTOURNE SEFA « usage droit du sol »

Un nouveau chapitre a été créé pour gérer le nouveau fonds de développement durable (voir chiffre 84).

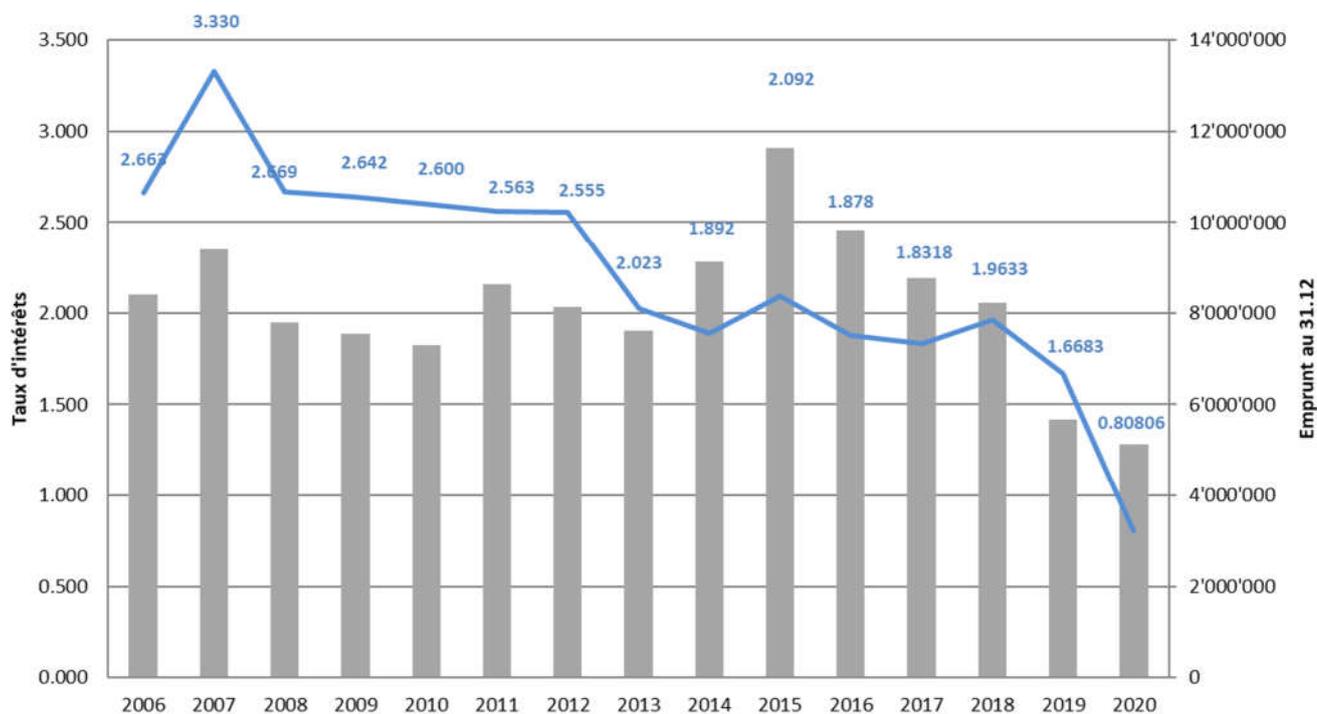
21.4514 COMPENSATION CONFEDERATION RFFA

La compensation est basée sur les résultats des impôts 2020.

22. SERVICE FINANCIER

22.3221 INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES

EVOLUTION DES TAUX D'INTERETS ET EMPRUNTS



Le total des emprunts au 31 décembre 2020 se monte à CHF 4'800'000. Un nouvel emprunt à 10 ans à 0.22 % d'intérêts a été conclu pour remplacer l'emprunt de l'UBS qui arrivait à échéance.

22.3521 FONDS PEREQUATION : PART A CHARGE DES COMMUNES

22.4511 REMBOURSEMENT ETAT VAUD DEPENSES THEMATIQUES

22.4521 FONDS DE PEREQUATION : REMBOURSEMENT AUX COMMUNES

Comptes	Péréquation	Montants imputés comptes 2020	Montants imputés comptes 2019	Montants imputés comptes 2018	Montants imputés comptes 2017	Montants imputés comptes 2016	Montants imputés comptes 2015
22.3521	Fds péréquation part charges	3'352'129	3'489'025	3'476'948	2'923'943	2'792'340	2'953'702
22.3522	Fds péréquation déc. année préc.				18'214	-10'382	76'896
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques		-176'493				
22.4511.1	Rbt Etat Vaud dép. thémat. Année préc.						-226'987
22.4521	Retour fds péréquation aux communes	-786'766	-805'582	-765'979	-760'076	-767'100	-776'200
22.4522	Fds péréquation rbt s/déc. année préc.	31'394	-1'762	14'167			-17'482
	Total à charge de notre commune	2'596'757	2'505'188	2'725'136	2'182'081	2'014'858	2'009'929

Comme l'année précédente, un décompte provisoire nous a été transmis par l'Etat de Vaud.

CALCULATION DU SYSTEME DE PEREQUATION

La péréquation directe s'effectue par une distribution d'un fonds en 3 couches de financement et 3 mécanismes de plafonnement, sur les bases suivantes :

- Couche de population : attribution d'un montant en francs par habitant selon la population des communes :
 - ◇ CHF 120.00 pour les habitants entre 1 et 1'000
 - ◇ CHF 350.00 pour les habitants entre 1'001 et 3'000
 - ◇ CHF 500.00 pour les habitants entre 3'001 et 5'000
 - ◇ CHF 600.00 pour les habitants entre 5'001 et 9'000
 - ◇ CHF 850.00 pour les habitants entre 9'001 et 12'000
 - ◇ CHF 1'000.00 pour les habitants entre 12'001 et 15'000
 - ◇ CHF 1'050.00 pour les habitants au-delà de 15'001 habitants.

Pour Etoy :

1 à 1'000 hab.	1'000 hab.	123.99	123'994
1001 hab. à 3'000 hab.	1'909 hab.	347.18	662'772
Total couche population Cpte 22.4521			786'766

- Couche de solidarité : compensation, pour les communes financièrement faibles, d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale. Pas de rétribution pour Etoy.

Pour Etoy :

Calcul de la valeur du point d'impôt

4001	Impôt sur le revenu PP	5'896'816
3191.2	Impôts et taxes payées communes	0
4002	Impôt sur la fortune PP	961'159
4011	Impôt sur le bénéfice PM	1'252'000
4012	Impôt sur le capital PM	207'906
4004	Impôt sur la dépense (anc. Spécial étranger)	0
4003.2	Impôt à la source	357'527
4013	Impôt complémentaire sur immeubles PM ./ Remboursement impôt complémentaire sur immeubles PM	284'447
4020	Impôt foncier	1'189'902
4090	Impôt récupéré après défalcation	728
4511	Compensation perte avancement RIE III	175'111
	Sous-total	10'325'597
3301	Pertes sur débiteurs (défalcatons/remises) uniquement sur les impôts ci-dessus	-79'323
3191.2	Imputation forfaitaire (petit partie du compte)	-3'378
	Total	10'242'896
	divisé par 60 pts = point d'impôt	170'715
	divisé par 2'909 = point d'impôt par habitants	58.69

Valeur du point d'impôt par habitant est de 58.69 et la moyenne cantonale à 48.18*. Par conséquent, aucune aide n'est attribuée

- o Couche liée aux dépenses thématiques : maintien du système actuel pour les dépenses de routes, transports et forêts, avec les mêmes seuils et modalités techniques de répartition. Son plafond est de 4 points d'impôts au maximum.

Le remboursement ne peut dépasser les :

- ◇ 75 % de ce qui dépasse 8 points d'impôts pour les routes et les transports
- ◇ 75 % de ce qui dépasse 1 point pour les forêts

Pour Etoy :

La valeur du point d'impôt selon les comptes 2020 est de **CHF 170'715**. 8 points d'impôts pour les routes et les transports équivalent à CHF 1'365'720. Les dépenses thématiques sont de CHF 840'126 et par conséquent ne donne pas lieu à un remboursement.

Nos dépenses pour les forêts ne dépassent pas 1 point.

MECANISME DE PLAFONNEMENT :

Plafonnement de l'effort : définition d'un seuil maximum d'effort péréquatif pour toutes les communes : aucune commune ne peut payer plus de l'équivalent de 50 points communaux.

Plafonnement de l'aide : définition d'un seuil maximum de l'aide apportée aux communes par la péréquation : aucune commune ne peut recevoir plus de 5.5 points d'impôts.

Plafonnement du taux : limitation des effets pour empêcher les taux communaux de dépasser mécaniquement un certain seuil. Aucune commune ne devrait voir son taux entraîné au-delà de 85 points par les péréquations. Ce mécanisme de plafonnement est identique au système de péréquation actuel.

Etoy n'est pas touché par ces mécanismes de plafonnement.

Finalement, l'alimentation du fonds de péréquation en points d'impôt nécessaire dépend des redistributions prévues et décrites ci-dessus.

Pour Etoy :

Le taux prévu dans le budget 2020 pour l'alimentation de ce fonds est de 20.28 pts selon le calcul provisoire du canton à **19.6358 pts** *d'impôts. Ce dernier multiplié par la valeur du point d'impôts de CHF 170'715 des comptes 2020 donne un résultat estimé à **CHF 3'352'129**.

* Il s'agit du taux provisoire communiqué par le canton. Ce taux est variable et dépend du résultat des autres communes

22.4909**IMPUTATION INTERETS S/EMPRUNTS**

L'imputation interne correspond à l'entier des intérêts payés (cpte 22.3221). La ventilation a été effectuée au prorata de la valeur comptable moyenne (valeur au 01.01 et valeur au 31.12 divisé par deux). Les contreparties se retrouvent dans les comptes :

363.3905 (collège Communaux I et II)	81.3905 (service des eaux)
430.3905 (entretien des routes)	362.3905 (Collège Etoy-Buchillon)
354.3905 (maison de commune)	358.3905 (Collège Ecureuils)
355.3905 (Salle polyvalente)	46.3905 (Egouts/Epuration)

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS

Libellés	2020	2019	Justification des dépenses importantes du comptes
30.3113 Budget global achat mobilier et équipement	57'000.00	57'000.00	
	57'000.00	57'000.00	

Détails des dépenses			
32.3111 Cabane	-	170.00	
351.3113 Auberge	-	-	
352.3113 Ancienne école	169.00	2'575.85	
353.3113 Eglise	48.40		
354.3113 Maison de commune	4'102.30	7'846.45	
355.3113 Salle polyvalente	1'025.65	5'142.35	
356.3113 Bâtiment Ch. Neuf. 7	-	-	
357.3113 Local voirie et Buvette foot	-	-	
358.3113 Collège Ecureuils	995.40	404.90	
363.3113 Communaux I et II	6'782.90	6'952.95	
	13'123.65	23'092.50	

Budget non utilisé	43'876.35	33'907.50	
--------------------	------------------	------------------	--

Libellés	2020	2019	Justification des dépenses importantes du comptes
30.3141 Budget global entretien bâtiment	219'000.00	228'200.00	
	219'000.00	228'200.00	

Détails des dépenses			
32.3141.3 Cabane	678.00	10'604.90	
351.3141.2 Auberge communale	9'430.60	30'472.10	
352.3141.1 Ancienne école	2'399.60	4'013.33	
353.3141.1 Eglise	10'030.00	4'480.45	entretien cloche église
354.3141.1 Maison de commune	84'869.51	49'513.47	travaux parking
355.3141.3 Salle polyvalente	15'871.68	46'419.15	nettoyage ventilation
356.3141.1 Bâtiment Ch. Neuf 7	5'227.05	5'255.55	
357.3141.1 Locaux voirie et buvette foot	2'146.00	25'919.85	
358.3141.1 Collège Ecureuils	17'181.45	6'493.70	travaux extérieur collège
359.3141.2 Villas et studio	4'309.35	2'894.55	
361.3141.1 En Farabosse			
363.3141.1 Communaux I et II	36'300.85	30'210.60	
	188'444.09	216'277.65	

Budget non utilisé	30'555.91	11'922.35	
--------------------	------------------	------------------	--

- 32.4271 LOCATION CABANE**
Baisse des locations due à la COVID.
- 351.4231.1 LOCATION AUBERGE**
Des loyers ont été offerts comme soutien en raison de la crise sanitaire.
- 354.3181 HONORAIRES ET FRAIS DIVERS**
Il s'agit d'honoraires pour le parking de la Maison de commune et pour l'aménagement des bureaux de l'administration.
- 354.4231.2 LOCATION COMMERCE**
Des loyers ont été offerts comme soutien en raison de la crise sanitaire.
- 355.4271.2 LOCATION GRANDE SALLE**
Baisse des locations due à la COVID.
- 358.4351 FACTURATION A DES TIERS**
Rétribution unique pour les panneaux solaires.
- 363.3012 AUXILIAIRES NETTOYAGE COLL. COMMUNAUX**
Les désinfections supplémentaires à cause de la COVID ont entraînés l'engagement de quelques auxiliaires.
- 363.4351 FACTURATION A DES TIERS**
Remboursement d'assurance pour un collaborateur et une porte cassée.

4. TRAVAUX

430 ENTRETIEN DES ROUTES

- 430.3141.1 ENTRETIEN, ACHAT ET TRANSPORTS MATÉRIAUX**
En complément à l'entretien annuel minimal des routes, le budget 2020 prévoyait un montant de 80'000.- pour finaliser les travaux entrepris en 2019. Ces travaux ont été finalisés par un montant de 50'000.- pour le trottoir de la route du Clos de Bière et par un montant de 46'000.- pour réaliser le tapis final sur le chemin de la Vaux et le chemin de la Brotte, soit un dépassement de 16'000.-.

Les nouvelles normes de traitement des eaux et des déchets issus du curage et nettoyage des 800 sacs de routes de la Commune ont engendré une augmentation sensible du coût annuel de cet entretien routier. Ces dernières années, cette opération coûtait approximativement 22'000.- pour 7 à 8 jours de travail. Avec les camions de nouvelle génération, il faut compter dorénavant presque 30'000.-, soit une augmentation de 35%, ce qui n'est pas négligeable. Les prochains budgets seront adaptés en conséquence.

430.3141.2 ENTRET. LIGNES BLANCHES ET ACHATS SIGNAUX

Année un peu exceptionnelle marquée par un marquage complet des carrefours et d'un nouveau trottoir « virtuel » sur le chemin de la Vaux pour un montant de 6'600.-.

Début 2020, la police cantonale nous a informé, à notre grande surprise, qu'il n'était plus possible d'effectuer des contrôles de vitesses par radar sur le territoire de la Commune, car les panneaux d'entrée de localité ne sont pas aux normes !

En fait, nos panneaux n'étaient pas suffisamment réfléchissants la nuit selon de nouvelles normes. Le seul à y échapper, celui situé sur la route de la Gare, était quant à lui installé 16 cm trop haut ! Nous avons dû rénover nos panneaux d'entrée de localité pour un montant de 6'350.-.

Et bonne nouvelle, les contrôles radars sont à nouveau possibles, donc soyez prudents !

431 VEHICULES, MACHINES, EQUIPEMENT SERVICE VOIRIE

431.3113 ACHAT MACHINES, VEHICULES ET EQUIP

Année tondeuses ! Le budget prévoyait un budget de 45'000.- pour remplacer la tondeuse frontale Gianni-Ferrari, achetée en 2010.

Cette machine montrait de gros signes de faiblesse avec plusieurs pannes importantes sur 2019. Avec son centre de gravité très bas, cette machine est notre seul équipement permettant d'entretenir les gazons en talus moyens et autour des plantations grâce à son faible rayon de braquage. Elle est utilisée pour les écoles des Communaux et des Ecoreuils ainsi qu'autour du Street Workout.

Nous avons essayé de trouver un modèle électrique, mais hélas, c'est encore trop tôt pour ce type de matériel. Ce serait possible que pour un engin plus petit ou sans bac de ramassage. Notre choix, s'est donc porté pour un modèle similaire Gianni-Ferrari GTS 220 DWH à 26'720.-.

Année tondeuse, car avant de recevoir la nouvelle machine, c'est la tondeuse ventrale du John Deere qui a lâché ! Le devis de sa réparation a été jugé trop important, car nous avons déjà effectué de grosses réparations sur cet accessoire en 2017 et 2018.

Pour information, les tondeuses ventrales sont très étroitement liées au véhicule avec des points d'attache et un entraînement propriétaire. Il aurait été possible de racheter une tondeuse pour le tracteur John Deere existant, mais selon le constructeur, cette tondeuse n'aurait pas été compatible avec un tracteur de nouvelle génération, même en provenance du même constructeur.

D'entente avec les concierges et les employés de voirie, nous avons alors opté pour une nouvelle tondeuse frontale, plus large que l'ancienne, ce qui permet d'optimiser les temps de tonte. L'autre avantage majeur, c'est que cette nouvelle tondeuse frontale achetée pour un montant de 14'000.- est compatible avec tous les tracteurs du marché, pour autant qu'ils aient un entraînement à l'avant du véhicule.

Ainsi, lorsque nous devons effectivement changer notre tracteur John Deere datant de 2005, les accessoires que nous utilisons seront alors tous réutilisables sur un nouveau véhicule.

	Libellés	2020	2019
431.3155	Entretien véhicules (global)	17'000.00	17'000.00
431.3155.1	Entretien balayeuse communale	2'820.60	3'516.85
431.3155.2	Entretien Reform	2'891.00	4'659.30
431.3115.3	Entretien Dacia Dokker	2'530.50	468.45
431.3155.4	Entretien Bieffebe Ferrari	1'348.40	2'915.10
431.3155.5	Entretien J. Deere	985.40	870.00
431.3155.6	Entretien Dacia Logan	2'994.05	575.10
431.3155.7	Entretien Minibus Ford	593.05	
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.	3'765.80	1'921.95
		17'928.80	14'926.75

44 PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE

44.3111 ACHAT MATERIEL CREATION EQUIPEMENTS

La création de la piste finlandaise a été reportée en attente de l'autorisation des propriétaires du terrain.

45 GESTION DES DECHETS

450 FRAIS D'EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE

Les charges salariales et les frais d'exploitation sont réunis dans ce service. Ces frais sont ensuite répartis dans les comptes 451 (Déchets urbains) et 452. Autres déchets au moyen de comptes d'imputations internes.

Les frais de personnel des comptes 450.3011-3031-3041-3061.1-3080 se montent à CHF 71'923.25 (c.450.4901) et sont répartis de la manière suivante.

- o 90% soit CHF 64'730.95 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3901
- o 10% soit CHF 7'192.30 dans le service lié aux autres déchets : 452.3901

Les charges d'entretien de la déchetterie 450.3113-3121.1-3141-3181 se montent à CHF 15'807.50 (c.450.4902) et sont réparties de la manière suivante :

- o 90% soit CHF 14'226.75 dans le service lié aux déchets urbains : 451.3902
- o 10% soit CHF 1'580.75 dans le service lié aux autres déchets : 452.3902

46 RESEAU EGOUTS EPURATION

46.3311 AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF

46.3329 AMORTISSEMENT SUPPL. PATRIMOINE ADMNISTRATIF

Les préavis relatifs au réseau d'égouts et d'épuration sont tous complètement amortis à l'exception du préavis pour les travaux du réseau de l'Espérance. Celui ayant été terminé cette année, il ne sera amorti que l'année prochaine.

46.3521 EXPLOITATION STEP ST-PREX

Prévu dans le budget, le changement de la chaudière a été abandonné, car une réparation effectuée sur le réseau de distribution de chaleur a permis de régulariser son fonctionnement.

5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE et 52 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

51.3521.1 PARTICIPATION ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ASSAGIE

52.3521.1 PARTICIPATION ENSEIGNEMENT SECONDAIRE ASSAGIE

	Enseignement primaire	Enseignement secondaire
COMPTES 2020	1'132'160.95	528'653.65
BUDGET 2020	1'167'000.00	569'000.00
Différence = + ou - Charges	-34'839.05	-40'346.35

Nombre d'élèves : enseignement primaire : 237 (238 prévus au budget 2020), enseignement secondaire : 118 (116 prévus au budget 2020)
Total des élèves : 355 (budget 2020 : 354 élèves).

550 ACTIVITÉS PARASCOLAIRES/ CENTRE DES JEUNES

550.3171.1 FRAIS ANIMATION CENTRE JEUNES

550.4359 RECETTES VENTES PRODUITS ET ANIMATIONS

L'enveloppe allouée (dépenses moins recettes) au Centre des jeunes est de CHF 12'000. Les dépenses et recettes dépendent fortement du nombre d'animations prévues. Ces dernières ont été moins nombreuses à cause de la COVID.

6. POLICE

61 CORPS DE POLICE CANTONAL

61.3511 PART AUX CHARGES CANTONALES

La gestion de la police est assurée par la POLCANT et refacturée par l'Etat de Vaud. Le décompte provisoire de 2020 s'élève à CHF 459'489.

65 SIS MORGET

65.3521 PART ETOY AU SIS MORGET

La diminution est due à une diminution des soldes des sapeurs en raison de la situation sanitaire et de l'annulation de nombreux exercices, cours, etc.

66 PROTECTION CIVILE

66.3521.2 REDEVANCE OFFICE REGIONAL PC

La participation se monte à CHF 19.24 par habitant (19.41 en 2019).

7 SECURITE SOCIALE

71 SERVICE SOCIAL / ACCUEIL ENFANTS

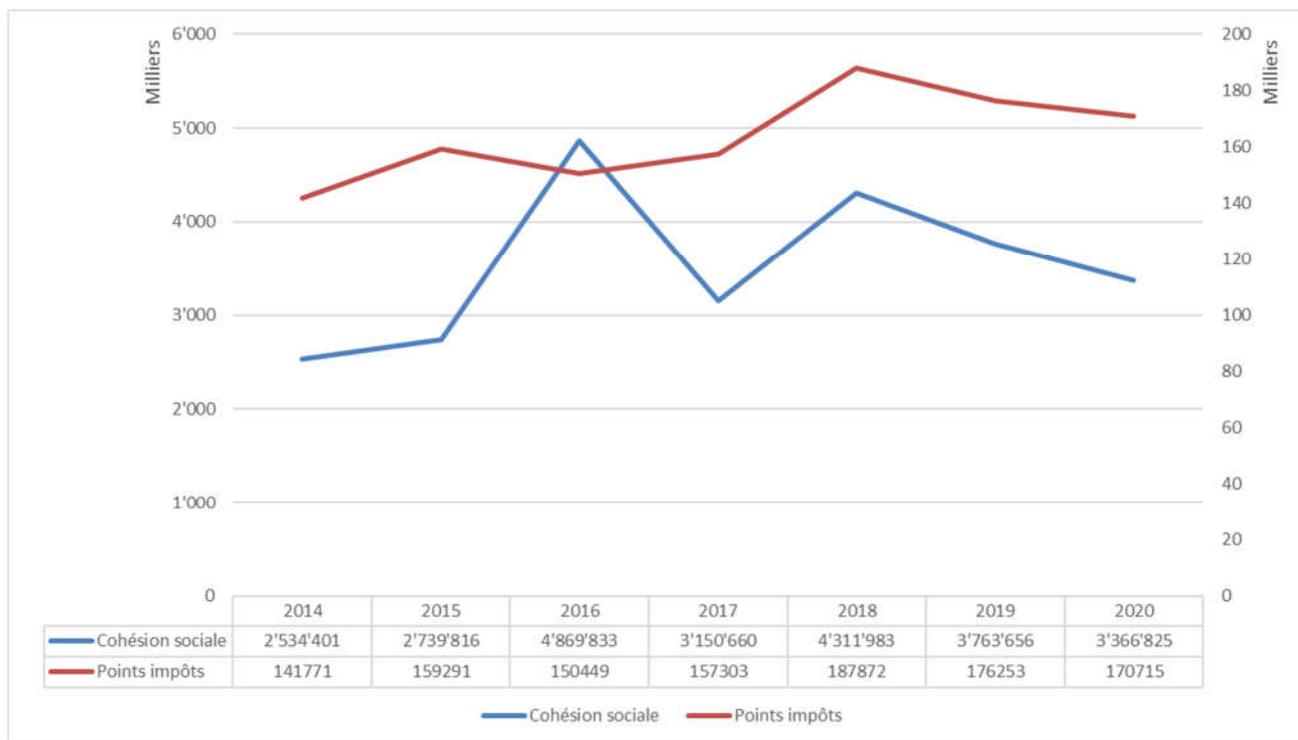
71.3526 ARASMAC PART D'ETOY AU RÉSEAU AJEMA

Pour 2020, au moment de boucler les comptes, nous n'avons pas reçu les éléments de le l'AJEMA. Par conséquent, les comptes correspondent aux acomptes prévus par le budget 2020.

72. PREVOYANCE SOCIALE

72.3511.1 PARTICIPATION À LA FACTURE SOCIALE

EVOLUTION FACTURE SOCIALE



FINANCEMENT DE LA FACTURE SOCIALE

La facture sociale à charge des communes est financée à l'aide de 3 couches :

- Une première couche est constituée par un prélèvement sur les recettes conjoncturelles communales (droits de mutation et gains immobiliers, impôt sur les successions, impôt sur les frontaliers).

Le prélèvement est de :

- ◇ 50 % du produit des droits de mutation, gains immobiliers, successions (CHF 978'414)
- ◇ 30 % du produit de l'impôt sur les frontaliers (CHF 619'312)

Pour Etoy

50 % sur les recettes conjoncturelles	CHF	489'207
30 % sur les impôts frontaliers	CHF	185'794
Soit un total de	CHF	675'001

- Une seconde couche est alimentée par les communes à forte capacité financière à l'aide d'un écrêtage sur les recettes dépassant fortement la moyenne des commune (base de référence : valeur du point d'impôt par habitant).

L'écrêtage est le suivant :

- ◇ 20 % de ce qui est compris entre 100 % et 120 % de la valeur moyenne
- ◇ 30 % de ce qui est compris entre 120 % et 150 % de la valeur moyenne
- ◇ 40 % de ce qui est compris entre 150 % et 200 % de la valeur moyenne
- ◇ 50 % de ce qui est compris entre 200 % et 300 % de la valeur moyenne
- ◇ 60 % de ce qui dépasse 300 % de la valeur moyenne.

Moyenne cantonale points d'impôts/habitants : 48.18

Moyenne cantonale points d'impôts/habitants à 120 % : 57.81

Moyenne points d'impôts par habitants Etoy : 58.69

Soit 121.81 % de la moyenne cantonale ce qui correspond à 10.51 points au -dessus de la moyenne à 100 % et 0.88 au-dessus de la moyenne de 120 %

20 % de 9.63 points = 1.927 points

Et 30 % de 0.88 points = 0.262 soit 2.19 points qui correspond à la partie écrêtée

Ecrêtage de la seconde couche : 2.19 * nombre habitants 2909 * 60 = **382'281**

- Le solde de la facture sociale à la charge des communes (environ 2/3 du montant total) est payé en points d'impôts.

Pour Etoy

Le taux prévu est de **13.53*** multiplié par un point d'impôts CHF 170'715 correspond à CHF **2'309'543**.

SOIT UN TOTAL DE CHF 3'366'825.

* Il s'agit du taux provisoire communiqué par le canton. Ce taux est variable et dépend des charges de la facture sociale et du résultat des autres communes

8. SERVICE INDUSTRIEL

81 SERVICE DES EAUX

81.3111.1 ACHAT COMPTEURS ET PETIT MATERIEL

Le changement d'une centaine de compteurs correspondant au remplacement d'un tiers des compteurs privés était prévu dans le budget 2020. Cette opération est repoussée depuis quelques années, car nous attendons la nouvelle génération de compteurs compatible « Cité intelligente » permettant de les utiliser aussi comme détecteurs de fuite.

En fin d'année, nous avons dû remplacer un des 2 gros compteurs situés dans le réservoir de l'Epine à St-Prex pour un montant de CHF 6'363,20. Pour information, ces compteurs contrôlent les quantités d'eau livrées à l'AIEB (Association intercommunale des Eaux du Boiron).

81.3121 ELECTRICITE STATIONS VOSETTE ET JOTTERAND

Pour des raisons de concentration élevée de métabolite du Chlorothalonil, la station de la Vosette a été mise en veille sanitaire pendant quelques mois. L'économie d'électricité de CHF 10'000.- dans ce compte se retrouve pour approximativement CHF 16'000.- dans le compte 81.3521 Part Etoy exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon).

La différence est due au coût énergétique plus élevé En Chanivaz pour produire un m3 d'eau potable dans le réseau (13ct au lieu de 8ct).

81.3141.2 ENTRETIEN RESEAU, SOURCES et STAT.POMPAGE

2020 a été l'aboutissement d'une longue histoire, avec la mise en service fin août du remplacement de la source Tronchin par un apport d'eau en provenance de Lavigny. Pour ce faire, la part de la Commune d'Etoy a été de CHF 39'461,20 (voir explications complémentaires dans le préavis).

La pompe No2 de la Vossettaz a été rénovée pour un montant de CHF 12'199.- et nous en avons profiter pour remplacer la conduite et la crépine de pompage pour un montant pose comprise de CHF 5'600.-.

81.3181 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE

Année Covid oblige, les travaux de numérisation des plans du réseau d'irrigation estimés à un coût de CHF 15'000.- ont été reportés pour 2021.

81.3521 PART ETOY EXPLOITAT. STAT. PONTETS

Fin septembre 2019, une fuite dans le puits de pompage PC1 de Chanivaz avait été détectée. Nous croyions alors qu'il s'agissait d'un problème de clapet anti-retour qui se trouve en fait au fond du puits avec la pompe. Des travaux ont été alors entrepris pour retirer la pompe et ses 25 mètres de conduite verticale avec toutes les restrictions pour le travail en zone de protection S1.

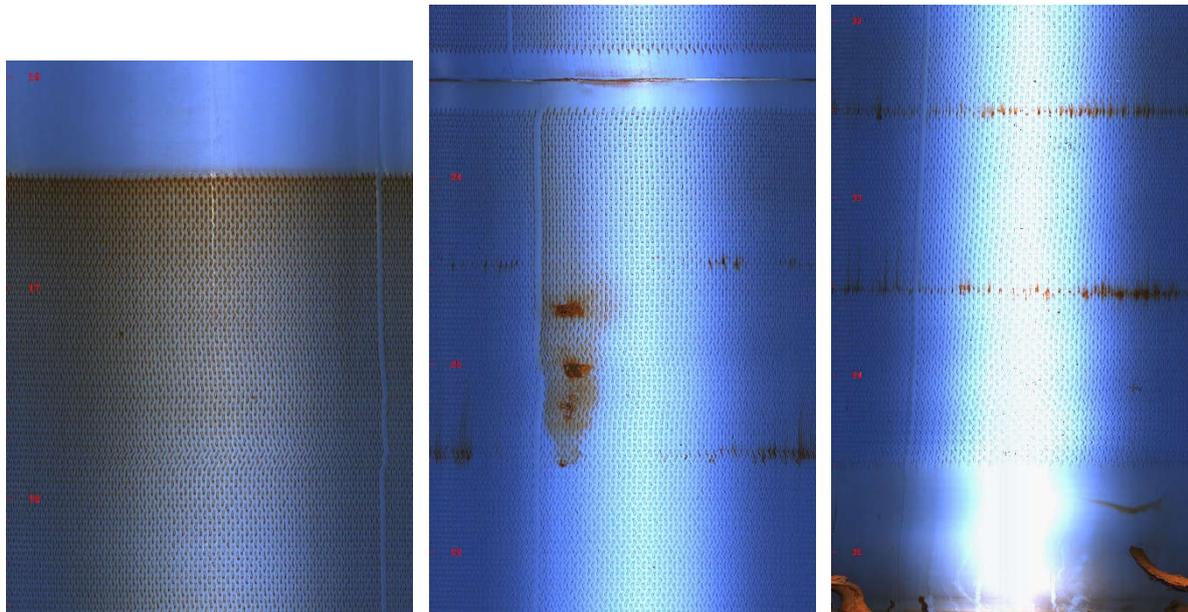
En fait, il s'est avéré qu'il s'agissait d'un souci sur la conduite datant de 1982

qui était piquée en de nombreux endroits.



Il a alors été décidé de remettre l'entier des équipements du PC1 à neuf en remplaçant la conduite en acier galvanisé par une nouvelle en acier inoxydable, la pompe et son clapet anti-retour, le compteur par un débitmètre et de mettre le tableau électrique aux normes en séparant la terre du neutre. Ces travaux ont été réalisés pour un montant de CHF 44'657,50, correspondant à quelques francs près à ce qui avait été mis au budget.

Lorsque le puit était vide d'équipements, nous l'avons fait « scanner » pour vérifier l'état de son enveloppe d'un diamètre intérieur de 60 cm et s'il était nécessaire de le nettoyer ou de le dessabler en sachant qu'aucune opération de ce type n'a été effectuée depuis sa mise en service. Nous devons reconnaître que le résultat a surpris tous les spécialistes, car ce puit est en excellent état, même après 38 ans. Les photos ci-dessous montrent une image déployée de la circonférence intérieure de son enveloppe.



La 1^{ère} photo montre le début du crépinage situé à une profondeur de 16,5m. La 2^{ème} photo montre le seul défaut constaté à hauteur de la pompe située à moins 25m, probablement dû à un choc lors de son installation. Et la 3^{ème} photo montre le fond du puit à moins 35m sans aucune trace de limon ou de sable.

Avec cette rénovation, nous pouvons donc affirmer que le puit PC1 de Chanivaz est opérationnel pour au moins ces 30 prochaines années.

84 DEVELOPPEMENT DURABLE

84.3809

ATTRIBUTION FONDS DE DEVELOPPEMENT DURABLE

Conformément au préavis No 06.2019 sur la création d'un fonds pour encourager le développement durable et l'efficacité énergétique.

84.4110

CONCESSION SEFA

Compte qui se trouvait précédemment dans le chapitre 21 mais qui est dorénavant attribuer au fonds de développement durable.

BILAN

Tableau des dépenses d'investissements 2020

Comptes	Objet	Investissements	Amortissements	Subventions/tiers
9141.17	Aménag. Girat. Bellevue Rte Allaman		21'000	
9141.18	Aménag. Rte Villars		3'600	
9141.35	Trottoir Rte Allaman			
9141.44	Aménag. Trottoir mixte		16'800	
9143.21	Install. Vélux + stores maison communes		140'156	
9143.51	Agrandis. Collège Ecureuils	10'000	482'000	19'740
9143.61	Crédit étude salle multi-sport	334'089		
9143.82	2e constr. Collège comm.		713'000	
9143.83	Rénov. Collège Etoy-Buchillon		15'400	
9144.22	Rempl. Conduites eau Rte Lavigny	6'066		12'524
9144.23	Réalis. Défense incendie Espérance Eau	40'841		14'033
9144.230	Réalis. Défense incendie Espérance Egouts	16'705		
9144.530	Bouclage Courta Rama			
9146.11	Achat véhicule REFORM		21'000	
TOTAUX		407'701	1'412'956	46'297

Total des recettes 68 + 66

1'459'253

Diminution investissement

-1'051'552

COMMUNE D'ETROY - Etat préavis

Numéro	Objet	Compte	Crédit accordé	Coût de la construction au 01.01.20	Amortissement cumulé	Solde comptable au 01.01.20	Dépenses 2020	Subvention/participations 2016	Amortissement 2020 obligatoire/suppl.	Valeur au bilan au 31.12.20	Année de fin du chantier/de la construction/d'achat
11/2012	Aménagement Rte de Villars partie route	9141.18	814000	520'500	449'363	71'137	0	0	3'600	67'537	2013
	Aménagement Rte de Villars partie Egouts	9144.180		198'254	198'254	0	0	0		0	2013
10/2012	Aménagement rte d'Allaman partie route	9141.17	305'100	190'957	163'584	27'373	0	0	21'000	6'373	2014/2015
04/2013	Constr. Coll. Communaux II	9143.82	7650000	7'678'167	4853'000	2825'167	0	0	113'000	2'112'167	2016
04/2014	Rénovation collège Etoy-Buchillon	9143.83	662'200	641'270	266'300	374'970	0	0	15'400	359'570	2016
16/2015	Achat v véhicule multi-fonction	9146.11	168'000	168'000	84'000	84'000	0	0	21'000	63'000	2017
01/2016	Amén. Trottoir mixte rte de la Gare	9141.44	985'000	830'254	360'378	469'876	0	0	16'800	453'076	Terminé mais factures encore à recevoir
02/2017	Trottoir Rte Allaman	9141.35	255'000	-107'32		-107'32				-107'32	2020
04/2017	Rempl. conduites eau Rte Lavigny	9144.22	284'000	245'513		245'513	6'066	12'524		239'055	2019
01/2018	Agrandissement collège des Ecureuils	9143.51	2'182'000	2'045'975		2'045'975	10'000	19'740	82'000	1'554'235	2019
04/2018	Install. Vélux + stores Maison de communes	9143.21	161'150	140'156		140'156			14'000	0	2019
02/2018	Crédit étude salle multisport	9143.61	500'000	152'283		152'283	334'089			486'372	En cours
01/2019	Réalis. Trav. Défense incendie Espérance partie eau	9144.23	150'000			55'578	40'841	14'033		82'386	2020
01/2019	Réalis. Trav. Défense incendie Espérance partie égout	9144.230	193'000			83'184	16'705			99'889	2020
04/2018	Bouclage Courta Rama eau	9411.530	222'500	98'924		98'924				98'924	En cours
Investissements bruts			14531'950	12'899'522	6'374'879	6'663'404	407'702	46'297	286'800	1'126'156	Valeur comptable au 31.12.20
										5'611'853	

EMPRUNTS AU 31.12.2020

Date Emis.	Date Echéance	Compte No	Genre d'emprunt	Capital	Am.	Taux %	Intérêts annuels
10.05.10	30.04.2020	9221.4	UBS c. 124.3753.4 ATF	6'000'000.00	250'000		
			Amortis. au 31.12.10 1ère tr.	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.11 2ème tr.	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.11 1ère tr.	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.11	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.12	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.13	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.13	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.14	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.14	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.15	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.15	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.16	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.16	-125'000.00			
			Amortis. Au 30.06.17	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.17	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.18	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.18	-125'000.00			
			Amortis. au 30.06.19	-125'000.00			
			Amortis. au 31.12.19	-125'000.00			
			Amortis. au 30.04.20	-3'625'000.00			
			Total au 30.04.20	0.00		2.27	27'657.75
31.03.14	28.03.2024	9221.37	Postfinance SA	3'000'000.00	10% an	1.50	19'125.00
			Amortis. au 31.03.15	-300'000.00			
			Amortis. au 31.03.16	-300'000.00			
			Amortis. au 31.03.17	-300'000.00			
			Amortis. au 31.03.18	-300'000.00			
			Amortis. au 31.03.19	-300'000.00			
			Amortis. au 31.03.20	-300'000.00			
			Total au 31.12.20	1'200'000.00			
03.04.20	03.04.2030	9221.38	Postfinance SA	3'600'000.00	250'000	0.22	5'880.35
TOTAL				4'800'000.00		TM % 0.8086%	52'663.10

TABLEAU DE FINANCEMENT

Activité opérationnelle	
Bénéfice net	126'710
+ amortissements obligatoires du PA (331)	286'800
+ amortissement suppl. du PA (332)	1'126'156
+ attribut. Fonds amortis. spéciaux (38)	1'576'465
+ amortissement patrimoine financier	
./. Prélèv. Fonds réserve	-894'000
Marge d'autofinancement (cash flow)	2'222'131
Augmentation créances	-206'840
Augmentation actifs transitoires	-492'160
Diminution engagement courant	-477'948
Diminution passifs transitoires	-520'458
Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle	524'725

Activité d'investissement et de placement	
Dépenses d'investissements et de placement	
Ouvrages de génie civil	-63'613
Bâtiments et constructions	-344'089
Mobilier, machines et véhicules	
Prêt Tennis Club	
./. Recettes d'investissements	
DGE Subvention isolation thermique Ecureuils	19'740
Participation commune de Buchillon conduite eau Lavigny	12'524
Participation ECA Ch. du Roti	14'033
Rbt prêt Tennis	59'380
Flux de trésorerie prov. de l'activité d'investis. et de placement	-302'025

Excédent de financement **222'700**

Activité de financement	
Nouvel emprunt auprès de Postfinance	3'600'000
./. Remboursement emprunt (UBS + Postfinance)	-3'925'000
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement	-325'000

Variation du disponible	-102'300
Liquidité au 01.01.2020	2'550'634
Liquidité au 31.12.2020	2'448'334

Le tableau de financement permet de déterminer le flux de trésorerie (cash flow) généré durant l'exercice comptable et explique l'utilisation des liquidités au cours de la même période. Le résultat du tableau de financement correspond à l'augmentation ou à la diminution des liquidités. Le premier degré du tableau est le plus important puisqu'il indique le cash flow généré par les activités d'exploitation. Il représente le solde des liquidités provenant du compte de fonctionnement à disposition de la commune pour financer ses investissements ou rembourser ses emprunts.

Nous pouvons ainsi constater que malgré le COVID le cash flow est positif et que les investissements ont pu être effectués sans recourir à l'emprunt.

ETAT DE SITUATION PLAFOND D'ENDETTEMENT

Plafond endettement

	Endettement au 31.12.2020	Plafond endettement approuvé le 12.12.2016 par le Conseil communal
Total passif chiffres 920-923	5'338'935	34'000'000
Dette association intercommunale	99'120	
Total	5'438'055	34'000'000
Total revenus chiffres 40-46	17'034'656	15'536'661
	Quotité brut au 31.12.2020	Quotité brut selon le préavis
	32%	219%

CONCLUSIONS

Avant les attributions à réserve et amortissements, la situation du compte de fonctionnement est la suivante :

COMPTES 2020	
REVENUS	17'305'348.79
CHARGES	-15'083'217.45
Excédent de recettes	2'222'131.34

RESULTAT FINAL 2020	Montant	Solde
Avant tous les amortissements / Excédent de recettes net		2'222'131.34
Amortis.obligatoires	-286'800.00	1'935'331.34
Dissolution de réserve par c. fonctionnement	894'000.00	2'829'331.34
Attribution fonds réserve	-1'576'465.10	1'252'866.24
Amortissements supplémentaires	-1'126'155.85	126'710.39
Excédent de recettes		126'710.39

A) Les amortissements et attributions obligatoires touchent les comptes suivants :

Amortis. Aménagement Rte de Villars	430.3311	9141.18	3'600.00
Amortis. Aménagement Rte Allaman	430.3311	9141.17	21'000.00
Amortis. Collège Communaux	363.3312	9143.82	113'000.00
Amortis. Renov. Collège Buchillon	362.3312	9143.83	15'400.00
Amortis. Véhicule multi-fonction Reform	430.3311	9146.11	21'000.00
Amortis. Trottoir mixte	430.3311	9141.44	16'800.00
Amortis. Ecureuils	358.3311	9143.51	82'000.00
Amortis. Install. Vélux + stores	354.3312	9143.21	14'000.00

B) Prélèvements s/fonds de réserve touchent les comptes suivants :

Dissolution fds provision débit. douteux	9282.01	22.4809	494'000.00
Dissolution pour travaux futurs	9282.6	358.4809	400'000.00

C) Attribution fonds de réserve

Attribution fonds de réserve eaux	81.3813	9280.3	380'959.35
Attribution fds d'épuration	46.3811	9280.2	394'200.65
Attribution fds provision débit. douteux	22.3809	9282.01	649'000.00
Attribution fds développement durable	84.3809	9280.84	152'305.10

D) Amortissements supplémentaires

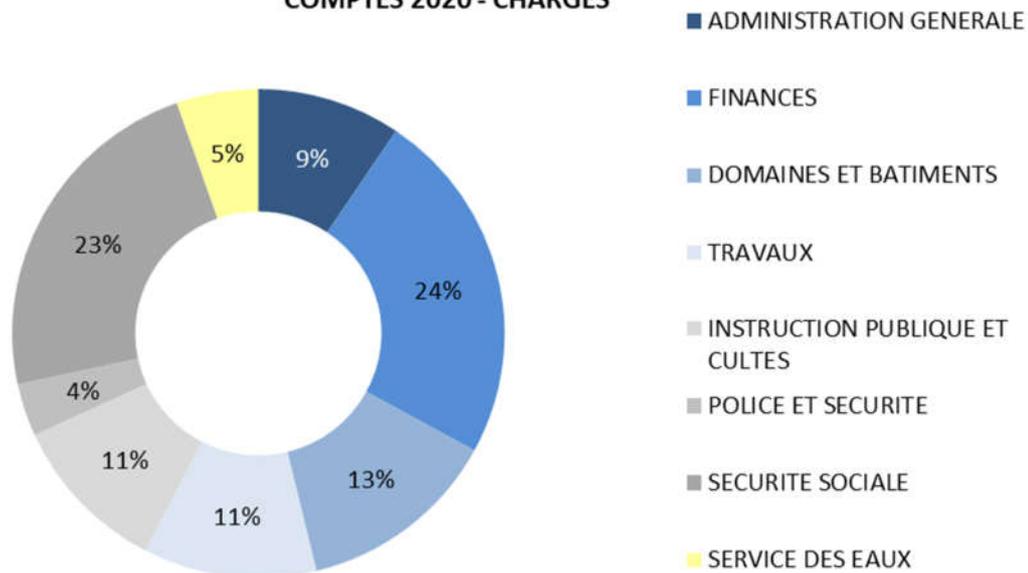
Amortis. suppl 2e coll. Communaux	363.3321	9143.82	600'000.00
Amortis. Suppl. Ecureuils	358.3321	9143.51	400'000.00
Amortis. Install. Vélux + stores	354.3321	9143.21	126'155.85

La clôture finale des comptes se traduit ainsi :

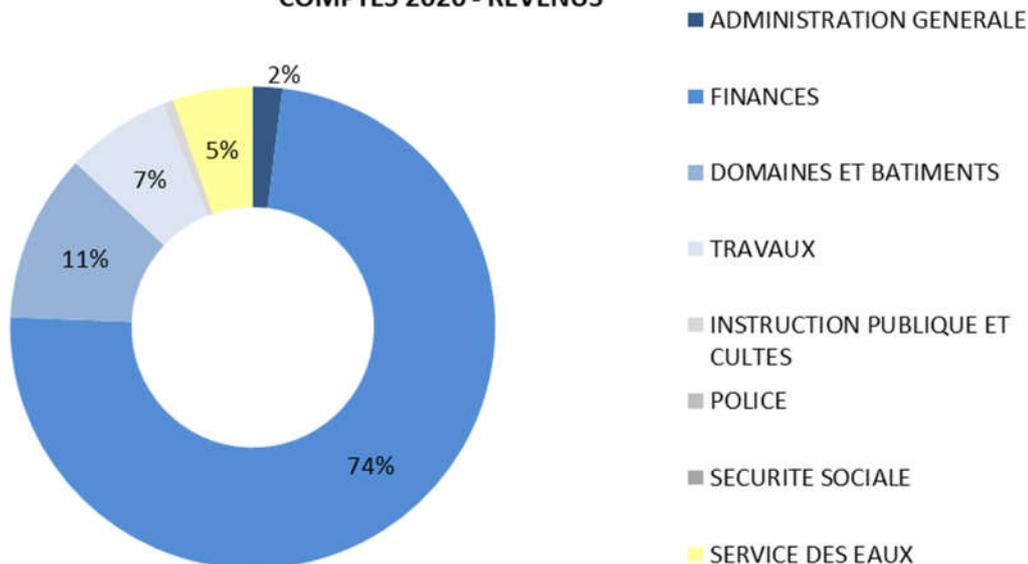
Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'707'260.43	358'210.80	1'832'380.00	341'200.00	1'767'774.10	366'326.85
2	FINANCES	4'251'512.65	13'406'146.86	3'552'900.00	11'636'500.00	4'649'434.14	14'403'256.25
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'392'518.37	2'064'191.14	1'837'870.00	2'081'760.00	1'558'724.69	1'848'202.05
4	TRAVAUX	2'056'561.14	1'267'561.59	2'219'200.00	1'301'300.00	2'422'688.96	1'158'002.41
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'910'359.45	121'138.10	2'004'900.00	122'700.00	1'997'772.77	140'822.20
6	POLICE ET SECURITE	627'243.55	9'143.90	659'800.00	10'700.00	656'057.42	10'539.59
7	SECURITE SOCIALE	4'155'430.41	1'204.00	3'835'000.00		4'828'731.17	4'223.70
8	SERVICE INDUSTRIEL	971'752.40	971'752.40	1'011'800.00	1'011'800.00	554'620.50	554'620.50
	TOTALISATION	18'072'638.40	18'199'348.79	16'953'850.00	16'505'960.00	18'435'803.75	18'485'993.55
	Résultat		126'710.39		447'890.00	50'189.80	

L'excédent de recettes de CHF 126'710.39 est imputé au compte Capital 9290 au Passif du Bilan dont le montant final au 31.12.2020 s'élève à CHF **1'026'315.59**.

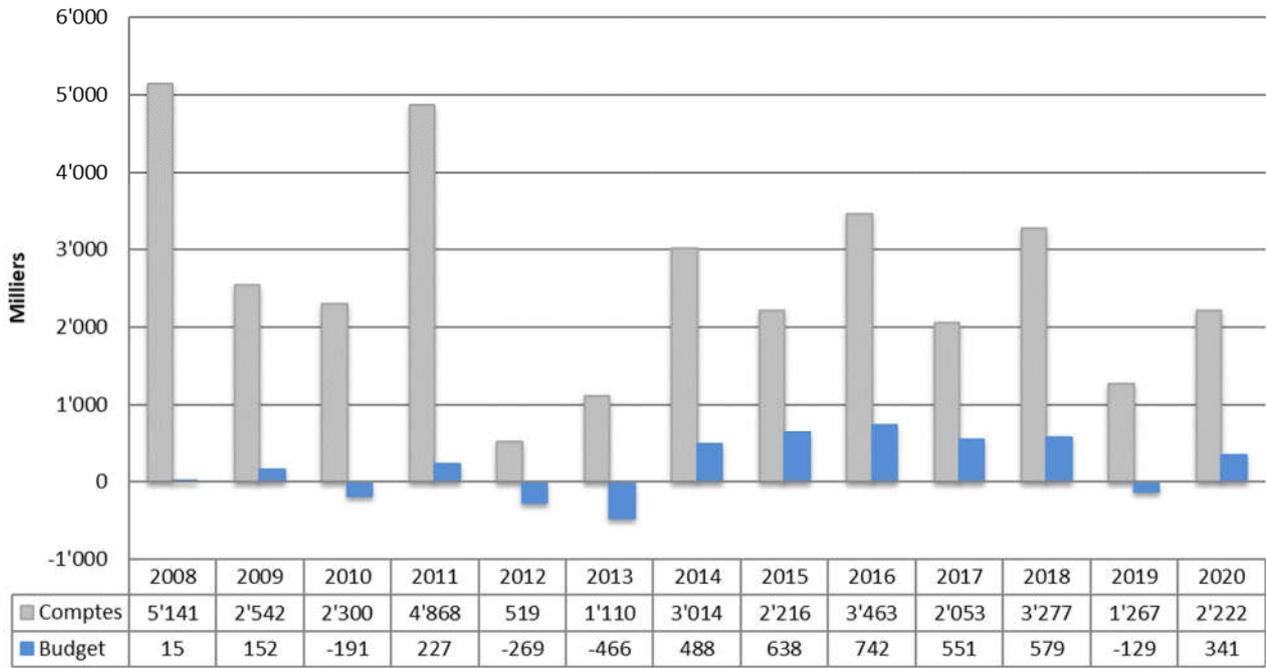
COMPTES 2020 - CHARGES



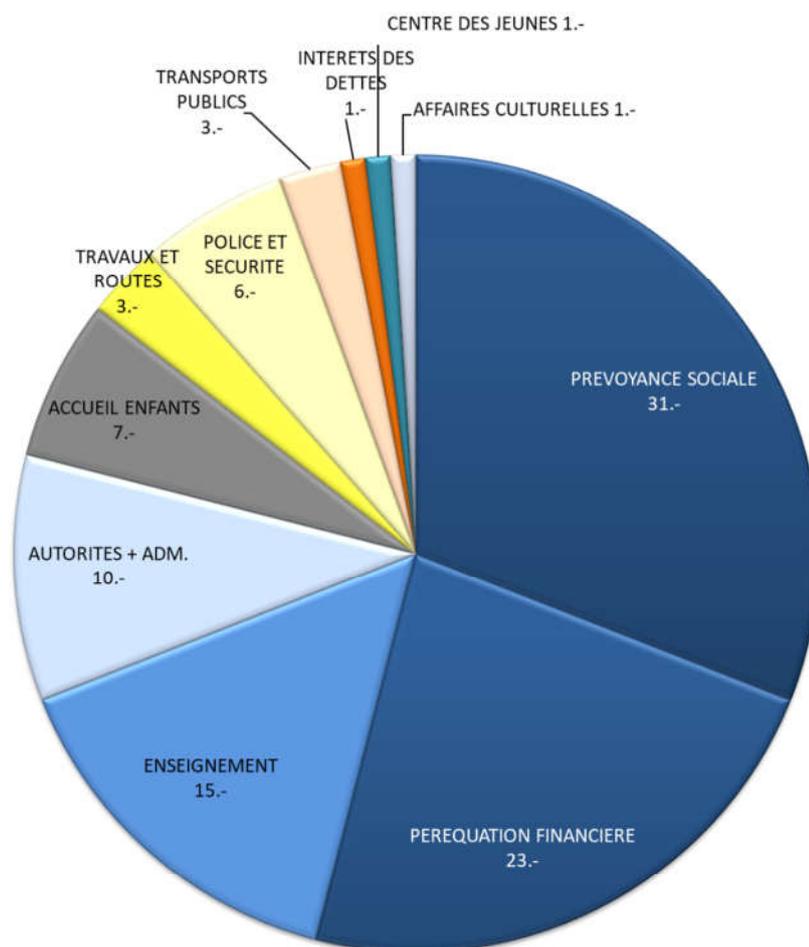
COMPTES 2020 - REVENUS



COMPARATIF COMPTES ET BUDGET DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT



Note : Durant l'année 2008, des ventes de terrains ont été effectuées. Ces ventes influencent fortement les comptes de ces exercices.



Chaque fois que la Commune dépense CHF 100.- elle le dépense à ...

En conclusion, l'année 2020, malgré les incidences liées à la crise sanitaire, est une année dont les résultats sont positifs et notre marge d'autofinancement en progression entre 2019 et 2020. Nous avons pu maintenir nos investissements sans avoir à utiliser l'emprunt jusqu'à ce jour. Un léger tassement de la participation à la cohésion sociale est bienvenu, mais ceci ne règle pas les incertitudes dans ce domaine et dans celui de la péréquation intercommunale. Nous souhaitons que le Canton et les Communes reprennent rapidement la table de négociation afin de pouvoir disposer d'une meilleure vision sur ces deux paramètres éminemment importants pour la gestion communale. Nous restons attentifs à l'évolution de cette pandémie qui, à n'en pas douter, aura un impact sur le futur, mais qui ne peut être chiffré pour le moment.

Délégué municipal : M. J. M. Fernandez

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'707'260.43	358'210.80	1'832'380.00	341'200.00	1'767'774.10	366'326.85
10	AUTORITES	256'093.35	8'618.55	282'600.00	6'500.00	306'695.90	24'979.60
101	Conseil communal	24'003.55		28'400.00		26'662.75	
101.3001	Jet.présences, trait. président + secrétaire ***	15'248.30		24'000.00		22'062.00	
101.3002	Indemnité délégué commune divers assoc.			200.00			
101.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	245.05		400.00		302.15	
101.3051.1	Assurance accident	6.30		100.00			
101.3061	Rembt frais président et secrétaire	200.00		500.00		200.00	
101.3091	Autres charges du conseil	442.30					
101.3101	Imprimés et fournitures de bureau ***	7'403.95		200.00		283.10	
101.3171	Réceptions conseil communal	457.65		3'000.00		3'815.50	
102	Municipalité	232'089.80	8'618.55	254'200.00	6'500.00	280'033.15	24'979.60
102.3001	Traitements fixes de la Municipalité	117'481.00		117'500.00		117'378.40	
102.3002	Vacations de la Municipalité	82'682.05		100'000.00		121'085.80	
102.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	15'265.35		18'400.00		20'469.45	
102.3051.1	Assurance accident	2'842.05		3'000.00		3'336.20	
102.3061	Remboursement de frais	12'500.00		12'500.00		12'520.00	
102.3091	Cours divers et autres charges	890.00				3'439.85	
102.3171	Partic. div.réceptions et frais repas	429.35		2'800.00		1'803.45	
102.4361	Rembours. de tiers, indemn.Assagie-Arasmac		8'618.55		6'500.00		8'279.60
102.4901	Imputation interne						16'700.00
11	ADMINISTRATION	688'581.93	197'608.30	736'380.00	189'200.00	746'768.95	183'363.35
11.3011.1	Trait.personnel administratif	391'349.65		395'280.00		412'983.55	
11.3011.2	Trait. indem. livrais. cmdts payer	2'980.00		3'800.00		2'360.00	
11.3011.7	Trait.employ.temporaires administ.	11'129.45		8'500.00			
11.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	37'933.25		35'400.00		37'837.69	
11.3041	Caisse retraite CIP	62'322.70		60'000.00		60'397.85	
11.3051.1	Assurances accident + complémentaire	5'812.20		6'600.00		5'751.40	
11.3051.3	Assurances RC, choses	3'664.50		4'000.00		3'664.50	
11.3061	Rembt frais et formation continue	2'283.05		11'000.00		7'213.65	
11.3091	Autres charges	4'698.71		4'500.00		11'923.40	
11.3101	Imprimés et fournitures de bureau	15'072.15		16'000.00		22'248.85	
11.3111	Achat mobilier et mat. bureau	4'776.28		4'000.00		205.10	
11.3151	Entretien mach. bureau	115.10		1'000.00		316.10	
11.3171	Réception et manifestations ***	12'827.02		23'500.00		40'087.60	
11.3181.1	Frais de port, achat timbres	8'672.35		10'000.00		11'746.60	
11.3181.4	Site Internet ***	440.00		5'600.00		1'288.88	
11.3181.5	Petit Journal Etierruz ***	5'270.00		10'000.00		7'153.00	
11.3181.6	Honoraires fiduciaire	6'828.20		7'000.00		6'914.35	
11.3181.8	Frais contentieux et O.P.	3'649.90		8'000.00		5'978.75	
11.3181.9	Divers honoraires	9'642.57		14'000.00		10'454.98	
11.3191	Cotisations diverses	19'976.45		19'700.00		18'904.50	
11.3193	Cotisation ARCAM	24'343.90		24'900.00		24'111.50	
11.3511.1	Part à des charges cantonales	21'269.50		26'000.00		22'862.70	
11.3651.2	Divers dons	5'525.00		9'600.00		4'364.00	
11.3652	Achat abt CFF vente à population	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
11.4311	Emoluments admin. contr. habit. et permis établ.		36'076.05		36'000.00		39'399.10
11.4351	Vente et prestations de service		382.15		200.00		313.90
11.4359	Vente cartes CFF ***		15'240.10		24'000.00		21'580.00
11.4361	Rembours. de tiers APG, assurances,		387.00				
11.4391	Emoluments de naturalisation		1'950.00		1'000.00		3'700.00
11.4511	Participat. et remb. collectivités diverses		13'275.00		23'600.00		12'645.00
11.4901.10	Frais gestion égts-épur.		64'743.00		55'200.00		61'355.70
11.4901.12	Frais gestion eau		65'555.00		49'200.00		44'369.65
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	218'219.80	94'174.95	237'300.00	91'500.00	226'033.30	95'298.90
15.3011	Traitements pers. Médiathèque ***	114'533.10		113'100.00		114'905.85	
15.3011.1	Indemnités auxiliaires bénévoles ***	3'000.00		13'000.00		3'000.00	
15.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF ***	10'793.70		9'700.00		10'681.25	
15.3041	Caisse retraite CIP	17'597.50		15'400.00		17'779.25	
15.3051.1	Assurance accident	1'619.35		1'700.00		1'607.60	
15.3061	Rembt frais et formation continue	413.70		1'000.00		656.85	
15.3101	Frais bureau et administration médiathèque	660.10		500.00		814.45	
15.3101.1	Imprimés et fournitures à refacturer	440.60				2'202.10	
15.3102	Achat livres	17'683.60		18'200.00		19'753.90	
15.3109	Frais équipement livres et réparation			2'200.00		300.00	
15.3171	Animations	977.65		3'000.00		772.55	
15.3651.1	Subside divers stés locales	10'560.00		15'000.00		10'710.00	
15.3651.2	Subvention ludothèque	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
15.3651.3	Subside Fondation pr l'enseignement musique	27'863.50		28'500.00		27'597.50	
15.3651.4	Subvention manifestations culturelles	7'077.00		11'000.00		10'252.00	
15.4361	Rembours. Etat de Vaud ***		91'610.95		89'500.00		92'791.40
15.4392	Cotisations abonnés médiathèque		2'564.00		2'000.00		2'507.50

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME	8'799.00		9'000.00		8'715.00	8'715.00
16.3193	Cotisation ass. touristique régionale	8'799.00		9'000.00		8'715.00	
16.4809	Prélèvements s/fonds de réserve						8'715.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	421'329.00	57'809.00	436'600.00	54'000.00	369'624.70	53'970.00
18.3511.1	Part déficit lignes transport ***	421'329.00		436'600.00		369'624.70	
18.4527	Part communes déficit ligne car ***		57'809.00		54'000.00		53'970.00
19	INFORMATIQUE	114'237.35		130'500.00		109'936.25	
19.3113	Achat matériel informatique ***	30'786.45		31'500.00		18'005.25	
19.3113.1	Achat logiciels ***	19'058.55		24'000.00		24'380.00	
19.3181	Maintenance logiciels et matériel	51'049.35		60'000.00		50'850.65	
19.3181.1	Frais de télécommunication	13'343.00		15'000.00		16'700.35	
2	FINANCES	4'251'512.65	13'406'146.86	3'552'900.00	11'636'500.00	4'649'434.14	14'403'256.25
21	IMPOTS ***	162'417.09	12'031'315.13	198'000.00	10'686'300.00	300'515.86	12'715'158.31
21.3181	Frais de perception impôts	78'328.91		79'000.00		84'483.30	
21.3191.2	Impôts et taxes payés canton ou communes			15'000.00		5'618.46	
21.3290	Intérêts rémunérateurs	4'765.40		4'000.00		4'426.75	
21.3301	Défalcations et remises impôts	79'322.78		100'000.00		205'987.35	
21.4001	Impôts sur le revenu ***		5'896'816.41		5'600'000.00		5'930'831.51
21.4002	Impôts sur la fortune ***		961'158.63		796'800.00		795'982.53
21.4003.1	Impôts Frontaliers ***		619'311.95		570'000.00		399'939.55
21.4003.2	Impôts à la Source		357'527.27		300'000.00		373'806.47
21.4004	Impôts spécial des étrangers				29'000.00		32'257.90
21.4011	Impôts s/ bénéf.net pers. morales		1'252'000.35		944'000.00		1'979'847.40
21.4012	Impôts s/capital net pers. morales		207'905.95		196'000.00		164'655.05
21.4013	Impôts complém. s/immeubles pers. morales		284'447.10		100'000.00		263'230.15
21.4020	Impôts fonciers		1'189'901.85		1'160'000.00		1'173'372.85
21.4040	Droits de mutation		400'593.00		300'000.00		474'254.50
21.4050	Impôts s/successions et donations		211'610.60		100'000.00		447'133.80
21.4061	Impôts sur les chiens		8'025.00		7'000.00		7'825.00
21.4090	Impôts récupérés après défalcations		1'579.19		10'000.00		8'337.56
21.4109	Patentes div.,restaurants,etc.		35'361.95		36'000.00		38'047.75
21.4110	Ristourne SEFA "usage droit du sol" ***				170'000.00		167'260.40
21.4221	Intérêts retard s/contribuables		63'753.82		65'000.00		94'175.44
21.4411.1	Imp. s/gains immobiliers		366'210.85		149'000.00		124'298.95
21.4511	Compensation pertes avancement RIE III						239'901.50
21.4514	Compensation Confédération RFFA ***		175'111.21		153'500.00		
22	SERVICE FINANCIER	4'089'095.56	1'374'831.73	3'184'900.00	950'200.00	4'098'918.28	1'688'097.94
22.3181.1	Commissions et frais bancaires	2'245.28		2'500.00		2'896.01	
22.3181.2	Frais pmt c.crédit Jeronimo	214.18		400.00		226.48	
22.3191	Taxes payées	910.00		1'000.00		910.00	
22.3211	Intérêts des dettes à court terme			2'000.00		16.89	
22.3221	Intérêts des dettes consolidées ***	52'663.10		73'000.00		111'358.90	
22.3301	Défalcations et remises diverses	540.00				496.00	
22.3521	Fds péréquation part charges communes ***	3'352'129.00		3'106'000.00		3'489'014.00	
22.3522	Part Fds péréquation déc. final année préc.	31'394.00					
22.3809	Attribut. financ. provis. du croire	649'000.00				494'000.00	
22.4090	Récupérat. créances après défalcations		631.10				
22.4221.1	Revenus c.courant et placements à terme		2.70		200.00		4.85
22.4221.2	Intérêts des divers débiteurs		2'695.98		2'000.00		3'359.34
22.4222	Dividendes diverses actions		37'297.50		50'000.00		49'750.00
22.4410	Redistribution s/t.CO2 par Cais. AVS		775.35		1'000.00		1'787.85
22.4511	Rbt Etat Vaud dépenses thématiques ***						176'493.00
22.4521	Fds péréquation rembt aux Communes ***		786'766.00		824'000.00		805'582.00
22.4522	Fds péréquat. rembt s/déc. fin. année préc.						1'762.00
22.4809	Prélèvements s/fonds de réserve		494'000.00				538'000.00
22.4909	Imputation intérêts s/emprunts ***		52'663.10		73'000.00		111'358.90
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NONVENTILES			170'000.00		250'000.00	
23.3801	Attribution de réserves et de renouvellement			170'000.00		250'000.00	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'392'518.37	2'064'191.14	1'837'870.00	2'081'760.00	1'558'724.69	1'848'202.05
30	DOMAINES ET BATIMENTS			276'000.00			
30.3113	Achat mobilier et équipement global ***			57'000.00			
30.3141	Entretien des bâtiments global ***			219'000.00			
31	TERRAINS	11'144.30	21'870.30	16'200.00	27'500.00	15'561.90	32'193.90
31.3131	Achat de vins	5'929.30		7'000.00		6'325.00	
31.3141	Entretien des terrains			3'000.00		1'118.20	
31.3181	Culture des vignes,V.T.,	5'165.00		6'000.00		8'068.70	
31.3185	Honoraires et frais divers	50.00		200.00		50.00	
31.4231	Revenus des terrains et locations toches		16'322.00		23'000.00		25'522.00
31.4351	Apport vignes		5'459.30		4'500.00		3'370.80
31.4355	Vente vins de la Commune		89.00				588.00
31.4356	Facturat. à des tiers						2'713.10

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	FORETS	28'205.25	11'104.00	30'000.00	18'000.00	37'580.30	23'872.20
32.3111	Achat machines et matériel					170.00	
32.3121	Electricité-chauffage	370.00		700.00		763.40	
32.3131	Achat plants, engrais, etc.			2'000.00			
32.3141.2	Entretien cabane	813.85				935.25	
32.3141.3	Entretien cabane frais variables	678.00				10'604.90	
32.3171	Martelage	114.00		1'000.00		884.60	
32.3181	Honor. et prestat. de service	25'929.25		26'000.00		23'879.45	
32.3186	Assurances batiment et mobilier	300.15		300.00		342.70	
32.4271	Location cabane ***		5'860.00		14'000.00		15'195.00
32.4351	Vente bois et fact. diverses		4'555.00		4'000.00		4'790.45
32.4361	Remboursement de tiers		689.00				3'886.75
35	BATIMENTS	2'353'168.82	2'031'216.84	1'515'670.00	2'036'260.00	1'505'582.49	1'792'135.95
351	Auberge communale	12'630.25	45'187.50	3'600.00	72'300.00	34'052.65	72'300.00
351.3141.1	Entretien Auberge	497.35		600.00		495.40	
351.3141.2	Entretien Auberge frais variables	9'430.60				30'472.10	
351.3186	Assurances batiment et mobilier	2'702.30		3'000.00		3'085.15	
351.4231.1	Location Auberge ***		45'187.50		72'300.00		72'300.00
352	Ancienne école	39'829.44	1'602.50	39'100.00	2'500.00	63'295.03	35'965.00
352.3011	Conciergerie	18'876.05		19'000.00		32'307.60	
352.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'778.50		1'700.00		3'004.10	
352.3041	Caisse retraite CIP	2'931.55		3'000.00		5'058.00	
352.3051.1	Caisse nationale accid.	772.95		1'000.00		1'312.30	
352.3061	Remboursements de frais	358.00				491.00	
352.3113	Achat mobilier et équipements	169.00				2'575.85	
352.3121.1	Electricité	1'521.05		1'600.00		2'528.55	
352.3121.2	Chauffage	5'039.30		7'000.00		6'914.65	
352.3131	Achat fournitures nettoyage	1'071.29		1'000.00		285.85	
352.3141	Entretien bâtiment	1'956.20		1'700.00		1'417.70	
352.3141.1	Entretien bâtiment frais variables	2'399.60				4'013.33	
352.3186	Assurances batiment et mobilier	2'955.95		3'100.00		3'386.10	
352.4271	Locat. carnotzet, salles et matériel		1'552.50		2'500.00		19'190.00
352.4271.3	Location salles scolaires						16'625.00
352.4351	Facturation à des tiers		50.00				150.00
353	Eglise	24'343.65		19'470.00		18'971.50	
353.3011	Conciergerie	4'540.80		4'200.00		4'546.40	
353.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	395.80		400.00		386.80	
353.3041	Caisse retraite CIP	663.00		670.00		656.40	
353.3051.1	Assurance accident	176.50		200.00		174.50	
353.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.	45.00		100.00		45.00	
353.3113	Achat matériel et équipements	48.40					
353.3121	Electricité, chauffage	5'590.20		6'500.00		6'742.95	
353.3131	Achat fournitures nettoyage	674.35		400.00			
353.3141	Entretien bâtiment + entourage	515.00		600.00		515.00	
353.3141.1	Entretien bâtiment frais variables	10'030.00				4'480.45	
353.3181	Honoraires	388.80		5'000.00			
353.3186	Assurances batiment et mobilier	1'275.80		1'400.00		1'424.00	
354	Maison de commune	330'983.72	117'576.65	119'400.00	134'900.00	158'655.89	136'774.10
354.3011	Conciergerie	32'584.50		32'800.00		32'307.60	
354.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	3'070.70		2'900.00		3'002.60	
354.3041	Caisse retraite CIP	5'110.20		5'200.00		5'057.40	
354.3051.1	Assurance accident	1'334.35		1'500.00		1'311.20	
354.3061	Remboursements de frais	800.60		500.00		695.00	
354.3113	Achat mobilier et équipements	4'102.30				7'846.45	
354.3121.1	Electricité	10'870.65		15'000.00		12'918.00	
354.3121.2	Chauffage	13'157.25		17'000.00		16'970.35	
354.3131	Achat fournitures pour nettoyage	1'456.48		1'500.00		1'565.90	
354.3141	Entretien bat. et entourage	18'189.24		16'800.00		17'616.97	
354.3141.1	Entretien bâtiment charges variables	84'869.51				49'513.47	
354.3181	Honoraires et frais divers ***	7'163.95		500.00		507.85	
354.3186	Assurances batiment et mobilier	7'068.14		8'000.00		8'033.10	
354.3312	Amortis. patrim. administratif	14'000.00		16'200.00			
354.3321	Amortissement suppl. patr. administratif	126'155.85					
354.3905	Imputation intérêts s/emprunt	1'050.00		1'500.00		1'310.00	
354.4231.1	Location 2 appartements		28'800.00		28'800.00		28'800.00
354.4231.2	Locations commerces ***		67'900.00		81'600.00		79'100.00
354.4231.3	Part locataires s/chauffage		4'436.45		6'000.00		5'460.25
354.4271.1	Location salles et mobilier		700.00		500.00		1'000.00
354.4271.2	Location places parc		15'667.50		18'000.00		16'640.00
354.4351	Rembours. tiers, casses, etc.		72.70				5'773.85

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	Salle polyvalente	187'362.15	96'714.45	190'700.00	90'700.00	307'990.99	191'183.40
355.3011	Conciergerie	79'810.90		80'100.00		79'153.05	
355.3012	Auxiliaires	297.70		3'200.00		960.55	
355.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	7'550.05		7'100.00		7'447.80	
355.3041	Caisse retraite CIP	12'597.50		12'700.00		12'472.20	
355.3051.1	Assurance accident	3'273.20		3'500.00		3'244.95	
355.3061	Frais divers et rembours. frais	855.00		1'400.00		1'247.00	
355.3113	Achat mobilier et équipements	1'025.65				5'142.35	
355.3121.1	Electricité	15'532.35		22'000.00		22'575.00	
355.3121.11	Electricité tennis	2'645.90		5'500.00		3'389.45	
355.3121.2	Chauffage	13'585.40		24'000.00		22'162.65	
355.3131	Achat fournitures pour nettoyage	8'665.45		10'000.00		8'636.05	
355.3141.1	Entretien s. poly.	9'554.34		10'200.00		7'473.44	
355.3141.3	Entretien s. poly. variable	15'871.68				46'419.15	
355.3181	Honoraires et frais divers	4'604.20					
355.3186	Assurances batiment et mobilier	8'962.83		10'300.00		10'264.55	
355.3312	Amortis. patrim. administratif					75'272.80	
355.3905	Imputation intérêts s/emprunt	2'530.00		700.00		2'130.00	
355.4271.2	Location grande salle, foyer, cuisine ***		3'947.20		12'000.00		17'229.00
355.4271.3	Location salles scolaires		78'720.60		78'700.00		78'721.00
355.4351	Fact.diverses à tiers, casses,etc.		7'603.00				7'500.00
355.4659	Production solaire Salle Poly		6'443.65				12'460.60
355.4803	Prélèvem. s/fonds réserve bâtiment						75'272.80
356	Immeuble Ch. Neuf 7	11'435.25	69'912.39	7'100.00	71'560.00	13'086.35	67'933.30
356.3121	Electricité, chauffage	4'395.80		5'500.00		5'641.70	
356.3141	Entretien	667.45		500.00		912.70	
356.3141.1	Entretien frais variables	5'227.05				5'255.55	
356.3181	Honoraires et frais divers	25.60				21.60	
356.3186	Assurances batiment et mobilier	1'119.35		1'100.00		1'254.80	
356.4231	Location appartements et studio		62'760.00		64'560.00		60'810.00
356.4231.1	Part des locataires s/chauffage		7'126.79		7'000.00		7'034.40
356.4351	Participations et rbts de tiers		25.60				88.90
357	Locaux de Voirie et buvette foot	7'697.55		5'400.00		31'441.20	
357.3121	Electricité	4'266.20		3'500.00		4'054.35	
357.3131	Achat fournitures pr nettoyages			500.00			
357.3141.1	Entretien variable des locaux	2'146.00				25'919.85	
357.3186.1	Assurances batiment-mobilier	1'285.35		1'400.00		1'467.00	
358	Collège Les Ecureuils (parc.La Fin)	584'234.17	703'460.20	586'600.00	689'100.00	77'272.40	215'890.20
358.3011	Conciergerie	32'584.50		32'700.00		16'153.80	
358.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Ecureuil	1'818.05		3'000.00		1'400.00	
358.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	3'183.70		2'900.00		1'501.50	
358.3041	Caisse retraite CIP	5'110.25		5'200.00		2'529.00	
358.3051.1	Assurance accident	1'405.00		1'800.00		656.30	
358.3061	Remboursements de frais	861.00		1'700.00		717.00	
358.3113	Achat mobilier et équipements	995.40		800.00		404.90	
358.3121.1	Electricité	3'268.70		7'500.00		3'593.70	
358.3121.2	Chauffage	5'508.00		9'000.00		9'241.05	
358.3131	Achat fournitures pr nettoyage	6'720.43		4'000.00		1'729.40	
358.3141	Entretien bat. et entourage	4'217.10		4'900.00		2'981.05	
358.3141.1	Entretien frais variables	17'181.45				6'493.70	
358.3181	Honor. et prestations de service					2'450.15	
358.3186	Assurances batiment et mobilier	3'540.59		3'800.00		4'010.85	
358.3312	Amortis. patrim. administratif	82'000.00		89'100.00			
358.3321	Amortissement suppl. patr.administratif	400'000.00		400'000.00			
358.3905	Imputation intérêts s/emprunt	15'840.00		20'200.00		23'410.00	
358.4271.1	Location salle UAPE Ecureuil Malin		37'800.00		37'800.00		12'500.00
358.4271.2	Location salle rythmique		5'445.00				3'015.00
358.4271.3	Locations salles scolaires		251'335.00		251'300.00		199'375.00
358.4351	Facturat. à tiers, casses, etc. ***		8'880.20				1'000.20
358.4809	Prélèvements s/fonds de réserve		400'000.00		400'000.00		
359	Villas et studio	12'584.85	63'678.80	8'900.00	59'800.00	14'647.15	59'077.55
359.3121.1	Elect.-chauffage villa Clos Devant 9-11	3'745.45		4'200.00		4'019.60	
359.3121.2	Chauffage villa Clos Devant 7	2'001.65		2'000.00		2'177.90	
359.3141.1	Entretien villas et studio	1'599.10		1'600.00		1'651.85	
359.3141.2	Entretien frais variables	4'309.35				2'894.55	
359.3181	Honoraires					2'862.75	
359.3186	Assurances batiment et mobilier	929.30		1'100.00		1'040.50	
359.4231.1	Locations villas et studio		55'800.00		52'800.00		52'250.00
359.4231.3	Part locat. s/déc.chauf.et frais div.		7'878.80		7'000.00		6'827.55
360	Cibleries et cabane des cadets	733.50		900.00		1'119.75	
360.3121	Electricité cabane cadets	669.45		800.00		807.45	
360.3141.1	Entretien cabane des cadets					236.90	
360.3186	Assurances bâtiment et mobilier	64.05		100.00		75.40	

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
361	Bâtiment En Farabosse (Volière)	420.90		300.00		296.40	
361.3141	Entretien du bâtiment et entourage	169.20					
361.3186	Assurance bâtiment	251.70		300.00		296.40	
362	Collège intercom. 2/3 Etoy - 1/3 Buchillon	83'942.75	63'480.65	108'200.00	63'400.00	93'765.35	70'412.50
362.3141	Particip. frais d'entretien du collège intercom.	65'662.75		88'400.00		64'435.35	
362.3312	Amortis. patrim. administratif	15'400.00		15'400.00		22'100.00	
362.3905	Imputation intérêts s/emprunt	2'880.00		4'400.00		7'230.00	
362.4271	Location salles scolaires		36'416.65		36'400.00		43'348.50
362.4271.1	Location UAPE Buchillon		27'064.00		27'000.00		27'064.00
363	Collèges Les Communaux I & II	1'056'970.64	869'603.70	426'000.00	852'000.00	690'987.83	942'599.90
363.3011	Conciergerie	135'827.30		136'200.00		133'276.65	
363.3012	Auxiliaires nettoyage coll. Communaux ***	19'628.70		6'000.00		6'174.00	
363.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	14'112.75		12'100.00		12'386.75	
363.3041	Caisse retraite CIP	20'313.60		20'500.00		20'324.40	
363.3051.1	Assurance accident	6'080.55		5'600.00		5'539.10	
363.3061	Rembt frais, nett. linges	3'786.00		2'500.00		4'417.45	
363.3113	Achat mobilier et équipement	6'782.90				6'952.95	
363.3121.1	Electricité lumière + chauff.pompe à chaleur	13'905.50		23'000.00		17'644.60	
363.3131	Achat produits de nettoyage	11'224.50		16'000.00		15'533.05	
363.3141	Entretien du bâtiment et entourage	36'408.20		33'000.00		30'425.28	
363.3141.1	Entretien frais variables	36'300.85				30'210.60	
363.3181	Honor. et prestations de services	4'604.15				2'450.20	
363.3186	Assurances batiment et mobilier	13'052.54		15'000.00		14'773.90	
363.3312	Amortis. patrim. administratif	113'000.00		121'000.00		133'000.00	
363.3321	Amortis. suppl. patr.administratif	600'000.00				200'000.00	
363.3905	Imputation intérêts s/emprunt	2'1943.10		35'100.00		57'878.90	
363.4271.1	Location classes		851'936.00		852'000.00		851'936.00
363.4351	Facturation à des tiers ***		17'667.70				90'663.90
4	TRAVAUX	2'056'561.14	1'267'561.59	2'219'200.00	1'301'300.00	2'422'688.96	1'158'002.41
42	SERVICE DE L'URBANISME,POLICE DESCONSTRUCTIONS	58'346.75	30'155.00	70'100.00	44'000.00	48'899.60	24'186.10
42.3101	Frais administratifs,enquêtes PC,etc.	3'409.15		5'000.00		3'806.55	
42.3181.1	Honor. urbaniste-conseil			5'000.00			
42.3181.2	Honoraires bur. techn. examens dossiers construct. + citernes	29'236.20		40'000.00		32'531.05	
42.3181.5	Honoraire et conseiller juridique	15'293.40		8'000.00		2'154.00	
42.3181.8	Divers, extraits plans cadastre RF,etc	4'308.00		6'000.00		4'308.00	
42.3526	Part Assoc. Littoral Parc	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
42.4311	Emoluments taxes permis constr., permis hab. + utilis.		26'617.00		40'000.00		18'932.10
42.4311.1	Emoluments s/procédés réclame		3'538.00		4'000.00		5'254.00
43	SERVICE DES ROUTES	632'158.95	16'755.55	659'900.00	11'100.00	1'133'931.68	16'873.80
430	Entretien des routes	542'773.84	4'176.05	556'400.00	1'000.00	1'094'922.97	11'399.80
430.3011	Part sur salaires	108'606.15		108'000.00		144'184.20	
430.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	10'340.45		9'700.00		13'332.85	
430.3041	Caisse retraite CIP	16'422.50		16'500.00		21'751.50	
430.3051.1	Assurance accident	4'761.55		9'000.00		5'646.30	
430.3061.1	Frais déplac. et tél.	2'080.00				1'600.00	
430.3065	Rembt frais d'habillement	1'911.40		3'500.00		2'585.40	
430.3113	Achat matériel et équipement rtes	15'750.45		16'000.00		10'952.07	
430.3121	Electricité éclairage public	38'155.65		41'000.00		39'699.50	
430.3141.1	Entretien,achat et transports matériel ***	202'280.30		180'000.00		620'698.20	
430.3141.2	Entret. lignes blanches et achats signaux ***	27'742.00		20'000.00		12'388.85	
430.3141.3	Eclairage public : entretien et achats	9'005.55		40'000.00		30'198.75	
430.3141.5	Entretien allées et ronds points	28'255.36		25'000.00		35'930.05	
430.3181.1	Déblaiement neige	1'497.70		5'000.00		4'308.85	
430.3181.2	Noms des rues et numéros	188.48		500.00			
430.3181.3	Honoraires et prestat. services	8'546.30		12'000.00		59'916.45	
430.3311	Amortissement obligatoire du part.administratif	62'400.00		62'400.00		62'400.00	
430.3901	Imputation interne					16'700.00	
430.3905	Imputation intérêts s/emprunt	4'830.00		7'800.00		12'630.00	
430.4351	Facturation à des tiers		4'176.05		1'000.00		11'399.80
431	Véhicules, machines, équip. service Voirie	89'385.11	12'579.50	103'500.00	10'100.00	39'008.71	5'474.00
431.3113	Achat machines,véhicules et équip. ***	52'312.50		65'000.00		2'266.15	
431.3154	Entretien équipement et matériel	254.40				227.50	
431.3155	Entretien véhicules (global) ***			17'000.00			
431.3155.1	Entretien balayeuse communale	2'820.60				3'516.85	
431.3155.2	Entretien Reform	2'891.00				4'659.30	
431.3155.3	Entretien Dacia Dokker	2'530.50				468.45	
431.3155.4	Entretien Bieffebi Ferrari	1'348.40				2'915.10	
431.3155.5	Entretien J. Deere	985.40				870.00	
431.3155.6	Entretien Dacia Logan	2'994.05				575.10	
431.3155.7	Entretien Minibus Fiat	593.05					

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3155.8	Entretien tondeuses, machines, div.	3'765.80				1'921.95	
431.3156.1	Essence véhicules voirie	3'675.41		4'500.00		3'097.36	
431.3156.2	Diesel stock voirie	4'013.20		7'000.00		8'736.30	
431.3186	Assurances RC, Casco, Taxes véhicules	11'200.80		10'000.00		9'754.65	
431.4271	Location Minibus Ford		799.50		100.00		1'154.00
431.4521	Part prestat. balayage Com.Buchillon + Lavigny		11'780.00		10'000.00		4'320.00
44	PARCS, PLACE SPORTS, CIMETIERE	100'684.77	27'425.00	161'100.00	28'000.00	100'530.81	27'290.00
44.3011	Part sur salaires	11'664.75		11'600.00		4'524.60	
44.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	1'113.80		1'000.00		453.10	
44.3041	Caisse pension	1'789.30		1'800.00		692.00	
44.3051.1	Caisse nationale accid.	513.00		400.00		378.85	
44.3111	Achat matériel, création équipements ***			50'000.00		31'034.50	
44.3121	Electricité prises extérieurs div. places	1.90		100.00		14.00	
44.3141.1	Entretien des parcs et places d'agrément	37'239.70		53'000.00		22'268.85	
44.3141.2	Entretien place de sport et terrain de football	32'580.87		31'200.00		33'014.96	
44.3141.3	Entretien du cimetière	15'781.45		12'000.00		8'149.95	
44.4351	Location places de parc		27'425.00		28'000.00		27'290.00
45	GESTION DES DECHETS	456'073.72	383'929.09	445'100.00	335'200.00	370'325.52	320'651.16
450	FRAIS EXPLOITATION DECHETTERIE ***	87'730.75	87'730.75	89'100.00	89'100.00	63'619.85	63'619.85
450.3011	Traitement personnel communal	42'240.50		42'000.00		21'754.00	
450.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	4'029.95		3'800.00		2'118.85	
450.3041	Caisse retraite CIP	6'465.00		6'500.00		3'223.90	
450.3051.1	Assurance accident	1'855.80		2'000.00		853.35	
450.3061.1	Rembt frais déplac. et tél.	147.00					
450.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	17'185.00		13'000.00		13'475.75	
450.3113	Achat équipement et matériel	6'242.45		10'000.00		13'773.40	
450.3121.1	Electricité	1'587.00		800.00		1'514.80	
450.3141	Entretien de la déchetterie	1'306.55		10'000.00		6'353.55	
450.3181	Honoraires et prestations de service yc compost	6'671.50		1'000.00		552.25	
450.4901	Imputa. frais personnel à déchets urbains et autres		71'923.25		67'300.00		41'425.85
450.4902	Imputation frais exploitation déchetterie		15'807.50		21'800.00		22'194.00
451	DECHETS URBAINS	322'300.06	296'158.34	312'590.00	246'100.00	266'145.82	256'851.31
451.3181.10	Enlèv. et élimin. déchets ménagers	103'851.71		121'000.00		103'476.58	
451.3181.11	Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers	0.25					
451.3181.12	Débarras vieux papier	39'165.90		24'600.00		24'672.80	
451.3181.2	Evacuation déchets organiques compostables	32'073.25		28'000.00		26'777.20	
451.3181.3	Elimination verre récupération	11'525.60		9'800.00		9'720.50	
451.3181.5	Eliminat. déchets encombrants	24'131.68		18'200.00		17'011.95	
451.3181.7	Evacuation du bois	21'724.26		18'000.00		15'527.22	
451.3181.8	Débarras fer et métaux	4'476.21		6'100.00		4'564.02	
451.3181.9	Collecte flaconnage	1'994.00		1'200.00		1'285.00	
451.3189	Frais pour information envers la population	4'399.50		4'500.00		4'357.50	
451.3301	Défalcations et remises taxes			1'000.00		1'495.20	
451.3901	Imputat. interne frais personnel déchetterie	64'730.95		60'570.00		37'283.25	
451.3902	Imputat. interne frais d'exploitations déchetterie	14'226.75		19'620.00		19'974.60	
451.4341	Taxe annuelle forfaitaire		122'243.75		118'000.00		121'591.50
451.4342	Ristourne au sac		110'639.85		111'000.00		112'263.75
451.4351	Facturations débarras marchandises		47'444.15				
451.4361.1	Ristourne s/ traitement du verre		13'016.15		13'000.00		12'345.95
451.4361.2	Ristourne s/traitement vieux papier				2'500.00		2'831.86
451.4361.3	Ristourne s/ferraille		564.67				1'006.45
451.4361.4	Ristourne appareils électroniques		987.72		600.00		778.85
451.4361.5	Ristourne PET		1'262.05		1'000.00		6'032.95
452	AUTRES DECHETS	46'042.91	40.00	43'410.00		40'559.85	180.00
452.3181.10	Enlèv. et trait. huiles, frigos, pneus	1'884.84		2'500.00		2'155.74	
452.3181.11	Trait. et transp. DSM déchets spéc.ménagers	5'585.00		5'000.00		6'101.65	
452.3181.12	Enlèv. déchets poubelles publiques	9'591.90		7'500.00		6'589.00	
452.3181.13	Enlèv. déchets organiques communaux	7'171.40		7'000.00		8'381.75	
452.3181.14	Evacuation déchets inertes	12'794.67		12'000.00		10'960.86	
452.3181.2	Trait. déchets carnés	242.05		500.00		8.85	
452.3901	Imputat. interne frais personnel autres déchets	7'192.30		6'730.00			
452.3902	Imputat. interne frais exploitation autres déchets	1'580.75		2'180.00		6'362.00	
452.4351.2	Facturation à des tiers débarras marchandises		40.00				180.00
46	RESEAU EGOUTS ET EPURATION	809'296.95	809'296.95	883'000.00	883'000.00	769'001.35	769'001.35
46.3011	Part sur salaires	22'119.55		22'000.00		17'673.20	
46.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	2'120.30		2'000.00		1'695.65	
46.3041	Caisse retraite CIP	3'474.00		3'500.00		2'752.50	
46.3051.1	Assurance accident	976.70		1'000.00		944.35	
46.3121	Electricité stat.relev. Bellevue	426.45		1'000.00		653.65	
46.3141	Entretien canalis.et collecteurs	30'824.55		40'000.00		15'958.80	
46.3181	Honoraires et prestat.de service	53'828.75		50'000.00		20'733.25	
46.3311	Amortis.patrimoine administratif ***			6'500.00			
46.3329	Amortissement supp. patrim. admnistr. ***			186'500.00			

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46.3521	Exploitation STEP,St-Prex ***	235'853.00		287'000.00		275'766.00	
46.3811	Attribution aux financements spéc.	394'200.65		228'300.00		370'688.25	
46.3901	Frais gestion égts-épurat.imput. internes	64'743.00		55'200.00		61'355.70	
46.3905	Imputat. intérêts s/emprunts	730.00				780.00	
46.4341	Taxes uniques de raccordement		236'626.75		150'000.00		213'521.20
46.4351.1	Taxe annuelle égouts		297'360.05		290'000.00		290'862.90
46.4351.2	Taxe annuelle épuration (s/M3 eau)		269'422.15		250'000.00		262'562.25
46.4361	Rembours.tiers et redevances diverses		5'888.00				2'055.00
46.4809	Prélèvements s/fonds réserve égouts - épuration				193'000.00		
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'910'359.45	121'138.10	2'004'900.00	122'700.00	1'997'772.77	140'822.20
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'132'160.95	2'250.00	1'167'200.00		1'198'873.60	
51.3521.1	Participat. enseign. primaire Assagie ***	1'132'160.95		1'167'200.00		1'198'873.60	
51.4361	Rembt de tiers et participation		2'250.00				
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	528'653.65		569'000.00		552'178.30	
52.3521.1	Particip. enseign. secondaire Assagie ***	528'653.65		569'000.00		552'178.30	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'604.05		5'000.00		3'791.75	
54.3521	Part à des charges de Communes	4'604.05		5'000.00		3'791.75	
55	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	222'908.05	118'888.10	233'400.00	122'700.00	221'174.92	140'822.20
550	ACTIVITES PARASCOLAIRES / CENTRE DES JEUNES	222'908.05	118'888.10	233'400.00	122'700.00	221'174.92	140'822.20
550.3011	Traitements des animateurs	162'576.80		164'200.00		142'437.40	
550.3012	Auxiliaires					1'360.00	
550.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	15'321.65		14'200.00		13'294.33	
550.3041	Caisse retraite CIP	24'204.80		25'200.00		21'651.10	
550.3051.1	Caisse accident	2'309.00		1'300.00		1'949.40	
550.3061.1	Rembt frais déplac.et tél.	515.00		500.00		978.70	
550.3061.2	Frais formation continue	690.00					
550.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers					3'704.20	
550.3113.1	Achat équipements pr Centre des Jeunes	4'204.30		5'000.00		2'450.10	
550.3113.2	Achat équipement cantine 5-6ème	812.20		1'000.00		677.35	
550.3171.1	Frais d'animation Centre des Jeunes ***	12'174.30		22'000.00		32'672.34	
550.3191	Cotisations et abts revues Ctre Jeunes	100.00					
550.4359	Recettes ventes pdts et animations div. ***		6'331.90		12'000.00		26'665.50
550.4523	Partic. du Gpt forfait s/trait. Ctre Jeunes		110'700.00		110'700.00		110'700.00
550.4659	Participation de tiers		1'856.20				3'456.70
58	TEMPLES ET CULTES	22'032.75		30'300.00		21'754.20	
58.3011	Traitement organiste et nett. local s/la cure	3'153.55		7'500.00		3'546.00	
58.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF					86.80	
58.3051.1	Assurance accident	7.65				5.90	
58.3091	Autres charges	480.00		300.00		480.00	
58.3651.1	Partic. frais paroisse catholique	18'229.00		22'000.00		17'489.50	
58.3651.2	Partic.frais paroisse protestante	162.55		500.00		146.00	
6	POLICE ET SECURITE	627'243.55	9'143.90	659'800.00	10'700.00	656'057.42	10'539.59
60	SERVICE DE POLICE COMMUNAL	12'207.70	7'610.25	27'000.00	10'200.00	22'238.30	9'684.79
60.3111	Achat matériel			1'000.00			
60.3181	Frais divers					148.10	
60.3188	Prestat. surveillance Securitas	10'487.70		21'000.00		19'590.20	
60.3189	Prestat. ASP Assistant sécurité publique	1'720.00		5'000.00		2'500.00	
60.4312	Emoluments police				200.00		
60.4371	Amendes et sentences municipales		7'610.25		10'000.00		9'684.79
61	CORPS DE POLICE CANTONAL	459'489.00		452'000.00		466'437.00	
61.3511	Part aux charges cantonales ***	459'489.00		452'000.00		466'437.00	
63	POLICE SANITAIRE			500.00			
63.3524.1	Inspect. denrées aliment., laborat. canton.			500.00			
64	SERVICE DES INHUMATIONS	9'405.60	1'485.65	8'000.00	500.00	10'079.30	806.80
64.3181	Frais transports, honor.vérif.décès,etc.	9'405.60		8'000.00		10'079.30	
64.4351	Facturation à des tiers		1'485.65		500.00		806.80
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	90'163.35		109'000.00		100'369.62	
65.3521	Part d'Etoy au SIS MORGET ***	90'163.35		109'000.00		100'369.62	
66	PROTECTION CIVILE	55'977.90	48.00	63'300.00		56'933.20	48.00
66.3181.2	Frais divers			400.00			
66.3521.2	Redevance Office régional PC ***	55'977.90		62'900.00		56'933.20	
66.4651	Subsides divers		48.00				48.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	4'155'430.41	1'204.00	3'835'000.00		4'828'731.17	4'223.70
71	SERVICE SOCIAL ACCUEIL ENFANTS	788'605.41		798'500.00		790'567.17	4'223.70
71.3511.7	FAJE Fond. Accueil Jour Petite Enfance	14'665.00		15'000.00		14'525.00	
71.3511.71	Part Espace Prévention	4'399.50		4'500.00		4'357.50	
71.3524.1	Participation Entraide familiale	10'621.10		12'000.00		10'546.00	
71.3525	ARASMAC: part Agce ass. sociales + Revenu insertion	69'512.10		74'000.00		70'304.60	
71.3526	ARASMAC : part Etoy frais réseau AJEMA ***	611'110.00		611'000.00		618'010.00	
71.3652	Aide structure communale petite enfance	72'000.00		72'000.00		60'000.00	
71.3653	Dons sacs déchets familles enf.0-3 ans	5'592.86		9'000.00		11'185.72	
71.3663	Subvention aux parents pour l'ens. musique	704.85		1'000.00		1'638.35	
71.4522	Rbt ARASMA s/déc.année précéd.						4'223.70
72	PREVOYANCE SOCIALE	3'366'825.00	1'204.00	3'036'500.00		3'763'656.00	
72.3511.1	Participation à la Facture Sociale ***	3'366'825.00		3'036'500.00		3'763'656.00	
72.4514	Rbt canton s/déc. final fact. sociale		1'204.00				
73	SANTE PUBLIQUE					274'508.00	
73.3651.1	Subvention Assoc. Entrée de Secours					6'972.00	
73.3651.2	Subventions AVASAD (Soins domicile)					267'536.00	
8	SERVICE INDUSTRIEL	971'752.40	971'752.40	1'011'800.00	1'011'800.00	554'620.50	554'620.50
81	SERVICE DES EAUX	819'447.30	819'447.30	1'011'800.00	1'011'800.00	554'620.50	554'620.50
81.3011	Part salaires divers	48'655.50		48'200.00		43'632.40	
81.3031	Assurances sociales AVS-AC-AF	4'663.60		4'300.00		4'162.90	
81.3041	Caisse retraite CIP	7'641.00		7'700.00		6'872.85	
81.3051.1	Assurance accident	2'148.25		2'300.00		2'066.40	
81.3111.1	Achat compteurs et petit matériel ***	20'127.10		30'000.00		9'735.05	
81.3111.2	Pose nouv. BH + prises d'eau ***			20'000.00			
81.3111.3	Achat matériel irrigation	385.25		3'500.00		272.90	
81.3121	Electricité stations Vosette et Jotterand	16'263.10		28'000.00		26'991.40	
81.3121.1	Electricité Espérance irrigation	7'566.65		10'000.00		5'982.85	
81.3141.1	Entretien des fontaines	1'050.00		3'000.00		1'960.00	
81.3141.2	Entretien réseau,sources et stat.pompage ***	67'849.60		65'000.00		15'381.55	
81.3141.3	Entretien réseau irrigation	13'077.80		46'000.00		23'214.93	
81.3151	Réparations compteurs,etc.	561.00		3'000.00			
81.3181	Honoraires et prestations service ***	21'352.45		58'000.00		9'352.70	
81.3186	Assurances batiment et mobilier	174.65		200.00		205.75	
81.3311	Amortis. patrim. administratif			21'000.00			
81.3329	Amortissement supp. patrim. admnistr.			374'800.00			
81.3521	Part Etoy exploitat. stat. Pontets (Etoy-Buchillon) ***	157'442.50		145'000.00		121'168.55	
81.3522	Part Etoy frais exploit. réserv.Rippes (Etoy-Buchil.)	1'114.50		3'000.00		1'293.90	
81.3813	Attribution à la réserve	380'959.35		86'300.00		231'966.72	
81.3901	Frais gestion service eau imputat. interne	65'555.00		49'200.00		44'369.65	
81.3905	Imput. intérêts s/emprunts trav. serv. eau	2'860.00		3'300.00		5'990.00	
81.4341	Taxes uniques de raccordement		236'728.90		180'000.00		8'582.50
81.4351	Vente d'eau, y.c.location compteurs		400'516.05		360'000.00		400'745.85
81.4351.1	Vente d'eau irrigation		122'744.75		75'000.00		90'335.00
81.4361	Rembour. tiers et redevances diverses		59'300.60		1'000.00		54'800.15
81.4361.1	Rembt tiers et redev. diverses irrigation		157.00				157.00
81.4813	Prélèv s/fonds réserve au				395'800.00		
84	DEVELOPPEMENT DURABLE	152'305.10	152'305.10				
84.3809	Attribut. fonds développement durable ***	152'305.10					
84.4110	Concession SEFA ***		152'305.10				

BILAN

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
91	ACTIF	14'705'954.54	33'509'289.05	34'023'519.77	14'191'723.82
910	DISPONIBILITES	2'550'634.18	18'672'087.30	18'774'387.78	2'448'333.70
9100	CAISSES	4'414.40	22'762.45	24'560.20	2'616.65
9100.1	Caisse	3'461.25	7'469.45	8'756.25	2'174.45
9100.2	Caisse du Centre des Jeunes	953.15	15'293.00	15'803.95	442.20
9100.4	Caisse bibliothèque	204.75	423.65	192.75	435.65
9101	CCP divers comptes	1'899'961.19	13'481'836.78	13'659'655.24	1'722'142.73
9101.1	Postfinance c.c. 10-7244-0	1'899'961.19	13'481'836.78	13'659'655.24	1'722'142.73
9102	BANQUES	646'053.84	5'167'064.42	5'089'979.59	723'138.67
9102.1	Raiffeisen c.c. Commune 9228.02	473'497.61	1'545'343.07	1'402'710.34	616'130.34
9102.11	Raiffeisen c. c. Centre Jeunes 9228.25	442.89	21'721.35	14'467.50	7'696.74
9102.3	UBS - c.cour. pmt intérêts emprunts c.554834.0	172'028.05	3'600'000.00	3'672'741.75	99'286.30
9102.7	Raiffeisen c. 9228.78 "Fête au Village"	85.29		60.00	25.29
911	DEBITEURS	3'189'209.70	13'197'558.86	12'990'718.70	3'396'049.86
9112	Receveur de l'Etat	2'533'016.01	10'204'525.75	10'062'100.60	2'675'441.16
9115	Autres débiteurs	608'917.75	2'892'775.50	2'799'736.90	701'956.35
9115.1	Débiteurs en attente	20'029.95	1'000.00	21'029.95	
9119	TVA A RECUPERER	27'245.99	99'257.61	107'851.25	18'652.35
9119.45.1	TVA à récup. s/Fonction. s.Déchetterie		20'606.30	20'606.30	
9119.46.1	TVA à réc. s/Fonction. S. EGTS		24'791.00	24'791.00	
9119.46.2	TVA à réc. s/Invest. S. EGTS		1'588.50	1'588.50	
9119.81.1	TVA à réc. s/Fonction. S. EAU		22'183.25	22'183.25	
9119.81.2	TVA à récup. s/Invest. S. EAU		3'596.55	3'596.55	
9119.99	Décompte TVA - TVA à recevoir	27'245.99	26'492.01	35'085.65	18'652.35
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	898'907.55		59'379.80	839'527.75
9120	TITRES ET PLACEMENTS	2'000.00			2'000.00
9120.60	Fonds Association Triage Ballens	2'000.00			2'000.00
9122	Prêt au Tennis Club No 08/2014 190'000.-	391'000.00		59'379.80	331'620.20
9123	TERRAINS ET BATIMENTS PATRIMOINE FINANCIER	505'907.55			505'907.55
9123.0	Terrains et bâtiments	75'000.00			75'000.00
9123.6	Transf. local feu en appartement No 02/16 432'000.-	430'907.55			430'907.55
913	ACTIFS TRANSITOIRES	757'190.66	1'231'940.30	739'780.24	1'249'350.72
9139	ACTIFS TRANSITOIRES DIVERS	757'190.66	1'231'940.30	739'780.24	1'249'350.72
9139.1	Actifs transitoires divers	704'398.06	1'218'920.30	704'398.06	1'218'920.30
9139.10	Impôt Anticipé à récupérer	52'792.60	13'020.00	35'382.18	30'430.42
914	INVEST.DU PATRIMOINE ADMINIST.	6'663'407.45	407'702.59	1'459'253.25	5'611'856.79
9141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL A AMORTIR	557'653.75		41'400.00	516'253.75
9141.17	Amén.girat.Bellevue + trottoir R. Allam. 627'000 pr.10/2012	27'373.05		21'000.00	6'373.05
9141.18	Assain.+aménag. Rte Villars (part. rte 500'000.-) pr.11/2012	71'136.75		3'600.00	67'536.75
9141.35	Trottoir Rte Allaman	-10'731.65			-10'731.65
9141.44	Amén. trottoir mixte rte de la Gare pr. 1/2016 985'000	469'875.60		16'800.00	453'075.60
9143	IMMEUBLE PATRIMOINE ADMINISTR.	5'538'551.55	344'089.24	1'370'295.85	4'512'344.94
9143.21	Install. vélux + stores 161'150 Maison com. Préav. 04/18	140'155.85		140'155.85	
9143.51	Agrandiss. collège Ecureuils Pr. 01/18 218'2000	2'045'975.28	10'000.00	501'740.00	1'554'235.28
9143.61	Crédit étude salle multisport 500'000	152'282.95	334'089.24		486'372.19
9143.82	2ème cstr.coll. Communaux	2'825'167.47		713'000.00	2'112'167.47
9143.83	Rénovation Collège Etoy-Buchillon pr. 04/14 662'200	374'970.00		15'400.00	359'570.00

BILAN

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
9144	RESEAU D'EAU	483'200.15	63'613.35	26'557.40	520'256.10
9144.0	Réseau d'eau	1.00			1.00
9144.22	Rempl. conduites eau Rte Lavigny 6/2017 CHF 284'000	245'513.40	6'066.00	12'524.00	239'055.40
9144.23	Réalisation trav. défense incendie Espérance 01/19 fr.343000	55'577.65	40'841.90	14'033.40	82'386.15
9144.230	Réalis. trav. défense inc. Espérance 01/19 fr193'000 EGOUTS	83'184.25	16'705.45		99'889.70
9144.53	Bouclage Courta Rama pr. 06/18 - 222'500	98'923.85			98'923.85
9145	FORETS	1.00			1.00
9145.2	Forets	1.00			1.00
9146	MOBILIER, MACHINES ET VEHICULES AMORTIR	84'001.00		21'000.00	63'001.00
9146.1	Véhicules communaux	1.00			1.00
9146.11	Achat Reform 168'000 prév. 06/2015	84'000.00		21'000.00	63'000.00
915	PRETS ET CAPITAUX DE DONATIONS	646'605.00			646'605.00
9153	TITRES ET PAPIERS VALEURS	646'605.00			646'605.00
9153.2	Actions SEFA augmentation capital 1996	430'000.00			430'000.00
9153.21	Actions SEFA 500 nouv.achat 2008	116'000.00			116'000.00
9153.3	Actions VALORSA 1996	99'200.00			99'200.00
9153.31	Parts sociales Tennis (convers.prêt 340'000.-à 1.-) pr.6/03	1.00			1.00
9153.4	Actions CRIDEC	1.00			1.00
9153.6	Actions CGN	1.00			1.00
9153.61	Actions CGN 10 nouv.actions 2009	1.00			1.00
9153.7	Part sociale B. Raiffeisen	200.00			200.00
9153.8	Parts sociales Cave Viticulteurs Morges	700.00			700.00
9153.9	Souscript. 5 parts Sté coopér. Marchairuz	500.00			500.00
9153.99	Divers titres pour mémoire	1.00			1.00

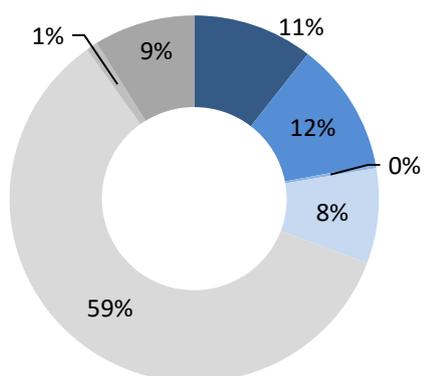
BILAN

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
92	PASSIF	-14'705'954.54	21'463'046.25	20'948'815.53	-14'191'723.82
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-1'016'882.92	15'378'948.95	14'901'001.14	-538'935.11
9200	Créanciers	-911'961.41	13'299'522.50	12'885'900.85	-498'339.76
9201	Créanciers Caisse AVS		213'740.00	213'740.00	
9202	Créancier CIP Caisse Pensions		268'629.00	270'236.80	-1'607.80
9203	Créancier salaires	-58'844.40	1'329'742.75	1'309'885.90	-38'987.55
9203.1	Créancier avances salaires		2'300.00	2'300.00	
9204	Créancier Helsana LAA		31'908.60	31'908.60	
9204.1	Créancier Helsana LAA compl.		4'299.20	4'299.20	
9209	TVA A PAYER EAU-EGTS	-46'077.11	228'806.90	182'729.79	
9209.1	TVA à payer s/EAU 2.5 %		19'185.85	19'185.85	
9209.11	TVA à payer s/EAU 8 %		6'623.20	6'623.20	
9209.2	TVA A PAYER S/EGTS 8%		62'886.85	62'886.85	
9209.3	TVA à Payer s/Déchetterie 8%		24'623.95	24'623.95	
9209.99	TVA Décompte à payer	-46'077.11	115'487.05	69'409.94	
921	DETTES A COURT TERME		255'225.30	255'225.30	
9999	Compte de transfert		255'225.30	255'225.30	
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-5'125'000.00	3'925'000.00	3'600'000.00	-4'800'000.00
9221	EMPRUNT PAR OBLIGATION SIMPLE	-5'125'000.00	3'925'000.00	3'600'000.00	-4'800'000.00
9221.37	Postfinance empr. (Communaux II) 3'000'000.- 28.03.2024	-1'500'000.00	300'000.00		-1'200'000.00
9221.38	Postfinance empr 3'600'000 0.22 % -> 03.04.2030			3'600'000.00	-3'600'000.00
9221.4	Emprunt UBS 6 mios 2.27 % 05.2010-04.2020 av. amort.	-3'625'000.00	3'625'000.00		
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-956'180.10	1'009'872.00	489'413.60	-435'721.70
9259	Passifs transitoires	-956'180.10	1'009'872.00	489'413.60	-435'721.70
9259.1	Passifs transitoires divers	-952'405.10	952'405.10	431'746.70	-431'746.70
9259.2	P.transit. Cautions jardins communaux	-3'775.00	50.00	250.00	-3'975.00
9259.3	Cpte transfert caisse/carte crédit		57'416.90	57'416.90	
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DERESERVE	-6'708'286.32	894'000.00	1'576'465.10	-7'390'751.42
9280	FONDS ALIMENTES PAR RECETTES AFFECTEES	-2'486'259.12		927'465.10	-3'413'724.22
9280.2	Provisions travaux futurs service égouts	-383'666.05		394'200.65	-777'866.70
9280.3	Provis. fonds alimentés p/recettes EAU	-2'072'262.62		380'959.35	-2'453'221.97
9280.4	Provis. fonds alim. pour le TOURISME	-30'330.45			-30'330.45
9280.84	Fonds développement durable			152'305.10	-152'305.10
9282	FONDS DE RESERVE	-4'222'027.20	894'000.00	649'000.00	-3'977'027.20
9282.01	Provision pour débiteurs douteux	-494'000.00	494'000.00	649'000.00	-649'000.00
9282.1	Provision forestière	-10'000.00			-10'000.00
9282.10	Provision achat matériel et machines	-327'000.00			-327'000.00
9282.6	Provision pour travaux futurs	-3'391'027.20	400'000.00		-2'991'027.20
929	CAPITAL	-899'605.20		126'710.39	-1'026'315.59
9290	Résultat de l'année en cours			126'710.39	-126'710.39
9295	Capital	-899'605.20			-899'605.20
ENGAGEMENT HORS BILAN					
La commune d'Etoy a consenti des cautionnements aux bénéficiaires suivants :					
	Association scolaire Aubonne-Gimel et Etoy pour CHF	555'000.00			
	Engagements de leasing au 31.12.2020	3'890.00			

ASSOCIATION DE COMMUNES ET ENTENTES INTERCOMMUNALES

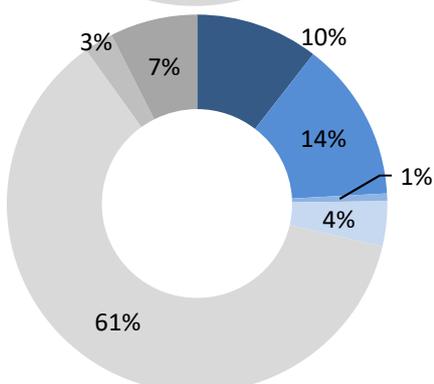
Entité	ASSAGIE
Forme juridique	Association de communes
Activités	Ecole
Part de la commune	env. 22 %
Autres communes de l'association	Allaman, Aubonne, Bougy-Villars, Buchillon, Essertines (partiel), Etoy, Féchy, Gimel, Lavigny, Montherod, Pizy, St-Livres, St-Oyens, Saubraz.
Flux financier dans l'année	1'660'813
Emprunt au 31.12.2016	1'124'800
Réviseur	Fiduciaire Michel Favre
Entité	ARCAM
Forme juridique	Association de droit privé
Activités	Encourager le développement économique et régional
Part de la commune	8.30 par habitants
Autres communes de l'association	communes du district de Morges et entreprises privées
Flux financier dans l'année	24'336
Emprunt au 31.12.2016	Néant
Réviseur	Fiduciaire Intermandat
Entité	SIS MORGET
Forme juridique	Association de communes
Activités	service de défense incendie et de secours
Part de la commune	env. 5.8 %
Autres communes de l'association	Aclens, Apples, Bremblens, Buchillon, Bussy, Chigny, Clarmont, Cottens, Denens, Denges, Echandens, Echichens, Lonay, Lully, Lussy, Morges, Pampigny, Préverenges, Reverolle, Romanel, Saint-Prex, Sévery, Tolochenaz, Vaux, Villars s/Yens, Vuflens, Vullierens, Yens
Flux financier dans l'année	90'163
Emprunt au 31.12.2016	Néant
Réviseur	Fiduciaire OFISA
Entité	Association Littoral Parc
Forme juridique	Association de droit privé
Activités	gérer le plan d'affectation cantonal No 299
Part de la commune	61%
Autres communes de l'association	Allaman, Aubonne et St-Prex
Flux financier dans l'année	6'100
Emprunt au 31.12.2016	Néant
Réviseur	BDO SA
Entité	Groupement forestier de Ballens-Mollens
Forme juridique	association de droit public
Activités	gestion des forêts
Part de la commune	env. 2 %
Autres communes de l'association	Ballens, Berolle, Buchillon, Chigny, Denens, Lavigny, Lully, Lussy, Mollens, Morges, St-Prex, Tolochenaz, Villars-sous-Yens, Vuflens-le-Château, Yens
Flux financier dans l'année	12'000
Emprunt au 31.12.2016	Néant
Réviseur	Fiprom
Entité	ARASMAC et but optionnel AJEMA
Forme juridique	association de communes
Activités	association pour l'action sociale et les agences d'assurances sociales et pour but optionnel l'accueil de jour des enfants
Part de la commune	env. 5 %
Autres communes de l'association	62 communes du district de Morges
Flux financier dans l'année	611'100
Emprunt au 31.12.2016	Néant
Réviseur	BDO SA

		COMPTES BUDGET		ECARTS		COMPTES		ECARTS	
		2020	2020	CPTES/BUDGET		2019		2019/2018	
3	TOTAL DES CHARGES	18'072'638	16'953'850	1'118'788	7%	18'435'804	-363'165	-2%	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'872'651	1'903'950	-31'299	-2%	1'897'383	-24'732	-1%	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	215'411	241'700	-26'289	-11%	260'526	-45'115	-17%	
301	PERSONNEL ADMINISTR. & D'EXPL.	1'247'978	1'254'380	-6'403	-1%	1'218'641	29'337	2%	
303	ASSURANCES SOCIALES	131'919	126'000	5'919	5%	132'165	-246	0%	
304	CAISSE PENSIONS ET PREVOYANCE	186'643	183'870	2'773	2%	181'218	5'425	3%	
305	ASSURANCES MALADIE &	39'559	45'000	-5'441	-12%	38'443	1'116	3%	
306	INDEMNISATIONS,REMB. DE FRAIS	27'446	35'200	-7'754	-22%	33'367	-5'921	-18%	
308	PERSONNEL INTERIMAIRE	17'185	13'000	4'185	32%	17'180	5	0%	
309	AUTRES CHARGES AUT. & PERSONN.	6'511	4'800	1'711	36%	15'843	-9'332	-59%	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'047'055	2'496'000	-448'945	-18%	2'481'104	-434'049	-17%	
310	IMPRIMES, FOURNIT. BUREAU	44'670	42'100	2'570	6%	49'409	-4'739	-10%	
311	ACHATS MOBILIER,MAT. MACHINES	167'579	318'800	-151'221	-47%	136'844	30'735	22%	
312	ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUST.	170'074	235'700	-65'626	-28%	217'002	-46'928	-22%	
313	AUTRES FOURNITURES & MARCH.	35'742	42'400	-6'658	-16%	34'075	1'667	5%	
314	ENTRETIEN IMMEUBLES, ROUTES	795'688	905'500	-109'812	-12%	1'172'011	-376'324	-32%	
315	ENTRETIEN MOBILIER, INSTALL.	26'548	32'500	-5'952	-18%	27'304	-756	-3%	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	26'980	55'300	-28'320	-51%	80'036	-53'056	-66%	
318	HONORAIRES & PREST. SERVICES	725'646	794'100	-68'454	-9%	706'164	19'483	3%	
319	IMPOTS, TAXES, COTIS., DIVERS	54'129	69'600	-15'471	-22%	58'259	-4'130	-7%	
32	INTERETS PASSIFS	57'429	79'000	-21'572	-27%	115'803	-58'374	-50%	
321	INTERETS DETTES A COURT TERME		2'000	-2'000	-100%	17	-17		
322	INTERETS DETTES A LONG TERME	52'663	73'000	-20'337	-28%	111'359	-58'696	-53%	
329	AUTRES INTERETS	4'765	4'000	765	19%	4'427	339	8%	
33	AMORTISSEMENTS	1'492'819	1'393'900	98'919	7%	700'751	792'067	113%	
330	AMORT. PATRIMOINE FINANCIER	79'863	101'000	-21'137	-21%	207'979	-128'116	-62%	
331	AMORT. PATRIMOINE ADMINISTR.	286'800	331'600	-44'800	-14%	292'773	-5'973	-2%	
332	AMORT. SUPPLEMENTAIRES	1'126'156	961'300	164'856	17%	200'000	926'156	463%	
35	REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.	10'574'813	10'128'300	446'513	4%	11'145'812	-570'999	-5%	
351	REMB. DE CHARGES CANTONALES	4'287'977	3'970'600	317'377	8%	4'641'463	-353'486	-8%	
352	REMB. CHARGES COMMUNES	6'286'836	6'157'700	129'136	2%	6'504'350	-217'513	-3%	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	180'715	201'600	-20'885	-10%	450'891	-270'176	-60%	
365	AIDES, SUBS., INSTIT, PRIVEES	180'010	200'600	-20'590	-10%	449'253	-269'243	-60%	
366	AIDES INDIVIDUELLES	705	1'000	-295	-30%	1'638			
38	ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.	1'576'465	484'600	1'091'865		1'346'655	229'810	17%	
380	ATTR. FDS RESERVE & RENOUVELL.	801'305	170'000	631'305		744'000	57'305	8%	
381	ATTR. FINANCEMENTS SPECIAUX	775'160	314'600	460'560		602'655	172'505	29%	
39	IMPUTATIONS INTERNES	270'692	266'500	4'192	2%	297'404	-26'712	-9%	



COMPTES 2020

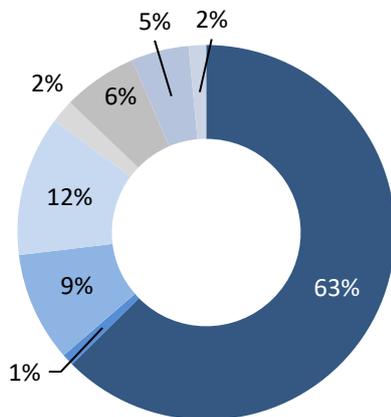
- AUTORITES ET PERSONNEL
- BIENS, SERVICES, MARCHANDISES
- INTERETS PASSIFS
- AMORTISSEMENTS
- REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.
- AIDES ET SUBVENTIONS
- ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.



COMPTES 2019

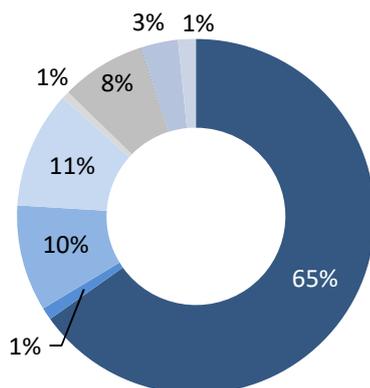
- AUTORITES ET PERSONNEL
- BIENS, SERVICES, MARCHANDISES
- INTERETS PASSIFS
- AMORTISSEMENTS
- REMB. A DES COLLECTIVITES PUBL.
- AIDES ET SUBVENTIONS
- ATTR. AUX FDS & FINANC. SPEC.

		COMPTES BUDGET		ECARTS		COMPTES		ECARTS	
		2020	2020	CPTES/BUDGET		2019		2019/2018	
4	TOTAL DES REVENUS	18'199'349	16'505'960	1'693'389	10%	18'485'993	-286'644	-2%	
40	IMPOTS	11'391'508	10'112'800	1'278'708	13%	12'051'474	-659'965	-5%	
400	IMPOTS S/REVENU & FORTUNE	7'834'814	7'295'800	539'014	7%	7'532'818	301'996	4%	
401	IMPOTS S/BENEFICE & CAPITAL	1'744'353	1'240'000	504'353	41%	2'407'733	-663'379	-28%	
402	IMPOTS FONCIER	1'189'902	1'160'000	29'902	3%	1'173'373	16'529	1%	
404	DROITS DE MUTATIONS	400'593	300'000	100'593	34%	474'255	-73'662	-16%	
405	DONATIONS	211'611	100'000	111'611	112%	447'134	-235'523	-53%	
406	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION	8'025	7'000	1'025	15%	7'825	200	3%	
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALC.	2'210	10'000	-7'790	-78%	8'337	-6'127	-73%	
41	PATENTES, CONCESSIONS	187'667	206'000	-18'333	-9%	205'308	-17'641	-9%	
410	PATENTES	35'362	36'000	-638	-2%	38'048	-2'686	-7%	
411	CONCESSIONS	152'305	170'000	-17'695	-10%	167'260	-14'955	-9%	
42	REVENUS DU PATRIMOINE	1'717'205	1'790'560	-73'355	-4%	1'788'386	-71'181	-4%	
422	REVENUS CAPITAUX PART. FINANC.	103'750	117'200	-13'450	-11%	147'290	-43'540	-30%	
423	REVENUS IMMEUBLES PATR. FINANC.	296'212	343'060	-46'848	-14%	338'104	-41'893	-12%	
427	REVENUS IMMEUBLES PART. ADMIN.	1'317'244	1'330'300	-13'056	-1%	1'302'993	14'251	1%	
43	TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES	2'206'297	1'815'500	390'797	22%	1'969'784	236'513	12%	
431	EMOLUMENTS	66'231	80'200	-13'969	-17%	63'585	2'646	4%	
434	TAXES RACCORD. & D'UTILISATION	706'239	559'000	147'239	26%	455'959	250'280	55%	
435	VENTES & PRESTATIONS SERVICE	1'236'971	1'049'200	187'771	18%	1'249'381	-12'411	-1%	
436	REMBOURSEMENT DE TIERS	184'732	114'100	70'632	62%	184'966	-234	0%	
437	AMENDES	7'610	10'000	-2'390	-24%	9'685	-2'075	-21%	
439	AUTRES RECETTES	4'514	3'000	1'514	50%	6'208	-1'694	-27%	
44	PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.	366'986	150'000	216'986	145%	126'087	240'899	191%	
45	REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.	1'156'645	1'175'800	-19'155	-2%	1'409'597	-252'952	-18%	
451	PART. ET REMB. DU CANTON	189'590	177'100	12'490	7%	429'040	-239'449	-56%	
452	PART. ET REMB. AUTRES COMMUNES	967'055	998'700	-31'645	-3%	980'558	-13'503	-1%	
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.	8'348		8'348		15'965	-7'617	-48%	
48	PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX	894'000	988'800	-94'800		621'988	272'012	44%	
49	IMPUTATIONS INTERNES	270'692	266'500	4'192	2%	297'404	-26'712	-9%	



COMPTES 2020

- IMPOTS
- PATENTES, CONCESSIONS
- REVENUS DU PATRIMOINE
- TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES
- PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.
- REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.
- AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.
- PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX
- IMPUTATIONS INTERNES



COMPTES 2019

- IMPOTS
- PATENTES, CONCESSIONS
- REVENUS DU PATRIMOINE
- TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES
- PARTS RECETTES CTLES SANS AFF.
- REMB. DE COLLECTIVITES PUBL.
- AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBV.
- PREL. S/FDS & FINANC. SPECIAUX
- IMPUTATIONS INTERNES

Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux

Au conseil communal de la Commune d'Etoy

En notre qualité d'auditeur et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes communaux ci-joints de la Commune d'Etoy, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et le rappel des ententes intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

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 2020, 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 30 avril 2021

BDO SA



René-Marc Blaser
Expert-réviseur agréé



pp Valmir Haxhosaj
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable