



# *Budget 2012*

# *Sainte-Croix*



---

Rue Neuve 10  
Tél. : 024/455.41.41  
Fax : 024/455.41.15  
E-mail : [commune@sainte-croix.ch](mailto:commune@sainte-croix.ch)

## **TABLE DES MATIERES**

### **Préambule**

|                                 |     |
|---------------------------------|-----|
| Rapport de la Municipalité..... | 1-5 |
|---------------------------------|-----|

### **Budget 2012**

|   |       |
|---|-------|
| Récapitulation par direction.....         | 8     |
| Administration générale.....              | 9-10  |
| Finances.....                             | 11    |
| Domaines et bâtiments.....                | 12-18 |
| Travaux.....                              | 19-22 |
| Instruction publique - cultes.....        | 23    |
| Police, Inhumations, SDIS, Abattoirs..... | 24-25 |
| Sécurité sociale.....                     | 26    |
| Services industriels (Eau + Gaz).....     | 27-28 |

### **Détails et analyses**

|   |       |
|---|-------|
| Récapitulation des charges et des revenus par nature..... | 30-31 |
| Comparaison par direction budget 2011 et 2012.....        | 32    |
| Tableau ventilation des intérêts.....                     | 34-35 |
| Tableau des amortissements.....                           | 36-37 |
| Plan d'investissements 2012-2016.....                     | 40    |
| Analyse financière du budget 2012 .....                   | 42-51 |

### **Comptabilités annexes**

#### **Association Intercommunale Balcon du Jura Vaudois (AIBJV)**

|  |       |
|--|-------|
| Tourisme.....                                | 54    |
| Epuration régionale Sainte-Croix/Bullet..... | 55    |
| Ecoles.....                                  | 56-57 |
| AIBJV - Charges et revenus par nature.....   | 60    |

#### **ACRG - Association des communes de la région de Grandson**

|   |    |
|---|----|
| Protection civile.....                          | 62 |
| Tableau de répartition "Protection civile"..... | 63 |
| Santé et sécurité au travail.....               | 64 |
| Surveillance des chantiers.....                 | 65 |
| But optionnel "eau".....                        | 66 |
| ACRG - Charges et revenus par nature.....       | 68 |



Sainte-Croix, le 31 octobre 2011

**MUNICIPALITE DE  
SAINTE-CROIX**

**RAPPORT ET PREAVIS DE LA MUNICIPALITE  
AU CONSEIL COMMUNAL DE SAINTE-CROIX**

**PROJET DE BUDGET 2012**

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les Communes
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes
- du règlement du 22 mars 1983 du Conseil communal de Sainte-Croix

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le projet de budget pour l'exercice 2012.

Le résultat présente un excédent de revenus de **Chf 3'300.00**, après comptabilisation d'amortissements pour Chf 2'491'550.00. La marge d'autofinancement de Chf 2'504'350.00 comparée aux dépenses liées aux préavis dont le montant représente – après déduction des recettes - Chf 2'957'000.00, (voir plan d'investissements) démontre que notre endettement net augmentera en 2012 de l'ordre de Chf 452'650.00. Calculé par habitant, notre endettement brut sera de Chf 6'246.00 alors que la moyenne des communes du Canton à fin 2009 – sans Lausanne – était de Chf 5'125.00. Ce budget tient compte de la bascule de 2 pts d'impôts entre le Canton et les Communes soit un taux communal de 70 pour Sainte-Croix.

Les tableaux de répartition des intérêts et amortissements sont joints au budget ainsi que l'analyse financière.

Les documents du budget 2012 de la Commune de Sainte-Croix sont complétés par ceux de l'Association à buts multiples des Communes de la région de Grandson (ACRG), de l'Association Intercommunale des Communes du Balcon du Jura Vaudois (AIBJV). A l'impression de ce document, les associations intercommunales n'avaient pas adopté officiellement leurs budgets ; nous avons intégré les éléments approuvés par les Comités directeurs et soumis aux Conseils intercommunaux pour approbation. Les éléments de couverture des déficits des Trolls en Tablier bleu (UAPE et Garderie) ainsi que de la Piscine sont également inclus.

### **1. Administration générale**

Le budget de l'administration générale n'est que peu modifié par rapport à l'exercice 2011. La principale modification provient des nouvelles rémunérations des autorités décidées par le Conseil communal. La formation du personnel, du service de défense incendie et des apprentis est soutenue par un montant budgété de Chf 57'000.00 (cpte nature 3091 et 3092). La promotion économique est principalement axée sur le Technopôle qui bénéficie de Chf 50'000.00 conformément au préavis N° 838 et ceci jusqu'en 2013. Nous avons fait figurer l'encouragement aux transports publics (abonnements train et mobility) au compte 111.3657 dont les charges sont compensées par la vente des cartes journalières. L'animation culturelle et récréative (§ 15) ainsi que le soutien aux sports (§ 17) représentent Chf 686'000.00 dont Chf 127'900.00 d'amortissements des nouvelles installations.

Les locations des musées sont calculées forfaitairement à hauteur de Chf 50.00/m<sup>2</sup> annuel + Chf 15.00 de charges dues par le locataire. Les revenus fictifs se trouvent dans les bâtiments respectifs soit, pour le MAS au cpte 353.4903 (409 m<sup>2</sup>), pour le CIMA cpte 357.2.4906 (2'015 m<sup>2</sup> ./ Chf 10'800.00 de location facturée pour le magasin). Un bail est en vigueur pour la Maison des Jeunes dont les coûts sont reportés sur le cpte 151.3161

## 2. Finances

L'année 2012 sera le 2<sup>ème</sup> exercice de la nouvelle péréquation financière. Toutefois, nous ne connaissons pas avec précision l'influence sur les comptes communaux du premier exercice 2011 celui-ci ne sera bouclé qu'en automne 2012. La nouveauté pour 2012 est l'entrée en vigueur de la nouvelle réforme policière qui prévoit la bascule de 2 pts d'impôts entre le Canton et les communes. En contrepartie des 2 pts en leur faveur, les communes participeront aux frais de sécurité à raison de 3.37 pts. Des négociations entre l'Etat et les communes sont encore prévues à ce sujet. De surcroît, la Commune de Sainte-Croix devra assumer dès 2012 certaines tâches comprises dans le contrat de prestations en vigueur jusqu'à fin 2011.

### *La péréquation intercommunale vaudoise – Dès 2011*

La nouvelle péréquation intercommunale vaudoise adoptée le 15 juin 2010 par le Parlement vaudois reprend 2 postes importants soit : **a) la facture sociale** et **b) la péréquation directe**.

#### La facture sociale

Le montant de la facture sociale 2012 à charge des communes se monte à env. Chf 538 mios. A noter que ce chiffre est provisoire puisque le Grand Conseil doit donner son approbation en décembre 2011 dans le cadre de l'adoption du budget cantonal. La répartition de ce montant entre les communes est basée sur 3 couches :

1. Prélèvement de 50 % sur les recettes conjoncturelles (droits de mutation, gains immobiliers et successions) et 30 % sur l'impôt sur les frontaliers
2. Prélèvement progressif par écrêtage sur les communes à forte capacité financière dont le point d'impôt excède le 120 % de la moyenne cantonale (prélèvement de **30 %** de 120 % à 150 % de la moyenne cantonale, puis **40 %** de 150 % à 200 % de la moyenne cantonale, puis **50 %** entre 200% et 300 % de la moyenne cantonale, et **60 %** pour le surplus)
3. Le solde en point d'impôts (après écrêtage) soit 13.10 pts prévus pour 2012.

#### La péréquation directe

A l'inverse de la péréquation 2006-2010 qui fixait la participation des communes à 13 pts d'impôts et redistribuait le montant selon les critères définis, la nouvelle péréquation calcule les besoins en regard des couches expliquées ci-dessous pour déterminer la part en points d'impôt que doivent alimenter les communes. Ainsi, pour 2012 la nouvelle péréquation nécessite 19.0045 pts d'impôts.

##### *a) Couche population*

Un montant progressif est versé pour chaque habitant soit **Chf 100.00** du 1<sup>er</sup> au 1'000ème habitant, **Chf 350.00** de 1'001 au 3'000, **Chf 500.00** de 3'001 à 5'000, **Chf 600.00** de 5'001 à 9'000, **Chf 850.00** de 9'001 à 12'000, **Chf 1'000.00** de 12'001 à 15'000 et **Chf 1'050.00** dès le 15'001 habitant.

##### *b) Couche solidarité*

Les communes à faible capacité financière touchent le 27 % de la différence entre la valeur de leur point d'impôts et la moyenne cantonale.

##### *c) Couche des dépenses thématiques*

Les charges dépassant 8 pts d'impôts pour les transports et routes ainsi que 1 pt pour les forêts sont pris en charge par la péréquation. Cette aide est plafonnée à 4 pts d'impôts. Aussi, pour 2012 il est prévu un retour de 70.53 % (max. 75%).

##### *d) Les mécanismes de plafonnement*

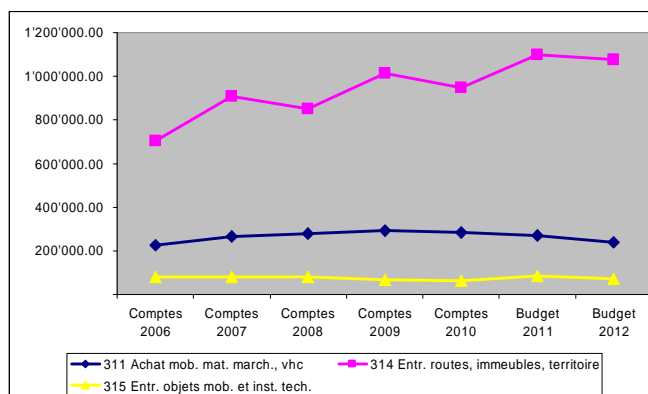
3 mécanismes de plafonnement sont prévus : *plafond de l'effort* (aucune commune ne devrait participer à la péréquation pour plus de 50 pts d'impôts), *plafonnement de l'aide* (aucune commune ne devrait bénéficier de plus de 4 pts d'impôts – sans tenir compte des dépenses thématiques), *plafonnement du taux* (les communes ne devraient pas voir leur taux d'impôts dépasser 85).

Les acomptes prévus du Canton pour cette nouvelle péréquation sont basés sur les résultats 2010. Aussi, en regard des critères ci-dessus et de notre budget 2012, nous avons adapté les effets de la péréquation.

Comme dans l'ancienne péréquation, la volonté politique impose que les chiffres finaux 2012 seront calculés sur la base des comptes 2012. Il faudra dès lors attendre le milieu de l'année 2013 pour connaître exactement l'effet de la péréquation de 2012.

### 3 et 4. Domaines, bâtiments et travaux

Le graphique ci-dessous démontre bien que l'entretien de notre patrimoine est maintenu voire renforcé (+ 30 % environ depuis 2006 – nature 314). En outre, les investissements représentent près de Chf 17 millions bruts depuis 2006 dont une grande partie pour l'entretien.



#### Forêts – (§ 320 - 326)

Le budget forestier est influencé par la production et la vente des plaquettes au chauffage à distance (§325). Le prix de vente des plaquettes couvre les frais de production. Il est important d'attendre un exercice afin de tirer un bilan plus précis de l'opération.

Les revenus tirés de la vente des autres bois sont stables tout comme l'aménagement et l'entretien du domaine forestier. Le service forestier est soumis à la TVA – depuis le 01.07.2010 - et il existe quelques petites différences quand aux coûts de production par des tiers dont les montants budgétés sont hors taxe.

#### Bâtiments (§ 340 – 359 + 580)

La mise en service du chauffage à distance influence le budget des bâtiments. Nous avons introduit les coûts effectifs selon le contrat de notre fournisseur. En outre, Chf 30'000.00 - cpte 300.3900 - de la taxe énergétique sur Chf 98'000.00 – Cpte 300.4342 - sont dévolus à ce chauffage à bois. Cette aide communale est répartie entre les bâtiments communaux reliés.

L'entretien représente Chf 370'000.00 dont les principaux travaux sont détaillés dans la partie des comptes d'exploitation.

#### Réseau routier – (§ 43)

L'entretien du réseau routier est maintenu à hauteur de Chf 280'000.00. Les interventions sont dictées par les aléas de l'hiver principalement. Il est prévu toutefois des enrobés Vers-chez-Jaccard, à la Prise-Perrier, au Crêt-Martin / Rue des Rasses.

#### Gestion des déchets (§ 45)

Le budget de la gestion des déchets se stabilise. Le taux de couverture par les taxes est prévu à hauteur de 72.5 % ce qui respecte l'arrêté du Tribunal Fédéral qui impose une couverture d'au moins 70 %. La Municipalité relève avec satisfaction que notre règlement et notre gestion répondent en tous points aux exigences légales rappelées dans cet arrêté lequel fait jurisprudence.

## *Epuration communale*

Le budget prévoit des amortissements de Chf 712'650.00 pour l'épuration. Ce rythme soutenu permet de réduire l'endettement sur ce poste et de supporter les futurs investissements destinés à la mise en séparatif du solde de notre réseau.

Le budget de l'épuration intercommunale, inclus dans l'Association Intercommunale à buts multiples des Communes du Balcon du Jura Vaudois (AIBJV), se trouve à la fin de ce cahier.

## **5. Ecoles**

La participation de Sainte-Croix au but des écoles de l'AIBJV est inscrite dans ce budget. Les modifications proviennent principalement de la prise en charge des coûts de la nouvelle classe d'économie familiale. Par gain de paix, la Commune de Sainte-Croix prend en charge seule une part de Chf 110'500.00 des frais du Centre sportif, comme cela est le cas pour 2011.

Le détail du budget de l'AIBJV se trouve à la fin de ce cahier.

## **6. Police**

### *Corps de police*

Comme dit précédemment, la nouveauté pour 2012 est l'entrée en vigueur de la nouvelle réforme policière. Avec cette réforme la totalité des communes du Canton participeront au financement de la sécurité par une facture de 3,37 pts d'impôts auxquels s'ajouteraient éventuellement une adaptation au coût de la vie pour 2012. Notre contrat de prestations passé avec la Police cantonale se termine au 31.12.2011. Cela a pour conséquence que des tâches jusqu'alors couvertes par la Police cantonale reviennent à la charge entière de la Commune. Des négociations entre l'Etat et les communes sont encore prévues au sujet de la facture finale, soit des 3,37 pts + coût de la vie alors que nous devons à l'interne nous prononcer définitivement sur l'organisation des tâches communales.

### *Défense Incendie*

Notre SDIS règle également la gestion administrative de la défense incendie du SDIS du Pied de la Côte soit des communes de Tévenon et Mauborget. Pour Bullet, la nouvelle convention entrée en vigueur en 2010 précise que l'organisation des interventions et exercices incluant la mise en commun du matériel, des véhicules ainsi que des locaux est réalisée sur l'ensemble du territoire des 2 communes sous l'autorité d'un Etat Major commun. Les charges globales sont réparties par habitant.

Des premiers contacts pour la nouvelle organisation qui devra entrer en vigueur au plus tard en 2014 avec le Pied de la Côte sont en cours. Il n'y a aucune influence dans le budget 2012.

Le détail des frais de la caserne des pompiers se trouve au § 354.

## **7. Sécurité Sociale**

La participation aux frais de fonctionnement de l'Association « Les Trolls en Tablier Bleu » comprenant la garderie « Les Trolls » et l'Unité d'accueil pour les écoliers « UAPE » se trouve aux cptes 710.3652 et 710.3654. Si la participation globale à charge des communes est en diminution - due principalement à un meilleur taux d'occupation - prise séparément, la participation à l'UAPE est en augmentation compensée par la diminution de celle de la Garderie. Cela est la conséquence d'une répartition différente des frais des salaires tenant compte des heures effectives nécessaires en regard de l'occupation.

Ce que nous appelons communément « facture sociale » se trouve imputée au cpte 720.3515. Pour rappel, l'augmentation entre les comptes 2010 et le budget 2012 est liée à la nouvelle péréquation et la bascule de 6 points en 2011.

Il nous paraît important de rappeler que cette facture sociale ne comprend pas seulement les cas de revenus de réinsertion (RI) mais également les subsides pour les caisses maladie, les prestations complémentaires à l'AVS/AI (notamment participation pour les personnes dans les EMS), le service de protection de la jeunesse. Ainsi, une frange importante de la population bénéficie directement, à des degrés divers, des retours de cette facture sociale.





Comptes

Exploitation

Budget 2012

## RECAPITULATION PAR DIRECTION

|                              | Budget 2012          |                      | Budget 2011          |                      | Comptes 2010         |                      |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| 1 ADMINISTRATION GENERALE    | 2'141'350.00         | 287'300.00           | 1'931'550.00         | 258'200.00           | 2'150'714.96         | 298'914.98           |
| 2 FINANCES                   | 2'655'300.00         | 13'212'000.00        | 2'628'700.00         | 13'147'000.00        | 2'003'242.31         | 12'468'096.99        |
| 3 DOMAINES ET BATIMENTS      | 5'052'800.00         | 3'879'750.00         | 4'566'950.00         | 3'445'200.00         | 5'104'749.23         | 3'611'179.71         |
| 4 TRAVAUX                    | 5'637'100.00         | 3'044'800.00         | 5'673'000.00         | 2'920'450.00         | 5'693'246.29         | 3'003'152.56         |
| 5 INSTRUC. PUBLIQUE - CULTES | 1'512'700.00         | 42'950.00            | 1'459'950.00         | 48'100.00            | 1'519'162.99         | 43'135.84            |
| 6 POLICE                     | 1'116'850.00         | 426'400.00           | 1'452'200.00         | 457'000.00           | 1'421'763.29         | 479'098.31           |
| 7 SECURITE SOCIALE           | 2'909'850.00         | 10'000.00            | 2'881'650.00         | 91'000.00            | 2'172'517.85         | 12'243.60            |
| 8 SERVICES INDUSTRIELS       | 2'966'050.00         | 3'092'100.00         | 3'118'950.00         | 3'355'450.00         | 2'978'052.40         | 3'182'568.86         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>23'992'000.00</b> | <b>23'995'300.00</b> | <b>23'712'950.00</b> | <b>23'722'400.00</b> | <b>23'043'449.32</b> | <b>23'098'390.85</b> |
| <b>RESULTATS</b>             | <b>3'300.00</b>      |                      | <b>9'450.00</b>      |                      | <b>54'941.53</b>     |                      |
|                              | <b>23'995'300.00</b> | <b>23'995'300.00</b> | <b>23'722'400.00</b> | <b>23'722'400.00</b> | <b>23'098'390.85</b> | <b>23'098'390.85</b> |

| Désignation                                       | Budget 2012         |                   | Budget 2011         |                   | Comptes 2010        |                   |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|   | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>1 ADMINISTRATION GENERALE</b>                  | <b>2'141'350.00</b> | <b>287'300.00</b> | <b>1'931'550.00</b> | <b>258'200.00</b> | <b>2'150'714.96</b> | <b>298'914.98</b> |
| <b>10 AUTORITES</b>                               | <b>297'800.00</b>   | <b>10'000.00</b>  | <b>247'600.00</b>   | <b>10'000.00</b>  | <b>232'414.01</b>   | <b>19'369.20</b>  |
| <b>100 CONSEIL COMMUNAL</b>                       | <b>28'600.00</b>    |                   | <b>39'600.00</b>    |                   | <b>23'722.25</b>    | <b>112.00</b>     |
| 100.3003 Jetons de présence                       | 14'000.00           |                   | 12'700.00           |                   | 9'970.00            |                   |
| 100.3011 Traitements du personnel                 | 3'200.00            |                   | 3'000.00            |                   | 6'200.00            |                   |
| 100.3030 Assurances sociales                      | 250.00              |                   | 250.00              |                   | 525.00              |                   |
| 100.3050 Assurances de personnes                  | 50.00               |                   | 50.00               |                   |                     |                   |
| 100.3060 Remboursement de frais                   | 100.00              |                   | 100.00              |                   |                     |                   |
| 100.3101 Imprimés et fournitures de bureau        | 5'000.00            |                   | 11'000.00           |                   | 2'595.25            |                   |
| 100.3193 Parution Journal Ste-Croix               | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 2'850.00            |                   |
| 100.3199 Frais divers                             | 3'000.00            |                   | 9'500.00            |                   | 1'582.00            |                   |
| 100.4659 Vacations externes encaissées            |                     |                   |                     |                   |                     | 112.00            |
| <b>101 MUNICIPALITE</b>                           | <b>269'200.00</b>   | <b>10'000.00</b>  | <b>208'000.00</b>   | <b>10'000.00</b>  | <b>208'691.76</b>   | <b>19'257.20</b>  |
| 101.3011 Traitements de la Municipalité           | 216'500.00          |                   | 166'000.00          |                   | 165'744.60          |                   |
| 101.3030 Assurances sociales                      | 18'200.00           |                   | 14'100.00           |                   | 13'923.00           |                   |
| 101.3040 Caisse de pensions                       | 13'500.00           |                   | 7'600.00            |                   | 7'586.25            |                   |
| 101.3050 Assurances de personnes                  | 2'200.00            |                   | 2'000.00            |                   | 2'024.61            |                   |
| 101.3060 Indemnités & remb. de frais              | 10'000.00           |                   | 9'500.00            |                   | 10'613.30           |                   |
| 101.3904 Imputation interne frais locaux          | 8'800.00            |                   | 8'800.00            |                   | 8'800.00            |                   |
| 101.4659 Vacations externes encaissées            |                     | 10'000.00         |                     | 10'000.00         |                     | 19'257.20         |
| <b>11 ADMINISTRATION</b>                          | <b>666'950.00</b>   | <b>41'000.00</b>  | <b>642'250.00</b>   | <b>14'000.00</b>  | <b>734'159.82</b>   | <b>61'225.84</b>  |
| <b>111 ADMINISTRATION GENERALE</b>                | <b>663'450.00</b>   | <b>41'000.00</b>  | <b>638'400.00</b>   | <b>14'000.00</b>  | <b>730'147.32</b>   | <b>61'225.84</b>  |
| 111.3011 Traitements du personnel                 | 277'000.00          |                   | 272'000.00          |                   | 286'823.01          |                   |
| 111.3030 Assurances sociales                      | 23'500.00           |                   | 23'000.00           |                   | 23'672.01           |                   |
| 111.3040 Caisse de pensions                       | 35'000.00           |                   | 35'500.00           |                   | 35'278.24           |                   |
| 111.3050 Assurances de personnes                  | 2'900.00            |                   | 3'300.00            |                   | 4'551.00            |                   |
| 111.3060 Indemnités & remb. de frais              | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 1'511.30            |                   |
| 111.3079 Prestations aux retraités                |                     |                   | 4'000.00            |                   | 4'680.00            |                   |
| 111.3091 Formation professionnelle                | 12'500.00           |                   | 12'500.00           |                   | 11'212.90           |                   |
| 111.3092 Formation apprentis                      | 12'000.00           |                   | 13'200.00           |                   | 10'501.40           |                   |
| 111.3093 Prévoyance santé et frais divers pers.   | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 111.3101 Imprimés et fournitures de bureau        | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 13'979.17           |                   |
| 111.3102 Frais annonces & abonnements             | 11'000.00           |                   | 13'000.00           |                   | 15'598.65           |                   |
| 111.3111 Achat mobilier et matériel               | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 5'642.70            |                   |
| 111.3170 Frais réception manifestations           | 18'200.00           |                   | 17'500.00           |                   | 26'644.20           |                   |
| 111.3181 Frais de port                            | 16'000.00           |                   | 16'000.00           |                   | 11'875.57           |                   |
| 111.3182 Téléphones                               | 6'900.00            |                   | 6'900.00            |                   | 8'295.05            |                   |
| 111.3185 Etudes, honoraires, frais expert.        | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 31'316.80           |                   |
| 111.3186 Assurances du patrimoine                 | 21'500.00           |                   | 21'500.00           |                   | 21'421.31           |                   |
| 111.3193 Cotisations (inclus ADNV)                | 50'000.00           |                   | 47'000.00           |                   | 48'223.75           |                   |
| 111.3199 Frais divers                             | 4'000.00            |                   | 4'000.00            |                   | 3'779.35            |                   |
| 111.3220 Intérêts des emprunts                    | 4'350.00            |                   | 4'950.00            |                   | 5'395.16            |                   |
| 111.3321 Amortissements complémentaires           |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 111.3522 ACRG - Santé et sécurité au travail      | 4'500.00            |                   | 3'300.00            |                   | 2'071.40            |                   |
| 111.3657 Encouragement transports communs         | 23'000.00           |                   |                     |                   |                     |                   |
| 111.3658 Encouragement promot. économique         | 65'000.00           |                   | 65'000.00           |                   | 106'263.45          |                   |
| 111.3659 Illumination de Noël                     | 15'000.00           |                   | 15'000.00           |                   | 19'314.95           |                   |
| 111.3901 Frais absence (§130) - non couverts      | 5'800.00            |                   | 5'450.00            |                   | 5'795.95            |                   |
| 111.3904 Imputation interne frais locaux          | 26'300.00           |                   | 26'300.00           |                   | 26'300.00           |                   |
| 111.4359 Ventes et prestations diverses           |                     | 10'000.00         |                     | 10'000.00         |                     | 10'267.40         |
| 111.4369 Remboursement de tiers                   |                     | 30'000.00         |                     | 3'000.00          |                     | 31'649.15         |
| 111.4391 Emoluments naturalisation                |                     | 1'000.00          |                     | 1'000.00          |                     | 1'300.00          |
| 111.4399 Travaux pour préavis                     |                     |                   |                     |                   |                     | 18'009.29         |
| 111.4520 Indem. Suivi AIBJV                       |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| <b>112 HEBERGEMENT ELEVES ETSC</b>                | <b>3'500.00</b>     |                   | <b>3'850.00</b>     |                   | <b>4'012.50</b>     |                   |
| 112.3220 Intérêts des emprunts                    | 3'500.00            |                   | 3'850.00            |                   | 4'012.50            |                   |
| <b>13 ABSENCE PERSONNEL</b>                       | <b>122'500.00</b>   | <b>122'500.00</b> | <b>118'000.00</b>   | <b>118'000.00</b> | <b>104'214.61</b>   | <b>104'214.61</b> |
| 130.3011 Traitements du personnel                 | 100'000.00          |                   | 100'000.00          |                   | 85'814.60           |                   |
| 130.3030 Assurances sociales                      | 6'000.00            |                   | 6'000.00            |                   | 4'732.43            |                   |
| 130.3040 Caisse de pensions                       | 12'500.00           |                   | 8'000.00            |                   | 10'554.88           |                   |
| 130.3050 Assurances de personnes                  | 2'500.00            |                   | 2'500.00            |                   | 2'048.37            |                   |
| 130.3060 Indemnités & remb. de frais              | 1'500.00            |                   | 1'500.00            |                   | 1'064.33            |                   |
| 130.4361 Indemnité d'assurances                   |                     | 40'000.00         |                     | 40'000.00         |                     | 29'788.15         |
| 130.4901 Ventilation frais personnel non couverts |                     | 82'500.00         |                     | 78'000.00         |                     | 74'426.46         |

Rémunération  
selon décision  
conseil communalAbonnement CFF +  
mobility - Recettes  
au 111.4369

| Désignation                                    | Budget 2012       |                  | Budget 2011       |                  | Comptes 2010      |                  |
|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|  | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>15 ANIMATIONS CULT. ET RECRE.</b>           | <b>406'400.00</b> |                  | <b>359'550.00</b> |                  | <b>475'225.15</b> |                  |
| <b>151 MAISON DES JEUNES</b>                   | <b>21'100.00</b>  |                  | <b>17'500.00</b>  |                  | <b>17'012.05</b>  |                  |
| 151.3161 Location MJC                          | 17'100.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
| 151.3199 Frais divers                          | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 3'512.05          |                  |
| 151.3903 Coût des locaux MJ (353)              |                   |                  | 13'500.00         |                  | 13'500.00         |                  |
| <b>152 ANIMATIONS CULTURELLES</b>              | <b>385'300.00</b> |                  | <b>342'050.00</b> |                  | <b>458'213.10</b> |                  |
| 152.3220 Intérêts des emprunts                 | 8'200.00          |                  | 5'950.00          |                  |                   |                  |
| 152.3311 Amortissements budgétés               | 20'000.00         |                  | 10'000.00         |                  |                   |                  |
| 152.3321 Amortissement extraordinaire          |                   |                  |                   |                  | 123'000.00        |                  |
| 152.3510 Part pour écoles de musique           | 8'500.00          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 152.3651 Part Bibliothèque et ludothèque publ. | 30'800.00         |                  | 30'800.00         |                  | 30'800.00         |                  |
| 152.3653 Promotion culturelle et récréative    | 56'000.00         |                  | 63'500.00         |                  | 70'729.90         |                  |
| 152.3654 Soutien Pool des Musées               | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 19'688.10         |                  |
| 152.3655 Prestations Carnaval                  | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 20'254.45         |                  |
| 152.3656 Prêt LIM + subv. MonCiné              | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 25'340.65         |                  |
| 152.3657 Soutien CIMA - LIM + aide             | 36'000.00         |                  | 11'000.00         |                  | 11'100.00         |                  |
| 152.3658 Subsidés Sociétés développement       | 5'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 4'000.00          |                  |
| 152.3659 Participation Musée Arts et Sciences  | 6'500.00          |                  | 6'500.00          |                  | 5'000.00          |                  |
| 152.3901 Loyer du Musée Arts (357.2)           | 26'500.00         |                  | 26'500.00         |                  | 26'500.00         |                  |
| 152.3904 Locaux utilisés par musique           | 7'800.00          |                  | 7'800.00          |                  | 7'800.00          |                  |
| 152.3906 Loyer du CIMA (357.1)                 | 120'000.00        |                  | 114'000.00        |                  | 114'000.00        |                  |
| <b>16 TOURISME</b>                             | <b>206'600.00</b> | <b>80'800.00</b> | <b>199'900.00</b> | <b>84'000.00</b> | <b>189'352.84</b> | <b>79'150.78</b> |
| <b>160 TOURISME</b>                            | <b>206'600.00</b> | <b>80'800.00</b> | <b>199'900.00</b> | <b>84'000.00</b> | <b>189'352.84</b> | <b>79'150.78</b> |
| 160.3101 Imprimés et fournitures de bureau     | 8'000.00          |                  | 7'200.00          |                  | 7'827.05          |                  |
| 160.3145 Entretien des zones de loisirs        | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 800.00            |                  |
| 160.3161 Loyer                                 | 3'600.00          |                  | 3'600.00          |                  | 3'600.00          |                  |
| 160.3181 Frais de port                         | 3'000.00          |                  | 5'500.00          |                  | 3'037.97          |                  |
| 160.3182 Téléphones                            | 4'000.00          |                  | 2'500.00          |                  | 3'724.00          |                  |
| 160.3186 Assurances du patrimoine              | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 79.71             |                  |
| 160.3193 Cotisation tourisme ADNV              | 5'400.00          |                  | 5'400.00          |                  | 5'354.40          |                  |
| 160.3199 Frais divers                          | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 397.80            |                  |
| 160.3220 Intérêts des emprunts                 | 400.00            |                  | 500.00            |                  | 653.32            |                  |
| 160.3654 Taxe séjour Stés développement        | 11'000.00         |                  | 11'000.00         |                  | 11'000.00         |                  |
| 160.3658 Participation à AIBJV tourisme        | 117'000.00        |                  | 107'000.00        |                  | 102'996.54        |                  |
| 160.3659 Ristourne taxes de séjour à AIBJV     | 37'200.00         |                  | 41'800.00         |                  | 32'101.30         |                  |
| 160.3817 Attribution provision "Tourisme"      | 7'800.00          |                  | 6'700.00          |                  | 12'008.84         |                  |
| 160.3909 Frais perception taxes séjour         | 6'000.00          |                  | 5'500.00          |                  | 5'771.91          |                  |
| 160.4413 Taxe de séjour                        |                   | 62'000.00        |                   | 65'000.00        |                   | 60'882.05        |
| 160.4527 Facturation ADNV - Tourisme           |                   | 18'800.00        |                   | 19'000.00        |                   | 18'268.73        |
| <b>17 SPORTS</b>                               | <b>306'700.00</b> | <b>33'000.00</b> | <b>302'700.00</b> | <b>32'200.00</b> | <b>359'388.84</b> | <b>34'954.55</b> |
| 170.3011 Traitements du personnel              | 27'000.00         |                  | 27'000.00         |                  | 32'649.55         |                  |
| 170.3030 Assurances sociales                   | 2'300.00          |                  | 2'300.00          |                  | 2'694.62          |                  |
| 170.3040 Caisse de pensions                    | 3'400.00          |                  | 3'700.00          |                  | 4'015.79          |                  |
| 170.3050 Assurances de personnes               | 300.00            |                  | 400.00            |                  | 1'350.02          |                  |
| 170.3060 Indemn. et remb. de frais             | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 404.94            |                  |
| 170.3145 Entretien places sports et jeux       | 2'000.00          |                  | 2'000.00          |                  | 3'943.55          |                  |
| 170.3146 Entretien patinoire naturelle         | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 6'660.45          |                  |
| 170.3220 Intérêts des emprunts                 | 30'700.00         |                  | 30'650.00         |                  | 33'826.87         |                  |
| 170.3311 Amortissements budgétés               | 127'900.00        |                  | 109'400.00        |                  | 56'300.00         |                  |
| 170.3321 Amortissement extraordinaire          |                   |                  |                   |                  | 100'000.00        |                  |
| 170.3653 Subside promotion sportive            | 12'500.00         |                  | 22'500.00         |                  | 28'100.35         |                  |
| 170.3658 Subside Sociétés Gymnastiques         | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 5'057.30          |                  |
| 170.3659 Subside à la Société Coop Piscine     | 87'900.00         |                  | 92'000.00         |                  | 84'385.40         |                  |
| 170.3901 Frais absence (§130) - non couverts   | 500.00            |                  | 550.00            |                  |                   |                  |
| 170.4525 facturation à Sté Piscine             |                   | 31'500.00        |                   | 30'700.00        |                   | 33'454.55        |
| 170.4274 Ligne de tir                          |                   | 1'500.00         |                   | 1'500.00         |                   | 1'500.00         |
| <b>19 SERVICE INFORMATIQUE</b>                 | <b>134'400.00</b> |                  | <b>61'550.00</b>  |                  | <b>55'959.69</b>  |                  |
| 190.3011 Traitements du personnel              | 27'000.00         |                  | 10'000.00         |                  | 10'212.36         |                  |
| 190.3030 Assurances sociales                   | 2'300.00          |                  | 850.00            |                  | 842.88            |                  |
| 190.3040 Caisse de pensions                    | 3'400.00          |                  | 1'400.00          |                  | 1'256.04          |                  |
| 190.3050 Assurances de personnes               | 300.00            |                  | 200.00            |                  | 162.00            |                  |
| 190.3060 Indemn. et remb. de frais             | 500.00            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 190.3111 Achat matériel informatique           | 2'000.00          |                  | 15'000.00         |                  | 11'509.49         |                  |
| 190.3151 Entretien matériel et logiciels       | 25'700.00         |                  | 32'150.00         |                  | 31'549.80         |                  |
| 190.3163 Leasing informatique                  | 72'300.00         |                  |                   |                  |                   |                  |
| 190.3186 Assurances du patrimoine              | 400.00            |                  | 400.00            |                  | 220.72            |                  |
| 190.3220 Intérêts des emprunts                 |                   |                  | 850.00            |                  |                   |                  |
| 190.3901 Frais absence (§130) - non couverts   | 500.00            |                  | 200.00            |                  | 206.40            |                  |

| Désignation                                  | Budget 2012         |                      | Budget 2011         |                      | Comptes 2010        |                      |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|  | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              | Charges             | Revenus              |
| <b>2 FINANCES</b>                            | <b>2'655'300.00</b> | <b>13'212'000.00</b> | <b>2'628'700.00</b> | <b>13'147'000.00</b> | <b>2'003'242.31</b> | <b>12'468'096.99</b> |
| <b>20 COMPTABILITE CONTENTIEUX</b>           | <b>805'800.00</b>   | <b>83'000.00</b>     | <b>795'700.00</b>   | <b>68'000.00</b>     | <b>748'341.77</b>   | <b>85'175.07</b>     |
| 200.3011 Traitements du personnel            | 235'000.00          |                      | 232'000.00          |                      | 216'008.19          |                      |
| 200.3030 Assurances sociales                 | 20'000.00           |                      | 20'000.00           |                      | 17'827.55           |                      |
| 200.3040 Caisse de pensions                  | 30'000.00           |                      | 30'000.00           |                      | 26'568.28           |                      |
| 200.3050 Assurances de personnes             | 2'500.00            |                      | 2'800.00            |                      | 3'427.37            |                      |
| 200.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 1'000.00            |                      | 2'200.00            |                      | 724.00              |                      |
| 200.3091 Formation professionnelle           |                     |                      |                     |                      | 950.00              |                      |
| 200.3101 Imprimés et fournitures de bureau   | 12'000.00           |                      | 10'000.00           |                      | 13'100.50           |                      |
| 200.3181 Frais de port                       |                     |                      |                     |                      | 105.00              |                      |
| 200.3182 Téléphones                          | 7'000.00            |                      | 6'800.00            |                      | 7'634.15            |                      |
| 200.3184 Frais de contentieux et poursuites  | 40'000.00           |                      | 20'000.00           |                      | 39'868.37           |                      |
| 200.3186 Assurances du patrimoine            | 300.00              |                      | 300.00              |                      | 263.23              |                      |
| 200.3187 Frais perception commission impôts  | 55'000.00           |                      | 60'000.00           |                      | 51'703.87           |                      |
| 200.3199 Frais divers                        | 12'000.00           |                      | 13'000.00           |                      | 9'272.97            |                      |
| 200.3301 Défalcations factures Commune       | 30'000.00           |                      | 30'000.00           |                      | 33'854.35           |                      |
| 200.3657 Part. déficit transports publ.      | 335'000.00          |                      | 342'800.00          |                      | 294'126.70          |                      |
| 200.3809 Attribution prov. débiteurs douteux |                     |                      |                     |                      | 7'442.30            |                      |
| 200.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 4'900.00            |                      | 4'700.00            |                      | 4'364.94            |                      |
| 200.3904 Imputation interne frais locaux     | 21'100.00           |                      | 21'100.00           |                      | 21'100.00           |                      |
| 200.4090 Facture récupérée après défalcation |                     | 2'000.00             |                     | 2'000.00             |                     | 4'168.95             |
| 200.4362 Remb. frais cont. et int. retard    |                     | 20'000.00            |                     | 5'000.00             |                     | 21'967.77            |
| 200.4520 Indemn. Commune boursière           |                     | 30'000.00            |                     | 30'000.00            |                     | 24'184.00            |
| 200.4809 Prêlè. Prov. Débiteurs douteux      |                     | 30'000.00            |                     | 30'000.00            |                     | 33'854.35            |
| 200.4909 Indemn. Administration interne      |                     | 1'000.00             |                     | 1'000.00             |                     | 1'000.00             |
| <b>21 IMPOTS</b>                             | <b>102'000.00</b>   | <b>8'405'000.00</b>  | <b>77'000.00</b>    | <b>7'922'000.00</b>  | <b>67'106.07</b>    | <b>8'564'337.23</b>  |
| 210.3191 Taxes cantonales, tombola, loto     | 2'000.00            |                      | 2'000.00            |                      | 1'538.70            |                      |
| 210.3301 Défalcations impôts                 | 100'000.00          |                      | 75'000.00           |                      | 65'567.37           |                      |
| 210.4001 Impôt sur le revenu                 |                     | 6'450'000.00         |                     | 6'050'000.00         |                     | 6'546'952.81         |
| 210.4002 Impôts sur la fortune               |                     | 560'000.00           |                     | 570'000.00           |                     | 554'281.87           |
| 210.4003 Impôts à la source                  |                     | 75'000.00            |                     | 70'000.00            |                     | 147'209.88           |
| 210.4011 Impôt sur le bénéfice               |                     | 350'000.00           |                     | 290'000.00           |                     | 315'223.75           |
| 210.4012 Impôt sur le capital                |                     | 15'000.00            |                     | 12'000.00            |                     | 8'686.55             |
| 210.4013 Impôt compl. immeubles              |                     | 5'000.00             |                     | 5'000.00             |                     | 30'945.50            |
| 210.4020 Impôt foncier                       |                     | 485'000.00           |                     | 475'000.00           |                     | 487'130.60           |
| 210.4040 Droits de mutation                  |                     | 180'000.00           |                     | 170'000.00           |                     | 256'911.50           |
| 210.4050 Impôt sur successions & donations   |                     | 180'000.00           |                     | 180'000.00           |                     | 87'904.50            |
| 210.4061 Impôt sur les chiens                |                     | 19'000.00            |                     | 21'000.00            |                     | 19'462.50            |
| 210.4064 Impôt tombola, distributeurs        |                     | 1'000.00             |                     | 1'000.00             |                     | 1'009.10             |
| 210.4090 Impôt récupérés après défalcation   |                     | 5'000.00             |                     | 2'000.00             |                     | 3'163.42             |
| 210.4101 Emoluments, patentes tabacs         |                     | 10'000.00            |                     | 6'000.00             |                     | 13'619.95            |
| 210.4411 Part. à l'imp. s/gains immob.       |                     | 70'000.00            |                     | 70'000.00            |                     | 91'835.30            |
| <b>22 SERVICE FINANCIER</b>                  | <b>1'747'500.00</b> | <b>4'724'000.00</b>  | <b>1'756'000.00</b> | <b>5'157'000.00</b>  | <b>1'187'794.47</b> | <b>3'818'584.69</b>  |
| <b>220 SERVICE FINANCIER</b>                 | <b>1'747'500.00</b> | <b>4'724'000.00</b>  | <b>1'756'000.00</b> | <b>5'157'000.00</b>  | <b>1'187'794.47</b> | <b>3'818'584.69</b>  |
| 220.3183 Frais bancaires + CCP               | 9'000.00            |                      | 9'000.00            |                      | 10'927.67           |                      |
| 220.3210 Intérêts dettes à court terme       | 2'000.00            |                      | 2'000.00            |                      | 2'209.23            |                      |
| 220.3211 Intérêts bonifiés impôts            | 25'000.00           |                      | 25'000.00           |                      | 32'604.22           |                      |
| 220.3220 Intérêts des emprunts               | 11'500.00           |                      | 12'000.00           |                      | 12'053.35           |                      |
| 220.3514 Part. compte de péréquation         | 1'700'000.00        |                      | 1'708'000.00        |                      | 1'130'000.00        |                      |
| 220.4221 Rendt capitaux patr. financier      |                     | 15'000.00            |                     | 10'000.00            |                     | 10'279.52            |
| 220.4222 Intérêts moratoires impôts          |                     | 45'000.00            |                     | 30'000.00            |                     | 44'566.03            |
| 220.4412 Part taxe CO2                       |                     | 4'000.00             |                     | 2'000.00             |                     | 5'319.95             |
| 220.4523 Péréquation directe                 |                     | 3'450'000.00         |                     | 3'490'000.00         |                     | 2'344'444.00         |
| 220.4527 Péréquation, routes                 |                     | 1'080'000.00         |                     | 1'190'000.00         |                     | 1'020'000.00         |
| 220.4528 Péréquation, forêts                 |                     | 130'000.00           |                     | 120'000.00           |                     | 110'000.00           |
| 220.4529 Adaptation péréquation              |                     |                      |                     | 315'000.00           |                     | 266'491.00           |
| 220.4690 Recettes diverses                   |                     |                      |                     |                      |                     | 17'484.19            |

Compris frais de l'ACI

Chiffres selon nouvelle péréquation et adaptés aux éléments du budget 2012

| Désignation                                  | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>3 DOMAINES ET BATIMENTS</b>               | <b>5'052'800.00</b> | <b>3'879'750.00</b> | <b>4'566'950.00</b> | <b>3'445'200.00</b> | <b>5'104'749.23</b> | <b>3'611'179.71</b> |
| <b>30 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS</b>         | <b>411'100.00</b>   | <b>140'500.00</b>   | <b>498'300.00</b>   | <b>123'500.00</b>   | <b>325'892.37</b>   | <b>183'470.45</b>   |
| <b>300 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS</b>        | <b>411'100.00</b>   | <b>140'500.00</b>   | <b>498'300.00</b>   | <b>123'500.00</b>   | <b>325'892.37</b>   | <b>183'470.45</b>   |
| 300.3011 Traitements du personnel            | 160'000.00          |                     | 170'000.00          |                     | 88'553.14           |                     |
| 300.3030 Assurances sociales                 | 13'600.00           |                     | 14'400.00           |                     | 7'808.43            |                     |
| 300.3040 Caisse de pensions                  | 20'500.00           |                     | 22'200.00           |                     | 10'891.76           |                     |
| 300.3050 Assurances de personnes             | 6'600.00            |                     | 6'700.00            |                     | 5'066.61            |                     |
| 300.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 1'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'098.33            |                     |
| 300.3091 Formation professionnelle           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 300.3101 Imprimés et fournitures de bureau   | 4'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 4'645.10            |                     |
| 300.3182 Téléphones                          | 4'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'715.95            |                     |
| 300.3185 Etudes, honoraires, frais expert.   | 30'000.00           |                     | 5'000.00            |                     | 9'322.80            |                     |
| 300.3199 Frais divers, Energie Information   | 2'000.00            |                     | 32'000.00           |                     | 756.00              |                     |
| 300.3220 Intérêts des emprunts               | 21'300.00           |                     | 19'800.00           |                     | 5'663.92            |                     |
| 300.3311 Amortissements budgétés             | 19'000.00           |                     | 97'400.00           |                     | 3'100.00            |                     |
| 300.3321 Amortissements complémentaires      |                     |                     |                     |                     | 25'000.00           |                     |
| 300.3522 ACRG - Surveillance chantiers       | 5'800.00            |                     | 5'300.00            |                     | 8'281.55            |                     |
| 300.3656 Aide rénovation logements           | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 11'794.40           |                     |
| 300.3657 Subvention énergies renouvelables   | 68'000.00           |                     | 60'000.00           |                     | 131'905.00          |                     |
| 300.3900 Part taxe pour CAD                  | 30'000.00           |                     | 30'000.00           |                     |                     |                     |
| 300.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 3'300.00            |                     | 3'500.00            |                     | 1'789.38            |                     |
| 300.3904 Imputation interne frais locaux     | 6'500.00            |                     | 6'500.00            |                     | 6'500.00            |                     |
| 300.4231 Location téléphonie mobile          |                     | 10'500.00           |                     | 11'000.00           |                     | 12'154.40           |
| 300.4309 Contr. Rempl. Places parc           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 300.4313 Permis de construire                |                     | 30'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 36'880.20           |
| 300.4314 Permis de fouille                   |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |                     |
| 300.4342 Taxe énergétique                    |                     | 98'000.00           |                     | 90'000.00           |                     | 131'905.00          |
| 300.4369 Remboursements de tiers             |                     |                     |                     | 7'500.00            |                     | 2'530.85            |
| <b>32 FORETS ET PATURAGES</b>                | <b>1'019'250.00</b> | <b>711'000.00</b>   | <b>985'950.00</b>   | <b>618'500.00</b>   | <b>932'462.23</b>   | <b>709'492.05</b>   |
| <b>32.1 FORETS (320-321+323→326)</b>         | <b>926'450.00</b>   | <b>612'000.00</b>   | <b>911'600.00</b>   | <b>519'500.00</b>   | <b>863'391.12</b>   | <b>608'907.60</b>   |
| <b>32.2 PATURAGES ET CHALETS</b>             | <b>92'800.00</b>    | <b>99'000.00</b>    | <b>74'350.00</b>    | <b>99'000.00</b>    | <b>69'071.11</b>    | <b>100'584.45</b>   |
| <b>320 ADMIN. DES FORETS</b>                 | <b>132'900.00</b>   | <b>38'000.00</b>    | <b>113'050.00</b>   | <b>38'000.00</b>    | <b>85'412.49</b>    | <b>38'540.55</b>    |
| 320.3011 Traitements du personnel            | 77'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 48'722.54           |                     |
| 320.3030 Assurances sociales                 | 6'500.00            |                     | 6'000.00            |                     | 4'021.16            |                     |
| 320.3040 Caisse de pensions                  | 9'700.00            |                     | 9'000.00            |                     | 5'992.72            |                     |
| 320.3050 Assurances de personnes             | 5'700.00            |                     | 5'200.00            |                     | 3'885.23            |                     |
| 320.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'163.58            |                     |
| 320.3091 Formation professionnelle           | 4'000.00            |                     |                     |                     | 3'600.40            |                     |
| 320.3101 Imprimés et fournitures de bureau   | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 1'834.50            |                     |
| 320.3102 Documentation et abonnements        | 600.00              |                     | 600.00              |                     | 344.80              |                     |
| 320.3182 Téléphones                          | 1'300.00            |                     | 1'300.00            |                     | 666.70              |                     |
| 320.3186 Assurances du patrimoine            | 300.00              |                     | 300.00              |                     | 174.98              |                     |
| 320.3193 Cotisation A.F.V.                   | 2'100.00            |                     | 2'100.00            |                     | 2'046.00            |                     |
| 320.3194 TVA non récupérable                 | 12'000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 320.3199 Frais divers                        | 3'000.00            |                     | 8'000.00            |                     | 6'875.30            |                     |
| 320.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'600.00            |                     | 1'450.00            |                     | 984.58              |                     |
| 320.3904 Imputation interne frais locaux     | 3'100.00            |                     | 3'100.00            |                     | 3'100.00            |                     |
| 320.4361 Remboursement de traitements        |                     | 38'000.00           |                     | 38'000.00           |                     | 38'540.55           |
| <b>321 SENTIERS, REFUGE, DIVERS</b>          | <b>22'350.00</b>    |                     | <b>2'000.00</b>     |                     |                     |                     |
| 321.3011 Traitements du personnel            | 10'000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 321.3030 Assurances sociales                 | 850.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 321.3040 Caisse de pensions                  | 1'300.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 321.3050 Assurances de personnes             | 800.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 321.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 200.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 321.3141 Entretien divers                    | 7'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 321.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 200.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 321.3902 Frais véhicules communaux           | 2'000.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>322 PATURAGES ET CHALETS</b>              | <b>92'800.00</b>    | <b>99'000.00</b>    | <b>74'350.00</b>    | <b>99'000.00</b>    | <b>69'071.11</b>    | <b>100'584.45</b>   |
| 322.3011 Traitements du personnel            | 30'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 26'329.27           |                     |
| 322.3030 Assurances sociales                 | 2'600.00            |                     | 1'800.00            |                     | 2'172.98            |                     |
| 322.3040 Caisse de pensions                  | 3'800.00            |                     | 2'650.00            |                     | 3'238.40            |                     |
| 322.3050 Assurances de personnes             | 1'300.00            |                     | 1'500.00            |                     | 1'088.67            |                     |
| 322.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 2'500.00            |                     | 400.00              |                     | 326.57              |                     |
| 322.3146 Entretien des pâturages             | 22'000.00           |                     | 43'500.00           |                     | 16'561.65           |                     |
| 322.3148 Entretien des chalets               | 24'000.00           |                     |                     |                     | 12'887.75           |                     |
| 322.3186 Assurances du patrimoine            | 3'800.00            |                     | 3'400.00            |                     | 3'225.58            |                     |
| 322.3191 Impôts et taxes                     | 200.00              |                     | 200.00              |                     | 210.60              |                     |
| 322.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 600.00              |                     | 400.00              |                     | 532.01              |                     |
| 322.3902 Frais véhicules communaux           | 2'000.00            |                     | 500.00              |                     | 2'497.63            |                     |
| 322.4231 Loyers des chalets                  |                     | 44'900.00           |                     | 44'900.00           |                     | 44'913.00           |
| 322.4232 Loyers des terrains d'aisance       |                     | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 16'518.45           |
| 322.4233 Fermages prés et pâturages          |                     | 39'100.00           |                     | 39'100.00           |                     | 39'153.00           |

Expropriation - Rue  
Neuchâtel - Plan  
directeur des  
énergies

Entretien divers +  
mandat pour plan  
d'intervention

Roches éboulées  
+ divers

| Désignation                                  | Budget 2012       |                   | Budget 2011       |                   | Comptes 2010      |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>323 EXPL. FORETS - DEBARDAGE</b>          | <b>403'000.00</b> | <b>351'000.00</b> | <b>428'250.00</b> | <b>351'000.00</b> | <b>529'862.81</b> | <b>492'140.55</b> |
| 323.3011 Traitements du personnel            | 133'000.00        |                   | 145'000.00        |                   | 159'320.50        |                   |
| 323.3030 Assurances sociales                 | 11'200.00         |                   | 12'450.00         |                   | 13'123.68         |                   |
| 323.3040 Caisse de pensions                  | 16'700.00         |                   | 18'900.00         |                   | 19'565.90         |                   |
| 323.3050 Assurances de personnes             | 9'800.00          |                   | 9'200.00          |                   | 12'142.37         |                   |
| 323.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 15'000.00         |                   | 13'700.00         |                   | 17'654.53         |                   |
| 323.3080 Personnel facturé par tiers         | 5'000.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 323.3114 Achats mach. & mat. exploitations   | 9'500.00          |                   | 10'500.00         |                   | 12'752.50         |                   |
| 323.3154 Entretien mach. & mat. exploit.     | 2'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'276.80          |                   |
| 323.3163 Location de machines                | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 16'572.00         |                   |
| 323.3189 Exploitation par des tiers          | 150'000.00        |                   | 160'000.00        |                   | 242'675.99        |                   |
| 323.3220 Intérêts des emprunts               | 2'500.00          |                   | 2'600.00          |                   | 2'267.70          |                   |
| 323.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'800.00          |                   | 3'900.00          |                   | 3'015.55          |                   |
| 323.3902 Frais véhicules communaux           | 25'500.00         |                   | 29'000.00         |                   | 28'495.29         |                   |
| 323.4354 Bois de feux                        |                   | 10'000.00         |                   |                   |                   | 20'168.00         |
| 323.4355 Ventes de bois                      |                   | 330'000.00        |                   | 330'000.00        |                   | 458'876.45        |
| 323.4356 Travaux pour tiers                  |                   | 10'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 5'816.10          |
| 323.4357 Bois pour services communaux        |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 7'280.00          |
| <b>324 SOINS CULTURAUX + PLANTATIONS</b>     | <b>68'750.00</b>  | <b>35'000.00</b>  | <b>54'000.00</b>  | <b>35'000.00</b>  | <b>42'319.97</b>  | <b>36'115.00</b>  |
| 324.3011 Traitements du personnel            | 30'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 9'863.19          |                   |
| 324.3030 Assurances sociales                 | 2'600.00          |                   | 1'700.00          |                   | 839.33            |                   |
| 324.3040 Caisse de pensions                  | 3'800.00          |                   | 2'600.00          |                   | 1'243.10          |                   |
| 324.3050 Assurances de personnes             | 2'300.00          |                   | 1'600.00          |                   | 876.33            |                   |
| 324.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 2'500.00          |                   | 3'000.00          |                   | 689.79            |                   |
| 324.3114 Achats mach. & mat. exploitation    | 1'000.00          |                   | 1'600.00          |                   | 1'434.85          |                   |
| 324.3145 Soins cultureux                     | 23'200.00         |                   | 20'000.00         |                   | 21'850.00         |                   |
| 324.3146 Plantations                         | 2'000.00          |                   | 2'500.00          |                   | 3'700.00          |                   |
| 324.3154 Entretien mach. & mat. exploit.     | 200.00            |                   | 500.00            |                   | 922.00            |                   |
| 324.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 650.00            |                   |                   |                   | 401.38            |                   |
| 324.3902 Frais véhicules communaux           | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 324.4518 Subvention soins cultureux          |                   | 35'000.00         |                   | 35'000.00         |                   | 36'115.00         |
| <b>325 BOIS ENERGIE</b>                      | <b>175'300.00</b> | <b>176'000.00</b> | <b>171'000.00</b> | <b>84'000.00</b>  |                   |                   |
| 325.3011 Traitements du personnel            | 32'000.00         |                   | 25'000.00         |                   |                   |                   |
| 325.3030 Assurances sociales                 | 2'700.00          |                   | 2'100.00          |                   |                   |                   |
| 325.3040 Caisse de pensions                  | 4'000.00          |                   | 3'200.00          |                   |                   |                   |
| 325.3050 Assurances de personnes             | 2'400.00          |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 325.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 325.3189 Exploitation par des tiers          | 127'000.00        |                   | 134'000.00        |                   |                   |                   |
| 325.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 700.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 325.3902 Frais véhicules communaux           | 5'000.00          |                   | 4'000.00          |                   |                   |                   |
| 325.4356 Recettes bois énergie               |                   | 176'000.00        |                   | 84'000.00         |                   |                   |
| <b>326 AMENAG. DOM. FORESTIER</b>            | <b>124'150.00</b> | <b>12'000.00</b>  | <b>143'300.00</b> | <b>11'500.00</b>  | <b>205'795.85</b> | <b>42'111.50</b>  |
| 326.3011 Traitements du personnel            | 30'000.00         |                   | 60'000.00         |                   | 85'960.59         |                   |
| 326.3030 Assurances sociales                 | 2'600.00          |                   | 5'100.00          |                   | 7'094.48          |                   |
| 326.3040 Caisse de pensions                  | 3'800.00          |                   | 7'800.00          |                   | 10'572.85         |                   |
| 326.3050 Assurances de personnes             | 2'300.00          |                   | 4'400.00          |                   | 6'172.07          |                   |
| 326.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 2'500.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'581.47          |                   |
| 326.3114 Achat mach. & mat. exploitation     | 4'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 4'420.00          |                   |
| 326.3141 Entretien des hangars               | 1'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 326.3142 Entretien des chemins               | 15'800.00         |                   | 16'000.00         |                   | 63'792.70         |                   |
| 326.3143 Pistes à machines                   | 18'500.00         |                   | 22'000.00         |                   | 16'237.00         |                   |
| 326.3154 Entretien mach. & mat. exploit.     | 300.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 326.3163 Location de machines                | 5'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 600.00            |                   |
| 326.3186 Assurances du patrimoine            | 350.00            |                   | 350.00            |                   | 347.17            |                   |
| 326.3220 Intérêts des emprunts               | 3'350.00          |                   | 900.00            |                   | 1'050.60          |                   |
| 326.3311 Amortissements budgetés             | 28'500.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 326.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 650.00            |                   | 1'250.00          |                   | 1'737.00          |                   |
| 326.3902 Frais véhicules communaux           | 5'500.00          |                   | 6'000.00          |                   | 2'229.92          |                   |
| 326.4516 Subventions diverses                |                   | 2'000.00          |                   | 1'500.00          |                   | 13'230.00         |
| 326.4517 Subventions chablis et projet       |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 28'881.50         |

| Désignation                                  | Budget 2012       |                   | Budget 2011       |                   | Comptes 2010      |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>34 BATIMENT SERV. FINANCIER</b>           | <b>581'000.00</b> | <b>738'600.00</b> | <b>447'800.00</b> | <b>728'000.00</b> | <b>513'921.33</b> | <b>731'912.00</b> |
| <b>340 TERRAIN PATRIMOINE FINANCIER</b>      | <b>81'550.00</b>  | <b>13'500.00</b>  | <b>3'350.00</b>   |                   | <b>3'330.81</b>   |                   |
| 340.3191 Impôts et taxes                     | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 466.55            |                   |
| 340.3220 Intérêts des emprunts               | 2'750.00          |                   | 2'850.00          |                   | 2'864.26          |                   |
| 340.3311 Amortissements budgetés             | 78'300.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 340.4231 Locations garages                   |                   | 10'500.00         |                   |                   |                   |                   |
| 340.4356 Exploitation carrière               |                   | 3'000.00          |                   |                   |                   |                   |
| <b>341 BATIMENT LA JURASSIA</b>              | <b>20'350.00</b>  | <b>14'800.00</b>  | <b>22'350.00</b>  | <b>15'800.00</b>  | <b>20'234.40</b>  | <b>23'735.80</b>  |
| 341.3122 Décompte Gérance                    | 8'700.00          |                   | 10'500.00         |                   | 8'509.30          |                   |
| 341.3123 Electricité                         | 300.00            |                   | 600.00            |                   | 268.80            |                   |
| 341.3141 Entretien                           | 1'400.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'331.20          |                   |
| 341.3191 Impôts et taxes                     | 900.00            |                   | 900.00            |                   | 885.35            |                   |
| 341.3220 Intérêts des emprunts               | 6'850.00          |                   | 7'150.00          |                   | 7'136.85          |                   |
| 341.3303 Amortissement patrimoine financier  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 341.3803 Attribution fonds réserve           | 2'200.00          |                   | 2'200.00          |                   | 2'102.90          |                   |
| 341.4221 Rendt capitaux patr. financier      |                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 49.35             |
| 341.4231 Produits des loyers                 |                   | 14'700.00         |                   | 14'700.00         |                   | 23'686.45         |
| 341.4350 Récupération charges immeubles      |                   |                   |                   | 1'000.00          |                   |                   |
| <b>342 LA CONVERSION</b>                     | <b>235'150.00</b> | <b>447'500.00</b> | <b>189'250.00</b> | <b>443'000.00</b> | <b>250'432.55</b> | <b>452'939.85</b> |
| 342.3011 Traitements du personnel            | 45'000.00         |                   | 26'000.00         |                   | 20'676.70         |                   |
| 342.3030 Assurances sociales                 | 3'800.00          |                   | 2'200.00          |                   | 1'706.49          |                   |
| 342.3040 Caisse de pensions                  | 5'650.00          |                   | 3'400.00          |                   | 2'543.20          |                   |
| 342.3050 Assurances de personnes             | 1'900.00          |                   | 1'100.00          |                   | 854.95            |                   |
| 342.3060 Indemnités & remb. de frais         | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 256.44            |                   |
| 342.3080 Personnel facturé par tiers         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 342.3121 Eau                                 | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 940.40            |                   |
| 342.3123 Electricité                         | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 4'118.50          |                   |
| 342.3133 Produits de nettoyage               | 800.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 342.3141 Entretien du bâtiment               | 60'200.00         |                   | 51'000.00         |                   | 10'031.45         |                   |
| 342.3186 Assurances du patrimoine            | 6'800.00          |                   | 6'700.00          |                   | 6'788.02          |                   |
| 342.3191 Impôts et taxes                     | 10'300.00         |                   | 10'300.00         |                   | 10'269.35         |                   |
| 342.3220 Intérêts des emprunts               | 26'550.00         |                   | 30'000.00         |                   | 34'173.42         |                   |
| 342.3303 Amortissement patrimoine financier  |                   |                   |                   |                   | 110'000.00        |                   |
| 342.3321 Amortissements extraordinaire       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 342.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 950.00            |                   | 550.00            |                   | 417.79            |                   |
| 342.3902 Frais véhicules communaux           | 200.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 342.3903 Ventilation chauffage               | 65'700.00         |                   | 50'000.00         |                   | 47'155.84         |                   |
| 342.4231 Produits des loyers                 |                   | 364'000.00        |                   | 364'000.00        |                   | 364'237.80        |
| 342.4350 Récupération charges immeubles      |                   | 40'000.00         |                   | 40'000.00         |                   | 48'440.95         |
| 342.4363 Travaux pour tiers                  |                   | 25'000.00         |                   | 24'000.00         |                   | 25'261.10         |
| 342.4900 Part aide énergies renouvelables    |                   | 3'500.00          |                   |                   |                   |                   |
| 342.4904 Imputation interne frais locaux     |                   | 15'000.00         |                   | 15'000.00         |                   | 15'000.00         |
| <b>343 ANCIEN COLLEGE</b>                    | <b>52'150.00</b>  | <b>86'800.00</b>  | <b>52'200.00</b>  | <b>82'800.00</b>  | <b>55'871.71</b>  | <b>81'932.60</b>  |
| 343.3011 Traitements du personnel            | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'001.26          |                   |
| 343.3030 Assurances sociales                 | 450.00            |                   | 450.00            |                   | 412.73            |                   |
| 343.3040 Caisse de pensions                  | 650.00            |                   | 700.00            |                   | 615.10            |                   |
| 343.3050 Assurances de personnes             | 200.00            |                   | 200.00            |                   | 206.78            |                   |
| 343.3121 Eau                                 | 1'200.00          |                   | 1'200.00          |                   | 1'052.90          |                   |
| 343.3123 Electricité                         | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'541.50          |                   |
| 343.3124 Chauffage                           | 20'800.00         |                   | 15'900.00         |                   | 12'013.70         |                   |
| 343.3133 Produits nettoyages                 | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 343.3141 Entretien du bâtiment               | 8'000.00          |                   | 12'000.00         |                   | 19'023.40         |                   |
| 343.3186 Assurances du patrimoine            | 2'300.00          |                   | 1'800.00          |                   | 2'314.62          |                   |
| 343.3191 Impôts et taxes                     | 3'300.00          |                   | 3'300.00          |                   | 3'280.55          |                   |
| 343.3220 Intérêts des emprunts               | 7'350.00          |                   | 8'750.00          |                   | 9'808.08          |                   |
| 343.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 101.09            |                   |
| 343.3902 Frais véhicules communaux           | 300.00            |                   | 300.00            |                   |                   |                   |
| 343.4231 Produits des loyers                 |                   | 64'000.00         |                   | 62'600.00         |                   | 59'424.00         |
| 343.4350 Récupération charges immeubles      |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 12'308.60         |
| 343.4900 Part aide énergies renouvelables    |                   | 2'600.00          |                   |                   |                   |                   |
| 343.4904 Locaux samaritains et Musique       |                   | 10'200.00         |                   | 10'200.00         |                   | 10'200.00         |
| <b>344 BATIMENT LE PLATON</b>                | <b>191'800.00</b> | <b>176'000.00</b> | <b>180'650.00</b> | <b>186'400.00</b> | <b>184'051.86</b> | <b>173'303.75</b> |
| 344.3121 Eau                                 | 800.00            |                   | 800.00            |                   | 233.10            |                   |
| 344.3123 Electricité                         | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                   | 7'610.65          |                   |
| 344.3124 Chauffage                           | 8'000.00          |                   | 9'000.00          |                   | 7'445.75          |                   |
| 344.3141 Entretien du bâtiment               | 10'000.00         |                   | 6'000.00          |                   | 6'256.10          |                   |
| 344.3161 Autres charges immeubles            | 10'000.00         |                   |                   |                   | 10'014.25         |                   |
| 344.3186 Assurances du patrimoine            | 2'100.00          |                   | 1'800.00          |                   | 2'123.91          |                   |
| 344.3191 Impôts et taxes                     | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'902.05          |                   |
| 344.3220 Intérêts des emprunts               | 44'800.00         |                   | 46'750.00         |                   | 46'466.05         |                   |
| 344.3303 Amortissements budgetés             | 95'100.00         |                   | 95'300.00         |                   | 91'000.00         |                   |
| 344.3803 Fonds rénovation Platon             | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   |
| 344.4231 Loyers encaissés                    |                   | 148'000.00        |                   | 148'400.00        |                   | 148'000.00        |
| 344.4350 Récupération charges immeubles      |                   | 28'000.00         |                   | 38'000.00         |                   | 25'303.75         |

| Désignation                                     | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>35 BATIMENTS ADMINISTRATIFS</b>              | <b>3'041'450.00</b> | <b>2'289'650.00</b> | <b>2'634'900.00</b> | <b>1'975'200.00</b> | <b>3'332'473.30</b> | <b>1'986'305.21</b> |
| <b>351 HOTEL DE VILLE</b>                       | <b>848'400.00</b>   | <b>526'650.00</b>   | <b>795'200.00</b>   | <b>337'200.00</b>   | <b>958'790.60</b>   | <b>347'337.25</b>   |
| <b>351.1 HOTEL DE VILLE</b>                     | <b>669'300.00</b>   | <b>447'950.00</b>   | <b>630'850.00</b>   | <b>266'500.00</b>   | <b>820'848.78</b>   | <b>273'594.70</b>   |
| 351.1.3011 Traitements du personnel             | 70'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 87'289.22           |                     |
| 351.1.3030 Assurances sociales                  | 5'900.00            |                     | 5'900.00            |                     | 7'204.11            |                     |
| 351.1.3040 Caisse de pensions                   | 8'800.00            |                     | 9'100.00            |                     | 10'736.31           |                     |
| 351.1.3050 Assurances de personnes              | 2'900.00            |                     | 2'800.00            |                     | 3'609.33            |                     |
| 351.1.3060 Indemnisations & remb. de frais      | 1'000.00            |                     | 600.00              |                     | 1'082.61            |                     |
| 351.1.3114 Achat machines                       | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 2'100.05            |                     |
| 351.1.3121 Eau                                  | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'859.55            |                     |
| 351.1.3123 Electricité                          | 24'000.00           |                     | 24'000.00           |                     | 19'947.18           |                     |
| 351.1.3133 Produits de nettoyage                | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 2'999.00            |                     |
| 351.1.3141 Entretien du bâtiment                | 58'300.00           |                     | 50'000.00           |                     | 60'723.25           |                     |
| 351.1.3186 Assurances du patrimoine             | 16'100.00           |                     | 15'500.00           |                     | 16'372.12           |                     |
| 351.1.3191 Impôts et taxes                      | 21'300.00           |                     | 14'400.00           |                     | 14'327.65           |                     |
| 351.1.3220 Intérêts des emprunts                | 72'200.00           |                     | 81'900.00           |                     | 87'446.06           |                     |
| 351.1.3311 Amortissements budgétés              | 294'000.00          |                     | 279'100.00          |                     | 154'200.00          |                     |
| 351.1.3321 Amortissements complémentaires       |                     |                     |                     |                     | 299'080.25          |                     |
| 351.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts  | 1'500.00            |                     | 1'450.00            |                     | 1'763.91            |                     |
| 351.1.3902 Frais véhicules communaux            | 300.00              |                     | 300.00              |                     |                     |                     |
| 351.1.3903 Ventilation chauffage                | 87'200.00           |                     | 70'000.00           |                     | 50'108.18           |                     |
| 351.1.4231 Produits des loyers                  |                     | 273'800.00          |                     | 130'200.00          |                     | 130'304.60          |
| 351.1.4350 Récupération charges immeubles       |                     | 30'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 24'369.55           |
| 351.1.4369 Remboursement de tiers               |                     |                     |                     | 30'000.00           |                     | 27'792.45           |
| 351.1.4399 Travaux pour préavis                 |                     | 50'000.00           |                     |                     |                     |                     |
| 351.1.4900 Part aide énergies renouvelables     |                     | 6'450.00            |                     |                     |                     |                     |
| 351.1.4903 Ventilation charges immeubles        |                     | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 828.10              |
| 351.1.4904 Locaux utilisés par l'administration |                     | 84'900.00           |                     | 84'900.00           |                     | 84'900.00           |
| 351.1.4905 Garage travaux et inhumations        |                     | 1'800.00            |                     | 5'400.00            |                     | 5'400.00            |
| <b>351.2 LOCAUX POLICE-GENDARMERIE</b>          | <b>31'700.00</b>    | <b>70'900.00</b>    | <b>49'150.00</b>    | <b>63'700.00</b>    | <b>23'132.44</b>    | <b>62'968.00</b>    |
| 351.2.3011 Traitements du personnel             | 6'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 4'814.67            |                     |
| 351.2.3030 Assurances sociales                  | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 397.36              |                     |
| 351.2.3040 Caisse de pensions                   | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 592.17              |                     |
| 351.2.3050 Assurances de personnes              | 250.00              |                     | 250.00              |                     | 199.08              |                     |
| 351.2.3121 Eau                                  | 500.00              |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 351.2.3123 Electricité                          | 3'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 2'621.25            |                     |
| 351.2.3133 Produits nettoyages                  | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 337.80              |                     |
| 351.2.3141 Entretien des locaux                 | 2'000.00            |                     | 22'000.00           |                     | 825.00              |                     |
| 351.2.3186 Assurances du patrimoine             | 1'600.00            |                     | 1'600.00            |                     | 1'393.79            |                     |
| 351.2.3191 Impôts et taxes                      | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 929.70              |                     |
| 351.2.3220 Intérêts des emprunts                | 4'050.00            |                     | 4'400.00            |                     | 4'610.72            |                     |
| 351.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts  | 100.00              |                     | 100.00              |                     | 97.27               |                     |
| 351.2.3903 Ventilation chauffage                | 10'900.00           |                     | 8'000.00            |                     | 6'313.63            |                     |
| 351.2.4271 Loyer facturé au Canton              |                     | 37'000.00           |                     | 22'700.00           |                     | 22'782.00           |
| 351.2.4350 Récupération charges immeubles       |                     | 28'000.00           |                     | 16'800.00           |                     | 15'986.00           |
| 351.2.4900 Part aide énergies renouvelables     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |                     |
| 351.2.4904 Locaux utilisés par l'administration |                     | 5'400.00            |                     | 24'200.00           |                     | 24'200.00           |
| <b>351.3 SALLE DE SPECTACLES</b>                | <b>147'400.00</b>   | <b>7'800.00</b>     | <b>115'200.00</b>   | <b>7'000.00</b>     | <b>114'809.38</b>   | <b>10'774.55</b>    |
| 351.3.3011 Traitements du personnel             | 50'000.00           |                     | 45'000.00           |                     | 47'452.20           |                     |
| 351.3.3030 Assurances sociales                  | 4'200.00            |                     | 3'800.00            |                     | 3'916.32            |                     |
| 351.3.3040 Caisse de pensions                   | 6'300.00            |                     | 5'800.00            |                     | 5'836.43            |                     |
| 351.3.3050 Assurances de personnes              | 2'100.00            |                     | 1'800.00            |                     | 1'962.11            |                     |
| 351.3.3060 Indemnisations & remb. de frais      | 600.00              |                     | 500.00              |                     | 588.50              |                     |
| 351.3.3114 Achat machines                       | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |
| 351.3.3121 Eau                                  | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 1'280.30            |                     |
| 351.3.3123 Electricité                          | 7'000.00            |                     | 7'000.00            |                     | 4'420.40            |                     |
| 351.3.3133 Produits de nettoyage                | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 800.00              |                     |
| 351.3.3141 Entretien de la salle                | 49'000.00           |                     | 27'000.00           |                     | 28'191.40           |                     |
| 351.3.3186 Assurances du patrimoine             | 4'400.00            |                     | 4'500.00            |                     | 4'541.68            |                     |
| 351.3.3191 Impôts et taxes                      | 3'800.00            |                     | 3'800.00            |                     | 3'718.90            |                     |
| 351.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts  | 1'000.00            |                     | 900.00              |                     | 958.91              |                     |
| 351.3.3903 Ventilation chauffage                | 16'400.00           |                     | 12'500.00           |                     | 9'142.23            |                     |
| 351.3.4271 Loyer de la salle et buvette         |                     | 7'000.00            |                     | 7'000.00            |                     | 10'774.55           |
| 351.3.4900 Part aide énergies renouvelables     |                     | 800.00              |                     |                     |                     |                     |

Peinture corridor +  
fenêtres Poste +  
divers

A charge du canton

Amélioration sécurité,  
rideau arrière scène +  
divers

| Désignation                                   | Budget 2012       |                  | Budget 2011       |                  | Comptes 2010      |                  |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|   | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>353 BATIMENT "PONT 1"</b>                  |                   |                  | <b>41'800.00</b>  | <b>41'100.00</b> | <b>31'233.84</b>  | <b>41'840.25</b> |
| 353.3011 Traitements du personnel             |                   |                  | 8'000.00          |                  | 6'225.20          |                  |
| 353.3030 Assurances sociales                  |                   |                  | 700.00            |                  | 513.75            |                  |
| 353.3040 Caisse de pensions                   |                   |                  | 1'100.00          |                  | 765.66            |                  |
| 353.3050 Assurances de personnes              |                   |                  | 400.00            |                  | 257.41            |                  |
| 353.3060 Remb. de frais pers. Technique       |                   |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| 353.3121 Eau                                  |                   |                  | 600.00            |                  | 457.90            |                  |
| 353.3122 Frais de chauffage                   |                   |                  | 16'150.00         |                  | 12'762.05         |                  |
| 353.3123 Electricité                          |                   |                  | 2'000.00          |                  | 2'054.10          |                  |
| 353.3133 Produits de nettoyage                |                   |                  | 500.00            |                  | 500.00            |                  |
| 353.3141 Entretien du bâtiment                |                   |                  | 5'000.00          |                  |                   |                  |
| 353.3186 Assurances du patrimoine             |                   |                  | 1'000.00          |                  | 979.42            |                  |
| 353.3191 Impôts et taxes                      |                   |                  | 1'400.00          |                  | 1'392.55          |                  |
| 353.3220 Intérêts des emprunts                |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 353.3311 Amortissements budgetés              |                   |                  | 4'600.00          |                  | 5'200.00          |                  |
| 353.3901 Frais absence (§130) - non couverts  |                   |                  | 150.00            |                  | 125.80            |                  |
| 353.4271 Loyer des locaux                     |                   |                  |                   | 27'600.00        |                   | 27'700.00        |
| 353.4350 Récupération charges immeubles       |                   |                  |                   |                  |                   | 640.25           |
| 353.4399 Travaux préavis                      |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 353.4903 Loyer MJC pris en charge par 151     |                   |                  |                   | 13'500.00        |                   | 13'500.00        |
| <b>354 CASERNE DES POMPIERS</b>               | <b>90'100.00</b>  | <b>40'100.00</b> | <b>42'850.00</b>  | <b>42'850.00</b> | <b>98'794.50</b>  | <b>48'794.50</b> |
| 354.3121 Eau                                  | 200.00            |                  | 200.00            |                  | 135.45            |                  |
| 354.3123 Electricité                          | 5'500.00          |                  | 5'300.00          |                  | 6'261.75          |                  |
| 354.3124 Chauffage                            | 5'100.00          |                  | 5'000.00          |                  | 5'164.65          |                  |
| 354.3133 Produits nettoyages                  | 300.00            |                  | 400.00            |                  |                   |                  |
| 354.3141 Entretien du bâtiment                | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 2'262.00          |                  |
| 354.3191 Impôts et taxes                      | 1'600.00          |                  | 1'600.00          |                  | 1'597.40          |                  |
| 354.3186 Assurances du patrimoine             | 1'450.00          |                  | 1'400.00          |                  | 1'447.01          |                  |
| 354.3220 Intérêts des emprunts                | 8'950.00          |                  | 9'550.00          |                  | 9'726.24          |                  |
| 354.3311 Amortissements budgetés              | 63'000.00         |                  | 15'400.00         |                  | 22'200.00         |                  |
| 354.3321 Amortissements complémentaires       |                   |                  |                   |                  | 50'000.00         |                  |
| 354.4904 Locations imputées au SDIS, voir 650 |                   | 40'100.00        |                   | 42'850.00        |                   | 48'794.50        |
| <b>355 AUTRES BATIMENTS</b>                   | <b>350'700.00</b> | <b>74'300.00</b> | <b>293'200.00</b> | <b>83'000.00</b> | <b>365'470.25</b> | <b>99'477.37</b> |
| 355.3011 Traitements du personnel             | 155'000.00        |                  | 145'000.00        |                  | 194'104.88        |                  |
| 355.3030 Assurances sociales                  | 13'050.00         |                  | 12'400.00         |                  | 16'519.86         |                  |
| 355.3040 Caisse de pensions                   | 19'400.00         |                  | 18'700.00         |                  | 23'874.18         |                  |
| 355.3050 Assurances de personnes              | 6'400.00          |                  | 5'700.00          |                  | 8'026.10          |                  |
| 355.3060 Indemnisations & remb. de frais      | 2'500.00          |                  | 4'400.00          |                  | 2'407.42          |                  |
| 355.3080 Personnel facturé par tiers          |                   |                  | 2'000.00          |                  | 18'529.65         |                  |
| 355.3091 Formation professionnelle            | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                  | 172.20            |                  |
| 355.3110 Achats vêtements de travail          | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 2'684.05          |                  |
| 355.3114 Achat matériel et outillage          | 6'000.00          |                  | 6'000.00          |                  | 6'082.80          |                  |
| 355.3115 Achat machines                       | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 3'143.70          |                  |
| 355.3121 Eau                                  | 1'500.00          |                  | 1'500.00          |                  | 1'532.65          |                  |
| 355.3123 Electricité                          | 8'000.00          |                  | 5'000.00          |                  | 7'428.40          |                  |
| 355.3124 Chauffage                            | 25'500.00         |                  | 6'000.00          |                  | 2'386.90          |                  |
| 355.3130 Achat fournitures & mat. premières   | 20'000.00         |                  | 20'000.00         |                  | 21'405.35         |                  |
| 355.3133 Produits nettoyages                  | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'000.00          |                  |
| 355.3141 Entretien des bâtiments              | 50'000.00         |                  | 30'000.00         |                  | 37'327.10         |                  |
| 355.3182 Téléphones                           | 100.00            |                  | 100.00            |                  |                   |                  |
| 355.3186 Assurances du patrimoine             | 6'700.00          |                  | 5'600.00          |                  | 5'337.23          |                  |
| 355.3191 Impôts et taxes                      | 4'000.00          |                  | 4'000.00          |                  | 3'983.80          |                  |
| 355.3199 Frais divers                         | 200.00            |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| 355.3220 Intérêts des emprunts                | 3'750.00          |                  | 4'400.00          |                  | 2'573.98          |                  |
| 355.3311 Amortissements budgetés              | 13'800.00         |                  | 7'700.00          |                  |                   |                  |
| 355.3321 Amortissements complémentaires       |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 355.3901 Frais absence (§130) - non couverts  | 3'300.00          |                  | 3'000.00          |                  | 3'922.32          |                  |
| 355.3902 Frais véhicules communaux            | 3'000.00          |                  | 3'000.00          |                  | 3'027.68          |                  |
| 355.4231 Produits des loyers                  |                   | 47'000.00        |                   | 47'000.00        |                   | 56'915.40        |
| 355.4350 Récupération charges immeubles       |                   | 300.00           |                   | 300.00           |                   | 663.30           |
| 355.4356 Facturations de services             |                   | 5'000.00         |                   | 5'000.00         |                   | 5'563.35         |
| 355.4359 Recettes diverses                    |                   | 500.00           |                   | 500.00           |                   | 416.65           |
| 355.4399 Travaux pour préavis                 |                   | 5'000.00         |                   | 15'000.00        |                   | 20'718.67        |
| 355.4900 Part aide énergies renouvelables     |                   | 1'300.00         |                   |                  |                   |                  |
| 355.4904 Imputation frais abattoirs + déchets |                   | 15'200.00        |                   | 15'200.00        |                   | 15'200.00        |

Sans l'amortissement complémentaire de CHF 50'000

Divers entretiens + Toit du local anc. FC La Sagne à la Gittaz

| Désignation                                    | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                   |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus           |
| <b>356 BATIMENTS SCOLAIRES</b>                 | <b>1'134'000.00</b> | <b>1'044'800.00</b> | <b>1'071'700.00</b> | <b>1'035'800.00</b> | <b>1'444'039.72</b> | <b>968'014.90</b> |
| <b>356.1 BAT. ECOLES PRIMAIRES</b>             | <b>422'000.00</b>   | <b>325'700.00</b>   | <b>340'950.00</b>   | <b>321'200.00</b>   | <b>348'800.35</b>   | <b>328'172.50</b> |
| 356.1.3011 Traitements du personnel            | 125'000.00          |                     | 122'000.00          |                     | 118'013.65          |                   |
| 356.1.3030 Assurances sociales                 | 10'800.00           |                     | 10'200.00           |                     | 9'739.95            |                   |
| 356.1.3040 Caisse de pensions                  | 15'650.00           |                     | 15'800.00           |                     | 14'515.27           |                   |
| 356.1.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 1'600.00            |                     | 1'700.00            |                     | 1'463.72            |                   |
| 356.1.3050 Assurances de personnes             | 5'200.00            |                     | 4'800.00            |                     | 4'879.76            |                   |
| 356.1.3114 Achat machines                      | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                   |
| 356.1.3121 Eau                                 | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'804.00            |                   |
| 356.1.3123 Electricité                         | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 10'580.20           |                   |
| 356.1.3124 Chauffage                           | 105'000.00          |                     | 75'750.00           |                     | 68'987.55           |                   |
| 356.1.3133 Produits de nettoyage               | 5'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                   |
| 356.1.3141 Entretien des bâtiments             | 39'000.00           |                     | 40'000.00           |                     | 41'635.93           |                   |
| 356.1.3145 Entretien place sport               | 2'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 208.90              |                   |
| 356.1.3186 Assurances du patrimoine            | 7'900.00            |                     | 7'700.00            |                     | 7'870.47            |                   |
| 356.1.3191 Impôts et taxes                     | 11'900.00           |                     | 11'900.00           |                     | 11'866.70           |                   |
| 356.1.3220 Intérêts des emprunts               | 9'600.00            |                     | 11'600.00           |                     | 13'224.36           |                   |
| 356.1.3311 Amortissements budgetés             | 64'200.00           |                     | 14'800.00           |                     | 14'500.00           |                   |
| 356.1.3321 Amortissements complémentaires      |                     |                     |                     |                     | 20'000.00           |                   |
| 356.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'650.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'384.66            |                   |
| 356.1.3902 Frais véhicules communaux           | 2'000.00            |                     | 200.00              |                     | 1'125.23            |                   |
| 356.1.4231 Locations à tiers                   |                     | 31'500.00           |                     | 31'500.00           |                     | 31'720.20         |
| 356.1.4271 Locations classes et salles         |                     | 267'700.00          |                     | 267'700.00          |                     | 273'535.00        |
| 356.1.4356 Conciergerie Trolls                 |                     | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 20'805.00         |
| 356.1.4399 Travaux préavis                     |                     |                     |                     |                     |                     | 112.30            |
| 356.1.4900 Part aide énergies renouvelables    |                     | 4'500.00            |                     |                     |                     |                   |
| 356.1.4904 Locaux utilisés par sociétés        |                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00          |
| <b>356.2 BAT. ECOLES SECONDAIRES</b>           | <b>262'200.00</b>   | <b>282'200.00</b>   | <b>266'100.00</b>   | <b>279'700.00</b>   | <b>315'044.13</b>   | <b>282'172.00</b> |
| 356.2.3011 Traitements du personnel            | 60'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 55'203.73           |                   |
| 356.2.3030 Assurances sociales                 | 5'050.00            |                     | 5'900.00            |                     | 4'556.04            |                   |
| 356.2.3040 Caisse de pensions                  | 7'500.00            |                     | 9'000.00            |                     | 6'789.85            |                   |
| 356.2.3050 Assurances de personnes             | 2'500.00            |                     | 2'800.00            |                     | 2'282.63            |                   |
| 356.2.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 684.68              |                   |
| 356.2.3114 Achat machines                      | 1'500.00            |                     | 800.00              |                     | 2'000.00            |                   |
| 356.2.3121 Eau                                 | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 663.85              |                   |
| 356.2.3123 Electricité                         | 6'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 7'253.95            |                   |
| 356.2.3124 Chauffage                           | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'078.00            |                   |
| 356.2.3133 Produits de nettoyage               | 4'500.00            |                     | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                   |
| 356.2.3141 Entretien des bâtiments             | 42'000.00           |                     | 75'000.00           |                     | 10'366.50           |                   |
| 356.2.3186 Assurances du patrimoine            | 6'600.00            |                     | 6'600.00            |                     | 4'808.86            |                   |
| 356.2.3191 Impôts et taxes                     | 6'700.00            |                     | 6'700.00            |                     | 6'608.60            |                   |
| 356.2.3220 Intérêts des emprunts               | 20'450.00           |                     | 27'150.00           |                     | 24'696.27           |                   |
| 356.2.3311 Amortissements budgetés             | 42'100.00           |                     | 47'500.00           |                     | 50'000.00           |                   |
| 356.2.3321 Amortissements complémentaires      |                     |                     |                     |                     | 100'000.00          |                   |
| 356.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'300.00            |                     | 1'450.00            |                     | 1'115.53            |                   |
| 356.2.3902 Frais véhicules communaux           | 200.00              |                     | 200.00              |                     |                     |                   |
| 356.2.3903 Ventilation chauffage               | 51'800.00           |                     |                     |                     | 32'935.64           |                   |
| 356.2.4271 Locations classes et salles         |                     | 279'700.00          |                     | 279'700.00          |                     | 282'172.00        |
| 356.2.4900 Part aide énergies renouvelables    |                     | 2'500.00            |                     |                     |                     |                   |
| <b>356.3 CENTRE SPORTIF</b>                    | <b>449'800.00</b>   | <b>436'900.00</b>   | <b>464'650.00</b>   | <b>434'900.00</b>   | <b>780'195.24</b>   | <b>357'670.40</b> |
| 356.3.3011 Traitements du personnel            | 85'000.00           |                     | 80'000.00           |                     | 82'661.28           |                   |
| 356.3.3030 Assurances sociales                 | 7'150.00            |                     | 6'800.00            |                     | 6'837.84            |                   |
| 356.3.3040 Caisse de pensions                  | 10'700.00           |                     | 10'400.00           |                     | 8'868.34            |                   |
| 356.3.3050 Assurances de personnes             | 3'500.00            |                     | 3'200.00            |                     | 3'435.43            |                   |
| 356.3.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 900.00              |                     | 800.00              |                     | 894.25              |                   |
| 356.3.3114 Achat machines                      | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 1'354.50            |                   |
| 356.3.3121 Eau                                 | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'354.80            |                   |
| 356.3.3123 Electricité                         | 11'000.00           |                     | 11'000.00           |                     | 14'413.00           |                   |
| 356.3.3124 Chauffage au gaz                    | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 21'230.80           |                   |
| 356.3.3133 Produits de nettoyage               | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                   |
| 356.3.3141 Entretien du bâtiment               | 10'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 27'545.40           |                   |
| 356.3.3145 Entretien place sport               | 1'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 27'104.00           |                   |
| 356.3.3186 Assurances du patrimoine            | 11'600.00           |                     | 11'500.00           |                     | 11'279.59           |                   |
| 356.3.3191 Impôts et taxes                     | 9'300.00            |                     | 9'300.00            |                     | 9'297.00            |                   |
| 356.3.3199 Frais divers                        | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 1'182.05            |                   |
| 356.3.3220 Intérêts des emprunts               | 84'650.00           |                     | 90'650.00           |                     | 92'965.90           |                   |
| 356.3.3311 Amortissements budgetés             | 185'200.00          |                     | 194'500.00          |                     | 164'000.00          |                   |
| 356.3.3321 Amortissements complémentaires      |                     |                     |                     |                     | 300'000.00          |                   |
| 356.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'800.00            |                     | 1'700.00            |                     | 1'456.96            |                   |
| 356.3.3902 Frais véhicules communaux           | 500.00              |                     | 300.00              |                     | 314.10              |                   |
| 356.3.4271 Loyer de la salle et de la buvette  |                     | 368'900.00          |                     | 368'900.00          |                     | 270'645.50        |
| 356.3.4275 Locations salle rythmique, fitness  |                     |                     |                     |                     |                     | 150.00            |
| 356.3.4350 Part cantonale à l'entretien        |                     | 50'000.00           |                     | 48'000.00           |                     | 71'506.85         |
| 356.3.4359 Vente et prestation diverses        |                     |                     |                     |                     |                     | 120.00            |
| 356.3.4361 Part cantonale au Fitness           |                     | 18'000.00           |                     | 18'000.00           |                     | 15'248.05         |

| Désignation                                     | Budget 2012       |                   | Budget 2011       |                   | Comptes 2010      |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>357 BATIMENTS MUSEES</b>                     | <b>119'300.00</b> | <b>169'150.00</b> | <b>106'550.00</b> | <b>161'300.00</b> | <b>93'583.88</b>  | <b>161'320.00</b> |
| <b>357.1 BATIMENT DU CIMA</b>                   | <b>85'950.00</b>  | <b>135'050.00</b> | <b>74'000.00</b>  | <b>128'400.00</b> | <b>67'866.28</b>  | <b>128'400.00</b> |
| 357.1.3011 Traitements du personnel             | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 14'628.35         |                   |
| 357.1.3030 Assurances sociales                  | 350.00            |                   | 350.00            |                   | 1'207.30          |                   |
| 357.1.3040 Caisse de pensions                   | 500.00            |                   | 600.00            |                   | 1'799.22          |                   |
| 357.1.3050 Assurances de personnes              | 200.00            |                   | 150.00            |                   | 604.87            |                   |
| 357.1.3060 Remb. de frais pers. Technique       |                   |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 357.1.3121 Eau                                  | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 141.15            |                   |
| 357.1.3124 Chauffage                            | 51'500.00         |                   | 39'000.00         |                   | 26'937.10         |                   |
| 357.1.3141 Entretien du bâtiment                | 20'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 12'859.10         |                   |
| 357.1.3186 Assurances du patrimoine             | 2'700.00          |                   | 2'700.00          |                   | 2'758.66          |                   |
| 357.1.3191 Impôts et taxes                      | 4'200.00          |                   | 4'200.00          |                   | 4'170.95          |                   |
| 357.1.3220 Intérêts des emprunts                | 2'000.00          |                   | 2'400.00          |                   | 2'759.58          |                   |
| 357.1.4231 Produits des loyers                  |                   | 10'800.00         |                   | 14'400.00         |                   | 14'400.00         |
| 357.1.4900 Part aide énergies renouvelables     |                   | 4'250.00          |                   |                   |                   |                   |
| 357.1.4906 Loyer CIMA (Pris en charge par 152)  |                   | 120'000.00        |                   | 114'000.00        |                   | 114'000.00        |
| <b>357.2 MUSEE ARTS ET SCIENCES</b>             | <b>33'350.00</b>  | <b>34'100.00</b>  | <b>32'550.00</b>  | <b>32'900.00</b>  | <b>25'717.60</b>  | <b>32'920.00</b>  |
| 357.2.3011 Traitements du personnel             | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 481.54            |                   |
| 357.2.3030 Assurances sociales                  | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 39.74             |                   |
| 357.2.3040 Caisse de pensions                   | 150.00            |                   | 150.00            |                   | 59.23             |                   |
| 357.2.3050 Assurances de personnes              | 50.00             |                   | 50.00             |                   | 19.91             |                   |
| 357.2.3121 Eau                                  | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 250.80            |                   |
| 357.2.3123 Electricité                          | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   | 2'563.80          |                   |
| 357.2.3124 Chauffage                            | 19'200.00         |                   | 16'500.00         |                   | 12'916.40         |                   |
| 357.2.3133 Produits nettoyages                  | 800.00            |                   | 800.00            |                   | 700.00            |                   |
| 357.2.3141 Entretien du bâtiment                | 1'500.00          |                   | 3'000.00          |                   | 315.00            |                   |
| 357.2.3186 Assurances du patrimoine             | 1'600.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'559.38          |                   |
| 357.2.3191 Impôts et taxes                      | 2'100.00          |                   | 2'100.00          |                   | 2'086.70          |                   |
| 357.2.3220 Intérêts des emprunts                | 3'850.00          |                   | 4'350.00          |                   | 4'725.10          |                   |
| 357.2.4231 Produits des loyers                  |                   | 6'400.00          |                   | 6'400.00          |                   | 6'420.00          |
| 357.2.4900 Part aide énergies renouvelables     |                   | 1'200.00          |                   |                   |                   |                   |
| 357.2.4901 Loyer Musée (pris en charge par 152) |                   | 26'500.00         |                   | 26'500.00         |                   | 26'500.00         |
| <b>358 CHAUFFAGE A DISTANCE</b>                 | <b>261'550.00</b> | <b>261'550.00</b> | <b>207'200.00</b> | <b>206'050.00</b> | <b>200'221.58</b> | <b>163'533.53</b> |
| 358.3011 Traitements du personnel               | 5'000.00          |                   | 9'000.00          |                   | 10'477.46         |                   |
| 358.3030 Assurances sociales                    | 450.00            |                   | 800.00            |                   | 864.72            |                   |
| 358.3040 Caisse de pensions                     | 700.00            |                   | 1'150.00          |                   | 1'288.68          |                   |
| 358.3050 Assurances de personnes                | 200.00            |                   | 400.00            |                   | 433.22            |                   |
| 358.3123 Electricité                            | 7'000.00          |                   | 9'000.00          |                   | 4'871.32          |                   |
| 358.3124 Energie                                | 158'700.00        |                   | 155'500.00        |                   | 121'213.75        |                   |
| 358.3141 Entretien réseau                       | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 8'441.30          |                   |
| 358.3161 Abonnement réseau                      | 57'000.00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 358.3220 Intérêts des emprunts                  | 6'700.00          |                   | 5'350.00          |                   | 4'231.36          |                   |
| 358.3311 Amortissements budgétés                | 15'700.00         |                   | 15'800.00         |                   | 11'500.00         |                   |
| 358.3321 Amortissements complémentaires         |                   |                   |                   |                   | 36'688.05         |                   |
| 358.3901 Frais absence (§130) - non couverts    | 100.00            |                   | 200.00            |                   | 211.72            |                   |
| 358.4350 Facturation charges auprès tiers       |                   | 20'800.00         |                   | 14'000.00         |                   | 16'262.15         |
| 358.4353 Prestations pour groupe E              |                   | 5'000.00          |                   | 20'000.00         |                   |                   |
| 358.4399 Travaux préavis                        |                   |                   |                   |                   |                   | 90.38             |
| 358.4900 Part aide énergies renouvelables       |                   | 1'000.00          |                   | 30'000.00         |                   |                   |
| 358.4903 Ventilation charges immeubles          |                   | 234'750.00        |                   | 142'050.00        |                   | 147'181.00        |
| <b>359 BIBLIOTHEQUE</b>                         | <b>237'400.00</b> | <b>173'100.00</b> | <b>76'400.00</b>  | <b>67'900.00</b>  | <b>140'338.93</b> | <b>155'987.41</b> |
| 359.3011 Traitements du personnel               | 102'500.00        |                   | 15'000.00         |                   | 77'272.09         |                   |
| 359.3030 Assurances sociales                    | 8'600.00          |                   | 1'300.00          |                   | 6'477.18          |                   |
| 359.3040 Caisse de pensions                     | 12'850.00         |                   | 2'000.00          |                   | 7'091.34          |                   |
| 359.3050 Assurances de personnes                | 1'500.00          |                   | 600.00            |                   | 1'707.33          |                   |
| 359.3060 Indemnités & remb. de frais            | 1'500.00          |                   | 100.00            |                   | 1'368.50          |                   |
| 359.3121 Eau                                    | 200.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 359.3122 Décompte Gérance                       | 14'500.00         |                   | 14'500.00         |                   | 8'500.00          |                   |
| 359.3123 Electricité                            | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 645.20            |                   |
| 359.3133 Produits nettoyages                    | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |
| 359.3141 Entretien du bâtiment                  | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 1'012.75          |                   |
| 359.3186 Assurances du patrimoine               | 2'100.00          |                   |                   |                   | 582.35            |                   |
| 359.3220 Intérêts des emprunts                  | 9'500.00          |                   | 10'500.00         |                   | 11'182.19         |                   |
| 359.3311 Amortissements budgétés                | 73'500.00         |                   | 23'400.00         |                   | 23'500.00         |                   |
| 359.3803 Attribution fonds réserve              | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 359.3901 Frais absence (§130) - non couverts    | 2'150.00          |                   | 300.00            |                   |                   |                   |
| 359.4231 Produits des loyers                    |                   | 49'000.00         |                   | 49'000.00         |                   | 49'000.00         |
| 359.4356 Facturation AIBJV                      |                   | 124'100.00        |                   | 18'900.00         |                   | 106'987.41        |

|            | Désignation                         | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |                                     | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>4</b>   | <b>TRAVAUX</b>                      | <b>5'637'100.00</b> | <b>3'044'800.00</b> | <b>5'673'000.00</b> | <b>2'920'450.00</b> | <b>5'693'246.29</b> | <b>3'003'152.56</b> |
| <b>400</b> | <b>ADMIN.DES TRAVAUX</b>            | <b>214'800.00</b>   | <b>2'000.00</b>     | <b>189'750.00</b>   | <b>2'000.00</b>     | <b>175'346.48</b>   |                     |
| 400.3011   | Traitements du personnel            | 120'000.00          |                     | 120'000.00          |                     | 115'314.33          |                     |
| 400.3030   | Assurances sociales                 | 10'200.00           |                     | 10'400.00           |                     | 9'517.08            |                     |
| 400.3040   | Caisse de pensions                  | 15'000.00           |                     | 15'500.00           |                     | 14'183.28           |                     |
| 400.3050   | Assurances de personnes             | 5'000.00            |                     | 4'700.00            |                     | 4'768.13            |                     |
| 400.3060   | Indemnités & remb. de frais         | 3'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 2'117.86            |                     |
| 400.3091   | Formation professionnelle           | 400.00              |                     | 400.00              |                     | 2'082.80            |                     |
| 400.3101   | Imprimés et fournitures de bureau   | 7'800.00            |                     | 7'800.00            |                     | 6'978.90            |                     |
| 400.3111   | Mobilier bureau                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 400.3181   | Frais de port                       | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'490.35            |                     |
| 400.3182   | Téléphones                          | 7'200.00            |                     | 7'200.00            |                     | 5'208.15            |                     |
| 400.3186   | Assurances du patrimoine            | 1'400.00            |                     | 1'400.00            |                     | 835.07              |                     |
| 400.3220   | Intérêts des emprunts               | 2'450.00            |                     | 800.00              |                     | 894.88              |                     |
| 400.3311   | Amortissements budgetés             | 21'000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 400.3901   | Frais absence (§130) - non couverts | 2'500.00            |                     | 2'450.00            |                     | 2'330.17            |                     |
| 400.3903   | Ventilation chauffage               | 2'750.00            |                     |                     |                     | 1'525.48            |                     |
| 400.3904   | Imputation interne frais locaux     | 8'100.00            |                     | 8'100.00            |                     | 8'100.00            |                     |
| 400.4356   | Recettes diverses                   |                     | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     |                     |
| 400.4520   | Vacations et frais externes         |                     | 500.00              |                     | 500.00              |                     |                     |
| <b>43</b>  | <b>ROUTES</b>                       | <b>2'556'850.00</b> | <b>610'600.00</b>   | <b>2'712'750.00</b> | <b>634'100.00</b>   | <b>2'596'211.93</b> | <b>652'944.25</b>   |
| <b>430</b> | <b>RESEAU ROUTIER</b>               | <b>1'137'700.00</b> | <b>2'000.00</b>     | <b>1'284'900.00</b> | <b>44'100.00</b>    | <b>1'117'655.66</b> | <b>114'539.93</b>   |
| 430.3011   | Traitements du personnel            | 285'000.00          |                     | 360'000.00          |                     | 298'901.68          |                     |
| 430.3030   | Assurances sociales                 | 24'200.00           |                     | 30'500.00           |                     | 25'493.96           |                     |
| 430.3040   | Caisse de pensions                  | 35'700.00           |                     | 47'000.00           |                     | 36'763.91           |                     |
| 430.3050   | Assurances de personnes             | 11'800.00           |                     | 14'100.00           |                     | 12'859.30           |                     |
| 430.3060   | Indemnités & remb. de frais         | 3'800.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'707.21            |                     |
| 430.3080   | Personnel facturé par tiers         |                     |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 430.3110   | Achats vêtements de travail         | 8'000.00            |                     | 8'000.00            |                     | 10'151.60           |                     |
| 430.3114   | Achats matériel et outillage        | 8'000.00            |                     | 10'000.00           |                     | 7'360.55            |                     |
| 430.3115   | Achats machines                     | 15'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     |
| 430.3142   | Entretien du réseau routier         | 280'000.00          |                     | 280'000.00          |                     | 244'960.80          |                     |
| 430.3154   | Entretien matériel et outillage     | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 680.05              |                     |
| 430.3155   | Frais de véhicules et machine       |                     |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 430.3220   | Intérêts des emprunts               | 96'800.00           |                     | 108'100.00          |                     | 92'357.51           |                     |
| 430.3311   | Amortissements budgetés             | 237'400.00          |                     | 272'200.00          |                     | 209'100.00          |                     |
| 430.3321   | Amortissements complémentaires      |                     |                     |                     |                     | 39'500.00           |                     |
| 430.3901   | Frais absence (§130) - non couverts | 6'000.00            |                     | 7'000.00            |                     | 6'040.06            |                     |
| 430.3902   | Frais véhicules communaux           | 125'000.00          |                     | 125'000.00          |                     | 119'779.03          |                     |
| 430.4356   | Facturations de services            |                     |                     |                     |                     |                     | 58'190.70           |
| 430.4359   | Ventes diverses                     |                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 354.75              |
| 430.4399   | Travaux préavis - Rosiers           |                     |                     |                     | 40'000.00           |                     | 49'646.11           |
| 430.4659   | Intérêts remboursés par SECO        |                     |                     |                     | 2'100.00            |                     | 6'348.37            |
| <b>431</b> | <b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>             | <b>168'650.00</b>   |                     | <b>187'950.00</b>   | <b>5'000.00</b>     | <b>263'966.24</b>   |                     |
| 431.3011   | Traitements du personnel            | 20'000.00           |                     | 22'000.00           |                     | 21'524.84           |                     |
| 431.3030   | Assurances sociales                 | 1'700.00            |                     | 1'900.00            |                     | 1'776.51            |                     |
| 431.3040   | Caisse de pensions                  | 2'500.00            |                     | 2'900.00            |                     | 2'647.47            |                     |
| 431.3050   | Assurances de personnes             | 900.00              |                     | 900.00              |                     | 1'190.03            |                     |
| 431.3060   | Indemnités & remb. de frais         | 300.00              |                     | 300.00              |                     | 266.98              |                     |
| 431.3080   | Personnel facturé par tiers         |                     |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 431.3114   | Achats mat. exploitation & entret.  | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 10'754.55           |                     |
| 431.3123   | Achat d'énergie                     | 70'000.00           |                     | 80'000.00           |                     | 70'154.15           |                     |
| 431.3143   | Entretien du réseau                 | 18'000.00           |                     | 18'000.00           |                     | 8'416.30            |                     |
| 431.3220   | Intérêts des emprunts               | 12'850.00           |                     | 14'400.00           |                     | 13'348.44           |                     |
| 431.3311   | Amortissements budgetés             | 18'400.00           |                     | 23'100.00           |                     | 26'500.00           |                     |
| 431.3321   | Amortissements complémentaires      |                     |                     |                     |                     | 92'212.70           |                     |
| 431.3901   | Frais absence (§130) - non couverts | 400.00              |                     | 450.00              |                     | 434.96              |                     |
| 431.3902   | Frais véhicules communaux           | 3'600.00            |                     | 3'000.00            |                     | 14'739.31           |                     |
| 431.4399   | Travaux préavis                     |                     |                     |                     | 5'000.00            |                     |                     |
| <b>432</b> | <b>DEBLAIEMENT DE LA NEIGE</b>      | <b>563'400.00</b>   | <b>36'500.00</b>    | <b>588'150.00</b>   | <b>36'500.00</b>    | <b>568'524.25</b>   | <b>19'034.40</b>    |
| 432.3011   | Traitements du personnel            | 200'000.00          |                     | 215'000.00          |                     | 233'313.50          |                     |
| 432.3030   | Assurances sociales                 | 17'000.00           |                     | 18'200.00           |                     | 19'255.80           |                     |
| 432.3040   | Caisse de pensions                  | 25'000.00           |                     | 27'500.00           |                     | 28'696.75           |                     |
| 432.3050   | Assurances de personnes             | 8'300.00            |                     | 8'400.00            |                     | 9'647.33            |                     |
| 432.3060   | Indemnités & remb. de frais         | 4'700.00            |                     | 4'700.00            |                     | 3'097.78            |                     |
| 432.3080   | Personnel facturé par tiers         |                     |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 432.3114   | Achats matériel & outillage         |                     |                     | 2'000.00            |                     | 810.90              |                     |
| 432.3135   | Achats prod. pour déneigement       | 40'000.00           |                     | 35'000.00           |                     | 47'150.41           |                     |
| 432.3189   | Travaux effectués par des tiers     | 80'000.00           |                     | 80'000.00           |                     | 83'654.65           |                     |
| 432.3220   | Intérêts des emprunts               | 8'000.00            |                     | 3'750.00            |                     | 535.00              |                     |
| 432.3311   | Amortissements budgetés             | 21'200.00           |                     | 24'200.00           |                     | 6'766.25            |                     |
| 432.3321   | Amortissement extraordinaire        |                     |                     |                     |                     | 10'600.00           |                     |
| 432.3901   | Frais absence (§130) - non couverts | 4'200.00            |                     | 4'400.00            |                     | 4'714.59            |                     |
| 432.3902   | Frais véhicules communaux           | 155'000.00          |                     | 160'000.00          |                     | 120'281.29          |                     |
| 432.4353   | Ventes de marchandises              |                     | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 400.00              |
| 432.4356   | Travaux facturés à des tiers        |                     | 35'000.00           |                     | 35'000.00           |                     | 18'634.40           |

| Désignation                                  | Budget 2012       |                   | Budget 2011       |                   | Comptes 2010      |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>433 VEHICULES DES TRAVAUX</b>             | <b>567'100.00</b> | <b>567'100.00</b> | <b>548'500.00</b> | <b>548'500.00</b> | <b>512'296.82</b> | <b>512'296.82</b> |
| 433.3011 Traitements du personnel            | 95'000.00         |                   | 94'000.00         |                   | 94'569.26         |                   |
| 433.3030 Assurances sociales                 | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                   | 7'804.97          |                   |
| 433.3040 Caisse de pensions                  | 12'000.00         |                   | 12'000.00         |                   | 11'631.64         |                   |
| 433.3050 Assurances de personnes             | 4'000.00          |                   | 3'700.00          |                   | 3'910.34          |                   |
| 433.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'359.71          |                   |
| 433.3115 Achats machines - véhicules         | 5'000.00          |                   | 10'000.00         |                   | 18'709.05         |                   |
| 433.3136 Achat fournitures pr véhicules      | 120'000.00        |                   | 120'000.00        |                   | 119'090.16        |                   |
| 433.3139 Carburant et lubrifiants            | 120'000.00        |                   | 120'000.00        |                   | 118'620.95        |                   |
| 433.3161 Locations garages                   | 13'200.00         |                   | 13'200.00         |                   | 13'200.00         |                   |
| 433.3186 Assurances du patrimoine            | 40'000.00         |                   | 40'000.00         |                   | 37'867.33         |                   |
| 433.3192 Taxes sur véhicules                 | 35'000.00         |                   | 38'000.00         |                   | 30'902.90         |                   |
| 433.3220 Intérêts des emprunts               | 12'700.00         |                   | 19'300.00         |                   | 8'119.51          |                   |
| 433.3311 Amortissements budgetés             | 95'600.00         |                   | 63'800.00         |                   | 41'000.00         |                   |
| 433.3321 Amortissements complémentaires      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 433.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'000.00          |                   | 1'900.00          |                   | 1'911.00          |                   |
| 433.3905 Location garage dépôts              | 3'600.00          |                   | 3'600.00          |                   | 3'600.00          |                   |
| 433.4356 Facturation à des tiers             |                   | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 45.00             |
| 433.4359 Autres revenus                      |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 1'466.35          |
| 433.4902 Imputation interne frais véhicules  |                   | 565'100.00        |                   | 546'500.00        |                   | 510'785.47        |
| <b>434 DEPOTS COMMUNAUX</b>                  | <b>120'000.00</b> | <b>5'000.00</b>   | <b>103'250.00</b> |                   | <b>133'768.96</b> | <b>7'073.10</b>   |
| 434.3011 Traitements du personnel            | 60'000.00         |                   | 40'000.00         |                   | 62'660.19         |                   |
| 434.3030 Assurances sociales                 | 5'050.00          |                   | 3'500.00          |                   | 5'171.47          |                   |
| 434.3040 Caisse de pensions                  | 7'500.00          |                   | 5'200.00          |                   | 7'706.93          |                   |
| 434.3050 Assurances de personnes             | 2'500.00          |                   | 1'600.00          |                   | 2'590.99          |                   |
| 434.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 800.00            |                   | 400.00            |                   | 777.23            |                   |
| 434.3080 Personnel facturé par tiers         |                   |                   | 4'000.00          |                   |                   |                   |
| 434.3121 Eau                                 | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 840.55            |                   |
| 434.3123 Electricité                         | 4'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'849.45          |                   |
| 434.3124 Chauffage                           | 12'000.00         |                   | 6'000.00          |                   | 5'685.70          |                   |
| 434.3133 Produits de nettoyage               | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   |                   |                   |
| 434.3141 Entretien des bâtiments             | 15'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 37'581.05         |                   |
| 434.3186 Assurances du patrimoine            | 5'000.00          |                   | 2'750.00          |                   | 2'692.66          |                   |
| 434.3191 Impôts et taxes                     | 1'400.00          |                   | 1'400.00          |                   | 1'405.15          |                   |
| 434.3220 Intérêts des emprunts               |                   |                   | 100.00            |                   | 206.18            |                   |
| 434.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'250.00          |                   | 800.00            |                   | 1'266.19          |                   |
| 434.3902 Frais véhicules communaux           | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   | 2'335.22          |                   |
| 434.4356 Recettes diverses                   |                   |                   |                   |                   |                   | 7'073.10          |
| 434.4900 Part aide énergies renouvelables    |                   | 1'400.00          |                   |                   |                   |                   |
| 434.4905 Locaux pour véhicules communes      |                   | 3'600.00          |                   |                   |                   |                   |
| <b>44 PARCS, PROM., CIMETIERES</b>           | <b>260'800.00</b> | <b>135'000.00</b> | <b>247'650.00</b> | <b>70'000.00</b>  | <b>275'530.00</b> | <b>2'382.00</b>   |
| <b>440 PARCS-FONTAINES-DIVERS</b>            | <b>212'900.00</b> | <b>135'000.00</b> | <b>201'850.00</b> | <b>70'000.00</b>  | <b>243'863.11</b> | <b>2'382.00</b>   |
| 440.3011 Traitements du personnel            | 95'000.00         |                   | 90'000.00         |                   | 114'651.16        |                   |
| 440.3030 Assurances sociales                 | 8'000.00          |                   | 7'700.00          |                   | 9'462.33          |                   |
| 440.3040 Caisse de pensions                  | 12'100.00         |                   | 11'700.00         |                   | 14'101.73         |                   |
| 440.3050 Assurances de personnes             | 4'000.00          |                   | 3'600.00          |                   | 5'240.75          |                   |
| 440.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 900.00            |                   | 900.00            |                   | 1'422.01          |                   |
| 440.3080 Personnel facturé par tiers         |                   |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 440.3091 Formation professionnelle           |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 440.3114 Achats mach. & mat. exploitation    | 10'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 14'005.35         |                   |
| 440.3121 Eau                                 | 1'000.00          |                   | 1'200.00          |                   | 724.95            |                   |
| 440.3122 Frais de chauffage                  |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 440.3123 Electricité                         | 700.00            |                   | 700.00            |                   | 503.30            |                   |
| 440.3124 Chauffage                           | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 669.40            |                   |
| 440.3130 Achats fourn. et mat. premières     | 25'000.00         |                   | 25'000.00         |                   | 23'010.15         |                   |
| 440.3133 Produits nettoyage et désinf.       | 800.00            |                   | 800.00            |                   | 289.60            |                   |
| 440.3141 Entretien des édifices publics      | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'256.85          |                   |
| 440.3145 Entretien parcs et jardins          | 10'000.00         |                   | 5'000.00          |                   | 15'703.15         |                   |
| 440.3186 Assurances du patrimoine            | 300.00            |                   | 250.00            |                   | 199.67            |                   |
| 440.3191 Impôts et taxes                     | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 113.60            |                   |
| 440.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'000.00          |                   | 1'650.00          |                   | 2'316.75          |                   |
| 440.3902 Frais véhicules communaux           | 40'000.00         |                   | 36'000.00         |                   | 39'192.36         |                   |
| 440.3903 Ventilation chauffage               |                   |                   | 1'550.00          |                   |                   |                   |
| 440.4356 Facturations de services            |                   | 70'000.00         |                   | 70'000.00         |                   | 2'382.00          |
| 440.4399 Travaux pour préavis                |                   | 65'000.00         |                   |                   |                   |                   |
| <b>441 CIMETIERES</b>                        | <b>47'900.00</b>  |                   | <b>45'800.00</b>  |                   | <b>31'666.89</b>  |                   |
| 441.3011 Traitements du personnel            | 18'000.00         |                   | 20'000.00         |                   | 17'539.80         |                   |
| 441.3030 Assurances sociales                 | 1'500.00          |                   | 1'700.00          |                   | 1'447.58          |                   |
| 441.3040 Caisse de pensions                  | 2'250.00          |                   | 2'700.00          |                   | 2'157.34          |                   |
| 441.3050 Assurances de personnes             | 800.00            |                   | 800.00            |                   | 725.25            |                   |
| 441.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 200.00            |                   | 200.00            |                   | 217.55            |                   |
| 441.3114 Achats mach. & mat. exploitation    | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 541.95            |                   |
| 441.3121 Frais eau                           | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 298.80            |                   |
| 441.3145 Entretien des cimetières            | 15'000.00         |                   | 10'000.00         |                   | 869.30            |                   |
| 441.3220 Intérêts des emprunts               | 1'800.00          |                   | 2'100.00          |                   | 2'253.66          |                   |
| 441.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 350.00            |                   | 300.00            |                   | 354.41            |                   |
| 441.3902 Frais véhicules communaux           | 6'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 5'261.25          |                   |
| 441.4356 Travaux facturés à des tiers        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

Place pic-nic à la Layettaz

Désaffectation partielle à Sainte-Croix

| Désignation                                  | Budget 2012         |                   | Budget 2011         |                   | Comptes 2010        |                   |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|  | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>45 ELIMIN.DECHETS, DECHARGE</b>           | <b>1'116'850.00</b> | <b>809'400.00</b> | <b>1'085'000.00</b> | <b>776'500.00</b> | <b>1'128'679.27</b> | <b>830'347.70</b> |
| <b>450 ORDURES MENAGERES</b>                 | <b>657'000.00</b>   | <b>265'000.00</b> | <b>682'600.00</b>   | <b>260'000.00</b> | <b>728'784.90</b>   | <b>275'043.15</b> |
| 450.3011 Traitements du personnel            | 230'000.00          |                   | 240'000.00          |                   | 250'895.68          |                   |
| 450.3030 Assurances sociales                 | 19'400.00           |                   | 20'100.00           |                   | 20'706.85           |                   |
| 450.3040 Caisse de pensions                  | 28'800.00           |                   | 31'000.00           |                   | 30'859.36           |                   |
| 450.3050 Assurances de personnes             | 9'500.00            |                   | 9'400.00            |                   | 10'374.32           |                   |
| 450.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 3'500.00            |                   | 3'100.00            |                   | 3'234.03            |                   |
| 450.3080 Personnel facturé par tiers         |                     |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 450.3110 Achats vêtements de travail         | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 187.20              |                   |
| 450.3114 Achats matériel et outillage        | 11'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 40'132.55           |                   |
| 450.3194 TVA non récupérable                 | 10'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 8'929.27            |                   |
| 450.3199 Frais divers                        | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 108.50              |                   |
| 450.3220 Intérêts des emprunts               | 18'200.00           |                   | 20'000.00           |                   | 17'045.09           |                   |
| 450.3311 Amortissements budgetés             | 29'700.00           |                   | 51'100.00           |                   | 48'600.00           |                   |
| 450.3526 Frais élimination ordures ménagères | 165'000.00          |                   | 165'000.00          |                   | 159'251.65          |                   |
| 450.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 4'900.00            |                   | 4'900.00            |                   | 5'069.94            |                   |
| 450.3902 Frais véhicules communaux           | 125'000.00          |                   | 115'000.00          |                   | 133'390.46          |                   |
| 450.4342 Taxe aux sacs                       |                     | 160'000.00        |                     | 145'000.00        |                     | 168'849.85        |
| 450.4345 Ristourne taxe verres               |                     | 10'000.00         |                     | 5'000.00          |                     | 10'109.00         |
| 450.4356 Travaux facturés à des tiers        |                     | 95'000.00         |                     | 90'000.00         |                     | 96'084.30         |
| 450.4399 Travaux prévus                      |                     |                   |                     | 20'000.00         |                     |                   |
| <b>451 DECHETTERIE</b>                       | <b>423'450.00</b>   | <b>484'400.00</b> | <b>372'500.00</b>   | <b>466'500.00</b> | <b>375'457.05</b>   | <b>482'882.05</b> |
| 451.3011 Traitements du personnel            | 115'000.00          |                   | 110'000.00          |                   | 102'295.36          |                   |
| 451.3030 Assurances sociales                 | 9'700.00            |                   | 9'300.00            |                   | 8'442.66            |                   |
| 451.3040 Caisse de pensions                  | 14'500.00           |                   | 14'200.00           |                   | 12'581.97           |                   |
| 451.3050 Assurances de personnes             | 4'800.00            |                   | 4'300.00            |                   | 4'229.81            |                   |
| 451.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 1'200.00            |                   | 1'200.00            |                   | 1'373.65            |                   |
| 451.3080 Personnel facturé par tiers         |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 451.3114 Achats matériel et outillage        | 4'000.00            |                   |                     |                   |                     |                   |
| 451.3121 Eau                                 | 150.00              |                   | 150.00              |                   | 129.90              |                   |
| 451.3123 Chauffage, électricité              | 1'500.00            |                   | 1'200.00            |                   | 1'552.00            |                   |
| 451.3140 Entretien de la décharge            | 23'000.00           |                   | 25'000.00           |                   | 13'247.40           |                   |
| 451.3186 Assurances du patrimoine            | 2'800.00            |                   | 2'000.00            |                   | 2'640.59            |                   |
| 451.3188 Transport des bennes par tiers      | 20'000.00           |                   | 10'000.00           |                   | 19'741.25           |                   |
| 451.3189 Travaux effectués par des tiers     | 15'000.00           |                   | 25'000.00           |                   | 15'615.00           |                   |
| 451.3191 Impôts et taxes                     | 200.00              |                   | 200.00              |                   | 181.70              |                   |
| 451.3199 Frais divers                        | 2'000.00            |                   | 2'000.00            |                   | 27.35               |                   |
| 451.3220 Intérêts des emprunts               | 11'300.00           |                   | 11'300.00           |                   | 11'094.15           |                   |
| 451.3311 Amortissements budgetés             | 30'900.00           |                   | 16'500.00           |                   | 16'500.00           |                   |
| 451.3526 Frais élimination déchets           | 130'000.00          |                   | 100'000.00          |                   | 136'822.98          |                   |
| 451.3809 Provision débiteurs douteux         | 15'000.00           |                   | 15'000.00           |                   | 10'012.10           |                   |
| 451.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'400.00            |                   | 2'150.00            |                   | 2'067.11            |                   |
| 451.3902 Frais véhicules communaux           | 20'000.00           |                   | 23'000.00           |                   | 16'902.07           |                   |
| 451.4342 Taxe forfaitaire                    |                     | 370'000.00        |                     | 370'000.00        |                     | 373'258.55        |
| 451.4345 Ristourne taxe verre                |                     | 10'000.00         |                     | 10'000.00         |                     | 9'105.00          |
| 451.4358 Part de Bullet                      |                     | 39'400.00         |                     | 36'500.00         |                     | 34'206.95         |
| 451.4359 Finances décharge                   |                     | 65'000.00         |                     | 50'000.00         |                     | 66'311.55         |
| <b>452 DEPOT MATERIAUX EXCAVATION</b>        | <b>36'400.00</b>    | <b>60'000.00</b>  | <b>29'900.00</b>    | <b>50'000.00</b>  | <b>24'437.32</b>    | <b>72'422.50</b>  |
| 452.3011 Traitements du personnel            | 12'000.00           |                   | 12'000.00           |                   | 14'007.98           |                   |
| 452.3030 Assurances sociales                 | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   | 1'156.02            |                   |
| 452.3040 Caisse de pensions                  | 1'500.00            |                   | 1'700.00            |                   | 1'722.91            |                   |
| 452.3050 Assurances de personnes             | 500.00              |                   | 500.00              |                   | 579.19              |                   |
| 452.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 300.00              |                   | 300.00              |                   | 173.76              |                   |
| 452.3121 Eau                                 | 50.00               |                   | 50.00               |                   |                     |                   |
| 452.3123 Chauffage, électricité              | 300.00              |                   | 300.00              |                   |                     |                   |
| 452.3140 Entretien de la décharge            | 5'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 1'546.05            |                   |
| 452.3186 Assurances du patrimoine            |                     |                   | 700.00              |                   |                     |                   |
| 452.3189 Travaux effectués par des tiers     | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 4'100.00            |                   |
| 452.3191 Impôts et taxes                     |                     |                   |                     |                   | 868.00              |                   |
| 452.3199 Frais divers                        | 500.00              |                   | 500.00              |                   |                     |                   |
| 452.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 250.00              |                   | 250.00              |                   | 283.41              |                   |
| 452.3902 Frais véhicules communaux           | 10'000.00           |                   | 4'600.00            |                   |                     |                   |
| 452.4359 Finances décharge                   |                     | 60'000.00         |                     | 50'000.00         |                     | 72'422.50         |

| Désignation                                     | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>46 EPURATION COMMUNALE</b>                   | <b>1'487'800.00</b> | <b>1'487'800.00</b> | <b>1'437'850.00</b> | <b>1'437'850.00</b> | <b>1'517'478.61</b> | <b>1'517'478.61</b> |
| <b>465 RESEAUX EGOUTS</b>                       | <b>871'500.00</b>   | <b>600'500.00</b>   | <b>873'500.00</b>   | <b>585'500.00</b>   | <b>916'196.26</b>   | <b>613'935.73</b>   |
| 465.3011 Traitements du personnel               | 50'000.00           |                     | 45'000.00           |                     | 49'432.68           |                     |
| 465.3030 Assurances sociales                    | 4'200.00            |                     | 3'900.00            |                     | 4'079.76            |                     |
| 465.3040 Caisse de pensions                     | 6'300.00            |                     | 5'800.00            |                     | 6'080.05            |                     |
| 465.3050 Assurances de personnes                | 2'100.00            |                     | 1'800.00            |                     | 2'244.03            |                     |
| 465.3060 Indemnisations & remb. de frais        | 600.00              |                     | 400.00              |                     | 613.09              |                     |
| 465.3130 Achats fournit. & mat. premières       | 10'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 431.70              |                     |
| 465.3144 Entretien du réseau                    | 25'000.00           |                     | 25'000.00           |                     | 20'387.60           |                     |
| 465.3220 Intérêts des emprunts                  | 50'600.00           |                     | 70'600.00           |                     | 69'035.96           |                     |
| 465.3311 Amortissements budgetés                | 712'650.00          |                     | 700'100.00          |                     | 716'250.00          |                     |
| 465.3321 Amortissements complémentaires         |                     |                     |                     |                     | 39'707.30           |                     |
| 465.3901 Frais absence (§130) - non couverts    | 1'050.00            |                     | 900.00              |                     | 998.92              |                     |
| 465.3902 Frais véhicules communaux              | 9'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 6'935.17            |                     |
| 465.4341 Taxes uniques de raccordement          |                     | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 18'403.30           |
| 465.4342 Taxes périodiques d'utilisation        |                     | 203'000.00          |                     | 198'000.00          |                     | 203'374.45          |
| 465.4344 Taxes d'égouts                         |                     | 387'000.00          |                     | 377'000.00          |                     | 384'762.45          |
| 465.4359 Recettes diverses                      |                     | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 240.00              |
| 465.4399 Travaux préavis - Grangettes-Rochettes |                     |                     |                     |                     |                     | 7'155.53            |
| <b>466 STATION D'EPURATION</b>                  | <b>616'300.00</b>   | <b>887'300.00</b>   | <b>564'350.00</b>   | <b>852'350.00</b>   | <b>601'282.35</b>   | <b>903'542.88</b>   |
| 466.3011 Traitements du personnel               | 170'000.00          |                     | 145'000.00          |                     | 173'874.23          |                     |
| 466.3030 Assurances sociales                    | 14'300.00           |                     | 12'300.00           |                     | 14'350.19           |                     |
| 466.3040 Caisse de pensions                     | 22'000.00           |                     | 18'600.00           |                     | 21'385.93           |                     |
| 466.3050 Assurances de personnes                | 7'000.00            |                     | 5'700.00            |                     | 7'189.61            |                     |
| 466.3060 Indemnisations & remb. de frais        | 2'200.00            |                     | 1'700.00            |                     | 2'156.52            |                     |
| 466.3114 Achats mach. & mat. exploitations      | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 466.3121 Eau                                    | 1'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'259.00            |                     |
| 466.3123 Electricité, chauffage                 | 17'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 17'756.15           |                     |
| 466.3133 Achat produits chimiques               | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 10'432.70           |                     |
| 466.3154 Entretien mach. & mat. exploit.        | 12'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 9'861.10            |                     |
| 466.3182 Téléphones                             | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 1'066.95            |                     |
| 466.3186 Assurances du patrimoine               | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'080.59            |                     |
| 466.3188 Evacuation des boues                   | 12'000.00           |                     | 12'000.00           |                     | 13'591.15           |                     |
| 466.3191 Impôts et taxes                        | 3'800.00            |                     | 3'800.00            |                     | 3'697.90            |                     |
| 466.3198 Rbt taxes années antérieures           |                     |                     |                     |                     | 807.40              |                     |
| 466.3522 Part. Epuration régionale              | 331'100.00          |                     | 309'950.00          |                     | 318'259.39          |                     |
| 466.3901 Frais absence (§130) - non couverts    | 3'600.00            |                     | 3'000.00            |                     | 3'513.54            |                     |
| 466.4342 Taxes d'épuration sur eau potable      |                     | 130'000.00          |                     | 130'000.00          |                     | 139'402.50          |
| 466.4343 Taxes d'épuration sur immeuble         |                     | 585'000.00          |                     | 570'000.00          |                     | 585'104.25          |
| 466.4525 Epuration régionale                    |                     | 172'300.00          |                     | 149'350.00          |                     | 170'134.62          |
| 466.4659 Intérêts remboursés par SECO           |                     |                     |                     | 3'000.00            |                     | 8'901.51            |

| Désignation                                    | Budget 2012         |                  | Budget 2011         |                  | Comptes 2010        |                  |
|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|  | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          |
| <b>5 INSTR.PUBLIQUE - CULTES</b>               | <b>1'512'700.00</b> | <b>42'950.00</b> | <b>1'459'950.00</b> | <b>48'100.00</b> | <b>1'519'162.99</b> | <b>43'135.84</b> |
| <b>50 ADMIN.DES ECOLES</b>                     | <b>347'350.00</b>   | <b>35'450.00</b> | <b>332'500.00</b>   | <b>41'100.00</b> | <b>312'401.57</b>   | <b>30'656.89</b> |
| 500.3011 Traitements du personnel              | 30'000.00           |                  | 35'000.00           |                  | 25'552.47           |                  |
| 500.3030 Assurances sociales                   | 2'550.00            |                  | 3'000.00            |                  | 2'125.85            |                  |
| 500.3040 Caisse de pensions                    | 1'800.00            |                  | 1'800.00            |                  | 1'728.97            |                  |
| 500.3050 Assurances de personnes               | 300.00              |                  | 400.00              |                  | 269.05              |                  |
| 500.3101 Imprimés et fournitures de bureau     | 400.00              |                  | 400.00              |                  | 608.15              |                  |
| 500.3182 Téléphones                            | 400.00              |                  | 400.00              |                  | 372.40              |                  |
| 500.3522 Part. groupement scolaire             | 311'900.00          |                  | 291'500.00          |                  | 281'744.68          |                  |
| 500.4527 Facturation à AIBJV                   |                     | 35'450.00        |                     | 41'100.00        |                     | 30'656.89        |
| <b>51 ECOLES PRIMAIRES</b>                     | <b>299'500.00</b>   |                  | <b>345'100.00</b>   |                  | <b>287'705.61</b>   |                  |
| 510.3522 Part. groupement scolaire             | 299'500.00          |                  | 345'100.00          |                  | 287'705.61          |                  |
| <b>52 ECOLES SECONDAIRES</b>                   | <b>672'600.00</b>   |                  | <b>608'000.00</b>   |                  | <b>522'814.66</b>   |                  |
| 520.3522 Part. groupement scolaire             | 672'600.00          |                  | 608'000.00          |                  | 522'814.66          |                  |
| <b>53 ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>              | <b>80'600.00</b>    |                  | <b>70'400.00</b>    |                  | <b>279'150.35</b>   |                  |
| 530.3512 Part. à l'enseignement spécialisé     |                     |                  |                     |                  | 219'865.00          |                  |
| 530.3522 Part Bibliothèque scolaire            | 80'600.00           |                  | 70'400.00           |                  | 59'285.35           |                  |
| <b>54 ORIENTATION PROF.</b>                    | <b>7'000.00</b>     |                  | <b>6'500.00</b>     |                  | <b>6'336.05</b>     |                  |
| 540.3522 Part. office région. orient. prof.    | 7'000.00            |                  | 6'500.00            |                  | 6'336.05            |                  |
| <b>58 TEMPLES ET CULTES</b>                    | <b>105'650.00</b>   | <b>7'500.00</b>  | <b>97'450.00</b>    | <b>7'000.00</b>  | <b>110'754.75</b>   | <b>12'478.95</b> |
| 580.3011 Traitements du personnel              | 40'000.00           |                  | 33'000.00           |                  | 41'945.58           |                  |
| 580.3030 Assurances sociales                   | 3'400.00            |                  | 2'800.00            |                  | 1'633.72            |                  |
| 580.3040 Caisse de pensions                    | 5'000.00            |                  | 2'000.00            |                  | 1'011.88            |                  |
| 580.3050 Assurances de personnes               | 400.00              |                  | 400.00              |                  | 477.55              |                  |
| 580.3060 Indemnités & remb. de frais           |                     |                  | 100.00              |                  | 274.20              |                  |
| 580.3123 Electricité                           | 24'000.00           |                  | 24'000.00           |                  | 27'610.30           |                  |
| 580.3124 Combustible pour chauffage            | 5'000.00            |                  | 5'000.00            |                  | 9'990.60            |                  |
| 580.3130 Culte langue allemande + frais divers | 1'000.00            |                  | 1'000.00            |                  | 780.90              |                  |
| 580.3133 Produits d'entretien                  | 800.00              |                  | 800.00              |                  | 800.00              |                  |
| 580.3141 Entretien des temples                 | 10'000.00           |                  | 12'100.00           |                  | 9'361.05            |                  |
| 580.3186 Assurances du patrimoine              | 6'100.00            |                  | 5'400.00            |                  | 6'108.47            |                  |
| 580.3191 Impôts et taxes                       | 3'400.00            |                  | 3'400.00            |                  | 3'378.00            |                  |
| 580.3220 Intérêts des emprunts                 |                     |                  | 1'050.00            |                  | 1'540.13            |                  |
| 580.3522 Concierge Paroisse Catholique         | 5'700.00            |                  | 5'700.00            |                  | 5'640.00            |                  |
| 580.3901 Frais absence (§130) - non couverts   | 850.00              |                  | 700.00              |                  | 202.37              |                  |
| 580.4231 Location                              |                     |                  |                     |                  |                     | 240.00           |
| 580.4369 Remboursement de tiers                |                     | 2'500.00         |                     | 2'000.00         |                     | 5'854.35         |
| 580.4524 Part. communes, frais paroisse        |                     | 5'000.00         |                     | 5'000.00         |                     | 6'384.60         |

| Désignation                                  | Budget 2012         |                   | Budget 2011         |                   | Comptes 2010        |                   |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|  | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>6 POLICE</b>                              | <b>1'116'850.00</b> | <b>426'400.00</b> | <b>1'452'200.00</b> | <b>457'000.00</b> | <b>1'421'763.29</b> | <b>479'098.31</b> |
| <b>61 POLICE, SIGNALISATION</b>              | <b>392'200.00</b>   | <b>2'000.00</b>   | <b>697'400.00</b>   | <b>24'000.00</b>  | <b>651'929.17</b>   | <b>25'253.00</b>  |
| <b>610 CORPS DE POLICE</b>                   | <b>317'250.00</b>   | <b>2'000.00</b>   | <b>599'300.00</b>   | <b>23'000.00</b>  | <b>599'150.80</b>   | <b>25'202.00</b>  |
| 610.3011 Traitements du personnel            | 31'000.00           |                   |                     |                   |                     |                   |
| 610.3030 Assurances sociales                 | 2'600.00            |                   |                     |                   |                     |                   |
| 610.3040 Caisse de pensions                  | 3'900.00            |                   |                     |                   |                     |                   |
| 610.3050 Assurances de personnes             | 300.00              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 610.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 100.00              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 610.3199 Frais divers                        | 500.00              |                   | 500.00              |                   | 350.80              |                   |
| 610.3510 Police cantonale                    | 278'200.00          |                   | 580'000.00          |                   | 580'000.00          |                   |
| 610.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 650.00              |                   |                     |                   |                     |                   |
| 610.3904 Loyer à charge de la Police (351.2) |                     |                   | 18'800.00           |                   | 18'800.00           |                   |
| 610.4312 Emoluments - Permissions            |                     |                   |                     | 1'000.00          |                     | 1'035.00          |
| 610.4363 Frais facturés à des tiers          |                     |                   |                     |                   |                     | 317.00            |
| 610.4370 Produits des amendes                |                     | 2'000.00          |                     | 2'000.00          |                     | 3'850.00          |
| 610.4521 Participation autres communes       |                     |                   |                     | 20'000.00         |                     | 20'000.00         |
| <b>611 SIGNALISATION ROUTIERE</b>            | <b>74'950.00</b>    |                   | <b>98'100.00</b>    | <b>1'000.00</b>   | <b>52'778.37</b>    | <b>51.00</b>      |
| 611.3011 Traitements du personnel            | 25'000.00           |                   | 32'000.00           |                   | 24'866.71           |                   |
| 611.3030 Assurances sociales                 | 2'100.00            |                   | 2'700.00            |                   | 2'052.30            |                   |
| 611.3040 Caisse de pensions                  | 3'200.00            |                   | 4'200.00            |                   | 3'058.52            |                   |
| 611.3050 Assurances de personnes             | 1'100.00            |                   | 1'200.00            |                   | 1'028.21            |                   |
| 611.3060 Indemnisations & remb. de frais     |                     |                   | 400.00              |                   | 308.39              |                   |
| 611.3143 Entretien, signalisation balisage   | 20'000.00           |                   | 27'000.00           |                   | 7'200.50            |                   |
| 611.3149 Achat panneaux                      | 10'000.00           |                   | 15'000.00           |                   | 3'605.70            |                   |
| 611.3161 Location garage                     | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   | 3'000.00            |                   |
| 611.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 550.00              |                   | 600.00              |                   | 502.47              |                   |
| 611.3902 Frais véhicules communaux           | 10'000.00           |                   | 12'000.00           |                   | 7'155.57            |                   |
| 611.4363 Frais facturés à des tiers          |                     |                   |                     | 1'000.00          |                     | 51.00             |
| <b>62 CONTROLE DES HABITANTS</b>             | <b>182'100.00</b>   | <b>74'500.00</b>  | <b>163'700.00</b>   | <b>52'000.00</b>  | <b>230'206.41</b>   | <b>54'384.91</b>  |
| 620.3011 Traitements du personnel            | 110'000.00          |                   | 98'000.00           |                   | 100'604.03          |                   |
| 620.3030 Assurances sociales                 | 9'300.00            |                   | 8'200.00            |                   | 8'298.48            |                   |
| 620.3040 Caisse de pensions                  | 13'800.00           |                   | 13'000.00           |                   | 12'353.87           |                   |
| 620.3050 Assurances de personnes             | 1'200.00            |                   | 1'200.00            |                   | 1'592.74            |                   |
| 620.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 1'000.00            |                   | 1'000.00            |                   |                     |                   |
| 620.3101 Imprimés et fournitures de bureau   | 5'000.00            |                   | 5'000.00            |                   | 4'305.10            |                   |
| 620.3181 Frais de port                       | 3'000.00            |                   | 2'500.00            |                   | 2'537.83            |                   |
| 620.3182 Téléphones                          | 2'800.00            |                   | 2'200.00            |                   | 2'606.80            |                   |
| 620.3187 Frais des documents d'identité      | 28'000.00           |                   | 25'000.00           |                   | 31'519.80           |                   |
| 620.3199 Frais divers                        | 200.00              |                   | 200.00              |                   | 30.00               |                   |
| 620.3321 Amortissements extraordinaire       |                     |                   |                     |                   | 58'811.97           |                   |
| 620.3521 Frais Etat Civil                    | 100.00              |                   |                     |                   | 50.00               |                   |
| 620.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'300.00            |                   | 2'000.00            |                   | 2'095.79            |                   |
| 620.3904 Imputation interne frais locaux     | 5'400.00            |                   | 5'400.00            |                   | 5'400.00            |                   |
| 620.4312 Permis séjour + Etablissement       |                     | 20'000.00         |                     | 29'000.00         |                     | 24'829.00         |
| 620.4314 Enc. Documents identité             |                     | 24'000.00         |                     | 15'000.00         |                     | 21'366.00         |
| 620.4521 Participation Mauborget             |                     | 2'500.00          |                     | 2'500.00          |                     | 2'418.00          |
| 620.4563 Commandement à payer                |                     | 22'000.00         |                     |                   |                     |                   |
| 620.4909 Indemnité perception Taxes séjour   |                     | 6'000.00          |                     | 5'500.00          |                     | 5'771.91          |
| <b>63 POLICE SANITAIRE</b>                   | <b>500.00</b>       |                   | <b>500.00</b>       |                   | <b>1'625.00</b>     |                   |
| 630.3091 Formation professionnelle           | 200.00              |                   | 200.00              |                   | 825.00              |                   |
| 630.3199 Frais divers                        | 300.00              |                   | 300.00              |                   | 800.00              |                   |
| <b>64 SERVICE DES INHUMATIONS</b>            | <b>136'850.00</b>   | <b>135'500.00</b> | <b>133'000.00</b>   | <b>130'500.00</b> | <b>134'608.65</b>   | <b>155'991.35</b> |
| 640.3011 Traitements du personnel            | 15'000.00           |                   | 15'000.00           |                   | 16'609.89           |                   |
| 640.3030 Assurances sociales                 | 1'250.00            |                   | 1'300.00            |                   | 1'389.53            |                   |
| 640.3040 Caisse de pensions                  | 1'900.00            |                   | 2'200.00            |                   | 1'180.56            |                   |
| 640.3050 Assurances de personnes             | 600.00              |                   | 600.00              |                   | 422.93              |                   |
| 640.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 100.00              |                   | 100.00              |                   | 96.87               |                   |
| 640.3155 Frais de véhicules                  | 1'600.00            |                   | 1'500.00            |                   | 1'527.55            |                   |
| 640.3180 Frais d'inhumation                  | 1'500.00            |                   | 500.00              |                   | 1'200.00            |                   |
| 640.3186 Assurances du patrimoine            | 800.00              |                   | 800.00              |                   | 777.35              |                   |
| 640.3188 Prestations fournies par tiers      | 107'000.00          |                   | 105'000.00          |                   | 102'182.19          |                   |
| 640.3809 Provision débiteurs douteux         | 3'000.00            |                   | 2'000.00            |                   | 5'514.00            |                   |
| 640.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 300.00              |                   | 300.00              |                   | 157.78              |                   |
| 640.3902 Frais véhicules communaux           | 2'000.00            |                   | 1'900.00            |                   | 1'750.00            |                   |
| 640.3905 Garage Hôtel de Ville               | 1'800.00            |                   | 1'800.00            |                   | 1'800.00            |                   |
| 640.4272 Concession d'inhumation             |                     | 500.00            |                     | 500.00            |                     |                   |
| 640.4359 Ventes et prestations diverses      |                     | 135'000.00        |                     | 130'000.00        |                     | 155'991.35        |

Selon réforme policière.  
Prestations non assurées  
en cours de discussions

Mise en conformité  
d'une partie des  
panneaux

Tâche reprise par la  
Commune

| Désignation                                 | Budget 2012       |                   | Budget 2011       |                   | Comptes 2010      |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>         | <b>307'400.00</b> | <b>192'800.00</b> | <b>355'000.00</b> | <b>223'700.00</b> | <b>280'897.59</b> | <b>194'833.90</b> |
| 650.3013 Soldes                             | 160'000.00        |                   | 160'000.00        |                   | 138'077.00        |                   |
| 650.3050 Assurances de personnes            | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 1'680.00          |                   |
| 650.3091 Cours de formation                 | 22'500.00         |                   | 22'500.00         |                   | 19'037.75         |                   |
| 650.3093 Visites sanitaires                 | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 1'880.00          |                   |
| 650.3101 Imprimés et fournitures de bureau  | 2'200.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'939.85          |                   |
| 650.3115 Achat d'un véhicule                |                   |                   | 42'000.00         |                   |                   |                   |
| 650.3116 Achats d'équipements & matériel    | 9'000.00          |                   | 8'500.00          |                   | 7'198.50          |                   |
| 650.3155 Entretien des véhicules            | 8'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 6'312.40          |                   |
| 650.3156 Entretien d'équipement             | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                   | 6'613.40          |                   |
| 650.3161 Autres locaux (Bullet, Auberson)   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |                   |                   |
| 650.3181 Frais de port                      | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 746.70            |                   |
| 650.3182 Téléphones                         | 4'000.00          |                   | 7'500.00          |                   | 6'402.35          |                   |
| 650.3186 Assurances du patrimoine           | 1'500.00          |                   | 550.00            |                   | 312.69            |                   |
| 650.3193 Cotisations                        | 1'600.00          |                   | 1'600.00          |                   | 1'450.00          |                   |
| 650.3198 Frais en cas de sinistres          | 4'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 3'930.60          |                   |
| 650.3199 Frais divers + JSP                 | 1'000.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 650.3529 Restitution subside autres SDIS    | 38'000.00         |                   | 40'000.00         |                   | 33'041.85         |                   |
| 650.3809 Provision débiteurs douteux        |                   |                   |                   |                   | 1'480.00          |                   |
| 650.3904 Loyer caserne (voir 354)           | 40'100.00         |                   | 42'850.00         |                   | 48'794.50         |                   |
| 650.3909 Frais d'administration             | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |
| 650.4354 Produit sur vente véhicule         |                   |                   |                   | 44'000.00         |                   |                   |
| 650.4359 Facturation à des tiers            |                   | 14'000.00         |                   | 14'000.00         |                   | 16'561.50         |
| 650.4511 Subside cantonal                   |                   | 160'000.00        |                   | 145'000.00        |                   | 165'218.40        |
| 650.4522 Part de Bullet                     |                   | 18'800.00         |                   | 20'700.00         |                   | 13'054.00         |
| <b>66 PROTECTION CIVILE</b>                 | <b>64'700.00</b>  |                   | <b>70'500.00</b>  | <b>5'000.00</b>   | <b>91'005.77</b>  | <b>27'300.00</b>  |
| 660.3516 Part communale à charge cantonale  | 18'000.00         |                   | 18'000.00         |                   | 17'848.00         |                   |
| 660.3522 Part. ACRG                         | 46'700.00         |                   | 47'500.00         |                   | 45'857.77         |                   |
| 660.3818 Attribution prov. Abri PC          |                   |                   | 5'000.00          |                   | 27'300.00         |                   |
| 660.4309 Contrib. remplacement PC           |                   |                   |                   | 5'000.00          |                   | 27'300.00         |
| <b>67 ABATTOIRS, DECHETS CARNES</b>         | <b>33'100.00</b>  | <b>21'600.00</b>  | <b>32'100.00</b>  | <b>21'800.00</b>  | <b>31'490.70</b>  | <b>21'335.15</b>  |
| <b>671 DECHETS CARNES</b>                   | <b>12'150.00</b>  | <b>4'000.00</b>   | <b>12'250.00</b>  | <b>4'000.00</b>   | <b>11'931.40</b>  | <b>3'841.20</b>   |
| 671.3011 Traitements du personnel           | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'110.65          |                   |
| 671.3030 Assurances sociales                | 250.00            |                   | 250.00            |                   | 261.30            |                   |
| 671.3040 Caisse de pensions                 | 400.00            |                   | 350.00            |                   | 402.65            |                   |
| 671.3050 Assurances de personnes            | 50.00             |                   | 150.00            |                   | 52.90             |                   |
| 671.3121 Eau                                | 50.00             |                   | 100.00            |                   | 51.65             |                   |
| 671.3123 Electricité                        | 2'300.00          |                   | 2'300.00          |                   | 2'203.75          |                   |
| 671.3141 Entretien des installations        | 200.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 671.3154 Entretien mach. & mat.exploitation | 200.00            |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 671.3189 Prestations fournies par tiers     | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 810.00            |                   |
| 671.3526 Frais élimination et autres        | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 138.50            |                   |
| 671.3904 Imputation frais locaux déchets    | 4'900.00          |                   | 4'900.00          |                   | 4'900.00          |                   |
| 671.4524 Part. utilisateurs                 |                   | 4'000.00          |                   | 4'000.00          |                   | 3'841.20          |
| <b>672 ABATTOIRS</b>                        | <b>20'950.00</b>  | <b>17'600.00</b>  | <b>19'850.00</b>  | <b>17'800.00</b>  | <b>19'559.30</b>  | <b>17'493.95</b>  |
| 672.3011 Traitements du personnel           | 9'000.00          |                   | 8'000.00          |                   | 8'409.60          |                   |
| 672.3030 Assurances sociales                | 750.00            |                   | 700.00            |                   | 706.60            |                   |
| 672.3050 Assurances de personnes            | 400.00            |                   | 350.00            |                   | 143.10            |                   |
| 672.3060 Indemnisations & remb. de frais    | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 672.3091 Formation professionnelle          | 300.00            |                   | 300.00            |                   |                   |                   |
| 672.3199 Frais divers                       | 100.00            |                   | 100.00            |                   |                   |                   |
| 672.3904 Imputation frais locaux abattoirs  | 10'300.00         |                   | 10'300.00         |                   | 10'300.00         |                   |
| 672.4231 Location des maîtres bouchers      |                   | 7'500.00          |                   | 7'500.00          |                   | 7'500.00          |
| 672.4350 Récupération charges immeubles     |                   | 500.00            |                   | 700.00            |                   | 393.95            |
| 672.4659 Inspectorat des viandes            |                   | 9'600.00          |                   | 9'600.00          |                   | 9'600.00          |

Gestion reprise  
par le canton

| Désignation                                | Budget 2012         |                  | Budget 2011         |                  | Comptes 2010        |                  |
|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|  | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          |
| <b>7 SECURITE SOCIALE</b>                  | <b>2'909'850.00</b> | <b>10'000.00</b> | <b>2'881'650.00</b> | <b>91'000.00</b> | <b>2'172'517.85</b> | <b>12'243.60</b> |
| <b>71 SERVICE SOCIAL</b>                   | <b>481'100.00</b>   | <b>10'000.00</b> | <b>514'750.00</b>   | <b>6'000.00</b>  | <b>493'643.00</b>   | <b>12'243.60</b> |
| <b>710 PREV.SOC. COMMUNALE</b>             | <b>409'500.00</b>   | <b>4'000.00</b>  | <b>443'450.00</b>   |                  | <b>422'763.94</b>   | <b>6'243.60</b>  |
| 710.3650 Subvention à Polyval              | 5'000.00            |                  | 5'000.00            |                  | 5'000.00            |                  |
| 710.3651 Régionalisation Action Sociale    | 35'000.00           |                  | 36'000.00           |                  | 33'675.00           |                  |
| 710.3652 Part. exploit. garderie enfants   | 90'500.00           |                  | 152'150.00          |                  | 142'890.37          |                  |
| 710.3653 Local 3ème âge                    | 15'000.00           |                  | 15'000.00           |                  | 14'880.00           |                  |
| 710.3654 UAPE                              | 103'500.00          |                  | 79'800.00           |                  | 68'548.22           |                  |
| 710.3659 Dépenses diverses & colonies vac. | 7'500.00            |                  | 7'500.00            |                  | 10'685.40           |                  |
| 710.3665 Aide sociale compl. communale     | 18'000.00           |                  | 18'000.00           |                  | 11'029.35           |                  |
| 710.3666 Allocation familiale communale    | 135'000.00          |                  | 130'000.00          |                  | 136'055.60          |                  |
| 710.4690 Dons et legs                      |                     | 4'000.00         |                     |                  |                     | 6'243.60         |
| <b>711 AGEN. PREVOYANCE SOCIALE</b>        | <b>71'600.00</b>    | <b>6'000.00</b>  | <b>71'300.00</b>    | <b>6'000.00</b>  | <b>70'879.06</b>    | <b>6'000.00</b>  |
| 711.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 2'300.00            |                  | 2'100.00            |                  | 2'736.70            |                  |
| 711.3181 Frais de port                     | 1'800.00            |                  | 2'400.00            |                  | 1'767.56            |                  |
| 711.3182 Téléphones                        | 1'700.00            |                  | 1'500.00            |                  | 1'675.80            |                  |
| 711.3186 Assurances du patrimoine          | 300.00              |                  | 300.00              |                  |                     |                  |
| 711.3525 Participation Commune à RAS       | 65'500.00           |                  | 65'000.00           |                  | 64'699.00           |                  |
| 711.4515 Facturation à RAS                 |                     | 6'000.00         |                     | 6'000.00         |                     | 6'000.00         |
| <b>72 PREVOYANCE SOCIALE</b>               | <b>1'854'000.00</b> |                  | <b>1'824'000.00</b> | <b>85'000.00</b> | <b>1'270'212.50</b> |                  |
| 720.3515 Part. charges cantonales          | 1'852'000.00        |                  | 1'800'000.00        |                  | 1'245'902.50        |                  |
| 720.3655 Fondation pour accueil            |                     |                  | 22'000.00           |                  | 22'310.00           |                  |
| 720.3904 Imputation interne frais locaux   | 2'000.00            |                  | 2'000.00            |                  | 2'000.00            |                  |
| 720.4529 Adaptation péréquation            |                     |                  |                     | 85'000.00        |                     |                  |
| <b>73 SANTE PUBLIQUE</b>                   | <b>574'750.00</b>   |                  | <b>542'900.00</b>   |                  | <b>408'662.35</b>   |                  |
| 730.3220 Intérêts des emprunts             | 18'550.00           |                  | 19'700.00           |                  | 7'533.35            |                  |
| 730.3312 Amortissements budgetés           | 70'500.00           |                  | 70'500.00           |                  |                     |                  |
| 730.3321 Amortissements complémentaires    |                     |                  |                     |                  |                     |                  |
| 730.3655 Part OMSV                         | 481'000.00          |                  | 448'000.00          |                  | 396'429.00          |                  |
| 730.3659 Subvention aux Samaritains        | 300.00              |                  | 300.00              |                  | 300.00              |                  |
| 730.3904 Locaux pour Samaritains           | 4'400.00            |                  | 4'400.00            |                  | 4'400.00            |                  |

| Désignation                                      | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>8 SERVICES INDUSTRIELS</b>                    | <b>2'966'050.00</b> | <b>3'092'100.00</b> | <b>3'118'950.00</b> | <b>3'355'450.00</b> | <b>2'978'052.40</b> | <b>3'182'568.86</b> |
| <b>81 SERVICES DES EAUX</b>                      | <b>656'450.00</b>   | <b>652'100.00</b>   | <b>635'750.00</b>   | <b>630'100.00</b>   | <b>609'058.46</b>   | <b>575'300.09</b>   |
| <b>810 ADMIN. SERVICE DES EAUX</b>               | <b>185'650.00</b>   |                     | <b>167'950.00</b>   | <b>100.00</b>       | <b>140'788.87</b>   | <b>363.94</b>       |
| 810.3011 Traitements du personnel                | 75'000.00           |                     | 72'000.00           |                     | 73'739.11           |                     |
| 810.3030 Assurances sociales                     | 6'200.00            |                     | 6'100.00            |                     | 6'085.81            |                     |
| 810.3040 Caisse de pensions                      | 9'400.00            |                     | 9'200.00            |                     | 9'069.65            |                     |
| 810.3050 Assurances de personnes                 | 3'100.00            |                     | 2'800.00            |                     | 3'049.05            |                     |
| 810.3060 Indemnisations & remb. de frais         | 900.00              |                     | 900.00              |                     | 914.62              |                     |
| 810.3091 Formation professionnelle               | 2'000.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 810.3101 Amortissements et fournitures de bureau | 3'500.00            |                     | 3'000.00            |                     | 3'436.30            |                     |
| 810.3181 Frais de port                           | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'746.05            |                     |
| 810.3182 Téléphones                              | 2'500.00            |                     | 3'300.00            |                     | 2'170.95            |                     |
| 810.3199 Frais divers                            | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 1'528.30            |                     |
| 810.3220 Intérêts des emprunts                   | 19'550.00           |                     | 18'900.00           |                     | 10'858.95           |                     |
| 810.3311 Amortissements budgétés                 | 51'900.00           |                     | 40'300.00           |                     | 22'200.00           |                     |
| 810.3321 Amortissements complémentaires          |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 810.3901 Frais absence (§130) - non couverts     | 1'600.00            |                     | 1'450.00            |                     | 1'490.08            |                     |
| 810.3904 Imputation interne frais locaux         | 4'500.00            |                     | 4'500.00            |                     | 4'500.00            |                     |
| 810.4659 Intérêts remboursés par SECO            |                     |                     |                     | 100.00              |                     | 363.94              |
| <b>812 ENTRETIEN + EXPL. EAUX</b>                | <b>470'800.00</b>   | <b>652'100.00</b>   | <b>467'800.00</b>   | <b>630'000.00</b>   | <b>468'269.59</b>   | <b>574'936.15</b>   |
| 812.3011 Traitements du personnel                | 140'000.00          |                     | 170'000.00          |                     | 148'683.28          |                     |
| 812.3030 Assurances sociales                     | 11'600.00           |                     | 14'400.00           |                     | 12'271.14           |                     |
| 812.3040 Caisse de pensions                      | 17'600.00           |                     | 21'800.00           |                     | 18'287.53           |                     |
| 812.3050 Assurances de personnes                 | 5'800.00            |                     | 6'600.00            |                     | 6'147.98            |                     |
| 812.3060 Indemnisations & remb. de frais         | 1'900.00            |                     | 2'100.00            |                     | 1'843.99            |                     |
| 812.3080 Personnel facturé par tiers             |                     |                     |                     |                     | 10'983.00           |                     |
| 812.3114 Révision des compteurs                  | 30'000.00           |                     | 30'000.00           |                     | 29'477.85           |                     |
| 812.3116 Achat véhicule                          |                     |                     |                     |                     | 15'391.00           |                     |
| 812.3117 Achats de mob., mat., outillage         | 23'000.00           |                     | 3'000.00            |                     | 3'550.45            |                     |
| 812.3121 Achat eau                               | 12'000.00           |                     | 12'000.00           |                     | 15'995.20           |                     |
| 812.3123 Force motrice                           | 55'000.00           |                     | 55'000.00           |                     | 45'432.10           |                     |
| 812.3129 Frais locaux                            | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     |                     |                     |
| 812.3133 Achats produits chimiques               | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 1'530.30            |                     |
| 812.3137 App. & mat. destinés à la revente       | 20'000.00           |                     |                     |                     |                     |                     |
| 812.3144 Entretien du réseau                     | 75'000.00           |                     | 75'000.00           |                     | 67'469.10           |                     |
| 812.3154 Entr. machines & mat. d'expl.           | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 812.3155 Frais de véhicule                       | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 1'767.15            |                     |
| 812.3185 Expertises, contrôles réseau            | 10'000.00           |                     | 8'000.00            |                     | 10'640.00           |                     |
| 812.3186 Assurances du patrimoine                | 5'200.00            |                     | 5'200.00            |                     | 5'121.74            |                     |
| 812.3199 Frais divers                            | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 160.00              |                     |
| 812.3526 Part fixe ACRG - eau                    | 30'300.00           |                     | 30'300.00           |                     | 53'270.40           |                     |
| 812.3809 Provision débiteurs douteux             |                     |                     |                     |                     | 6'339.55            |                     |
| 812.3901 Frais absence (§130) - non couverts     | 2'900.00            |                     | 3'900.00            |                     | 3'004.48            |                     |
| 812.3902 Frais véhicules communaux               | 7'000.00            |                     | 7'000.00            |                     | 2'575.25            |                     |
| 812.3903 Frais local télécommande                | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 828.10              |                     |
| 812.3904 Imputation interne frais locaux         | 7'500.00            |                     | 7'500.00            |                     | 7'500.00            |                     |
| 812.4273 Location de compteurs                   |                     | 22'000.00           |                     | 22'000.00           |                     | 21'336.00           |
| 812.4341 Taxes de raccordement eau               |                     | 20'000.00           |                     | 25'000.00           |                     | 16'009.00           |
| 812.4342 Vente eau ACRG                          |                     | 25'000.00           |                     | 28'000.00           |                     | 32'347.85           |
| 812.4351 Vente eau                               |                     | 490'000.00          |                     | 490'000.00          |                     | 477'930.90          |
| 812.4353 Travaux effectués pour des tiers        |                     | 90'000.00           |                     | 60'000.00           |                     | 18'000.00           |
| 812.4659 Rétrocess. Stés des Eaux                |                     | 5'100.00            |                     | 5'000.00            |                     | 9'312.40            |
| 812.4363 Remboursement de tiers                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |

| Désignation                                  | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>83 SERVICE DU GAZ</b>                     | <b>2'309'600.00</b> | <b>2'440'000.00</b> | <b>2'483'200.00</b> | <b>2'725'350.00</b> | <b>2'368'993.94</b> | <b>2'607'268.77</b> |
| <b>830 ADMINISTRATION</b>                    | <b>235'800.00</b>   |                     | <b>199'850.00</b>   | <b>350.00</b>       | <b>280'422.82</b>   | <b>2'194.82</b>     |
| 830.3011 Traitements du personnel            | 75'000.00           |                     | 72'000.00           |                     | 74'392.44           |                     |
| 830.3030 Assurances sociales                 | 6'300.00            |                     | 6'100.00            |                     | 6'139.73            |                     |
| 830.3040 Caisse de pensions                  | 9'400.00            |                     | 9'300.00            |                     | 9'150.01            |                     |
| 830.3050 Assurances de personnes             | 3'100.00            |                     | 2'800.00            |                     | 3'076.06            |                     |
| 830.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 900.00              |                     | 900.00              |                     | 922.73              |                     |
| 830.3091 Formation professionnelle           | 1'600.00            |                     |                     |                     | 1'204.90            |                     |
| 830.3101 Imprimés et fournitures de bureau   | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 3'599.85            |                     |
| 830.3102 Annonces                            | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 952.00              |                     |
| 830.3181 Frais de port                       | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'421.40            |                     |
| 830.3182 Téléphones                          | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 3'753.85            |                     |
| 830.3193 Cotisations                         | 13'000.00           |                     | 14'000.00           |                     | 12'505.40           |                     |
| 830.3199 Frais divers                        | 3'000.00            |                     | 3'000.00            |                     | 835.00              |                     |
| 830.3220 Intérêts des emprunts               | 22'400.00           |                     | 25'100.00           |                     | 23'625.17           |                     |
| 830.3311 Amortissements budgetés             | 82'000.00           |                     | 47'700.00           |                     | 35'000.00           |                     |
| 830.3321 Amortissements complémentaires      |                     |                     |                     |                     | 96'841.00           |                     |
| 830.3809 Attribution prov. débiteurs douteux |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 830.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'600.00            |                     | 1'450.00            |                     | 1'503.28            |                     |
| 830.3904 Imputation interne frais locaux     | 4'500.00            |                     | 4'500.00            |                     | 4'500.00            |                     |
| 830.4359 Rbt de tiers                        |                     |                     |                     |                     |                     | 1'149.75            |
| 830.4659 Intérêts remboursés par SECO        |                     |                     |                     | 350.00              |                     | 1'045.07            |
| <b>832 ENTRETIEN + EXPL. GAZ</b>             | <b>1'975'950.00</b> | <b>2'320'000.00</b> | <b>2'137'350.00</b> | <b>2'565'000.00</b> | <b>2'009'874.72</b> | <b>2'523'593.00</b> |
| 832.3011 Traitements du personnel            | 130'000.00          |                     | 122'000.00          |                     | 116'530.34          |                     |
| 832.3030 Assurances sociales                 | 10'900.00           |                     | 10'200.00           |                     | 9'617.51            |                     |
| 832.3040 Caisse de pensions                  | 16'300.00           |                     | 16'000.00           |                     | 14'332.83           |                     |
| 832.3050 Assurances de personnes             | 5'400.00            |                     | 4'900.00            |                     | 4'818.45            |                     |
| 832.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 2'800.00            |                     | 1'400.00            |                     | 1'521.01            |                     |
| 832.3080 Personnel facturé par tiers         |                     |                     |                     |                     | 18'480.00           |                     |
| 832.3114 Révision des compteurs              | 35'000.00           |                     | 35'000.00           |                     | 34'666.10           |                     |
| 832.3116 Achat véhicule                      |                     |                     |                     |                     | 15'325.40           |                     |
| 832.3117 Achat mach. & mat. d'exploit.       | 11'000.00           |                     | 6'000.00            |                     | 6'145.55            |                     |
| 832.3122 Achats gaz                          | 1'665'000.00        |                     | 1'845'000.00        |                     | 1'593'809.60        |                     |
| 832.3123 Force motrice                       | 2'500.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'691.50            |                     |
| 832.3129 Frais locaux                        | 2'500.00            |                     | 2'500.00            |                     |                     |                     |
| 832.3144 Entretien du réseau                 | 70'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 71'525.15           |                     |
| 832.3155 Frais de véhicules                  | 4'500.00            |                     | 4'500.00            |                     | 2'429.00            |                     |
| 832.3185 Expertises, contrôles réseau        | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     |                     |                     |
| 832.3186 Assurances du patrimoine            | 2'800.00            |                     | 3'300.00            |                     | 2'762.53            |                     |
| 832.3803 Provision différence cours du gaz   |                     |                     |                     |                     | 100'000.00          |                     |
| 832.3809 Provision débiteurs douteux         |                     |                     |                     |                     | 3'066.40            |                     |
| 832.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'750.00            |                     | 2'050.00            |                     | 2'354.71            |                     |
| 832.3902 Frais véhicules communaux           | 3'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 2'298.64            |                     |
| 832.3904 Imputation interne frais locaux     | 7'500.00            |                     | 7'500.00            |                     | 7'500.00            |                     |
| 832.4273 Location de compteurs               |                     | 70'000.00           |                     | 70'000.00           |                     | 77'621.50           |
| 832.4351 Vente de gaz                        |                     | 2'250'000.00        |                     | 2'495'000.00        |                     | 2'445'971.50        |
| <b>833 TRAVAUX POUR TIERS</b>                | <b>97'850.00</b>    | <b>120'000.00</b>   | <b>146'000.00</b>   | <b>160'000.00</b>   | <b>78'696.40</b>    | <b>81'480.95</b>    |
| 833.3011 Traitements du personnel            | 45'000.00           |                     | 75'000.00           |                     | 21'342.99           |                     |
| 833.3030 Assurances sociales                 | 3'800.00            |                     | 6'300.00            |                     | 1'761.46            |                     |
| 833.3040 Caisse de pensions                  | 5'700.00            |                     | 9'800.00            |                     | 2'625.12            |                     |
| 833.3050 Assurances de personnes             | 1'900.00            |                     | 3'000.00            |                     | 882.49              |                     |
| 833.3060 Indemnisations & remb. de frais     | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 264.70              |                     |
| 833.3137 App. & mat. destinés à la revente   | 40'000.00           |                     | 50'000.00           |                     | 51'388.34           |                     |
| 833.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 950.00              |                     | 1'400.00            |                     | 431.30              |                     |
| 833.4353 Ventes et travaux facturés          |                     | 120'000.00          |                     | 160'000.00          |                     | 81'480.95           |

Appareil traçage + divers

Charges et  
Revenus par  
Nature

**RECAPITULATION DES CHARGES PAR NATURE**

| Désignation                                  | Budget 2012          |         | Budget 2011          |         | Comptes 2010         |         |
|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
|  | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus | Charges              | Revenus |
| <b>3 TOTAL DES CHARGES</b>                   | <b>23'992'000.00</b> |         | <b>23'712'950.00</b> |         | <b>23'043'449.32</b> |         |
| <b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>             | <b>5'666'050.00</b>  |         | <b>6'111'500.00</b>  |         | <b>6'048'703.45</b>  |         |
| 300 Autorités et commissions                 | 14'000.00            |         | 12'700.00            |         | 9'970.00             |         |
| 301 Personnel adm. et exploitation           | 4'459'200.00         |         | 4'334'000.00         |         | 4'289'348.55         |         |
| 302 Trait. personnel enseignant remplaçant   |                      |         |                      |         |                      |         |
| 303 Assurances sociales                      | 360'850.00           |         | 352'000.00           |         | 340'679.55           |         |
| 304 Caisse de pension                        | 524'600.00           |         | 516'700.00           |         | 485'860.05           |         |
| 305 Assurances maladie et accidents          | 155'200.00           |         | 150'500.00           |         | 160'463.15           |         |
| 306 Indemnités & rembt de frais              | 87'200.00            |         | 87'500.00            |         | 78'242.15            |         |
| 307 Prest. compl. de prévoyance              |                      |         | 4'000.00             |         | 4'680.00             |         |
| 308 Personnel facturé par tiers              | 5'000.00             |         | 600'000.00           |         | 627'992.65           |         |
| 309 Autres charges autorités et pers.        | 60'000.00            |         | 54'100.00            |         | 51'467.35            |         |
| <b>31 BIENS SERVICES MARCHAND.</b>           | <b>5'788'650.00</b>  |         | <b>5'810'150.00</b>  |         | <b>5'220'625.06</b>  |         |
| 310 Imprimés & fournitures bureaux           | 79'800.00            |         | 83'100.00            |         | 85'481.87            |         |
| 311 Achat mob. mat. march., vhc              | 238'800.00           |         | 269'200.00           |         | 281'533.19           |         |
| 312 Achat eau, énergie, combustible          | 2'437'550.00         |         | 2'566'700.00         |         | 2'219'660.85         |         |
| 313 Autres fournt. et marchandises           | 438'800.00           |         | 426'100.00           |         | 413'267.36           |         |
| 314 Entr. routes, immeubles, territoire      | 1'074'100.00         |         | 1'096'300.00         |         | 946'022.88           |         |
| 315 Entr. objets mob. et inst. tech.         | 71'500.00            |         | 83'350.00            |         | 63'939.25            |         |
| 316 Loyers fermages                          | 203'200.00           |         | 48'800.00            |         | 46'986.25            |         |
| 317 Réceptions et manifestations             | 18'200.00            |         | 17'500.00            |         | 26'644.20            |         |
| 318 Honoraires et prestations de serv.       | 951'800.00           |         | 918'200.00           |         | 899'179.57           |         |
| 319 Impôts taxes et frais divers             | 274'900.00           |         | 300'900.00           |         | 237'909.64           |         |
| <b>32 INTERETS PASSIFS</b>                   | <b>702'000.00</b>    |         | <b>772'000.00</b>    |         | <b>723'006.52</b>    |         |
| 321 Intérêts des dettes à court terme        | 27'000.00            |         | 27'000.00            |         | 34'813.45            |         |
| 322 Intérêts des dettes moyen/long terme     | 675'000.00           |         | 745'000.00           |         | 688'193.07           |         |
| 329 Autres intérêts                          |                      |         |                      |         |                      |         |
| <b>33 AMORTISSEMENTS</b>                     | <b>2'621'550.00</b>  |         | <b>2'329'400.00</b>  |         | <b>3'311'512.99</b>  |         |
| 330 Amort. patrimoine financier              | 225'100.00           |         | 200'300.00           |         | 300'421.72           |         |
| 331 Amort. patrimoine administratif          | 2'396'450.00         |         | 2'129'100.00         |         | 1'630'250.00         |         |
| 332 Autres amortissements patr administratif |                      |         |                      |         | 1'380'841.27         |         |
| 333 Amort. du découvert                      |                      |         |                      |         |                      |         |
| <b>35 REMB. A COLLECT. PUBLIQUES</b>         | <b>6'051'500.00</b>  |         | <b>5'620'050.00</b>  |         | <b>4'598'886.34</b>  |         |
| 351 Canton                                   | 3'856'700.00         |         | 3'526'000.00         |         | 2'613'615.50         |         |
| 352 Communes et ass. communes                | 2'194'800.00         |         | 2'094'050.00         |         | 1'985'270.84         |         |
| <b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>               | <b>1'877'700.00</b>  |         | <b>1'869'650.00</b>  |         | <b>1'855'761.43</b>  |         |
| 365 Aides subv. à inst. privées              | 1'724'700.00         |         | 1'721'650.00         |         | 1'708'676.48         |         |
| 366 Aides individuelles                      | 153'000.00           |         | 148'000.00           |         | 147'084.95           |         |
| <b>38 ATTR. FDS RESERVE ET RENOUV.</b>       | <b>39'500.00</b>     |         | <b>42'400.00</b>     |         | <b>185'266.09</b>    |         |
| 380 Attr. fonds réserve & renouv.            | 31'700.00            |         | 30'700.00            |         | 145'957.25           |         |
| 381 Attr. financements spéciaux              | 7'800.00             |         | 11'700.00            |         | 39'308.84            |         |
| <b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>               | <b>1'245'050.00</b>  |         | <b>1'157'800.00</b>  |         | <b>1'099'687.44</b>  |         |
| 390 Imputations internes                     | 1'245'050.00         |         | 1'157'800.00         |         | 1'099'687.44         |         |

**RECAPITULATION DES REVENUS PAR NATURE**

| Désignation                                  | Budget 2012 |                      | Budget 2011 |                      | Comptes 2010 |                      |
|--|-------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
|  | Charges     | Revenus              | Charges     | Revenus              | Charges      | Revenus              |
| <b>4 TOTAL DES REVENUS</b>                   |             | <b>23'995'300.00</b> |             | <b>23'722'400.00</b> |              | <b>23'098'390.85</b> |
| <b>40 PART./REMB. COLLECT. PUBL.</b>         |             | <b>8'327'000.00</b>  |             | <b>7'848'000.00</b>  |              | <b>8'463'050.93</b>  |
| 400 Impôts revenu, fortune, personnel        |             | 7'085'000.00         |             | 6'690'000.00         |              | 7'248'444.56         |
| 401 Impôt bénéf. net/capital pers. Morales   |             | 370'000.00           |             | 307'000.00           |              | 354'855.80           |
| 402 Impôt foncier                            |             | 485'000.00           |             | 475'000.00           |              | 487'130.60           |
| 404 Droits de mutation                       |             | 180'000.00           |             | 170'000.00           |              | 256'911.50           |
| 405 Impôt s/successions-donations            |             | 180'000.00           |             | 180'000.00           |              | 87'904.50            |
| 406 Impôt et taxes sur possession            |             | 20'000.00            |             | 22'000.00            |              | 20'471.60            |
| 409 Impôts récupérés après défalcation       |             | 7'000.00             |             | 4'000.00             |              | 7'332.37             |
| <b>41 PATENTES CONCESSIONS</b>               |             | <b>10'000.00</b>     |             | <b>6'000.00</b>      |              | <b>13'619.95</b>     |
| 410 Patentes                                 |             | 10'000.00            |             | 6'000.00             |              | 13'619.95            |
| 411 Concessions                              |             |                      |             |                      |              |                      |
| <b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>              |             | <b>2'251'100.00</b>  |             | <b>2'093'400.00</b>  |              | <b>2'047'698.75</b>  |
| 422 Revenus cap. patr. financier             |             | 60'100.00            |             | 40'100.00            |              | 54'894.90            |
| 423 Revenus immeubles patr. financier        |             | 1'136'700.00         |             | 985'700.00           |              | 1'004'587.30         |
| 424 Gains comptables sur patrimoine          |             |                      |             |                      |              |                      |
| 427 Revenus immeubles patr. adminis.         |             | 1'054'300.00         |             | 1'067'600.00         |              | 988'216.55           |
| <b>43 TAXES EMOLUMENTS PRODUITS VENTES</b>   |             | <b>6'775'600.00</b>  |             | <b>6'699'700.00</b>  |              | <b>6'890'997.36</b>  |
| 430 Taxes légales remplacement               |             |                      |             | 5'000.00             |              | 27'300.00            |
| 431 Emoluments                               |             | 76'000.00            |             | 60'000.00            |              | 84'110.20            |
| 434 Taxes raccordement/utilisation           |             | 2'008'000.00         |             | 1'958'000.00         |              | 2'072'631.20         |
| 435 Ventes et prestations service            |             | 4'373'100.00         |             | 4'425'200.00         |              | 4'407'073.26         |
| 436 Remboursements de tiers                  |             | 195'500.00           |             | 168'500.00           |              | 199'000.42           |
| 437 Amendes                                  |             | 2'000.00             |             | 2'000.00             |              | 3'850.00             |
| 439 Autres recettes                          |             | 121'000.00           |             | 81'000.00            |              | 97'032.28            |
| <b>44 PART A RECETTES CANT. SANS AFF.</b>    |             | <b>136'000.00</b>    |             | <b>137'000.00</b>    |              | <b>158'037.30</b>    |
| 441 Part à des recettes cantonales           |             | 136'000.00           |             | 137'000.00           |              | 158'037.30           |
| 444 Autres contributions cantonales          |             |                      |             |                      |              |                      |
| <b>45 PART./REMB. COLLECT. PUBL.</b>         |             | <b>5'191'850.00</b>  |             | <b>5'720'350.00</b>  |              | <b>4'312'776.49</b>  |
| 451 Canton                                   |             | 213'000.00           |             | 197'500.00           |              | 249'444.90           |
| 452 Communes et ass. communes                |             | 4'978'850.00         |             | 5'522'850.00         |              | 4'063'331.59         |
| <b>46 AUTRES PARTIC./SUBVENTIONS</b>         |             | <b>28'700.00</b>     |             | <b>30'150.00</b>     |              | <b>78'668.28</b>     |
| 465 Part. et subventions diverses            |             | 28'700.00            |             | 30'150.00            |              | 54'940.49            |
| 469 Dons et legs                             |             |                      |             |                      |              | 23'727.79            |
| <b>48 PREL S/FDS RESERVE ET DE RENOUV.</b>   |             | <b>30'000.00</b>     |             | <b>30'000.00</b>     |              | <b>33'854.35</b>     |
| 480 Prélèv. s/fonds de réserve et ren.       |             | 30'000.00            |             | 30'000.00            |              | 33'854.35            |
| 481 Prélèv. s/fonds de réserve fin. spéciaux |             |                      |             |                      |              |                      |
| <b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>               |             | <b>1'245'050.00</b>  |             | <b>1'157'800.00</b>  |              | <b>1'099'687.44</b>  |
| 490 Imputations internes                     |             | 1'245'050.00         |             | 1'157'800.00         |              | 1'099'687.44         |

**COMPARAISON BUDGETS 2011 et 2012**

| Charges            | Directions                            | Revenus            |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------|
| <b>209'800.--</b>  | <b>1. ADMINISTRATION GENERALE</b>     | <b>29'100.--</b>   |
| 50'200.--          | 10. Autorités                         | 0.--               |
| 24'700.--          | 11. Administration                    | 27'000.--          |
| 4'500.--           | 13. Personnel                         | 4'500.--           |
| 46'850.--          | 15. Animat. culturelle et récréative  | 0.--               |
| 6'700.--           | 16. Tourisme                          | -3'200.--          |
| 4'000.--           | 17. Sports                            | 800.--             |
| 72'850.--          | 19. Service Informatique              | 0.--               |
| <b>26'600.--</b>   | <b>2. FINANCES</b>                    | <b>65'000.--</b>   |
| 10'100.--          | 20. Comptab. générale, contentieux    | 15'000.--          |
| 25'000.--          | 21. Impôts                            | 483'000.--         |
| -8'500.--          | 22. Service financier                 | -433'000.--        |
| <b>485'850.--</b>  | <b>3. DOMAINES ET BATIMENTS</b>       | <b>434'550.--</b>  |
| -87'200.--         | 30. Admin. Domaines, Batiments        | 17'000.--          |
| 33'300.--          | 32. Forêts et pâturages               | 92'500.--          |
| 133'200.--         | 34. Bâtiments patrimoine financier    | 10'600.--          |
| 406'550.--         | 35. Bâtiments et urbanisme            | 314'450.--         |
| <b>-35'900.--</b>  | <b>4. TRAVAUX</b>                     | <b>124'350.--</b>  |
| 25'050.--          | 40. Administration travaux            | 0.--               |
| -155'900.--        | 43. Routes                            | -23'500.--         |
| 13'150.--          | 44. Parcs, promenades, cimetière      | 65'000.--          |
| 31'850.--          | 45. Elimination des déchets, décharge | 32'900.--          |
| 49'950.--          | 46. Réseaux d'égouts et collecteurs   | 49'950.--          |
| <b>52'750.--</b>   | <b>5. INSTR. PUBLIQUE ET CULTES</b>   | <b>-5'150.--</b>   |
| 14'850.--          | 50. Administration des écoles         | -5'650.--          |
| -45'600.--         | 51. Enseignement primaire             | 0.--               |
| 64'600.--          | 52. Enseignement secondaire           | 0.--               |
| 10'200.--          | 53. Enseignement spécialisé           | 0.--               |
| 500.--             | 54. Orientation professionnelle       | 0.--               |
| 8'200.--           | 58. Temples et cultes                 | 500.--             |
| <b>-335'350.--</b> | <b>6. POLICE</b>                      | <b>-30'600.--</b>  |
| -305'200.--        | 61. Corps police et signalisation     | -22'000.--         |
| 18'400.--          | 62. Contrôle des habitants            | 22'500.--          |
| 0.--               | 63. Police Sanitaire                  | 0.--               |
| 3'850.--           | 64. Service inhumations               | 5'000.--           |
| -47'600.--         | 65. Défense contre l'incendie         | -30'900.--         |
| -5'800.--          | 66. Protection civile                 | -5'000.--          |
| 1'000.--           | 67. Abattoirs, déchets carnés         | -200.--            |
| <b>28'200.--</b>   | <b>7. SECURITE SOCIALE</b>            | <b>-81'000.--</b>  |
| -33'650.--         | 71. Service social                    | 4'000.--           |
| 30'000.--          | 72. Prévoyance sociale cantonale      | -85'000.--         |
| 31'850.--          | 73. Santé publique                    | 0.--               |
| <b>-152'900.--</b> | <b>8. SERVICES INDUSTRIELS</b>        | <b>-263'350.--</b> |
| 20'700.--          | 81. Service des eaux                  | 22'000.--          |
| -173'600.--        | 83. Service du gaz                    | -285'350.--        |
| <b>279'050.--</b>  | <b>T O T A L</b>                      | <b>272'900.--</b>  |

Tableaux

Intérêts

et

Amortissements

## Budget 2012 – Intérêts

| Préavis | Cpte charge | cppte bilan | Destination                                 | Crédit à charge | Durée Amt | Amt. Annuel | Nbre pér. | Amt. Ce jour | Somme pour calcul intérêts | Dettes par compte charge | Intérêts Budget 2012 |
|---------|-------------|-------------|---|-----------------|-----------|-------------|-----------|--------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|
| 697     | 111.3220    |             | Fibre optique                               | 172'207         | 20        | 8'610       | 10        | 86'104       | 86'104                     |                          |                      |
| 712     | 111.3220    |             | Aménagements locaux bourse et greffe        | 184'772         | 20        | 9'239       | 10        | 92'386       | 92'386                     |                          |                      |
| 746     | 111.3220    | 9123.746    | Participation Maison ADNV                   | 12'600          | 1         | 12'600      | 0         | 0            | 12'600                     | 191'090                  | 4'350                |
| 706     | 112.3220    |             | Fondation Balcon du Jura                    | 220'000         | 30        | 7'333       | 9         | 66'000       | 154'000                    | 154'000                  | 3'500                |
| 843     | 152.3220    | 9165.843    | "Mon Ciné" - Rénovations                    | 200'000         | 10        | 20'000      | 1         | 20'000       | 180'000                    |                          |                      |
| 875     | 152.3220    | 9122.875    | "Mon Ciné" - Prêts                          | 200'000         | 10        | 20'000      | 1         | 20'000       | 180'000                    | 360'000                  | 8'200                |
| 675     | 160.3220    |             | Locaux CIMA                                 | 82'388          | 15        | 5'493       | 12        | 65'910       | 16'478                     | 16'478                   | 400                  |
| 737     | 170.3220    |             | Rénovation Tennis Club                      | 97'600          | 15        | 6'507       | 9         | 58'560       | 39'040                     |                          |                      |
| 777     | 170.3220    |             | Rénovation Piscine                          | 142'000         | 15        | 9'467       | 8         | 75'733       | 66'267                     |                          |                      |
| 805     | 170.3220    |             | Enneigement artificiel                      | 211'200         | 15        | 14'080      | 5         | 70'400       | 140'800                    |                          |                      |
| 841     | 170.3220    | 9165.841    | FC Ste-Croix/La Sagne - rénovations         | 1'125'000       | 20        | 56'250      | 3         | 168'750      | 956'250                    |                          |                      |
| 887     | 170.3220    | 9165.887    | Machine SC Sainte-Croix                     | 50'000          | 5         | 10'000      | 0         | 0            | 50'000                     |                          |                      |
| 894     | 170.3220    | 9141.894    | Aménagement patinoire l'Auberson            | 95'000          | 5         | 19'000      | 0         | 0            | 95'000                     | 1'347'357                | 30'700               |
| 563     | 220.3220    |             | Fondation des Gittaz                        | 500'000         | 1         | 500'000     | 0         | 500'000      | 500'000                    |                          |                      |
| 652     | 220.3220    |             | SC Ste-Croix                                | 25'000          | 15        | 1'667       | 13        | 21'667       | 3'333                      | 503'333                  | 11'500               |
| 689     | 300.3220    | 9141.689    | Plan directeur PDR PDC                      | 154'886         | 15        | 10'326      | 4         | 41'303       | 113'583                    |                          |                      |
| 723     | 300.3220    |             | PPA Le Platon (1ère phase)                  | 61'658          | 15        | 4'111       | 8         | 32'884       | 28'774                     |                          |                      |
| 755     | 300.3220    |             | PPA Le Platon (2ème phase)                  | 33'280          | 10        | 3'328       | 7         | 23'296       | 9'984                      |                          |                      |
| 215     | 300.3220    | 9123.215    | Parcelle N°697 - Joseph SA                  | 789'000         | 10        | 78'900      | 1         | 78'900       | 710'100                    |                          |                      |
| 883     | 300.3220    | 9170.883    | PGA   | 95'000          | 5         | 19'000      | 0         | 0            | 71'250                     | 933'691                  | 21'300               |
| 763     | 323.3220    | 9146.763    | Tracteur forestier                          | 274'647         | 10        | 27'465      | 6         | 164'788      | 109'859                    | 109'859                  | 2'500                |
| 682     | 326.3220    |             | Chemins forestiers                          | 41'994          | 15        | 2'800       | 11        | 30'796       | 11'198                     |                          |                      |
| 732     | 326.3220    | 9141.732    | Réseau routier, divers tronçons             | 41'047          | 15        | 2'736       | 7         | 19'155       | 21'892                     |                          |                      |
| 884     | 326.3220    | 9143.884    | Couvert à plaquettes                        | 570'000         | 20        | 28'500      | 0         | 0            | 114'000                    | 147'090                  | 3'350                |
| 212     | 340.3220    | 9123.00     | Achat parcelle 2129 - Platon                | 120'400         |           |             | 0         | 0            | 120'400                    | 120'400                  | 2'750                |
| 476     | 341.3220    | 9123.476    | Batiment Jurassia                           | 3'000'000       |           |             |           | 2'700'000    | 300'000                    | 300'000                  | 6'850                |
| 588     | 342.3220    | 9123.588    | La Conversion 2ème étape                    | 370'696         | 30        | 12'357      | 19        | 234'774      | 135'922                    |                          |                      |
| 614     | 342.3220    | 9123.614    | La Conversion 3ème étape                    | 694'579         | 30        | 23'153      | 17        | 393'595      | 300'984                    |                          |                      |
| 674     | 342.3220    |             | La Conversion, chaufferie                   | 100'700         | 15        | 6'713       | 12        | 80'560       | 20'140                     |                          |                      |
| 792     | 342.3220    | 9123.792    | La Conversion, bâtiment I - Assainissement  | 640'697         | 20        | 32'035      | 5         | 160'174      | 480'523                    |                          |                      |
| 803     | 342.3220    | 9123.803    | La Conversion, bâtiment G - CPNV            | 340'088         | 15        | 22'673      | 5         | 113'363      | 226'725                    | 1'164'294                | 26'550               |
| 597     | 343.3220    |             | Rue Collège 2, chauffage, fenêtre           | 340'000         | 20        | 17'000      | 18        | 306'000      | 34'000                     |                          |                      |
| 653     | 343.3220    |             | Collège 2, appartement                      | 122'500         | 20        | 6'125       | 14        | 85'750       | 36'750                     |                          |                      |
| 741     | 343.3220    |             | Transformation anciens locaux Police        | 274'931         | 20        | 13'747      | 9         | 123'719      | 151'212                    |                          |                      |
| 760     | 343.3220    |             | Création 1 appartement Collège 2            | 155'441         | 20        | 7'772       | 7         | 54'404       | 101'037                    | 322'999                  | 7'350                |
| 838     | 344.3220    | 9123.838    | Construction 1er Bâtiment Platon            | 2'664'000       | 28        | 95'143      | 3         | 285'429      | 1'964'000                  | 1'964'000                | 44'800               |
|         | 351.1.3220  | 9143.00     | Bâtiment Communal                           |                 |           |             |           |              | 1'160'000                  |                          |                      |
| 757     | 351.1.3220  |             | Assainissement Hôtel de Ville (1ère étape)  | 152'510         | 10        | 15'251      | 8         | 122'008      | 30'502                     |                          |                      |
| 778     | 351.1.3220  |             | Assainissement Hôtel de Ville (2ème étape)  | 266'667         | 20        | 13'333      | 7         | 93'333       | 173'334                    |                          |                      |
| 793     | 351.1.3220  |             | Assainissement Hôtel de Ville (3ème étape)  | 746'000         | 20        | 37'300      | 6         | 223'800      | 522'200                    |                          |                      |
| 815     | 351.1.3220  |             | Assainissement Hôtel de Ville (4ème étape)  | 397'800         | 20        | 19'890      | 4         | 79'560       | 318'240                    |                          |                      |
| 217     | 351.1.3220  | 9143.217    | Lot PPE Swisscom                            | 360'000         | 15        | 24'000      | 0         | 0            | 360'000                    |                          |                      |
| 882     | 351.1.3220  | 9143.882    | Aménagement salle "Economie familiale"      | 600'000         | 20        | 30'000      | 0         | 0            | 600'000                    | 3'164'276                | 72'200               |
| 210     | 351.2.3220  |             | Achat locaux Ex-BVCréd                      | 252'800         | 30        | 8'427       | 9         | 75'840       | 176'960                    | 176'960                  | 4'050                |
| 710     | 353.3220    | 9143.710    | MJC Reprise prêt LIM                        | 74'800          | 15        | 4'987       | 11        | Prêt LIM     | 0                          | 0                        | 0                    |
| 736     | 354.3220    | 9143.736    | Caserne des pompiers                        | 749'799         | 30        | 24'993      | 9         | 224'940      | 392'459                    | 392'459                  | 8'950                |
| 646     | 355.3220    |             | Mt-Baulmes, citerne                         | 155'000         | 20        | 7'750       | 14        | 108'500      | 46'500                     |                          |                      |
| 693     | 355.3220    |             | Local gym La Chaux, Rénov. Chauff.          | 21'150          | 15        | 1'410       | 11        | 15'510       | 5'640                      |                          |                      |
| 863     | 355.3220    | 9143.863    | Travaux Mt-Mayaz                            | 124'000         | 10        | 12'400      | 1         | 12'400       | 111'600                    | 163'740                  | 3'750                |
| 459     | 356.1.3220  |             | Local gym l'Auberson                        | 242'000         | 30        | 8'067       | 25        | 201'667      | 40'333                     |                          |                      |
| 603     | 356.1.3220  |             | Collège l'Auberson, réf classes             | 369'497         | 20        | 18'475      | 18        | 332'547      | 36'950                     |                          |                      |
| 693     | 356.1.3220  |             | Chauffage, (gym, collège, temples Auberson) | 94'300          | 15        | 6'287       | 11        | 69'153       | 25'147                     |                          |                      |
| 707     | 356.1.3220  |             | Collège Gare, chauffage                     | 357'066         | 20        | 17'853      | 10        | 178'533      | 178'533                    |                          |                      |
| 840     | 356.1.3220  | 9143.840    | Mur Collège l'Auberson                      | 84'000          | 15        | 5'600       | 3         | 16'800       | 67'200                     |                          |                      |
| 850     | 356.1.3220  | 9143.850    | Appartement Collège l'Auberson              | 91'670          | 10        | 9'167       | 2         | 18'334       | 73'336                     | 421'499                  | 9'600                |
| 660     | 356.2.3220  |             | Collège Poste, fenêtres et portes           | 315'884         | 15        | 21'059      | 13        | 273'766      | 42'118                     |                          |                      |
| 856     | 356.2.3220  | 9143.856    | Collège Poste - réfections façades          | 949'124         | 20        | 47'456      | 2         | 94'912       | 854'212                    | 896'329                  | 20'450               |
| 204     | 356.3.3220  |             | Parcelle 221, Centre sportif                | 234'882         | 30        | 7'829       | 9         | 70'465       | 164'417                    |                          |                      |
| 207     | 356.3.3220  |             | Parcelle 1960 Champs de la Joux             | 202'149         | 30        | 6'738       | 9         | 60'645       | 141'504                    |                          |                      |
| 211     | 356.3.3220  |             | Parcelle 1962, Champs de la Joux            | 47'030          | 30        | 1'568       | 8         | 12'541       | 34'489                     |                          |                      |
| 670     | 356.3.3220  |             | PPA Le Stand                                | 143'605         | 30        | 4'787       | 12        | 57'442       | 86'163                     |                          |                      |
| 683     | 356.3.3220  | 9143.683    | Construction Centre Sportif                 | 4'717'251       | 30        | 157'242     | 8         | 1'257'934    | 2'944'917                  |                          |                      |
| 708     | 356.3.3220  |             | Abri PC, Centre Sportif                     | 176'104         | 30        | 5'870       | 8         | 46'961       | 129'143                    |                          |                      |
| 744     | 356.3.3220  | 9143.744    | Aménagements ext. Centre Sportif            | 312'661         | 30        | 10'422      | 7         | 72'954       | 209'707                    | 3'710'340                | 84'650               |
| 648     | 357.1.3220  |             | Achat immeuble CIMA                         | 290'000         | 20        | 14'500      | 14        | 203'000      | 87'000                     | 87'000                   | 2'000                |
| 730     | 357.2.3220  |             | Travaux Musée des Arts                      | 305'571         | 20        | 15'279      | 9         | 137'507      | 168'064                    | 168'064                  | 3'850                |
| 833     | 358.3220    |             | Etude Chauffage à bois - CAD                | 46'000          | 20        | 2'300       | 3         | 6'900        | 39'100                     |                          |                      |
| 857     | 358.3220    | 9143.857    | Assainissement CAD - 2009                   | 93'500          | 10        | 9'350       | 2         | 18'700       | 74'800                     |                          |                      |
| 868     | 358.3220    | 9143.868    | CAD - adaptation pour bois                  | 180'000         | 15        | 12'000      | 0         | 0            | 180'000                    | 293'900                  | 6'700                |
| 214     | 359.3220    | 9143.214    | Locaux PPE - Bibliothèque                   | 463'261         | 20        | 23'163      | 2         | 46'326       | 416'935                    | 416'935                  | 9'500                |

## Budget 2012 - Intérêts

| Préavis | Cpte charge | cpte bilan | Destination                                 | Crédit à charge | Durée Amt | Amt. Annuel | Nbre pér. | Amt. Ce jour | Somme pour calcul intérêts | Dettes par compte charge | Intérêts Budget 2012 |
|---------|-------------|------------|---|-----------------|-----------|-------------|-----------|--------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|
| 742     | 400.3220    |            | Aménagement locaux Services techniques      | 70'531          | 15        | 4'702       | 9         | 42'319       | 28'212                     |                          |                      |
| 885     | 400.3220    | 9143.885   | Aménagement locaux Services techniques      | 105'000         | 5         | 21'000      | 0         | 0            | 78'750                     | 106'962                  | 2'450                |
| 566     | 430.3220    |            | Carre L'Auberson                            | 196'000         | 25        | 7'840       | 20        | 156'800      | 39'200                     |                          |                      |
| 577     | 430.3220    |            | Rte des Henriettes                          | 298'000         | 20        | 14'900      | 19        | 283'100      | 14'900                     |                          |                      |
| 594     | 430.3220    | 9141.594   | Av. de la Gare, routes                      | 1'686'000       | 30        | 56'200      | 17        | 955'400      | 730'600                    |                          |                      |
| 611     | 430.3220    | 9141.611   | Assainissement Les Granges, routes          | 1'991'000       | 30        | 66'367      | 17        | 1'128'233    | 862'767                    |                          |                      |
| 622     | 430.3220    |            | Rue des Rochettes                           | 110'000         | 20        | 5'500       | 16        | 88'000       | 22'000                     |                          |                      |
| 673     | 430.3220    | 9141.673   | Rue La Sagne, route                         | 975'367         | 30        | 32'512      | 10        | 325'122      | 555'579                    |                          |                      |
| 679     | 430.3220    | 9141.679   | Jacques-Dalcroze, La Tille                  | 153'000         | 30        | 5'100       | 12        | 61'200       | 91'800                     |                          |                      |
| 704     | 430.3220    | 9141.704   | Av. Neuchâtel, Microsil, route              | 138'752         | 15        | 9'250       | 10        | 92'501       | 46'251                     |                          |                      |
| 717     | 430.3220    | 9141.717   | Aménagement du trafic                       | 232'900         | 20        | 11'645      | 5         | 58'225       | 174'675                    |                          |                      |
| 731     | 430.3220    | 9141.731   | Travaux La Chaux                            | 769'520         | 30        | 25'651      | 4         | 102'603      | 580'211                    |                          |                      |
| 732     | 430.3220    | 9141.732   | Réseau routier, divers tronçons             | 176'855         | 15        | 11'790      | 7         | 82'532       | 94'323                     |                          |                      |
| 800     | 430.3220    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Route"     | 87'919          | 20        | 4'396       | 4         | 17'584       | 70'335                     |                          |                      |
| 820     | 430.3220    | 9141.820   | Assainissement Culliairy                    | 43'333          | 30        | 1'444       | 4         | 5'778        | 37'555                     |                          |                      |
| 836     | 430.3220    | 9141.836   | Ch. du Belvédère                            | 75'000          | 10        | 7'500       | 3         | 22'500       | 52'500                     |                          |                      |
| 839     | 430.3220    | 9141.839   | Route des Rosiers - Route                   | 900'524         | 30        | 30'017      | 1         | 30'017       | 870'507                    | 4'243'202                | 96'800               |
| 654     | 431.3220    |            | SI R. Rasses-Levant, éclairage publique     | 16'480          | 30        | 549         | 13        | 7'141        | 9'339                      |                          |                      |
| 673     | 431.3220    | 9141.673   | Rue La Sagne, éclairage publique            | 113'010         | 30        | 3'767       | 10        | 37'670       | 64'372                     |                          |                      |
| 704     | 431.3220    | 9141.704   | Av. Neuchâtel, Microsil, éclairage publique | 91'222          | 30        | 3'041       | 10        | 30'407       | 60'815                     |                          |                      |
| 800     | 431.3220    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Eclairage" | 24'920          | 20        | 1'246       | 4         | 4'984        | 19'936                     |                          |                      |
| 807     | 431.3220    |            | Av. des Alpes - Eclairage                   | 225'000         | 20        | 11'250      | 5         | 56'250       | 168'750                    |                          |                      |
| 820     | 431.3220    | 9141.820   | Assainissement Culliairy                    | 46'583          | 30        | 1'553       | 4         | 6'211        | 40'372                     |                          |                      |
| 839     | 431.3220    | 9141.839   | Route des Rosiers - Eclairage               | 78'796          | 30        | 2'627       | 1         | 2'627        | 76'169                     |                          |                      |
| 846     | 431.3220    | 9141.846   | Eclairage Les Andreys                       | 153'598         | 10        | 15'360      | 2         | 30'720       | 122'878                    | 562'631                  | 12'850               |
| 763     | 432.3220    | 9146.763   | Tracteur forestier                          | 127'253         | 10        | 12'725      | 6         | 76'352       | 50'901                     |                          |                      |
| 861     | 432.3220    | 9146.861   | Fraiseuse à neige Meili 1400                | 225'000         | 10        | 22'500      | 1         | 22'500       | 202'500                    |                          |                      |
| 869     | 432.3220    | 9146.869   | Véhicule pour salage MAN, équipement neige  | 107'000         | 10        | 10'700      | 1         | 10'700       | 96'300                     | 349'701                  | 8'000                |
| 750     | 433.3220    |            | Agrégat salage, sablage trottoirs           | 41'850          | 10        | 4'185       | 9         | 37'665       | 4'185                      |                          |                      |
| 801     | 433.3220    | 9146.801   | Véhicule, Meili VM 3500                     | 185'000         | 10        | 18'500      | 5         | 92'500       | 92'500                     |                          |                      |
| 826     | 433.3220    | 9146.826   | Camion poubelles                            | 146'114         | 10        | 14'611      | 4         | 58'446       | 87'668                     |                          |                      |
| 852     | 433.3220    | 9146.852   | John Deer                                   | 157'638         | 10        | 15'764      | 2         | 31'528       | 126'110                    |                          |                      |
| 869     | 433.3220    | 9146.869   | Véhicule pour salage MAN                    | 168'000         | 10        | 16'800      | 1         | 16'800       | 151'200                    |                          |                      |
| 872     | 433.3220    | 9146.872   | Véhicule polyvalent                         | 95'000          | 5         | 19'000      | 0         | 0            | 95'000                     | 556'664                  | 12'700               |
| 587     | 441.3220    |            | Extension cimetièrre                        | 218'615         | 30        | 7'287       | 19        | 138'456      | 80'159                     | 80'159                   | 1'800                |
| 590     | 450.3220    | 9153.590   | Part STRID                                  | 446'600         | 1         | 446'600     | 0         | 0            | 446'600                    |                          |                      |
| 826     | 450.3220    | 9146.826   | Camion poubelles                            | 268'620         | 10        | 26'862      | 4         | 107'448      | 161'172                    |                          |                      |
| 851     | 450.3220    | 9141.851   | Eco-Point - Av. Gare 18                     | 220'000         | 15        | 14'667      | 2         | 29'333       | 190'667                    | 798'439                  | 18'200               |
| 661     | 451.3220    |            | Déchetterie, étude                          | 87'818          | 30        | 2'927       | 13        | 38'054       | 49'764                     |                          |                      |
| 700     | 451.3220    | 9141.700   | Déchetterie, construction                   | 560'084         | 30        | 18'669      | 10        | 186'695      | 373'389                    |                          |                      |
| 873     | 451.3220    | 9146.873   | Tractopelle Volvo                           | 71'600          | 5         | 14'320      | 0         | 0            | 71'600                     | 494'753                  | 11'300               |
| 714     | 465.3220    | 9141.714   | PGEE Eaux                                   | 323'106         | 20        | 16'155      | 5         | 80'777       | 92'353                     |                          |                      |
| 731     | 465.3220    | 9141.731   | Travaux La Chaux                            | 1'841'032       | 30        | 61'368      | 4         | 245'471      | 1'055'678                  |                          |                      |
| 800     | 465.3220    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Epuraton"  | 174'749         | 20        | 8'737       | 4         | 34'950       | 138'249                    |                          |                      |
| 820     | 465.3220    | 9141.820   | Assainissement Culliairy                    | 227'500         | 30        | 7'583       | 4         | 30'333       | 128'428                    |                          |                      |
| 821     | 465.3220    | 9141.821   | Collecteur Avattes-Téléskis                 | 40'000          | 30        | 1'333       | 4         | 5'333        | 32'350                     |                          |                      |
| 839     | 465.3220    | 9141.839   | Route des Rosiers - Epuration               | 641'623         | 30        | 21'387      | 1         | 21'387       | 620'223                    |                          |                      |
| 858     | 465.3220    | 9141.858   | Grangettes-Rochettes                        | 160'400         | 15        | 10'693      | 1         | 10'693       | 149'707                    | 2'216'988                | 50'600               |
| 656     | 730.3220    |            | CSSC  | 500'000         | 30        | 16'667      | 13        | 216'667      | 283'333                    |                          |                      |
| 853     | 730.3220    | 9165.853   | CSSC - Etude agrandissement                 | 705'000         | 10        | 70'500      | 0         | 0            | 528'750                    | 812'083                  | 18'550               |
| 594     | 810.3220    | 9144.594   | Av. de la Gare, eaux                        | 123'935         | 30        | 4'131       | 17        | 70'230       | 36'900                     |                          |                      |
| 611     | 810.3220    | 9144.611   | Assainissement Les Granges, eaux            | 102'000         | 30        | 3'400       | 17        | 57'800       | 6'500                      |                          |                      |
| 654     | 810.3220    | 9144.654   | SI R. Rasses-Levant, eau                    | 67'200          | 30        | 2'240       | 14        | 31'360       | 26'100                     |                          |                      |
| 673     | 810.3220    | 9144.673   | Rue La Sagne, eaux                          | 144'306         | 30        | 4'810       | 10        | 48'102       | 61'248                     |                          |                      |
| 731     | 810.3220    | 9141.731   | Travaux La Chaux                            | 336'434         | 30        | 11'214      | 4         | 44'858       | 225'979                    |                          |                      |
| 800     | 810.3220    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Eau"       | 23'443          | 20        | 1'172       | 4         | 4'689        | 6'917                      |                          |                      |
| 839     | 810.3220    | 9141.839   | Route des Rosiers - Eau                     | 253'927         | 30        | 8'464       | 1         | 8'464        | 245'463                    |                          |                      |
| 858     | 810.3220    | 9141.858   | Grangettes-Rochettes                        | 43'800          | 15        | 2'920       | 1         | 2'920        | 40'880                     |                          |                      |
| 874     | 810.3220    | 9144.874   | Télécommande gestion eau                    | 207'000         | 10        | 20'700      | 0         | 0            | 207'000                    | 856'987                  | 19'550               |
| 704     | 830.3220    | 9144.704   | Av. Neuchâtel, Microsil, gaz                | 65'243          | 30        | 2'175       | 10        | 21'748       | 41'000                     |                          |                      |
| 731     | 830.3220    | 9141.731   | Travaux La Chaux                            | 578'616         | 30        | 19'287      | 4         | 77'149       | 436'132                    |                          |                      |
| 762     | 830.3220    | 9144.762   | Conduite transport STEP-Vers-Chez-Jaccard   | 180'000         | 30        | 6'000       | 7         | 42'000       | 133'320                    |                          |                      |
| 800     | 830.3220    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Gaz"       | 68'562          | 20        | 3'428       | 4         | 13'712       | 57'388                     |                          |                      |
| 820     | 830.3220    | 9141.820   | Assainissement Culliairy                    | 72'583          | 30        | 2'419       | 4         | 9'678        | 61'471                     |                          |                      |
| 839     | 830.3220    | 9141.839   | Route des Rosiers - Gaz                     | 225'130         | 30        | 7'504       | 1         | 7'504        | 217'626                    |                          |                      |
| 858     | 830.3220    | 9141.858   | Grangettes-Rochettes                        | 36'000          | 15        | 2'400       | 1         | 2'400        | 33'600                     | 980'537                  | 22'400               |
|         |             |            |   |                 |           |             |           |              | 29'585'197                 | 29'585'197               | 675'000              |

## Budget 2012 - Amortissements

| Préavis | Cpte charge | cpte Bilan | Destination                                | Crédit    | Durée Amt | Amt. Annuel | Nbre pér. | Solde légaux à amortir | solde à amortir AVANT amortissement | Amort. Légaux selon respect de la durée | Amortissement selon Budget |         | Amort. extraord. | Total par compte charge | Solde 31.12.12 cpte Bilan |
|---------|-------------|------------|--|-----------|-----------|-------------|-----------|------------------------|-------------------------------------|---|----------------------------|---------|------------------|-------------------------|---------------------------|
|         |             |            |  |           |           |             |           |                        |                                     |   | Obligatoire                | Compl.  |                  |                         |                           |
| 746     | 111.3311    | 9123.746   | Participation Maison ADNV                  | 12'600    | 1         | 12'600      | 0         | 12'600                 | 1                                   | Financier                               |                            |         |                  | 0                       | 1                         |
| 843     | 152.3311    | 9165.843   | "Mon Ciné" - Rénovations                   | 200'000   | 10        | 20'000      | 1         | 180'000                | 180'000                             | 20'000                                  | 20'000                     |         |                  | 20'000                  | 160'000                   |
| 841     | 170.3311    | 9165.841   | FC Ste-Croix/La Sagne - rénovations        | 1'125'000 | 20        | 56'250      | 3         | 956'250                | 830'116                             | 48'830                                  | 48'900                     | 50'000  |                  |                         | 731'216                   |
| 887     | 170.3311    | 9165.887   | Machine SC Sainte-Croix                    | 50'000    | 5         | 10'000      | 0         | 50'000                 | 50'000                              | 10'000                                  | 10'000                     |         |                  |                         | 40'000                    |
| 894     | 170.3311    | 9141.894   | Aménagement patinoire Auberson             | 95'000    | 5         | 19'000      | 0         | 95'000                 | 95'000                              | 19'000                                  | 19'000                     |         |                  | 127'900                 | 76'000                    |
| 883     | 300.3311    | 9170.883   | PGA  | 95'000    | 5         | 19'000      | 0         | 95'000                 | 95'000                              | 19'000                                  | 19'000                     |         |                  | 19'000                  | 76'000                    |
| 884     | 326.3311    | 9143.884   | Couvert à plaquettes                       | 570'000   | 20        | 28'500      | 0         | 570'000                | 570'000                             | 28'500                                  | 28'500                     |         |                  | 28'500                  | 541'500                   |
| 215     | 340.3311    | 9123.215   | Parcelle N°697 - Joseph SA                 | 789'000   | 10        | 78'900      | 1         | 710'100                | 704'100                             | 78'233                                  | 78'300                     |         |                  | 78'300                  | 625'800                   |
| 476     | 341.3303    | 9123.476   | Batiment Jurassia                          | 3'000'000 |           |             |           | 3'000'000              | 270'000                             | Financier                               |                            |         |                  | 0                       | 270'000                   |
| 588     | 342.3303    | 9123.588   | La Conversion 2ème étape                   | 370'696   | 30        | 12'357      | 19        | 135'922                | 93'800                              | Financier                               |                            |         |                  |                         | 93'800                    |
| 614     | 342.3303    | 9123.614   | La Conversion 3ème étape                   | 694'579   | 30        | 23'153      | 17        | 300'984                | 280'000                             | Financier                               |                            |         |                  |                         | 280'000                   |
| 792     | 342.3303    | 9123.792   | La Conversion, bâtiment I - Assainissement | 647'000   | 20        | 32'350      | 5         | 485'250                | 550'697                             | Financier                               |                            |         |                  |                         | 550'697                   |
| 803     | 342.3303    | 9123.803   | La Conversion, bâtiment G - CPNV           | 345'000   | 15        | 23'000      | 5         | 230'000                | 260'088                             | Financier                               |                            |         |                  | 0                       | 260'088                   |
| 838     | 344.3303    | 9123.838   | Construction 1er Bâtiment Platon           | 2'664'000 | 28        | 95'143      | 3         | 2'378'571              | 2'375'916                           | 95'037                                  | 95'100                     |         |                  | 95'100                  | 2'280'816                 |
|         | 351.1.3311  | 9143.00    | Bâtiment Communal                          |           |           |             |           | 1'370'000              | 1'160'000                           | 110'000                                 | 110'000                    | 130'000 |                  |                         | 920'000                   |
| 217     | 351.1.3311  | 9143.217   | Lot PPE - Swisscom                         | 360'000   | 15        | 24'000      | 0         | 360'000                | 360'000                             | 24'000                                  | 24'000                     |         |                  |                         | 336'000                   |
| 882     | 351.1.3311  | 9143.882   | Classe economie familiale                  | 600'000   | 20        | 30'000      | 0         | 600'000                | 600'000                             | 30'000                                  | 30'000                     |         |                  | 294'000                 | 570'000                   |
| 736     | 354.3311    | 9143.736   | Caserne des pompiers                       | 749'799   | 30        | 24'993      | 9         | 524'859                | 271'788                             | 12'942                                  | 13'000                     | 50'000  |                  | 63'000                  | 208'788                   |
| 863     | 355.3311    | 9143.863   | Travaux Mt-Mayaz                           | 124'000   | 10        | 12'400      | 1         | 111'600                | 124'000                             | 13'778                                  | 13'800                     |         |                  | 13'800                  | 110'200                   |
| 840     | 356.1.3311  | 9143.840   | Mur Collège l'Auberson                     | 84'000    | 15        | 5'600       | 3         | 67'200                 | 56'323                              | 4'694                                   | 4'700                      | 51'600  |                  |                         | 23                        |
| 850     | 356.1.3311  | 9143.850   | Appartement collège l'Auberson             | 96'450    | 10        | 9'645       | 2         | 77'160                 | 63'071                              | 7'884                                   | 7'900                      |         |                  | 64'200                  | 55'171                    |
| 856     | 356.2.3311  | 9143.856   | Collège Poste, réfection façades           | 1'000'000 | 20        | 50'000      | 2         | 900'000                | 756'380                             | 42'021                                  | 42'100                     |         |                  | 42'100                  | 714'280                   |
| 683     | 356.3.3311  | 9143.683   | Construction Centre Sportif                | 4'717'251 | 30        | 157'242     | 8         | 3'459'317              | 1'549'500                           | 70'432                                  | 70'500                     | 109'000 |                  |                         | 1'370'000                 |
| 744     | 356.3.3311  | 9143.744   | Aménagements ext. Centre Sportif           | 312'661   | 30        | 10'422      | 7         | 239'707                | 131'100                             | 5'700                                   | 5'700                      |         |                  | 185'200                 | 125'400                   |
| 857     | 358.3311    | 9143.857   | Assainissement CAD                         | 93'500    | 10        | 9'350       | 2         | 74'800                 | 28'900                              | 3'613                                   | 3'700                      |         |                  |                         | 25'200                    |
| 868     | 358.3311    | 9143.868   | CAD Adaptation bois                        | 180'000   | 15        | 12'000      | 0         | 180'000                | 180'000                             | 12'000                                  | 12'000                     |         |                  | 15'700                  | 168'000                   |
| 214     | 359.3311    | 9143.214   | Locaux PPE - Bibliothèque                  | 469'000   | 20        | 23'450      | 2         | 422'100                | 423'147                             | 23'508                                  | 23'500                     | 50'000  |                  | 73'500                  | 349'647                   |
| 885     | 400.3311    | 9143.885   | Aménagement locaux services tehniques      | 105'000   | 5         | 21'000      | 0         | 105'000                | 105'000                             | 21'000                                  | 21'000                     |         |                  | 21'000                  | 84'000                    |
| 594     | 430.3311    | 9141.594   | Av. de la Gare, routes                     | 1'686'000 | 30        | 56'200      | 17        | 730'600                | 398'900                             | 30'685                                  | 30'700                     | 30'000  |                  |                         | 338'200                   |
| 611     | 430.3311    | 9141.611   | Assainissement Les Granges, routes         | 1'991'000 | 30        | 66'367      | 17        | 862'767                | 663'800                             | 51'062                                  | 51'100                     |         |                  |                         | 612'700                   |
| 673     | 430.3311    | 9141.673   | Rue La Sagne, route                        | 975'367   | 30        | 32'512      | 10        | 650'245                | 481'309                             | 24'065                                  | 24'100                     |         |                  |                         | 457'209                   |
| 679     | 430.3311    | 9141.679   | Jaques-Dalcroze, La Tille                  | 153'000   | 30        | 5'100       | 12        | 91'800                 | 73'300                              | 4'072                                   | 4'100                      |         |                  |                         | 69'200                    |
| 704     | 430.3311    | 9141.704   | Av. Neuchâtel, Microsil, route             | 138'752   | 15        | 9'250       | 10        | 46'251                 | 44'000                              | 8'800                                   | 8'800                      |         |                  |                         | 35'200                    |
| 717     | 430.3311    | 9141.717   | Aménagement du trafic                      | 214'000   | 20        | 10'700      | 5         | 160'500                | 190'018                             | 12'668                                  | 12'700                     |         |                  |                         | 177'318                   |
| 731     | 430.3311    | 9141.731   | Travaux La Chaux                           | 769'520   | 30        | 25'651      | 4         | 666'917                | 650'287                             | 25'011                                  | 25'100                     |         |                  |                         | 625'187                   |
| 732     | 430.3311    | 9141.732   | Réseau routier, divers tronçons            | 176'855   | 15        | 11'790      | 7         | 94'323                 | 45'144                              | 5'643                                   | 5'700                      |         |                  |                         | 39'444                    |
| 800     | 430.3011    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Route"    | 87'919    | 20        | 4'396       | 4         | 70'335                 | 68'019                              | 4'251                                   | 4'300                      |         |                  |                         | 63'719                    |
| 820     | 430.3311    | 9141.820   | Assainissement Culliairy                   | 43'333    | 30        | 1'444       | 4         | 37'555                 | 35'197                              | 1'354                                   | 1'400                      |         |                  |                         | 33'797                    |
| 836     | 430.3311    | 9141.836   | Ch. du Belvédère                           | 75'000    | 10        | 7'500       | 3         | 52'500                 | 57'792                              | 8'256                                   | 8'300                      |         |                  |                         | 49'492                    |
| 839     | 430.3311    | 9141.839   | Route les Rosiers                          | 900'524   | 30        | 30'017      | 1         | 870'507                | 900'524                             | 31'053                                  | 31'100                     |         |                  | 237'400                 | 869'424                   |

## Budget 2012 - Amortissements

| Préavis | Cpte charge | cpte Bilan | Destination                                     | Crédit    | Durée Amt | Amt. Annuel | Nbre pér. | Solde légaux à amortir | solde à amortir AVANT amortissement | Amort. Légaux selon respect de la durée | Amortissement selon Budget |                  | Amort. extraord. | Total par compte charge | Solde 31.12.12 cpte Bilan |
|---------|-------------|------------|---|-----------|-----------|-------------|-----------|------------------------|-------------------------------------|---|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------|---------------------------|
|         |             |            |   |           |           |             |           |                        |                                     |   | Obligatoire                | Compl.           |                  |                         |                           |
| 839     | 431.3311    | 9141.839   | Route les Rosiers                               | 78'796    | 30        | 2'627       | 1         | 76'169                 | 78'796                              | 2'717                                   | 2'800                      |                  |                  | 75'996                  |                           |
| 846     | 431.3311    | 9141.846   | Eclairage Les Adreys                            | 160'000   | 10        | 16'000      | 2         | 128'000                | 124'198                             | 15'525                                  | 15'600                     |                  | 18'400           | 108'598                 |                           |
| 763     | 432.3311    | 9146.763   | Tracteur forestier                              | 127'253   | 10        | 12'725      | 6         | 50'901                 | 35'953                              | 8'988                                   | 9'000                      |                  |                  | 26'953                  |                           |
| 861     | 432.3311    | 9146.861   | Fraiseuse à neige Meili 1400, accessoires neige | 15'000    | 10        | 1'500       | 1         | 13'500                 | 13'500                              | 1'500                                   | 1'500                      |                  |                  | 12'000                  |                           |
| 869     | 432.3311    | 9146.869   | Véhicule pour salage, équipement neige          | 107'000   | 10        | 10'700      | 1         | 96'300                 | 96'300                              | 10'700                                  | 10'700                     |                  | 21'200           | 85'600                  |                           |
| 801     | 433.3311    | 9146.801   | Véhicule, Meili VM 3500                         | 185'000   | 10        | 18'500      | 5         | 92'500                 | 61'700                              | 12'340                                  | 12'400                     |                  |                  | 49'300                  |                           |
| 826     | 433.3311    | 9146.826   | Camion poubelle, véhicule                       | 146'114   | 10        | 14'611      | 4         | 87'668                 | 72'514                              | 12'086                                  | 12'100                     |                  |                  | 60'414                  |                           |
| 852     | 433.3311    | 9146.852   | John Deer                                       | 163'500   | 10        | 16'350      | 2         | 130'800                | 123'038                             | 15'380                                  | 15'400                     |                  |                  | 107'638                 |                           |
| 861     | 433.3311    | 9146.861   | Fraiseuse à neige Meili 1400, véhicule          | 210'000   | 10        | 21'000      | 1         | 189'000                | 184'795                             | 20'533                                  | 20'600                     |                  |                  | 164'195                 |                           |
| 869     | 433.3311    | 9146.869   | Véhicule pour salage                            | 168'000   | 10        | 16'800      | 1         | 151'200                | 144'548                             | 16'061                                  | 16'100                     |                  |                  | 128'448                 |                           |
| 872     | 433.3311    | 9146.872   | Véhicule polyvalent                             | 95'000    | 5         | 19'000      | 0         | 95'000                 | 95'000                              | 19'000                                  | 19'000                     |                  | 95'600           | 76'000                  |                           |
| 590     | 450.3311    | 9153.590   | Part STRID                                      | 448'700   | 1         | 448'700     | 0         | 448'700                | 448'700                             | Financier                               |                            |                  |                  | 448'700                 |                           |
| 826     | 450.3311    | 9146.826   | Camion poubelle, accessoires déchets            | 268'620   | 10        | 26'862      | 4         | 161'172                | 159'320                             | 26'553                                  | 26'600                     |                  |                  | 132'720                 |                           |
| 851     | 450.3311    | 9141.851   | Eco-Point - Av. Gare 18                         | 220'000   | 10        | 22'000      | 2         | 176'000                | 24'566                              | 3'071                                   | 3'100                      |                  | 29'700           | 21'466                  |                           |
| 700     | 451.3311    | 9141.700   | Déchetterie, construction                       | 560'084   | 30        | 18'669      | 10        | 373'389                | 329'848                             | 16'492                                  | 16'500                     |                  |                  | 313'348                 |                           |
| 873     | 451.3311    | 9146.873   | Tractopelle Volvo                               | 71'600    | 5         | 14'320      | 0         | 71'600                 | 71'600                              | 14'320                                  | 14'400                     |                  | 30'900           | 57'200                  |                           |
| 714     | 465.3311    | 9141.714   | PGEE Eaux                                       | 323'106   | 20        | 16'155      | 5         | 242'330                | 92'353                              | 6'157                                   | 6'200                      | 50'000           |                  | 36'153                  |                           |
| 731     | 465.3311    | 9141.731   | Travaux La Chaux                                | 1'841'032 | 30        | 61'368      | 4         | 1'595'561              | 1'221'704                           | 46'989                                  | 47'000                     | 560'750          |                  | 613'954                 |                           |
| 800     | 465.3311    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Epuraton"      | 174'549   | 20        | 8'727       | 4         | 139'639                | 138'249                             | 8'641                                   | 8'700                      |                  |                  | 129'549                 |                           |
| 820     | 465.3311    | 9141.820   | Assainissement Culliairy                        | 227'500   | 30        | 7'583       | 4         | 197'167                | 128'428                             | 4'940                                   | 5'000                      |                  |                  | 123'428                 |                           |
| 821     | 465.3311    | 9141.821   | Collecteur Avattes - Téleskis                   | 40'000    | 30        | 1'333       | 4         | 34'667                 | 32'350                              | 1'244                                   | 1'300                      |                  |                  | 31'050                  |                           |
| 839     | 465.3311    | 9141.839   | Route les Rosiers                               | 641'623   | 30        | 21'387      | 1         | 620'236                | 641'623                             | 22'125                                  | 22'200                     |                  |                  | 619'423                 |                           |
| 858     | 465.3311    | 9141.858   | Grangettes-Rochettes                            | 160'400   | 15        | 10'693      | 1         | 149'707                | 160'400                             | 11'457                                  | 11'500                     |                  | 712'650          | 148'900                 |                           |
| 853     | 730.3312    | 9165.853   | CSSC - Etude Agrandissement                     | 705'000   | 10        | 70'500      | 0         | 705'000                | 705'000                             | 70'500                                  | 70'500                     |                  | 70'500           | 634'500                 |                           |
| 594     | 810.3311    | 9144.594   | Av. de la Gare,eaux                             | 123'935   | 30        | 4'131       | 17        | 53'705                 | 36'900                              | 2'838                                   | 2'900                      |                  |                  | 34'000                  |                           |
| 611     | 810.3311    | 9144.611   | Assainissement Les Granges, eaux                | 102'000   | 30        | 3'400       | 17        | 44'200                 | 6'500                               | 500                                     | 500                        |                  |                  | 6'000                   |                           |
| 654     | 810.3311    | 9144.654   | SI R. Rasses-Levant, eau                        | 67'200    | 30        | 2'240       | 14        | 35'840                 | 26'100                              | 1'631                                   | 1'700                      |                  |                  | 24'400                  |                           |
| 673     | 810.3311    | 9144.673   | Rue La Sagne, eaux                              | 144'306   | 30        | 4'810       | 10        | 96'204                 | 75'254                              | 3'763                                   | 3'800                      |                  |                  | 71'454                  |                           |
| 731     | 810.3311    | 9141.731   | Travaux La Chaux                                | 336'434   | 30        | 11'214      | 4         | 291'576                | 254'785                             | 9'799                                   | 9'800                      |                  |                  | 244'985                 |                           |
| 800     | 810.3311    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Eau"           | 23'443    | 20        | 1'172       | 4         | 18'754                 | 6'917                               | 432                                     | 500                        |                  |                  | 6'417                   |                           |
| 839     | 810.3311    | 9141.839   | Route les Rosiers                               | 253'927   | 30        | 8'464       | 1         | 245'463                | 253'927                             | 8'756                                   | 8'800                      |                  |                  | 245'127                 |                           |
| 858     | 810.3311    | 9141.858   | Grangettes-Rochettes, eaux                      | 43'800    | 15        | 2'920       | 1         | 40'880                 | 43'800                              | 3'129                                   | 3'200                      |                  |                  | 40'600                  |                           |
| 874     | 810.3311    | 9144.874   | Modernisation télécommande                      | 230'000   | 10        | 23'000      | 0         | 230'000                | 207'000                             | 20'700                                  | 20'700                     |                  | 51'900           | 186'300                 |                           |
| 704     | 830.3311    | 9144.704   | Av. Neuchâtel, Microsil, gaz                    | 65'243    | 30        | 2'175       | 10        | 43'495                 | 41'000                              | 2'050                                   | 2'100                      | 38'900           |                  | 0                       |                           |
| 731     | 830.3311    | 9141.731   | Travaux La Chaux                                | 578'616   | 30        | 19'287      | 4         | 501'467                | 488'823                             | 18'801                                  | 18'900                     |                  |                  | 469'923                 |                           |
| 762     | 830.3311    | 9144.762   | Conduite transport STEP-Vers-chez Jaccard       | 180'000   | 30        | 6'000       | 7         | 138'000                | 133'321                             | 5'797                                   | 5'800                      |                  |                  | 127'521                 |                           |
| 800     | 830.3011    | 9141.800   | "Platon" aménagement 1ère étape "Gaz"           | 68'562    | 20        | 3'428       | 4         | 54'850                 | 57'389                              | 3'587                                   | 3'600                      |                  |                  | 53'789                  |                           |
| 820     | 830.3311    | 9141.820   | Assainissement Culliairy                        | 72'583    | 30        | 2'419       | 4         | 62'905                 | 59'171                              | 2'276                                   | 2'300                      |                  |                  | 56'871                  |                           |
| 839     | 830.3311    | 9141.839   | Route les Rosiers                               | 225'130   | 30        | 7'504       | 1         | 217'626                | 225'130                             | 7'763                                   | 7'800                      |                  |                  | 217'330                 |                           |
| 858     | 830.3311    | 9141.858   | Grangettes-Rochettes                            | 36'000    | 15        | 2'400       | 1         | 33'600                 | 36'000                              | 2'571                                   | 2'600                      |                  | 82'000           | 33'400                  |                           |
|         |             |            |   |           |           |             |           | <b>30'160'491</b>      | 22'908'717                          | 1'368'802                               | <b>1'371'300</b>           | <b>1'120'250</b> | <b>0</b>         | <b>2'491'550</b>        | 20'417'167                |



**Plan**

**d'investissements**

## Plan d'investissements 2012-2017

| N° projet                             | Objet                                    | No préavis | 2012      |          | 2013      |          | 2014      |          | 2015      |          | 2016      |          | Total DIN 2016 | dès 2017   |
|---------------------------------------|--|------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|----------|----------------|------------|
|                                       |  |            | Dépenses  | Recettes | Dépenses  | Recettes | Dépenses  | Recettes | Dépenses  | Recettes | Dépenses  | Recettes |                |            |
| <b>Administration (1-2)</b>           |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 1                                     | Panneaux solaires Conversion             |            | 60'000    |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 60'000         |            |
| 2                                     | Parc de la Gare                          |            | 100'000   |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 100'000        |            |
| 3                                     | Signalétique tourisme                    |            |           |          | 100'000   |          | 50'000    | 50'000   |           |          |           |          | 100'000        |            |
| 4                                     | Cyberadministration                      |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 0              | 350'000    |
| 5                                     | Swingolf                                 |            |           |          |           |          | 20'000    |          | 200'000   |          |           |          | 220'000        |            |
| 6                                     | Skatepark                                |            | 150'000   |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 150'000        |            |
| <b>Forêts-Pâturages (32)</b>          |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 7                                     | Treuil mobile                            |            |           |          | 110'000   |          |           |          |           |          |           |          | 110'000        |            |
| 8                                     | Projet chemin agricole AF                |            | 100'000   | 40'000   |           |          |           |          |           |          |           |          | 60'000         |            |
| 9                                     | Equipement pâturages AF                  |            |           |          | 150'000   | 70'000   | 150'000   | 70'000   | 150'000   | 70'000   | 150'000   | 70'000   | 320'000        | 320'000    |
| <b>Bâtiments (34-35)</b>              |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 10                                    | Locaux Swisscom                          | 217        | 5'000     |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 5'000          |            |
| 11                                    | Aménagement Salle économie familiale     | 882        | 50'000    |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 50'000         |            |
| 12                                    | Chauffage à distance                     | 868        | 50'000    |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 50'000         |            |
| 13                                    | Couvert à plaquettes pour CAD            | 884        | 70'000    |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 70'000         |            |
| 14                                    | Aménagement locaux techniques            | 885        | 102'000   |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 102'000        |            |
| 15                                    | Collège L'Auberson - Réfection enveloppe |            |           |          |           |          |           |          | 400'000   |          |           |          | 400'000        |            |
| 16                                    | Réfections ascenseur                     |            |           |          | 100'000   |          | 120'000   |          | 100'000   |          |           |          | 320'000        |            |
| 17                                    | Gittaz, anc. Locaux FC La Sagne          |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 0              | 400'000    |
| 18                                    | Collège poste - cour récréation          |            |           |          |           |          |           |          |           | 20'000   |           |          | 20'000         | 500'000    |
| 19                                    | Halle de Fête                            |            |           |          | 30'000    |          | 1'500'000 |          | 1'500'000 |          |           | 20'000   | 3'030'000      |            |
| 20                                    | 3ème salle Centre sportif                |            |           |          |           |          |           |          |           |          | 50'000    |          | 50'000         | 4'500'000  |
| 21                                    | Bâtiment Rue des Métiers                 |            | 700'000   |          | 3'000'000 |          | 800'000   |          |           |          |           |          | 4'500'000      |            |
| 22                                    | Dépôts communaux                         |            |           |          |           |          |           |          | 50'000    |          | 1'000'000 |          | 1'050'000      | 4'000'000  |
| <b>Aménagement territoire (300)</b>   |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 23                                    | PGA                                      | 883        | 100'000   |          | 100'000   |          | 100'000   |          | 100'000   |          | 50'000    |          | 450'000        |            |
| 24                                    | Solde aménagement Platon                 |            | 150'000   |          |           |          | 350'000   | 150'000  | 500'000   | 100'000  | 500'000   | 50'000   | 1'200'000      | 500'000    |
| <b>Travaux (4)</b>                    |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 25                                    | Place du marché                          |            | 75'000    |          | 75'000    |          |           |          |           |          |           |          | 150'000        |            |
| 26                                    | Parking CLIMA                            |            | 80'000    |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 80'000         |            |
| <b>Assainissement des routes (43)</b> |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 27                                    | Rue du Jura - réfection                  |            |           |          | 1'250'000 |          | 1'250'000 |          |           |          |           |          | 2'500'000      |            |
| 28                                    | Rue Centrale - réfection                 |            |           |          |           |          |           |          |           | 400'000  |           |          | 400'000        | 1'600'000  |
| 29                                    | Rue du Tyrol - réfection                 |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 0              | 700'000    |
| <b>Véhicules (433)</b>                |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 30                                    | Rempl. Camion grue                       |            | 450'000   |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 450'000        |            |
| 31                                    | Rempl. Holder                            |            |           |          | 150'000   |          |           |          |           |          |           |          | 150'000        |            |
| 32                                    | Rempl. Unimog U 1250                     |            |           |          |           |          | 200'000   |          |           |          |           |          | 200'000        |            |
| 33                                    | Rempl. Pelleteuse Kobelco                |            |           |          |           |          |           |          | 70'000    |          |           |          | 70'000         |            |
| 34                                    | Rempl. Balayeuse                         |            |           |          |           |          |           |          |           | 150'000  |           |          | 150'000        |            |
| <b>Epuration-Déchets (45-46)</b>      |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 35                                    | La Gittaz - équipements                  |            |           |          | 1'000'000 | 400'000  | 1'000'000 | 400'000  |           |          |           |          | 1'200'000      |            |
| 36                                    | Combe-de-Ville Investigations            |            |           |          |           |          |           |          |           | 200'000  | 160'000   |          | 40'000         |            |
| <b>Service social (71-73)</b>         |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 37                                    | CSSC - Agrandissement                    | 853        | 705'000   |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 705'000        |            |
| <b>Réseau eau (81)</b>                |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 38                                    | Eau Charmille-Broutire                   |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 0              | 500'000    |
| 39                                    | Télécommande gestion réseau eau          | 874        | 50'000    |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 50'000         |            |
| <b>Réseau Gaz (83)</b>                |  |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          |                |            |
| 40                                    | Gaz bouclage Charmille-Etroits           |            |           |          |           |          |           |          |           |          |           |          | 0              | 120'000    |
|                                       |  |            | 2'997'000 | 40'000   | 6'065'000 | 470'000  | 5'540'000 | 670'000  | 3'070'000 | 170'000  | 2'520'000 | 280'000  | 18'562'000     | 13'490'000 |
|                                       |  |            | 2'957'000 |          | 5'595'000 |          | 4'870'000 |          | 2'900'000 |          | 2'240'000 |          |                |            |

# **Analyse des finances communales**

**Commune de Sainte-Croix**

**2012**

### **Marge d'autofinancement / Endettement net (MA/EN)**

Ce ratio équivaut à *la capacité de financement de l'endettement*. Il indique le rapport entre les disponibilités annuelles propres et l'endettement net à la fin de l'exercice. Il a la signification suivante :

|     |   |         |                          |
|-----|---|---------|--------------------------|
| 0%  | - | 5%      | = Résultats insuffisants |
| 5%  | - | 15%     | = Résultats moyens       |
| 15% |   | et plus | = Résultats bons         |

### **Marge d'autofinancement / revenus de fonctionnement (MA/RFE)**

Ce ratio équivaut à *la capacité d'autofinancement*. Il exprime la capacité d'autofinancement qui se dégage des revenus de fonctionnement. Selon sa valeur, nous aurons :

|     |   |         |                          |
|-----|---|---------|--------------------------|
| 0%  | - | 10%     | = Résultats insuffisants |
| 10% | - | 20%     | = Résultats moyens       |
| 20% |   | et plus | = Résultats bons         |

### **Marge d'autofinancement / Dépenses d'investissements nettes (MA/DIN)**

Ce ratio équivaut au *degré d'autofinancement*. S'il dépasse 100 %, la commune a pu entièrement autofinancer ses investissements et par conséquent diminuer ses dettes. Dans le cas contraire, la commune s'est endettée. Il faut remarquer que sur une longue période (10 ans), ce rapport ne devrait pas descendre en dessous de 80 %.

|     |   |         |                        |
|-----|---|---------|------------------------|
| 0%  | - | 50%     | = Résultat insuffisant |
| 50% | - | 80%     | = Résultat moyen       |
| 80% |   | et plus | = Résultat bon         |

### **Intérêts passifs / revenus de fonctionnement (INP/RFE)**

Ce ratio équivaut à *la quotité d'intérêts*. Il mesure la part des revenus affectés au paiement des intérêts des dettes. Il a la signification suivante :

|     |   |         |                        |
|-----|---|---------|------------------------|
| 10% |   | et plus | = Résultat insuffisant |
| 5%  | - | 10%     | = Résultat moyen       |
| 0%  | - | 5%      | = Résultat bon         |

### **Quotité de la dette brute**

Cet indicateur mesure l'endettement brut par rapport aux revenus annuels. Pour être très bon, les dettes ne devraient dépasser le **50 % des revenus de l'année**. Autres valeurs indicatives :

|         |   |       |   |
|---------|---|-------|---|
| 50%     | à | 100 % | = Résultat bon                                  |
| 100%    | à | 150%  | = Résultat moyen                                |
| 150%    | à | 200%  | = Résultat mauvais                              |
| + 200 % |   |       | = Résultat inquiétant voire critique si + 300 % |

**VARIATION DU BILAN**

| ACTIF                        |    | DEBUT         | FIN                  | VARIATION         |
|------------------------------|----|---------------|----------------------|-------------------|
| Actif disponible             | AD | 6'137'016.87  | 6'137'016.87         | 0.00              |
| Immobilisations              |    | 25'576'023.57 | 26'041'473.57        | 465'450.00        |
| Avances aux financements sp. |    | 0.00          | 0.00                 | 0.00              |
| Découvert                    |    | 0.00          | 0.00                 | 0.00              |
| Total                        |    | 31'713'040.44 | 32'178'490.44        | 465'450.00        |
| <b>PASSIF</b>                |    |               |                      |                   |
| Endettement total            | ET | 28'152'197.89 | 28'604'847.89        | 452'650.00        |
| Fonds et réserves            |    | 2'101'158.75  | 2'110'658.75         | 9'500.00          |
| Capital                      |    | 1'459'683.80  | 1'462'983.80         | 3'300.00          |
| Total                        |    | 31'713'040.44 | 32'178'490.44        | 465'450.00        |
| Endettement net              | EN | 22'015'181.02 | <b>22'467'831.02</b> | <b>452'650.00</b> |

**EPURATION DES ELEMENTS COMPTABLES**

| COMPTE DE FONCTIONNEMENT            | CHARGES       | REVENUS              | DIFFERENCE              |
|-------------------------------------|---------------|----------------------|-------------------------|
| Résultat publié                     | 23'992'000.00 | 23'995'300.00        | 3'300.00                |
| A DEDUIRE                           |               |                      |                         |
| Amortissements                      | 2'491'550.00  |                      | -2'491'550.00           |
| Mouvements réserves                 | 39'500.00     | 30'000.00            | -9'500.00               |
| Imputations internes                | 1'245'050.00  | 1'245'050.00         | 0.00                    |
| Charges et revenus épurés CFE - RFE | 20'215'900.00 | <b>22'720'250.00</b> | <b>2'504'350.00</b> MA  |
| <b>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</b>   |               |                      |                         |
|                                     | DEPENSES      | RECETTES             | DIFFERENCE              |
| Résultat publié                     | 2'997'000.00  | 40'000.00            | <b>2'957'000.00</b> DIN |

**RATIOS**

|  | Taux communal         | Valeurs idéales |
|--|-----------------------|-----------------|
| MA/EN Capacité de financement de l'endettement | 11.15% (moyen)        | > 15.00%        |
| MA/RFE Capacité d'autofinancement              | 11.02% (moyen)        | > 20.00%        |
| MA/DIN Degré d'autofinancement                 | 84.69% (bon)          | > 80.00%        |
| INP/RFE Quotité d'intérêts passifs             | 3.09% (bon)           | < 5.00%         |
| Quotité de la dette brute                      | 114.82% (moyen)       | < 100.00%       |
| Quotité de la charge d'intérêts nets           | -6.82% (bon)          | < 1.00%         |
| <b>INP Intérêts passifs</b>                    | <b>702'000.00</b> INP |                 |

## Années 2003-2012 – Montants globaux

### Commune de Sainte-Croix

| Années           | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | Total |
|------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| Nombre habitants | 4187 | 4245 | 4278 | 4296 | 4354 | 4395 | 4462 | 4489 | 4530 | 4580 |       |

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT

|                            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |             |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Revenus RFE                | 19'351'525 | 18'103'776 | 19'305'124 | 19'634'451 | 20'435'663 | 22'376'625 | 22'072'164 | 21'964'849 | 23'542'600 | 22'720'250 | 209'507'028 |
| Charges CFE                | 17'622'962 | 15'270'791 | 15'527'160 | 16'468'274 | 17'292'850 | 18'360'597 | 18'138'956 | 18'546'405 | 20'238'350 | 20'215'900 | 177'682'243 |
| Marge d'autofinancement MA | 1'728'563  | 2'832'985  | 3'777'964  | 3'166'178  | 3'142'814  | 4'016'029  | 3'933'208  | 3'418'445  | 3'304'250  | 2'504'350  | 31'824'785  |

### COMPTES D'INVESTISSEMENTS

|                        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Dépenses               | 8'978'103 | 2'608'834 | 2'938'655 | 2'687'887 | 2'087'369 | 2'615'492 | 6'445'181 | 2'507'120 | 3'549'000 | 2'997'000 | 37'414'639 |
| Recettes               | 1'374'559 | 3'031'804 | 515'436   | 786'987   | 409'753   | 366'939   | 642'113   | 817'372   | 715'000   | 40'000    | 8'699'964  |
| Investissement net DIN | 7'603'543 | -422'971  | 2'423'219 | 1'900'900 | 1'677'615 | 2'248'553 | 5'803'068 | 1'689'747 | 2'834'000 | 2'957'000 | 28'714'675 |

### BILAN FIN D'ANNEE

|                      |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Actif disponible AD  | 6'721'985  | 5'313'233  | 6'787'092  | 5'734'060  | 5'619'706  | 5'981'086  | 6'034'419  | 6'137'017  | 6'137'017  | 6'137'017  |            |
| Endettement total ET | 38'174'906 | 33'510'198 | 33'629'312 | 31'311'002 | 29'731'450 | 28'325'354 | 30'248'547 | 28'622'448 | 28'152'198 | 28'604'848 |            |
| Endettement net EN   | 31'452'921 | 28'196'965 | 26'842'220 | 25'576'942 | 24'111'744 | 22'344'268 | 24'214'128 | 22'485'431 | 22'015'181 | 22'467'831 |            |
| Modification EN      |            | -3'255'956 | -1'354'745 | -1'265'278 | -1'465'199 | -1'767'476 | 1'869'861  | -1'728'697 | -470'250   | 452'650    | -8'985'090 |

### RATIOS

|                                     |         |           |         |         |         |         |         |         |         |         |           |
|-------------------------------------|---------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| MA/EN                               | 5.50%   | 10.05%    | 14.07%  | 12.38%  | 13.03%  | 17.97%  | 16.24%  | 15.20%  | 15.01%  | 11.15%  | 14.16%    |
| MA/RFE                              | 8.93%   | 15.65%    | 19.57%  | 16.13%  | 15.38%  | 17.95%  | 17.82%  | 15.56%  | 14.04%  | 11.02%  | 15.19%    |
| MA/DIN                              | 22.73%  | -669.78%  | 155.91% | 166.56% | 187.34% | 178.61% | 67.78%  | 202.31% | 116.59% | 84.69%  | 110.83%   |
| INP/RFE                             | 5.15%   | 5.54%     | 4.36%   | 3.69%   | 3.52%   | 3.36%   | 3.24%   | 3.29%   | 3.07%   | 3.09%   | 3.77%     |
| Intérêts passifs                    | 996'406 | 1'002'737 | 842'456 | 725'413 | 719'965 | 751'903 | 714'926 | 723'007 | 722'000 | 702'000 | 7'900'813 |
| Croissance annuelle moyenne Revenus |         | 1.74%     |         |         |         |         |         |         |         |         |           |
| Croissance annuelle moyenne Charges |         | 1.47%     |         |         |         |         |         |         |         |         |           |

## Années 2003-2012 – Montants par habitant

### Commune de Sainte-Croix

| Années           | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | Total |
|------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| Nombre habitants | 4187 | 4245 | 4278 | 4296 | 4354 | 4395 | 4462 | 4489 | 4530 | 4580 |       |

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT

|                            |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| Revenus RFE                | 4'622 | 4'265 | 4'513 | 4'570 | 4'694 | 5'091 | 4'947 | 4'893 | 5'197 | 4'961 | 47'752 |
| Charges CFE                | 4'209 | 3'597 | 3'630 | 3'833 | 3'972 | 4'178 | 4'065 | 4'132 | 4'468 | 4'414 | 40'497 |
| Marge d'autofinancement MA | 413   | 667   | 883   | 737   | 722   | 914   | 881   | 762   | 729   | 547   | 7'255  |

### COMPTES D'INVESTISSEMENTS

|                        |       |      |     |     |     |     |       |     |     |     |       |
|------------------------|-------|------|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|-----|-------|
| Dépenses               | 2'144 | 615  | 687 | 626 | 479 | 595 | 1'444 | 559 | 783 | 654 | 8'587 |
| Recettes               | 328   | 714  | 120 | 183 | 94  | 83  | 144   | 182 | 158 | 9   | 2'016 |
| Investissement net DIN | 1'816 | -100 | 566 | 442 | 385 | 512 | 1'301 | 376 | 626 | 646 | 6'570 |

### BILAN FIN D'ANNEE

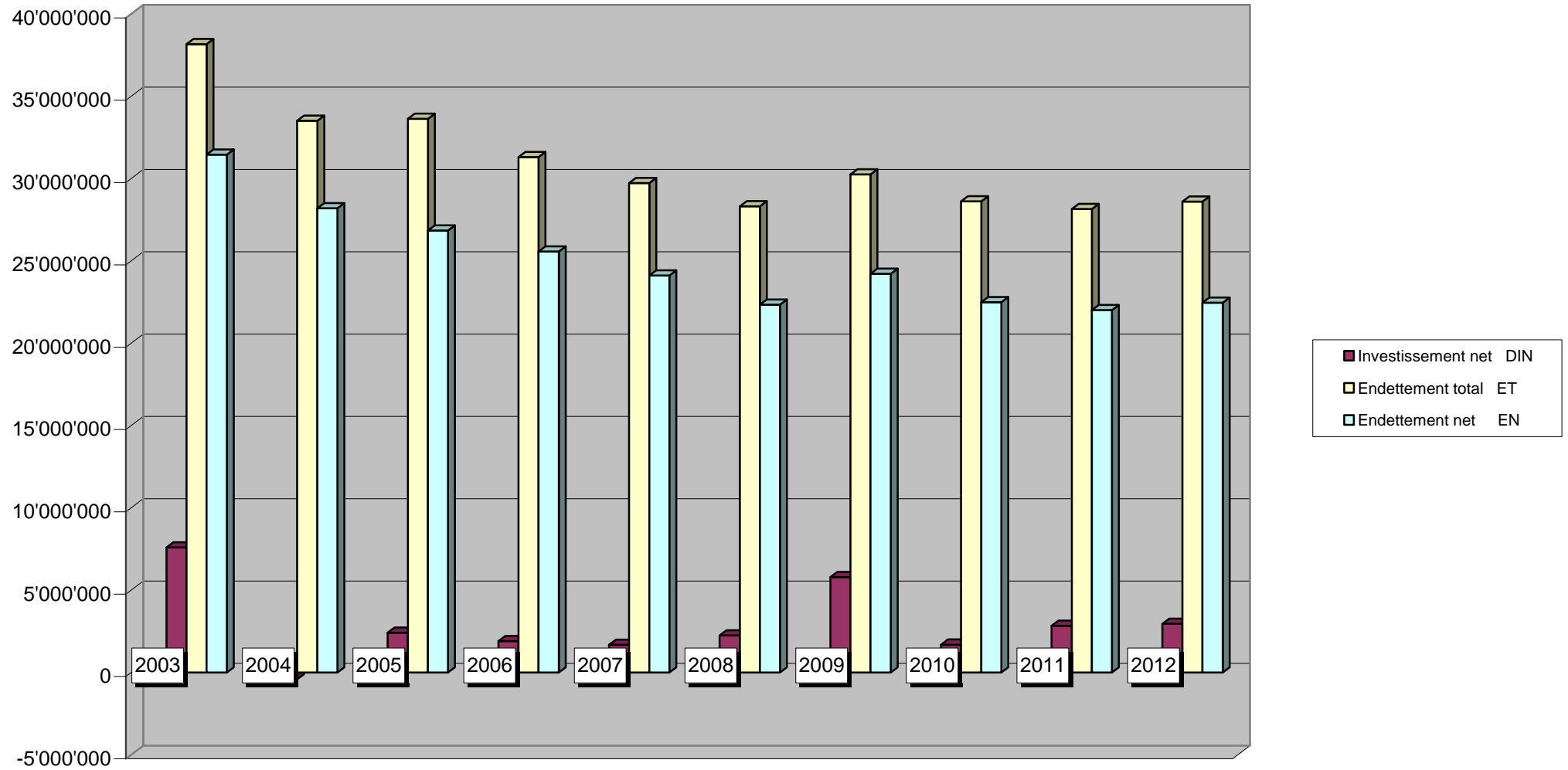
|                      |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Actif disponible AD  | 1'605 | 1'252 | 1'587 | 1'335 | 1'291 | 1'361 | 1'352 | 1'367 | 1'355 | 1'340 |
| Endettement total ET | 9'117 | 7'894 | 7'861 | 7'288 | 6'829 | 6'445 | 6'779 | 6'376 | 6'215 | 6'246 |
| Endettement net EN   | 7'512 | 6'642 | 6'274 | 5'954 | 5'538 | 5'084 | 5'427 | 5'009 | 4'860 | 4'906 |
| Modification EN      |       | -870  | -368  | -321  | -416  | -454  | 343   | -418  | -149  | 46    |

### ANALYSE DES INVESTISSEMENTS

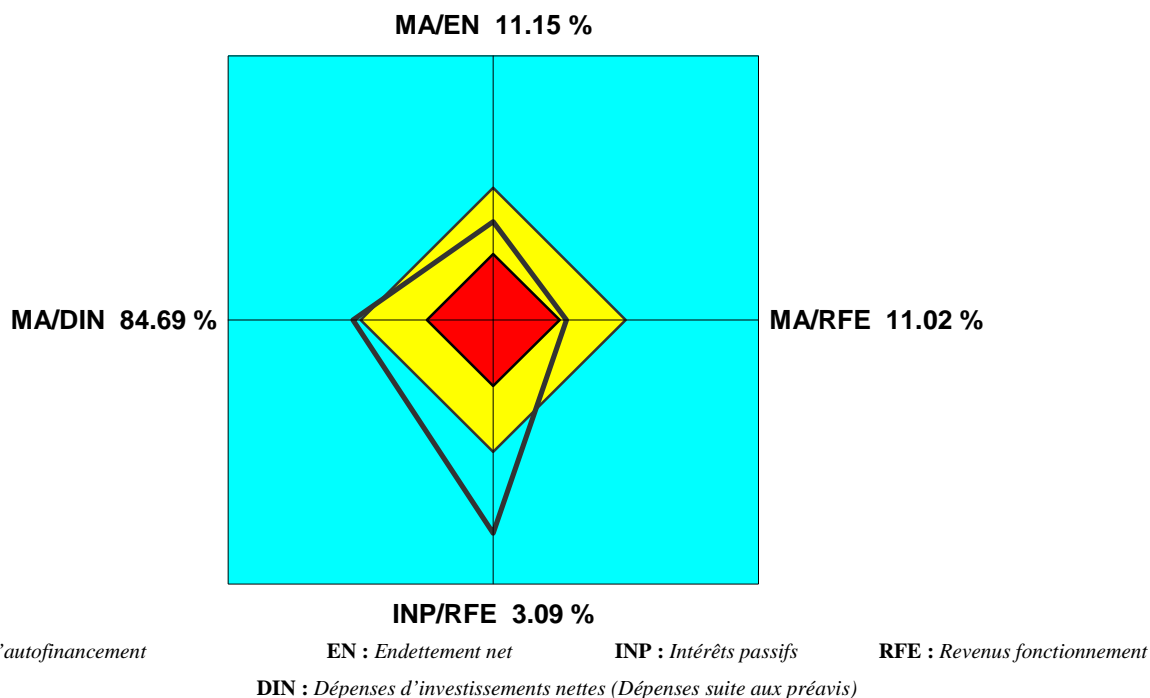
Par habitant

|  |            |       |
|--|------------|-------|
| Investissements bruts                            | 37'414'639 | 8'587 |
| Investissements nets                             | 28'714'675 | 6'570 |
| Taux d'autofinancement des investissements bruts | 85.06%     |       |
| Taux d'autofinancement des investissements nets  | 110.83%    |       |

## Evolution de l'endettement



## Les 4 ratios de l'analyse financière du dernier exercice



### Commentaires sur le graphique

Le graphique ci-dessus reprend les éléments du budget 2012. Pour rappel, plus les points sont extérieurs, meilleure est la situation financière de la Commune. Ces 10 derniers exercices y compris la projection de 2011 permettront de diminuer notre endettement de près de 9 mios. En 2012, notre marge d'autofinancement permettra de couvrir le 84.69 % des dépenses par préavis (voir ratio MA/DIN). Ainsi, notre dette augmentera en 2012 de Chf 452'650 selon les prévisions. La dette par habitant serait portée à Chf 6'246 (moyenne cantonale à fin 2009 - Chf 5'125).

Le ratio MA/EN à 11.15 % nous indique que notre marge d'autofinancement nous permettrait de rembourser théoriquement notre dette en 9 ans ( $100/11.15$ ) si nous stoppons tout investissement. Pour information, des établissements bancaires refusent des prêts aux Communes dont la marge d'autofinancement ne permet pas de rembourser la totalité de ses dettes dans les 15 ans (ratio inférieur à 6,66 %).

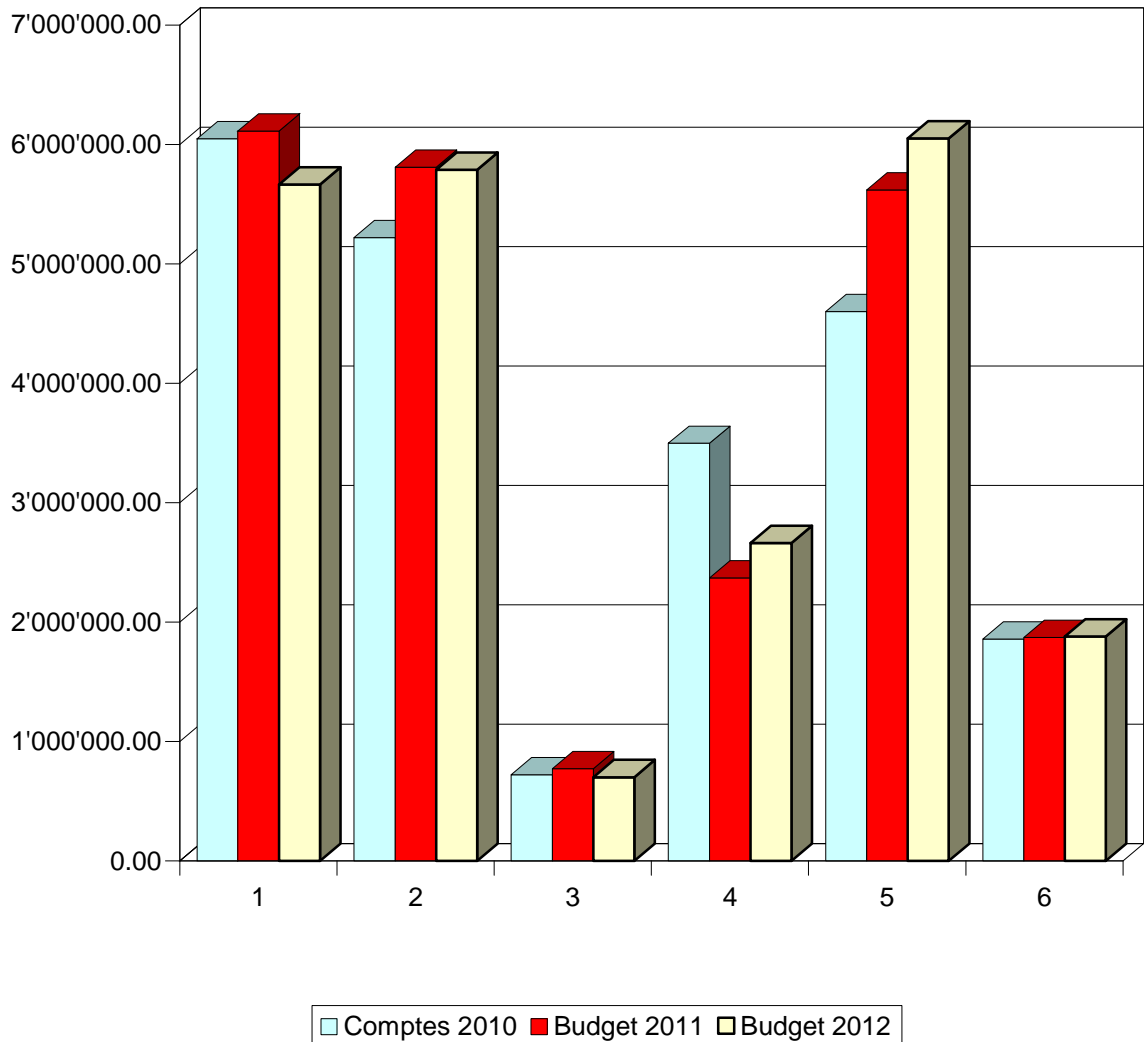
Nous consacrons 3.09 % (INP/RFE) de nos revenus à financer les intérêts débiteurs. Ce ratio se réduit au cours des exercices, mais il faut le relativiser en regard des taux d'emprunts favorables.

Ce graphique ne reprend pas la quotité de dette brute (que l'on retrouve sur l'analyse de l'année). Ce ratio de 114.82 % (moyen) compare notre dette brute avec les revenus financiers de la Commune. Ainsi, notre dette représente 1, 15 fois nos revenus annuel. Les analystes estiment que le montant des dettes ne devraient pas dépasser les revenus annuels pour une bonne gestion (ratio de 100 %) et le 50 % des revenus pour être très bon.

Le plan d'investissements prévoit des dépenses par préavis pour (Chf 2'997'000 en 2012). Le programme de législature fixant le plafond des emprunts reprend ces éléments pour la période 2012-2017.

## GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE CHARGES

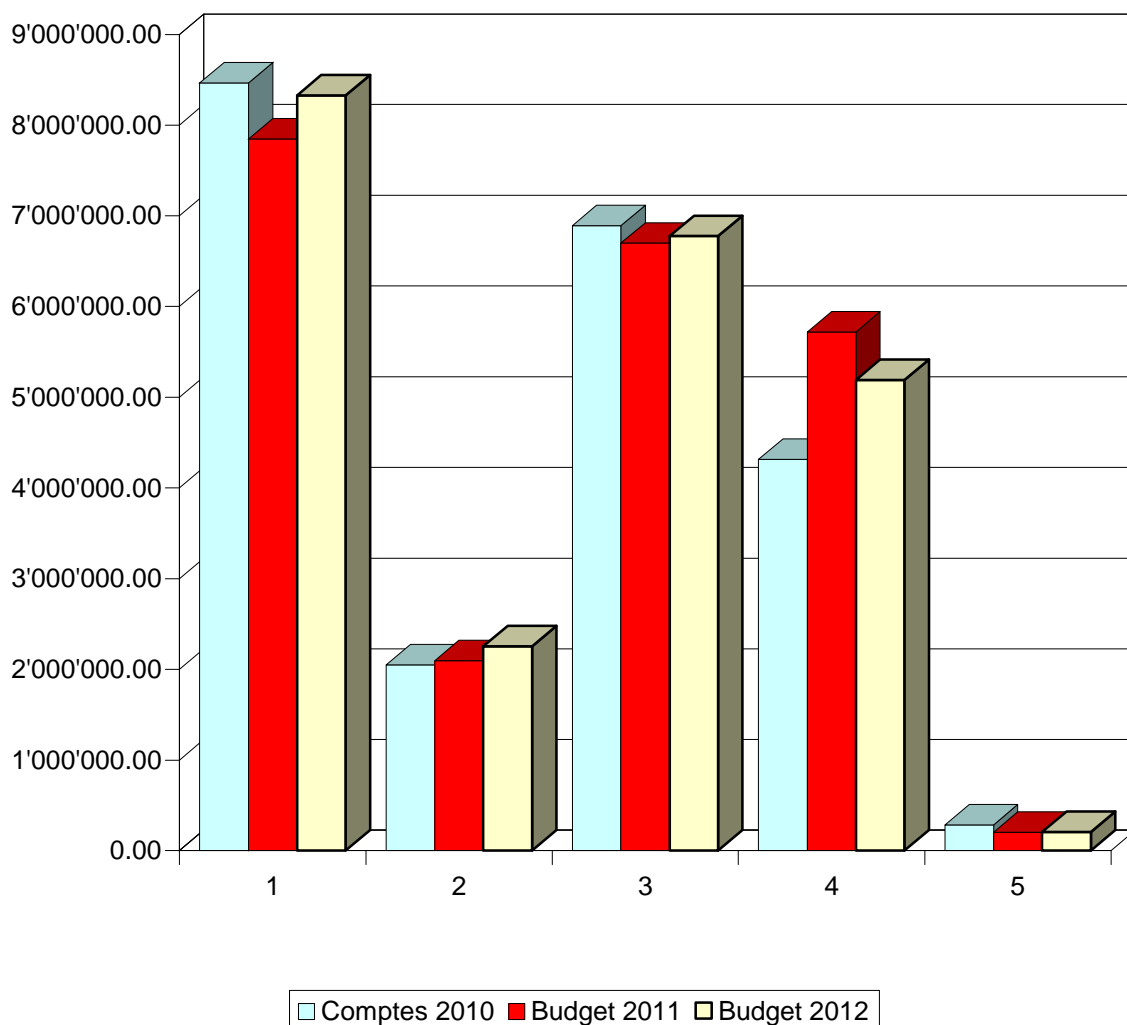
### Budget 2012



1. AUTORITES ET PERSONNEL
2. BIENS, SERVICES, MARCHANDISES
3. INTERETS PASSIFS
4. AMORTISSEMENTS, FONDS DE RESERVE
5. REMBOURSEMENTS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES
6. AIDES SUBVENTIONS

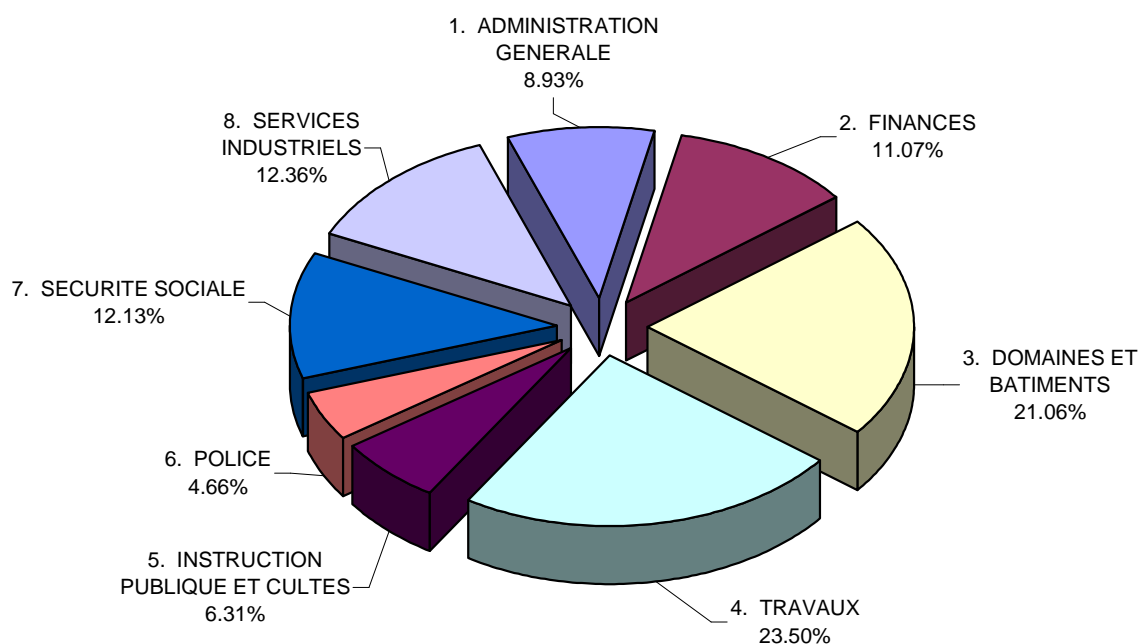
## GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE PRODUITS

### Budget 2012



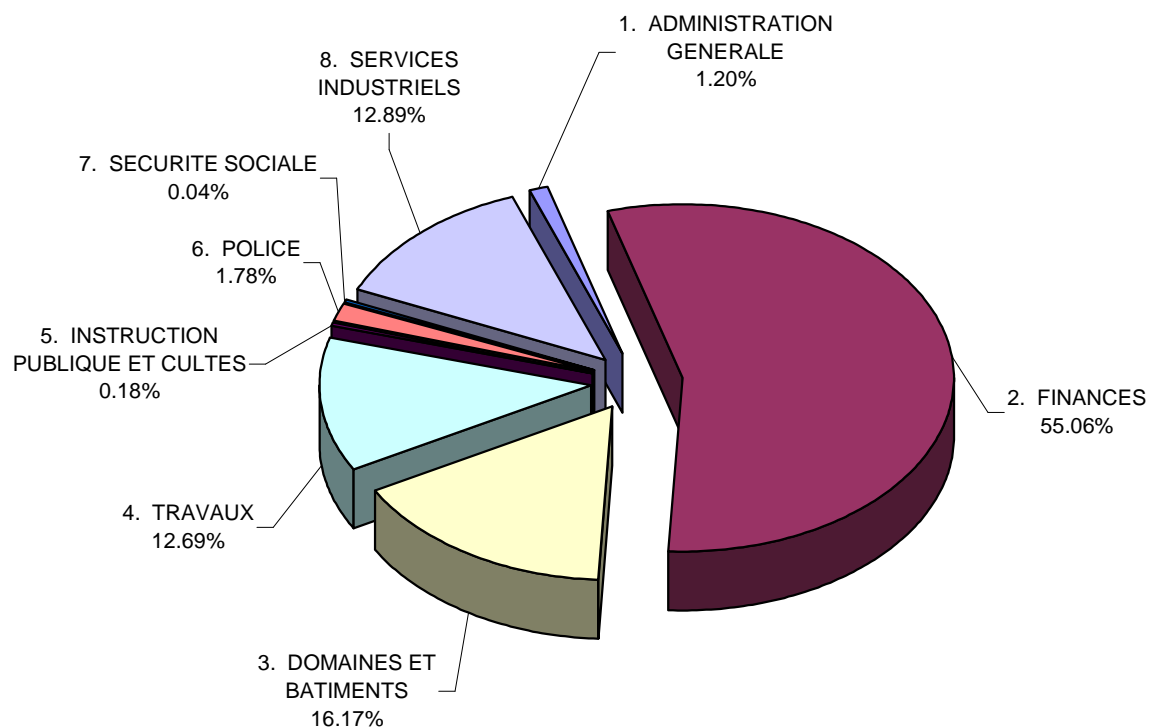
1. IMPOTS
2. REVENUS DU PATRIMOINE
3. TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES
4. REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES
5. AUTRES REVENUS

## Graphique des centres de charges Budget 2012



|                                   | <b>Charges</b>    |
|-----------------------------------|-------------------|
| 1. ADMINISTRATION GENERALE        | 2'141'350         |
| 2. FINANCES                       | 2'655'300         |
| 3. DOMAINES ET BATIMENTS          | 5'052'800         |
| 4. TRAVAUX                        | 5'637'100         |
| 5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1'512'700         |
| 6. POLICE                         | 1'116'850         |
| 7. SECURITE SOCIALE               | 2'909'850         |
| 8. SERVICES INDUSTRIELS           | 2'966'050         |
|                                   | <b>23'992'000</b> |

## Graphique des centres de produits Budget 2012



|                                   | <b>Produits</b>   |
|-----------------------------------|-------------------|
| 1. ADMINISTRATION GENERALE        | 287'300           |
| 2. FINANCES                       | 13'212'000        |
| 3. DOMAINES ET BATIMENTS          | 3'879'750         |
| 4. TRAVAUX                        | 3'044'800         |
| 5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 42'950            |
| 6. POLICE                         | 426'400           |
| 7. SECURITE SOCIALE               | 10'000            |
| 8. SERVICES INDUSTRIELS           | 3'092'100         |
|                                   | <b>23'995'300</b> |



Association Intercommunale  
des Communes  
du Balcon du Jura

(AIBJV)

# Association Intercommunale des Communes du Balcon du Jura Vaudois (AIBJV)

## Balcon du Jura Vaudois Tourisme

| Comptes    | Désignation                         | Budget 2012       |                   | Budget 2011       |                   | Comptes 2010      |                   |
|------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                     | Charges           | Produits          | Charges           | Produits          | Charges           | Produits          |
| <b>160</b> | <b>TOURISME</b>                     | <b>255'400.00</b> | <b>255'400.00</b> | <b>243'850.00</b> | <b>243'850.00</b> | <b>236'307.56</b> | <b>236'307.56</b> |
| 160.3003   | Vacations                           | 1'300.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'210.00          |                   |
| 160.3061   | Administration AIBJV                | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   |
| 160.3194   | Cotisation tourisme ADNV (1.20/hab) | 6'200.00          |                   | 6'200.00          |                   | 6'159.60          |                   |
| 160.3199   | Frais divers                        | 300.00            |                   | 300.00            |                   | 1'939.79          |                   |
| 160.3522   | Part tourisme régional              | 244'600.00        |                   | 233'350.00        |                   | 223'998.17        |                   |
| 160.4221   | Revenus des capitaux                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 160.4355   | Vente boutique                      |                   |                   |                   |                   |                   | 2'334.50          |
| 160.4369   | Revenus divers                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 160.4413   | Taxes de séjour                     |                   | 76'000.00         |                   | 80'000.00         |                   | 75'734.75         |
| 160.4520   | Participation Ste-Croix             |                   | 117'000.00        |                   | 107'000.00        |                   | 102'996.54        |
| 160.4522   | Participation Bullet                |                   | 35'900.00         |                   | 32'800.00         |                   | 31'585.60         |
| 160.4529   | Participation Mauborget             |                   | 3'100.00          |                   | 2'850.00          |                   | 2'746.57          |
| 160.4530   | Participation ADNV - Ste-Croix      |                   | 5'400.00          |                   | 5'400.00          |                   | 5'354.40          |
| 160.4532   | Participation ADNV - Bullet         |                   | 700.00            |                   | 700.00            |                   | 704.40            |
| 160.4534   | Participation ADNV - Mauborget      |                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   | 100.80            |
| 160.4659   | Coti. Volontaires yc hôtels         |                   | 17'200.00         |                   | 15'000.00         |                   | 14'750.00         |
| 160.4690   | Recettes diverses                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

# Association Intercommunale des Communes du Balcon du Jura Vaudois (AIBJV)

## Epuration régionale

| Compte     | Désignation                       | Budget 2012       |                   | Budget 2011       |                   | Comptes 2010      |                   |
|------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>46</b>  | <b>COLLECTEURS ET STEP</b>        | <b>381'100.00</b> | <b>381'100.00</b> | <b>356'850.00</b> | <b>356'850.00</b> | <b>364'905.47</b> | <b>364'905.47</b> |
| <b>461</b> | <b>ADMINISTRATION STEP</b>        | <b>33'000.00</b>  | <b>33'000.00</b>  | <b>31'850.00</b>  | <b>31'850.00</b>  | <b>29'806.85</b>  | <b>29'806.85</b>  |
| 461.3003   | Jetons de présence                | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'205.00          |                   |
| 461.3011   | Traitements du personnel          | 16'500.00         |                   | 16'000.00         |                   | 15'414.67         |                   |
| 461.3030   | Charges sociales                  | 1'400.00          |                   | 1'350.00          |                   | 1'302.54          |                   |
| 461.3040   | Caisse de pensions                | 2'200.00          |                   | 2'200.00          |                   | 1'922.21          |                   |
| 461.3050   | Assurances de personnes           | 900.00            |                   | 900.00            |                   | 696.74            |                   |
| 461.3060   | Indemn. Commune boursière         | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 5'000.00          |                   |
| 461.3061   | Administration AIBJV              | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   | 1'000.00          |                   |
| 461.3094   | Formation                         | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 70.00             |                   |
| 461.3101   | Imprimés et fournitures de bureau | 600.00            |                   | 600.00            |                   | 456.10            |                   |
| 461.3182   | Téléphones                        | 2'400.00          |                   | 1'800.00          |                   | 2'255.48          |                   |
| 461.3199   | Frais divers                      | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   | 484.11            |                   |
| 461.4222   | Revenus divers                    |                   |                   |                   |                   |                   | 12.79             |
| 461.4369   | Remboursement de tiers            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 461.4520   | Part. Commune de Sainte-Croix     |                   | 28'800.00         |                   | 27'800.00         |                   | 25'986.38         |
| 461.4522   | Part. Commune de Bullet           |                   | 4'200.00          |                   | 4'050.00          |                   | 3'807.68          |
| <b>463</b> | <b>EXPLOIT + ENTRETIEN STEP</b>   | <b>348'100.00</b> | <b>348'100.00</b> | <b>325'000.00</b> | <b>325'000.00</b> | <b>335'098.62</b> | <b>335'098.62</b> |
| 463.3011   | Traitements du personnel          | 120'000.00        |                   | 101'000.00        |                   | 119'880.79        |                   |
| 463.3030   | Charges sociales                  | 10'200.00         |                   | 8'500.00          |                   | 9'863.67          |                   |
| 463.3040   | Caisse de pensions                | 14'700.00         |                   | 12'900.00         |                   | 14'718.66         |                   |
| 463.3050   | Assurances de personnes           | 4'900.00          |                   | 4'200.00          |                   | 4'897.66          |                   |
| 463.3060   | Indemnités et remb. frais         | 1'500.00          |                   | 2'300.00          |                   | 1'437.68          |                   |
| 463.3114   | Achats mach. & mat. exploitation  | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 25.50             |                   |
| 463.3121   | Eau                               | 2'500.00          |                   | 1'800.00          |                   | 3'822.40          |                   |
| 463.3122   | Achat gaz                         | 5'000.00          |                   | 6'000.00          |                   | 4'240.25          |                   |
| 463.3123   | Electricité                       | 10'000.00         |                   | 8'000.00          |                   | 12'239.45         |                   |
| 463.3130   | Achat fourn. & mat. Premières     | 800.00            |                   | 800.00            |                   | 925.50            |                   |
| 463.3133   | Achats produits chimiques         | 30'000.00         |                   | 30'000.00         |                   | 29'850.50         |                   |
| 463.3144   | Entretien du réseau               | 2'500.00          |                   | 2'500.00          |                   | 9'653.05          |                   |
| 463.3154   | Entretien mach. & mat. exploit.   | 55'000.00         |                   | 55'000.00         |                   | 47'395.15         |                   |
| 463.3155   | Frais de véhicules et machines    | 500.00            |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 463.3186   | Assurances de choses              | 3'000.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'859.76          |                   |
| 463.3188   | Evacuation des boues              | 75'000.00         |                   | 75'000.00         |                   | 57'542.65         |                   |
| 463.3199   | Frais divers                      | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 567.95            |                   |
| 463.3220   | Intérêts investissements          | 2'800.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'678.00          |                   |
| 463.3311   | Amortissements investissements    | 7'200.00          |                   | 8'000.00          |                   | 12'500.00         |                   |
| 463.4351   | Vente électricité CCF             |                   | 1'500.00          |                   | 1'500.00          |                   |                   |
| 463.4520   | Part. Commune de Sainte-Croix     |                   | 302'300.00        |                   | 282'150.00        |                   | 292'273.01        |
| 463.4522   | Part. Commune de Bullet           |                   | 44'300.00         |                   | 41'350.00         |                   | 42'825.61         |

# Association Intercommunale des Communes du Balcon du Jura Vaudois (AIBJV)

## Groupement scolaire

| Compte     | Désignation                        | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |                                    | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>5</b>   | <b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>        | <b>1'717'700.00</b> | <b>1'717'700.00</b> | <b>1'675'850.00</b> | <b>1'675'850.00</b> | <b>1'495'116.91</b> | <b>1'495'116.91</b> |
| <b>500</b> | <b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>   | <b>385'900.00</b>   | <b>385'900.00</b>   | <b>367'400.00</b>   | <b>367'400.00</b>   | <b>361'875.73</b>   | <b>361'875.73</b>   |
| 500.3001   | Traitement Conseil d'établissement | 500.00              |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 500.3003   | Jetons de présence                 | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 1'210.00            |                     |
| 500.3011   | Traitement personnel administ.     | 15'300.00           |                     | 14'500.00           |                     | 14'057.07           |                     |
| 500.3030   | Assurances sociales                | 1'300.00            |                     | 1'100.00            |                     | 1'160.15            |                     |
| 500.3040   | Caisse pension                     | 1'900.00            |                     | 1'800.00            |                     | 1'728.97            |                     |
| 500.3050   | Assurances de personnes            | 300.00              |                     | 400.00              |                     | 223.05              |                     |
| 500.3060   | Indemn. Commune boursière          | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     |
| 500.3061   | Administration AIBJV               | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     |
| 500.3101   | Frais du bureau                    | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 608.15              |                     |
| 500.3112   | Achat mobilier, matériel           | 3'500.00            |                     | 3'500.00            |                     | 973.60              |                     |
| 500.3160   | Location PPLS et service santé     | 21'000.00           |                     | 21'000.00           |                     | 21'000.00           |                     |
| 500.3161   | Location Direction                 | 10'500.00           |                     | 10'500.00           |                     | 10'500.00           |                     |
| 500.3170   | Fêtes scolaires                    | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 7'295.20            |                     |
| 500.3175   | Animations scolaires               | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 553.00              |                     |
| 500.3177   | Animation santé et formation       | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 290.80              |                     |
| 500.3180   | Activités sportives                | 26'000.00           |                     | 26'000.00           |                     | 27'377.15           |                     |
| 500.3182   | Téléphones                         | 600.00              |                     | 600.00              |                     | 715.80              |                     |
| 500.3184   | Contrôle des comptes               | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 450.00              |                     |
| 500.3185   | Soins sanitaires                   | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 13'244.65           |                     |
| 500.3186   | Assurances diverses                | 9'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 9'027.42            |                     |
| 500.3188   | Frais de transport des élèves      | 260'000.00          |                     | 245'000.00          |                     | 238'696.90          |                     |
| 500.3199   | Frais administratifs divers        | 1'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 5'763.82            |                     |
| 500.4362   | Remboursement de tiers             |                     | 22'000.00           |                     | 22'000.00           |                     | 22'884.37           |
| 500.4512   | Subventions cantonales             |                     | 8'000.00            |                     | 8'000.00            |                     | 15'106.10           |
| 500.4520   | Part. Commune de Sainte-Croix      |                     | 311'900.00          |                     | 291'500.00          |                     | 281'744.68          |
| 500.4522   | Part. Commune de Bullet            |                     | 37'600.00           |                     | 39'150.00           |                     | 36'869.06           |
| 500.4529   | Part. Commune de Mauborget         |                     | 6'400.00            |                     | 6'750.00            |                     | 5'271.52            |
| <b>510</b> | <b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>       | <b>345'450.00</b>   | <b>345'450.00</b>   | <b>400'250.00</b>   | <b>400'250.00</b>   | <b>339'672.70</b>   | <b>339'672.70</b>   |
| 510.3112   | Achat mobilier                     | 9'000.00            |                     | 60'000.00           |                     |                     |                     |
| 510.3116   | Achat mat. éducation sportive      | 3'700.00            |                     | 8'500.00            |                     | 12'640.35           |                     |
| 510.3152   | Entretien mobilier et matériel     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     |                     |                     |
| 510.3160   | Locations Sainte-Croix             | 257'250.00          |                     | 257'250.00          |                     | 257'250.00          |                     |
| 510.3161   | Locations Bullet                   | 52'500.00           |                     | 52'500.00           |                     | 52'500.00           |                     |
| 510.3175   | Animations scolaires               | 9'000.00            |                     | 9'000.00            |                     | 7'690.35            |                     |
| 510.3522   | Devoirs surveillés - UAPE          | 10'000.00           |                     | 9'000.00            |                     | 9'592.00            |                     |
| 510.4360   | Part. élèves, animation scolaire   |                     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 4'156.00            |
| 510.4369   | Part. parents devoirs surveillés   |                     | 1'000.00            |                     | 500.00              |                     | 300.00              |
| 510.4520   | Part. Commune de Sainte-Croix      |                     | 299'500.00          |                     | 345'100.00          |                     | 287'705.61          |
| 510.4522   | Part. Commune de Bullet            |                     | 34'900.00           |                     | 42'750.00           |                     | 35'295.85           |
| 510.4529   | Part. Commune de Mauborget         |                     | 6'050.00            |                     | 7'900.00            |                     | 5'745.19            |
| 510.4690   | Divers revenus                     |                     |                     |                     |                     |                     | 6'470.05            |
| <b>520</b> | <b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>     | <b>759'700.00</b>   | <b>759'700.00</b>   | <b>717'200.00</b>   | <b>717'200.00</b>   | <b>611'375.42</b>   | <b>611'375.42</b>   |
| 520.3112   | Achat mobilier                     | 26'000.00           |                     | 25'000.00           |                     | 18'862.27           |                     |
| 520.3116   | Achat mat. éducation sportive      | 3'000.00            |                     | 6'000.00            |                     | 6'752.65            |                     |
| 520.3152   | Entretien mobilier et matériel     | 4'000.00            |                     | 4'000.00            |                     | 12'147.50           |                     |
| 520.3160   | Locations Sainte-Croix             | 710'700.00          |                     | 670'700.00          |                     | 560'200.00          |                     |
| 520.3175   | Animations scolaires               | 7'000.00            |                     | 6'500.00            |                     | 4'781.00            |                     |
| 520.3522   | Devoirs surveillés - UAPE          | 9'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 8'632.00            |                     |
| 520.4339   | Ecolage                            |                     | 2'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 2'500.00            |
| 520.4360   | Part. élèves, animation scolaire   |                     | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 4'382.00            |
| 520.4362   | Remboursement de tiers             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 520.4369   | Part. parents devoirs surveillés   |                     | 1'000.00            |                     | 500.00              |                     | 50.00               |
| 520.4390   | Part Sainte-Croix - Centre sportif |                     | 110'500.00          |                     | 110'500.00          |                     |                     |
| 520.4510   | Subside cantonal                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 520.4520   | Part. Commune de Sainte-Croix      |                     | 562'100.00          |                     | 513'500.00          |                     | 522'814.67          |
| 520.4522   | Part. Commune de Bullet            |                     | 70'300.00           |                     | 75'250.00           |                     | 72'470.84           |
| 520.4529   | Part. Commune de Mauborget         |                     | 11'800.00           |                     | 11'950.00           |                     | 9'157.92            |

**Association Intercommunale des Communes du Balcon du Jura Vaudois (AIBJV)**  
**Groupement scolaire**

| Compte     | Désignation                     | Budget 2012       |                   | Budget 2011       |                   | Comptes 2010      |                   |
|------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                 | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>530</b> | <b>BIBLIOTHEQUE</b>             | <b>226'650.00</b> | <b>226'650.00</b> | <b>191'000.00</b> | <b>191'000.00</b> | <b>182'193.06</b> | <b>182'193.06</b> |
| 530.3011   | Traitement personnel            | 102'500.00        |                   | 64'000.00         |                   | 78'544.29         |                   |
| 530.3030   | Assurances sociales             | 8'600.00          |                   | 5'400.00          |                   | 6'598.72          |                   |
| 530.3040   | Caisse pens., ass. person.      | 12'850.00         |                   | 7'700.00          |                   | 7'059.02          |                   |
| 530.3050   | Assurances de personnes         | 1'500.00          |                   | 1'600.00          |                   | 1'706.58          |                   |
| 530.3060   | Indemnisation + remb. Frais     | 1'500.00          |                   |                   |                   | 1'368.50          |                   |
| 530.3122   | Charges des locaux              | 18'000.00         |                   | 8'300.00          |                   | 8'500.00          |                   |
| 530.3141   | Entretien des locaux            | 2'000.00          |                   | 5'000.00          |                   | 2'578.95          |                   |
| 530.3142   | Nettoyage locaux                | 5'000.00          |                   | 20'000.00         |                   | 4'915.00          |                   |
| 530.3161   | Location locaux                 | 49'000.00         |                   | 49'000.00         |                   | 49'000.00         |                   |
| 530.3220   | Intérêts d'investissements      | 9'000.00          |                   | 15'800.00         |                   | 7'722.00          |                   |
| 530.3311   | Amortissements investissements  | 16'700.00         |                   | 14'200.00         |                   | 14'200.00         |                   |
| 530.4362   | Part Ludothèque, bibl. publique |                   | 30'800.00         |                   | 30'800.00         |                   | 30'800.00         |
| 530.4512   | Subventions cantonales          |                   | 103'850.00        |                   | 78'700.00         |                   | 83'240.40         |
| 530.4520   | Part. Commune de Sainte-Croix   |                   | 80'600.00         |                   | 70'400.00         |                   | 59'285.35         |
| 530.4522   | Part. Commune de Bullet         |                   | 9'750.00          |                   | 9'450.00          |                   | 7'758.07          |
| 530.4529   | Part. Commune de Mauborget      |                   | 1'650.00          |                   | 1'650.00          |                   | 1'109.24          |



# Tableau des Natures

(AIBJV)

## Association Intercommunale des Communes du Balcon du Jura Vaudois (AIBJV)

### Répartition par natures

| Compte    | Désignation                       | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|-----------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                   | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>3</b>  | <b>TOTAL DES CHARGES</b>          | <b>2'354'200.00</b> |                     | <b>2'276'550.00</b> |                     | <b>2'096'329.94</b> |                     |
| <b>30</b> | <b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>     | <b>338'350.00</b>   |                     | <b>266'350.00</b>   |                     | <b>302'275.97</b>   |                     |
| 300       | Autorités et commissions          | 3'800.00            |                     | 4'000.00            |                     | 3'625.00            |                     |
| 301       | Personnel adm. et exploitation    | 254'300.00          |                     | 195'500.00          |                     | 227'896.82          |                     |
| 303       | Assurances sociales               | 21'500.00           |                     | 16'350.00           |                     | 18'925.08           |                     |
| 304       | Caisse de pension                 | 31'650.00           |                     | 24'600.00           |                     | 25'428.86           |                     |
| 305       | Assurances de personnes           | 7'600.00            |                     | 7'100.00            |                     | 7'524.03            |                     |
| 306       | Indemnités & rembt de frais       | 19'000.00           |                     | 18'300.00           |                     | 18'806.18           |                     |
| 309       | Formation                         | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 70.00               |                     |
| <b>31</b> | <b>BIENS SERVICES MARCHAND.</b>   | <b>1'716'550.00</b> |                     | <b>1'721'850.00</b> |                     | <b>1'514'731.80</b> |                     |
| 310       | Imprimés & fournitures bureaux    | 1'100.00            |                     | 1'100.00            |                     | 1'064.25            |                     |
| 311       | Achat mob. mat. march., vhc       | 47'200.00           |                     | 105'000.00          |                     | 39'254.37           |                     |
| 312       | Achat énergie, eau, combustible   | 35'500.00           |                     | 24'100.00           |                     | 28'802.10           |                     |
| 313       | Autres fournt. et marchandises    | 30'800.00           |                     | 30'800.00           |                     | 30'776.00           |                     |
| 314       | Entretien immeubles, rtes, territ | 9'500.00            |                     | 27'500.00           |                     | 17'147.00           |                     |
| 315       | Entr. objets mob. et inst. tech.  | 63'500.00           |                     | 63'500.00           |                     | 59'542.65           |                     |
| 316       | Loyers                            | 1'100'950.00        |                     | 1'060'950.00        |                     | 950'450.00          |                     |
| 317       | Réceptions et manifestations      | 27'000.00           |                     | 26'500.00           |                     | 20'610.35           |                     |
| 318       | Honoraires, prestations de serv.  | 391'500.00          |                     | 372'900.00          |                     | 352'169.81          |                     |
| 319       | Impôts taxes et frais divers      | 9'500.00            |                     | 9'500.00            |                     | 14'915.27           |                     |
| <b>32</b> | <b>INTERETS</b>                   | <b>11'800.00</b>    |                     | <b>18'800.00</b>    |                     | <b>10'400.00</b>    |                     |
| 322       | Intérêts investissements          | 11'800.00           |                     | 18'800.00           |                     | 10'400.00           |                     |
| <b>33</b> | <b>AMORT. OUVRAGES</b>            | <b>23'900.00</b>    |                     | <b>22'200.00</b>    |                     | <b>26'700.00</b>    |                     |
| 331       | Amortissements ouvrages           | 23'900.00           |                     | 22'200.00           |                     | 26'700.00           |                     |
| <b>35</b> | <b>PART. COLL. PUBLIQUE</b>       | <b>263'600.00</b>   |                     | <b>247'350.00</b>   |                     | <b>242'222.17</b>   |                     |
| 352       | Part Collectivités publiques      | 263'600.00          |                     | 247'350.00          |                     | 242'222.17          |                     |
| <b>36</b> | <b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 365       | Aides institutions                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>38</b> | <b>ATTRIBUTION A RESERVES</b>     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 380       | Activités sportives et div.       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>4</b>  | <b>TOTAL DES REVENUS</b>          |                     | <b>2'354'200.00</b> |                     | <b>2'276'550.00</b> |                     | <b>2'096'329.94</b> |
| <b>42</b> | <b>REVENUS PATRIMOINE</b>         |                     |                     |                     |                     |                     | <b>12.79</b>        |
| 422       | Intérêts, revenus divers          |                     |                     |                     |                     |                     | 12.79               |
| <b>43</b> | <b>PART. DE TIERS</b>             |                     | <b>174'800.00</b>   |                     | <b>175'300.00</b>   |                     | <b>67'406.87</b>    |
| 433       | Ecolage                           |                     | 2'500.00            |                     | 4'000.00            |                     | 2'500.00            |
| 435       | Vente, prestation service         |                     | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 2'334.50            |
| 436       | Participation des élèves          |                     | 60'300.00           |                     | 59'300.00           |                     | 62'572.37           |
| 439       | Revenus divers                    |                     | 110'500.00          |                     | 110'500.00          |                     |                     |
| <b>44</b> | <b>REVENUS PATRIMOINE</b>         |                     | <b>76'000.00</b>    |                     | <b>80'000.00</b>    |                     | <b>75'734.75</b>    |
| 441       | Taxes de séjour                   |                     | 76'000.00           |                     | 80'000.00           |                     | 75'734.75           |
| <b>45</b> | <b>REMB. COLLECT. PUBL.</b>       |                     | <b>2'086'200.00</b> |                     | <b>2'006'250.00</b> |                     | <b>1'931'955.48</b> |
| 451       | Canton                            |                     | 111'850.00          |                     | 86'700.00           |                     | 98'346.50           |
| 452       | Communes et ass. communes         |                     | 1'968'150.00        |                     | 1'913'350.00        |                     | 1'827'449.38        |
| 453       | Part communes - ADN               |                     | 6'200.00            |                     | 6'200.00            |                     | 6'159.60            |
| <b>46</b> | <b>AUTRES PREST. SUBVEN.</b>      |                     | <b>17'200.00</b>    |                     | <b>15'000.00</b>    |                     | <b>21'220.05</b>    |
| 465       | Participation pour tiers          |                     | 17'200.00           |                     | 15'000.00           |                     | 14'750.00           |
| 469       | Recettes diverses                 |                     |                     |                     |                     |                     | 6'470.05            |
| <b>48</b> | <b>PRELEVEMENT RESERVE</b>        |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 480       | Prélèvement réserve               |                     |                     |                     |                     |                     |                     |

**Association Intercommunale  
des Communes de la  
Région de Grandson**

**(ACRG)**

# Association à buts multiples des communes de la région de Grandson (ACRG)

## Organisation régionale PCi

### BUDGET 2012

| Compte   | Désignation                      | Budget 2012 |            | Budget 2011 |            | Comptes 2010 |            |
|----------|----------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|          |                                  | Charges     | Produits   | Charges     | Produits   | Charges      | Produits   |
| 660.3003 | Jetons de présence               | 6'000.00    |            | 6'000.00    |            | 5'760.90     |            |
| 660.3011 | Traitements du personnel         | 59'900.00   |            | 105'000.00  |            | 105'438.80   |            |
| 660.3012 | Trait. personnel auxiliaire      | 500.00      |            | 500.00      |            | 748.00       |            |
| 660.3030 | Charges sociales                 | 5'100.00    |            | 8'900.00    |            | 9'061.95     |            |
| 660.3040 | Caisse de pensions               | 8'400.00    |            | 14'700.00   |            | 15'037.70    |            |
| 660.3050 | Assurances de personnes          | 1'300.00    |            | 2'200.00    |            | 2'306.70     |            |
| 660.3060 | Indemnités et remb. frais        | 500.00      |            | 500.00      |            | 828.35       |            |
| 660.3061 | Indemn. Commune boursière        | 3'400.00    |            | 3'400.00    |            | 3'400.00     |            |
| 660.3080 | Personnel facturé par tiers      | 76'600.00   |            | 22'000.00   |            | 20'000.00    |            |
| 660.3091 | Formation, instruction           | 25'000.00   |            | 27'000.00   |            | 17'136.45    |            |
| 660.3101 | Imprimés et fournit. de bureau   | 2'000.00    |            | 1'500.00    |            | 1'772.85     |            |
| 660.3116 | Achats matériel et équipement    | 4'000.00    |            | 8'000.00    |            | 7'416.45     |            |
| 660.3141 | Entretien des locaux             | 3'700.00    |            | 3'500.00    |            | 3'614.20     |            |
| 660.3150 | Entretien matériel et équipement | 3'500.00    |            | 3'000.00    |            | 1'931.05     |            |
| 660.3155 | Frais véhicule                   | 5'000.00    |            | 5'000.00    |            | 3'251.05     |            |
| 660.3165 | Location locaux                  | 6'800.00    |            | 5'900.00    |            | 4'897.00     |            |
| 660.3182 | Frais de ports et téléphones     | 4'000.00    |            | 6'000.00    |            | 3'174.24     |            |
| 660.3185 | Contrôle fiduciaire              | 500.00      |            | 500.00      |            | 500.00       |            |
| 660.3186 | Assurances diverses              | 2'000.00    |            | 2'000.00    |            | 1'714.30     |            |
| 660.3199 | Frais divers                     | 1'000.00    |            | 1'000.00    |            | 1'113.35     |            |
| 660.4356 | Facturation à des tiers          |             | 5'000.00   |             | 6'000.00   |              | 5'869.80   |
| 660.4361 | Recettes diverses                |             | 6'000.00   |             | 6'000.00   |              | 4'660.77   |
| 660.4511 | Subventions formation, instruct. |             | 22'000.00  |             | 25'000.00  |              | 14'850.00  |
| 660.4519 | Subventions diverses             |             | 5'000.00   |             | 5'000.00   |              | 4'848.00   |
| 660.4529 | Participations des Communes      |             | 181'200.00 |             | 184'600.00 |              | 178'874.77 |
|          |                                  | 219'200.00  | 219'200.00 | 226'600.00  | 226'600.00 | 209'103.34   | 209'103.34 |

**Association à buts multiples des communes de la région de Grandson  
(ACRG)**

**Organisation régionale PCI**

**Tableau de répartition (Valeur du point d'impôts)**

| Communes          | Base répartition impôts 2010 |                 |                 |                | Répartition |
|-------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------|
|                   | Taux impôts                  | Produits Impôts | Valeur du point | Taux répartit. | Budget 2012 |
| Bonvillars        | 65.0                         | 866'053         | 13'323.89       | 4.33%          | 7'849.70    |
| Bullet            | 74.0                         | 934'002         | 12'621.65       | 4.10%          | 7'436.00    |
| Champagne         | 67.0                         | 1'257'945       | 18'775.30       | 6.10%          | 11'061.40   |
| Concise           | 75.0                         | 1'492'834       | 19'904.45       | 6.47%          | 11'726.60   |
| Corcelles-Concise | 82.0                         | 477'104         | 5'818.34        | 1.89%          | 3'427.80    |
| Fiez              | 73.0                         | 688'622         | 9'433.18        | 3.07%          | 5'557.50    |
| Fontaines         | 78.0                         | 325'396         | 4'171.74        | 1.36%          | 2'457.80    |
| Giez              | 65.0                         | 973'795         | 14'981.46       | 4.87%          | 8'826.30    |
| Grandevent        | 70.0                         | 367'710         | 5'253.00        | 1.71%          | 3'094.80    |
| Grandson          | 75.0                         | 6'260'498       | 83'473.31       | 27.14%         | 49'177.80   |
| Mauborget         | 70.0                         | 195'285         | 2'789.79        | 0.91%          | 1'643.60    |
| Mutrux            | 82.5                         | 194'349         | 2'355.75        | 0.77%          | 1'387.90    |
| Novalles          | 80.0                         | 142'831         | 1'785.39        | 0.58%          | 1'051.90    |
| Onnens            | 69.0                         | 849'700         | 12'314.49       | 4.00%          | 7'255.00    |
| Provence          | 85.0                         | 608'107         | 7'154.20        | 2.33%          | 4'214.90    |
| Sainte-Croix      | 74.0                         | 5'862'190       | 79'218.78       | 25.76%         | 46'671.30   |
| Tévenon           | 77.6                         | 1'101'794       | 14'189.59       | 4.61%          | 8'359.70    |
|                   |                              | 22'598'215      | 307'564.31      | 100.00%        | 181'200.00  |

## Association à buts multiples des communes de la région de Grandson (ACRG)

### Santé et sécurité au travail

#### Budget 2012

| Compte   | Désignation                     | Budget 2012 |           | Budget 2011 |           | Comptes 2010 |          |
|----------|---------------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|----------|
|          |                                 | Charges     | Produits  | Charges     | Produits  | Charges      | Produits |
| 635.3003 | Jetons de présence              | 1'000.00    |           | 1'000.00    |           | 583.30       |          |
| 635.3011 | Traitements du personnel        | 4'800.00    |           | 5'600.00    |           | 4'371.35     |          |
| 635.3030 | Charges sociales                | 400.00      |           | 500.00      |           | 365.65       |          |
| 635.3040 | Caisse de pensions              | 700.00      |           | 800.00      |           | 606.85       |          |
| 635.3050 | Assurances de personnes         | 100.00      |           | 150.00      |           | 93.10        |          |
| 635.3060 | Indemnisations et remb. frais   | 150.00      |           | 150.00      |           | 21.65        |          |
| 635.3061 | Indemn. Commune boursière       | 300.00      |           | 300.00      |           | 300.00       |          |
| 635.3091 | Formation, instruction          | 9'000.00    |           | 3'000.00    |           | 1'243.80     |          |
| 635.3101 | Imprimés et fournit. de bureau  | 500.00      |           | 500.00      |           | 101.25       |          |
| 635.3165 | Location bureaux et équipements | 400.00      |           | 400.00      |           | 400.00       |          |
| 635.3182 | Frais de ports et téléphones    | 500.00      |           | 500.00      |           | 208.60       |          |
| 635.3185 | Contrôle fiduciaire             | 200.00      |           | 200.00      |           | 200.00       |          |
| 635.3186 | Assurances du patrimoine        | 50.00       |           | 50.00       |           | 50.00        |          |
| 635.3199 | Frais divers                    | 300.00      |           | 300.00      |           |              |          |
| 635.4361 | Recettes diverses               |             |           |             |           |              |          |
| 635.4529 | Participations des Communes     |             | 18'400.00 |             | 13'450.00 |              | 8'545.55 |
|          |                                 | 18'400.00   | 18'400.00 | 13'450.00   | 13'450.00 | 8'545.55     | 8'545.55 |

## Association à buts multiples des communes de la région de Grandson (ACRG)

### Surveillance des chantiers

#### Budget 2012

| Compte   | Désignation                    | Budget 2012 |           | Budget 2011 |           | Comptes 2010 |           |
|----------|--------------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
|          |                                | Charges     | Produits  | Charges     | Produits  | Charges      | Produits  |
| 615.3003 | Jetons de présence             | 1'200.00    |           | 1'200.00    |           | 583.30       |           |
| 615.3011 | Traitements du personnel       | 7'500.00    |           | 5'700.00    |           | 8'436.00     |           |
| 615.3030 | Charges sociales               | 650.00      |           | 500.00      |           | 705.75       |           |
| 615.3040 | Caisses de pension             | 1'050.00    |           | 800.00      |           | 1'171.15     |           |
| 615.3050 | Assurances de personnes        | 200.00      |           | 150.00      |           | 179.65       |           |
| 615.3060 | Indemnités et remb. frais      | 200.00      |           | 200.00      |           | 296.95       |           |
| 615.3061 | Indemn. Commune boursière      | 300.00      |           | 300.00      |           | 300.00       |           |
| 615.3091 | Formation, instruction         | 2'200.00    |           | 2'200.00    |           | 1'356.00     |           |
| 615.3101 | Imprimés et fournit. de bureau | 400.00      |           | 400.00      |           | 101.25       |           |
| 615.3165 | Location bureaux               | 400.00      |           | 400.00      |           | 400.00       |           |
| 615.3182 | Frais de ports et téléphones   | 300.00      |           | 300.00      |           | 208.60       |           |
| 615.3185 | Mandats de tiers               | 8'000.00    |           | 8'000.00    |           | 6'568.00     |           |
| 615.3186 | Assurances du patrimoine       | 50.00       |           | 50.00       |           | 50.00        |           |
| 615.3199 | Frais divers                   | 700.00      |           | 700.00      |           | 870.40       |           |
| 615.4361 | Recettes diverses              |             |           |             |           |              |           |
| 615.4529 | Participations des Communes    |             | 23'150.00 |             | 20'900.00 |              | 21'227.05 |
|          |                                | 23'150.00   | 23'150.00 | 20'900.00   | 20'900.00 | 21'227.05    | 21'227.05 |

## Association à buts multiples des communes de la région de Grandson (ACRG)

### But optionnel "Eau"

#### BUDGET 2012

| Compte    | Désignation                         | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010      |                   |
|-----------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|           |                                     | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges           | Revenus           |
| <b>8</b>  | <b>ACRG - Eau</b>                   | <b>1'420'050.00</b> | <b>1'420'050.00</b> | <b>1'432'750.00</b> | <b>1'432'750.00</b> | <b>801'764.72</b> | <b>801'764.72</b> |
| <b>80</b> | <b>Administration</b>               | <b>49'200.00</b>    |                     | <b>51'750.00</b>    |                     | <b>39'401.33</b>  | <b>71'987.41</b>  |
| 80.3000   | Comité directeur                    | 10'000.00           |                     | 10'000.00           |                     | 7'106.00          |                   |
| 80.3011   | Secrétariat                         | 12'000.00           |                     | 13'000.00           |                     | 10'374.05         |                   |
| 80.3030   | Charges sociales                    | 1'100.00            |                     | 1'100.00            |                     | 867.90            |                   |
| 80.3040   | Caisse de pension                   | 1'700.00            |                     | 1'800.00            |                     | 1'440.25          |                   |
| 80.3050   | Assurances de personnes             | 300.00              |                     | 350.00              |                     | 220.90            |                   |
| 80.3060   | Frais personnel et divers           | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 1'211.15          |                   |
| 80.3061   | Indemnité commune boursière         | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 10'000.00         |                   |
| 80.3090   | Frais assemblée                     | 500.00              |                     | 1'000.00            |                     | 146.90            |                   |
| 80.3101   | Fourniture bureau                   | 1'500.00            |                     | 1'500.00            |                     | 2'254.10          |                   |
| 80.3165   | Location bureau                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'000.00          |                   |
| 80.3180   | Téléphones                          | 2'500.00            |                     | 2'000.00            |                     | 2'396.85          |                   |
| 80.3181   | Frais de port                       | 800.00              |                     | 1'500.00            |                     | 312.95            |                   |
| 80.3185   | Contrôle fiduciaire                 | 800.00              |                     | 1'500.00            |                     | 599.45            |                   |
| 80.3192   | Frais financiers                    | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 470.83            |                   |
| 80.4390   | Remboursement de tiers              |                     |                     |                     |                     |                   | 71'987.41         |
| <b>81</b> | <b>Exploitation</b>                 | <b>1'370'850.00</b> | <b>1'420'050.00</b> | <b>1'381'000.00</b> | <b>1'432'750.00</b> | <b>762'363.39</b> | <b>729'777.31</b> |
| 81.3080   | Surveillance                        | 60'000.00           |                     | 60'000.00           |                     | 18'000.00         |                   |
| 81.3081   | Autocontrôle                        | 60'000.00           |                     | 60'000.00           |                     | 22'543.65         |                   |
| 81.3110   | Achat de matériel                   | 5'000.00            |                     | 3'000.00            |                     |                   |                   |
| 81.3121   | Electricité Villars-Burquin         | 45'000.00           |                     | 45'000.00           |                     | 39'960.70         |                   |
| 81.3122   | Electricité Onnens                  | 260'000.00          |                     | 280'000.00          |                     | 114'832.00        |                   |
| 81.3123   | Charges station commande            | 1'200.00            |                     | 1'200.00            |                     | 828.10            |                   |
| 81.3124   | Electricité Grandson                | 15'000.00           |                     | 12'000.00           |                     | 7'498.51          |                   |
| 81.3125   | Electricité Mauborget               | 600.00              |                     | 600.00              |                     | 443.05            |                   |
| 81.3126   | Electricité Crêt-Junod              | 8'000.00            |                     | 8'000.00            |                     | 7'257.60          |                   |
| 81.3127   | Electricité Devens                  | 55'000.00           |                     | 50'000.00           |                     | 58'922.80         |                   |
| 81.3128   | Fourniture eau Ste-Croix + Novalles | 22'000.00           |                     | 25'000.00           |                     | 33'635.15         |                   |
| 81.3150   | Entretien normal                    | 180'000.00          |                     | 180'000.00          |                     | 82'957.20         |                   |
| 81.3160   | Contrôle & concessions              | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 3'336.00          |                   |
| 81.3186   | Assurances                          | 12'300.00           |                     | 12'000.00           |                     | 11'481.75         |                   |
| 81.3191   | Droits de passage remboursés        | 4'500.00            |                     | 4'500.00            |                     | 3'368.20          |                   |
| 81.3199   | Frais divers                        | 3'000.00            |                     | 1'000.00            |                     | 3'434.60          |                   |
| 81.3220   | Intérêts emprunts                   | 175'000.00          |                     | 232'000.00          |                     | 26'350.00         |                   |
| 81.3311   | Amortissements Travaux              | 312'200.00          |                     | 270'000.00          |                     | 75'000.00         |                   |
| 81.3522   | Redondance SAGENORD                 | 57'600.00           |                     | 57'600.00           |                     | 14'467.20         |                   |
| 81.3800   | Fonds rénovation - puits Onnens     | 60'000.00           |                     | 60'000.00           |                     | 10'000.00         |                   |
| 81.3801   | Fonds rénovation - réseau ACRG      | 29'450.00           |                     | 14'100.00           |                     | 228'046.88        |                   |
| 81.4220   | Revenus des capitaux                |                     | 500.00              |                     | 500.00              |                   | 335.21            |
| 81.4300   | Loc compteurs + concession          |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                   | 4'720.00          |
| 81.4340   | Parts fixes Communes, clients       |                     | 97'900.00           |                     | 92'600.00           |                   | 145'116.00        |
| 81.4341   | Participation EISP                  |                     | 7'650.00            |                     | 7'650.00            |                   | 7'650.00          |
| 81.4351   | Vente eau ACRG                      |                     | 300'000.00          |                     | 315'000.00          |                   | 367'891.10        |
| 81.4352   | Vente eau SAGENORD                  |                     | 1'000'000.00        |                     | 1'000'000.00        |                   | 197'670.00        |
| 81.4353   | Turbinage                           |                     | 4'000.00            |                     | 7'000.00            |                   | 2'441.80          |
| 81.4361   | Droits de passage encaissés         |                     | 4'500.00            |                     | 4'500.00            |                   | 3'368.20          |
| 81.4363   | Remboursement dommages              |                     |                     |                     |                     |                   |                   |
| 81.4390   | Recettes diverses                   |                     | 500.00              |                     | 500.00              |                   | 585.00            |
| 81.4800   | Prélèvement sur fonds réserve       |                     |                     |                     |                     |                   |                   |
|           | <b>Résultat</b>                     |                     |                     |                     |                     |                   |                   |
|           | <b>Totaux égaux</b>                 | <b>1'420'050.00</b> | <b>1'420'050.00</b> | <b>1'432'750.00</b> | <b>1'432'750.00</b> | <b>801'764.72</b> | <b>801'764.72</b> |

# Tableau des Natures

(ACRG)

**Association à buts multiples des communes de la région de Grandson (ACRG)**

**Comptes par Nature**

**Budget 2012**

| Compte    | Désignation                        | Budget 2012         |                     | Budget 2011         |                     | Comptes 2010        |                     |
|-----------|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                    | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>3</b>  | <b>TOTAL DES CHARGES</b>           | <b>1'680'800.00</b> |                     | <b>1'693'700.00</b> |                     | <b>1'040'640.66</b> |                     |
| <b>30</b> | <b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>      | <b>377'550.00</b>   |                     | <b>375'500.00</b>   |                     | <b>272'244.15</b>   |                     |
| 300       | Autorités et commissions           | 18'200.00           |                     | 18'200.00           |                     | 14'033.50           |                     |
| 301       | Personnel adm. et exploitation     | 84'700.00           |                     | 129'800.00          |                     | 129'368.20          |                     |
| 303       | Assurances sociales                | 7'250.00            |                     | 11'000.00           |                     | 11'001.25           |                     |
| 304       | Caisse de pension                  | 11'850.00           |                     | 18'100.00           |                     | 18'255.95           |                     |
| 305       | Assurances de personnes            | 1'900.00            |                     | 2'850.00            |                     | 2'800.35            |                     |
| 306       | Indemnités & rembt de frais        | 20'350.00           |                     | 20'350.00           |                     | 16'358.10           |                     |
| 308       | Personnel de tiers                 | 196'600.00          |                     | 142'000.00          |                     | 60'543.65           |                     |
| 309       | Autres charges (formation)         | 36'700.00           |                     | 33'200.00           |                     | 19'883.15           |                     |
| <b>31</b> | <b>BIENS SERVICES MARCHAND.</b>    | <b>669'000.00</b>   |                     | <b>684'500.00</b>   |                     | <b>414'532.43</b>   |                     |
| 310       | Imprimés & fournitures bureaux     | 4'400.00            |                     | 3'900.00            |                     | 4'229.45            |                     |
| 311       | Achat mob. mat. march., vhc        | 9'000.00            |                     | 11'000.00           |                     | 7'416.45            |                     |
| 312       | Achat eau, énergie                 | 406'800.00          |                     | 421'800.00          |                     | 263'377.91          |                     |
| 314       | Entretien des locaux               | 3'700.00            |                     | 3'500.00            |                     | 3'614.20            |                     |
| 315       | Entr. objets mob. et inst. tech.   | 188'500.00          |                     | 188'000.00          |                     | 88'139.30           |                     |
| 316       | Loyers                             | 14'600.00           |                     | 13'700.00           |                     | 11'033.00           |                     |
| 318       | Honoraires, prestations de serv.   | 32'000.00           |                     | 34'600.00           |                     | 27'464.74           |                     |
| 319       | Impôts taxes et frais divers       | 10'000.00           |                     | 8'000.00            |                     | 9'257.38            |                     |
| <b>32</b> | <b>INTERETS PASSIFS</b>            | <b>175'000.00</b>   |                     | <b>232'000.00</b>   |                     | <b>26'350.00</b>    |                     |
| 322       | Intérêts dettes longs termes       | 175'000.00          |                     | 232'000.00          |                     | 26'350.00           |                     |
| <b>33</b> | <b>AMORTISSEMENTS</b>              | <b>312'200.00</b>   |                     | <b>270'000.00</b>   |                     | <b>75'000.00</b>    |                     |
| 331       | Amortissements ouvrages            | 312'200.00          |                     | 270'000.00          |                     | 75'000.00           |                     |
| <b>35</b> | <b>PARTICIPATION AUTRES COLL</b>   | <b>57'600.00</b>    |                     | <b>57'600.00</b>    |                     | <b>14'467.20</b>    |                     |
| 352       | Participation d'autres association | 57'600.00           |                     | 57'600.00           |                     | 14'467.20           |                     |
| <b>38</b> | <b>ATTRIBUTION A RESERVES</b>      | <b>89'450.00</b>    |                     | <b>74'100.00</b>    |                     | <b>238'046.88</b>   |                     |
| 380       | Attribution à réserves             | 89'450.00           |                     | 74'100.00           |                     | 238'046.88          |                     |
| <b>4</b>  | <b>TOTAL DES REVENUS</b>           |                     | <b>1'680'800.00</b> |                     | <b>1'693'700.00</b> |                     | <b>1'040'640.66</b> |
| <b>42</b> | <b>REVENUS PATRIMOINE</b>          |                     | <b>500.00</b>       |                     | <b>500.00</b>       |                     | <b>335.21</b>       |
| 422       | Revenus des capitaux               |                     | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 335.21              |
| <b>43</b> | <b>TAXES EMOLUMENTS, VENTES</b>    |                     | <b>1'430'550.00</b> |                     | <b>1'444'250.00</b> |                     | <b>811'960.08</b>   |
| 430       | Taxes                              |                     | 5'000.00            |                     | 5'000.00            |                     | 4'720.00            |
| 434       | Parts fixes                        |                     | 105'550.00          |                     | 100'250.00          |                     | 152'766.00          |
| 435       | Ventes et prest. Services          |                     | 1'309'000.00        |                     | 1'328'000.00        |                     | 573'872.70          |
| 436       | Remboursement de tiers             |                     | 10'500.00           |                     | 10'500.00           |                     | 8'028.97            |
| 439       | Autres recettes                    |                     | 500.00              |                     | 500.00              |                     | 72'572.41           |
| <b>45</b> | <b>REMB. COLLECT. PUBL.</b>        |                     | <b>249'750.00</b>   |                     | <b>248'950.00</b>   |                     | <b>228'345.37</b>   |
| 451       | Canton                             |                     | 27'000.00           |                     | 30'000.00           |                     | 19'698.00           |
| 452       | Communes et ass. communes          |                     | 222'750.00          |                     | 218'950.00          |                     | 208'647.37          |
| <b>48</b> | <b>PRELEVEMENT RESERVE</b>         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 480       | Prélèvement réserve                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |