



Commune de Sainte-Croix



★ municipalité

Budget 2025

Ville de
Sainte-Croix
proche de tout, proche de vous



Sainte-Croix, le 28 octobre 2024

**MUNICIPALITE DE
SAINTE-CROIX**

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE

au Conseil communal
sur le projet de budget 2025

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les Communes (art. 93c)
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des Communes (art. 34)
- du règlement du Conseil communal de Sainte-Croix du 27 juin 2016 (art. 83 à 91)

La Municipalité a l'honneur de soumettre le présent rapport sur le projet de budget 2025

Informations aux lecteurs

- a) Au sens du présent rapport, toute désignation de personne, de statut ou de fonction vise indifféremment une femme ou un homme.
- b) Les budgets de l'Association des Communes de la Région de Grandson (ACRG) et de l'Association intercommunale de la Protection civile sont inclus dans ce rapport pour informations. Les organes de ces associations sont habilités à les approuver conformément aux conventions conclues et aux arts. 112 et ss de la loi sur les Communes. Les détails du budget de l'Entente scolaire Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf sont également présentés aux pages 88-90.
- c) Sur le thème « Les Lieux qui pour moi représentent Sainte-Croix », c'est le dessin d'Alexandre Pilloud de la Classe de 5/6P4 de Bullet qui a été choisi. Ce dessin est basé sur une photographie découpée en lamelles mélangeant le coloriage et la photo originale.

TABLE DES MATIERES

Données générales

Rapport de la Municipalité.....	1-16
---------------------------------	------

Budget 2025 - Compte de résultat

Récapitulation classification fonctionnelle.....	18
0. Administration générale.....	19-21
1. Ordre et sécurité publics.....	22-23
2. Formation.....	24-26
3. Culture, sport et loisirs, églises.....	27-29
4. Santé.....	30
5. Prévoyance sociale.....	31
6. Trafic et télécommunications.....	32-34
7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire.....	35-39
8. Economie publique.....	40-43
9. Finances et impôts.....	44-46
Classification fonctionnelle (résumé).....	47-52
Compte de résultat par nature.....	53-58
Tableau ventilation des intérêts.....	59-61
Tableau des amortissements.....	62-64

Budget 2025 - Compte des investissements

Récapitulatif	66
Détails par classification fonctionnelle	67-69
Compte des investissements par nature.....	72
Plan d'investissements 2023-2028.....	73-74

Comptabilités annexes

Association des communes de la région de Grandson (ACRG)

Administration générale	76
But optionnel "Eau"	77-80
Surveillance des chantiers.....	81-82
Santé et sécurité au travail.....	83-84
Finances-intérêts.....	85

Entente scolaire Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf

Degrés primaire, secondaire et bibliothèque scolaire.....	88
Répartition des charges par commune.....	89-90

Association intercommunale de la Protection civile du District Jura-Nord Vaudois

Protection civile (PCi)	92
-------------------------------	----

Données générales

Implémentation du nouveau modèle comptable harmonisés 2 (MCH2)

La Commune de Sainte-Croix, l'entente intercommunale scolaire et l'Association des Communes de la région de Grandson, sur proposition de la bourse communale, sont des entités pilotes du d'implémentation du nouveau plan comptable harmonisé 2 (MCH2). Ainsi, dès le mois de juin 2022, la bourse met en place les plans comptables répondant aux exigences cantonales de ce MCH2. Le budget 2025 est établi sur cette base. En qualité d'entité pilote, la présentation du budget 2025 peut varier quelque peu par rapport à 2024 afin de répondre aux dernières exigences cantonales. Nous tenons à rappeler que toutes les collectivités publiques sont invitées à adopter cette nouvelle présentation d'ici 2027 et il se peut que des modifications minimales soient encore apportées d'ici là. Pour faciliter les comparaisons avec les exercices antérieurs, la bourse a retravaillé les présentations MCH2 des comptes 2023 et du budget 2024 en les mettant en parallèle au budget 2025.

Principaux objectifs et quelques modifications

La présentation des comptes doit offrir une vision de la situation financière qui soit la plus conforme possible à l'état réel des finances, du patrimoine et du résultat. Ce principe fondamental, dit de l'image fidèle, est inspiré des normes internationales IPSAS (International Public Sector Accounting Standards). La présentation des comptes doit également reposer sur les principes du produit brut, de la comptabilité d'exercice, de l'échéance des impôts, de continuité, de l'importance, de clarté, de fiabilité, de comparabilité et de la permanence des méthodes. Les principales modifications apportées sont :

- L'amortissement des immobilisations doit se conformer à la durée d'utilisation économique.
- Les amortissements supplémentaires et les attributions aux préfinancements doivent être pratiqués de manière uniforme et transparente. De surcroît, les comptes doivent présenter le résultat de façon échelonnée, avec un résultat opérationnel et un résultat extraordinaire.
- Un tableau complet des flux de trésorerie doit renseigner sur l'évolution des liquidités, sur les opérations d'investissement et sur les mesures prises en matière de financement externe.
- Des comptes de régularisation affectant le compte de résultat doivent être utilisés pour délimiter de manière cohérente les charges et les revenus entre les exercices comptables.
- L'annexe aux comptes annuels doit informer sur les principes comptables utilisés pour évaluer et délimiter. Elle doit également commenter les principaux postes du bilan et du compte de résultats. Enfin, elle doit fournir des informations détaillées concernant, entre autres, le capital propre, les immobilisations, les engagements conditionnels, les titres et les participations.

Les comptes d'investissements qui n'étaient pas utilisés jusqu'à maintenant sont classés dans un chapitre spécifique aux pages 65 et suivantes.

Résultat prévisionnel 2025

Le compte de résultat présente un excédent de charges de **Chf 74'365** après la comptabilisation d'amortissements pour Chf 1'285'100 et des mouvements de réserve de Chf 572'475. Ce budget est influencé par l'adaptation des taxes liées à l'eau afin de répondre aux obligations légales. Il est tenu compte d'un assouplissement des coûts de l'énergie (env. 10 %) et du coût de la vie à fin septembre 2024 (0.83 %).

En 2025, le solde des taxes de compensation pour dispenses d'abris PCi doit être ristourné au Canton. Cette transaction de Chf 147'140 est prévue au compte 16200.3601 et compensée par le prélèvement d'un même montant sur le fonds de réserve (cptes 16200.4894). Cela n'a aucune influence sur le résultat final mais augmente les emprunts, nos réserves ne sont pas couvertes par des liquidités.

Principe de l'élaboration du budget

Les postes du budget émanant des services sont basés sur le principe du budget « 0 ». Les services détaillent les dépenses prévues. Cette méthode nécessite une réflexion préalable et permet à la Municipalité de faire des choix dans les efforts qu'elle désire entreprendre. Une partie des dépenses échappe aux décisions communales mais est dictée par la politique régionale, cantonale voire fédérale.

Ce budget communal comprend la part de notre commune à l'entente scolaire, à l'ACRG, à l'association de la Protection civile (PCi). La nouvelle organisation pour le tourisme n'est pas encore finalisée. Le poste du responsable du tourisme est reconduit pour 2025. Sont comprises également, les parts des communes liées par le contrat de prestations du Service de Défense Incendie et Secours (SDIS) soit Bulle, Mauborget, Tévenon et Grandevent, la gestion des déchets avec Bulle et de la STEP de la Villette. Les éléments de couverture des déficits des Trolls en Tablier bleu (UAPE et Garderie) et de la collaboration pour les Mamans de jour avec l'ARAS sont également inclus. Pour la Piscine, le budget prévoit la couverture de déficit malgré l'incertitude quant aux possibilités d'ouverture avec les travaux de rénovation envisagés.

Mouvement des postes de travail et adaptation du traitement du personnel

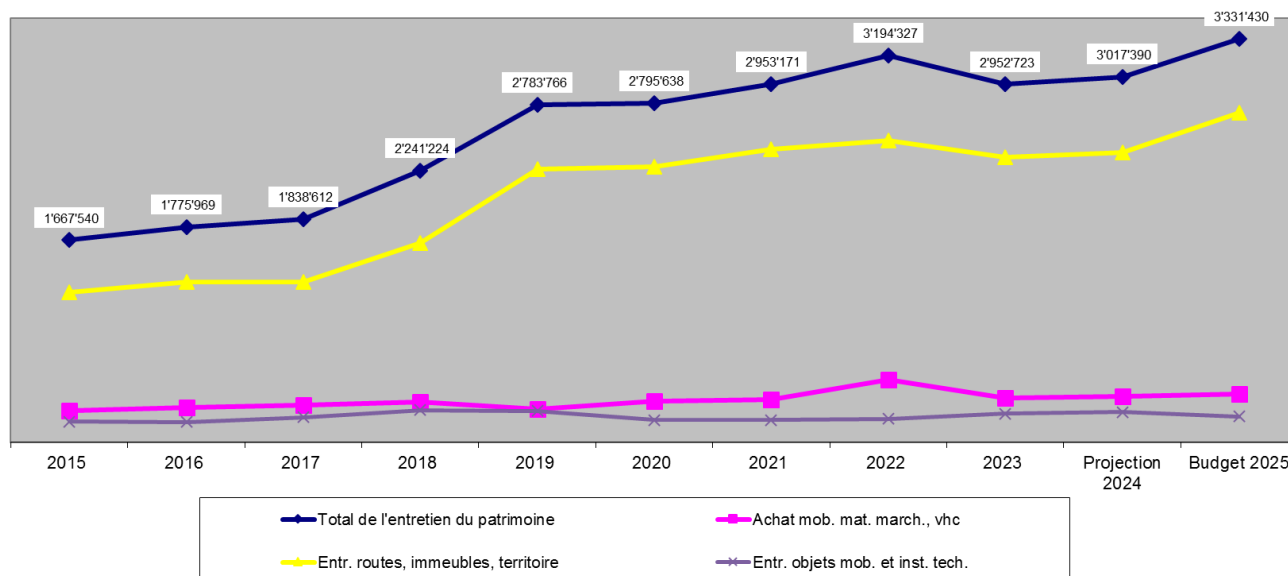
Pour le personnel, le boursier communal a annoncé son départ avec effet au 31 août 2025. Il restera à disposition pour garantir le suivi de l'élaboration du budget 2026 et du bouclage des comptes 2025 comme cela était prévu. La sélection de son remplaçant sera effectuée au printemps 2025 avec une entrée en fonction dans le courant de l'été. L'équipe des patrouilles scolaires a été renforcée en fonction de la sécurisation de certains passages et le transport d'élèves. Un agent de sécurité a été engagé fin 2024 en remplacement de notre agent démissionnaire. Quelques adaptations internes sont envisagées mais n'influencent pas le budget de manière significative.

Avec ces mouvements du personnel, le nombre d'équivalence plein temps (EPT) augmente de 0.23 à 55.68 postes répartis sur 62 personnes. La Commune continuera à former des apprentis avec 10 postes dans les différents services. La formation du personnel et des apprentis est un poste important. La Commune consacre Chf 134'000 à ce titre, soit 1.7 % des coûts du personnel.

Le statut du personnel prévoit que les salaires sont adaptés au coût de la vie du mois de septembre. Cet indice indiquait 122.4 alors que les traitements sont basés sur l'indice 121.4 de septembre 2023. Cela représente une augmentation de 0.83 %. Globalement, en tenant compte des augmentations statutaires, des indications ci-dessus, les coûts salariaux augmentent de 2.38 %.

Entretien du patrimoine

Le patrimoine de notre commune est conséquent et nécessite de fortes dépenses pour son entretien. Depuis plusieurs exercices ce poste a été renforcé. En 2025, il se réduit quelque peu tout en gardant une somme supérieure d'il y a 10 ans. Cette option devrait permettre d'éviter de gros investissements par préavis sur les moyen et long termes. Les dépenses d'entretien de notre patrimoine se situent à Chf 3'327'930 (-292'810 par rapport au budget 2024 et + Chf 375'207 en comparaison des comptes 2023).



Coûts du ménage courant

Les coûts du ménage courant sont les charges financières qui se répètent à chaque exercice. Pour les calculer, nous retirons des dépenses totales les imputations internes, les amortissements et les mouvements des réserves.

Natures	Budget 2025	Projection 2024	Comptes 2023
30 AUTORITES ET PERSONNEL	7'771'950	7'662'395	7'017'823
31 BIENS SERVICES MARCHAND.	9'319'180	10'438'210	10'079'283
3181 DEFALCATIONS	280'000	280'000	292'554
34 CHARGES PATRIMOINE FINANCIER	679'180	526'660	527'538
36 REMB. A COLLECT. PUBLIQUES	10'508'920	7'957'130	7'888'452
363 AIDES ET SUBVENTIONS	2'265'010	2'105'370	2'029'778
Ménage courant global	30'824'240	28'969'765	27'835'428
Ecart budget 2025 et 2024	1'854'475	6.40%	
Ecart budget 2025 et comptes 2023	2'988'812	10.74%	

L'écart important entre les charges des comptes 2023 et le budget 2025 (également pour le comparatif entre la projection 2024 et le budget 2025) est la conséquence de plusieurs facteurs, soit

- Service du personnel - Adaptation au coût de la vie et annuités selon statuts
- Entrée en vigueur de la nouvelle péréquation intercommunale compensée partiellement par des rentrées plus conséquentes
- Augmentation des coûts des fournitures et de l'énergie depuis 2023
- Frais financiers (augmentation de la dette et taux d'intérêts, défalcations)
- Subventions (Accueil de jour des enfants, le musée, sociétés diverses, aides individuelles, bons, etc)
- Ecritures internes pour adapter les coûts de gestion des déchets
- Remboursement des taxes des dispenses d'abris PCi

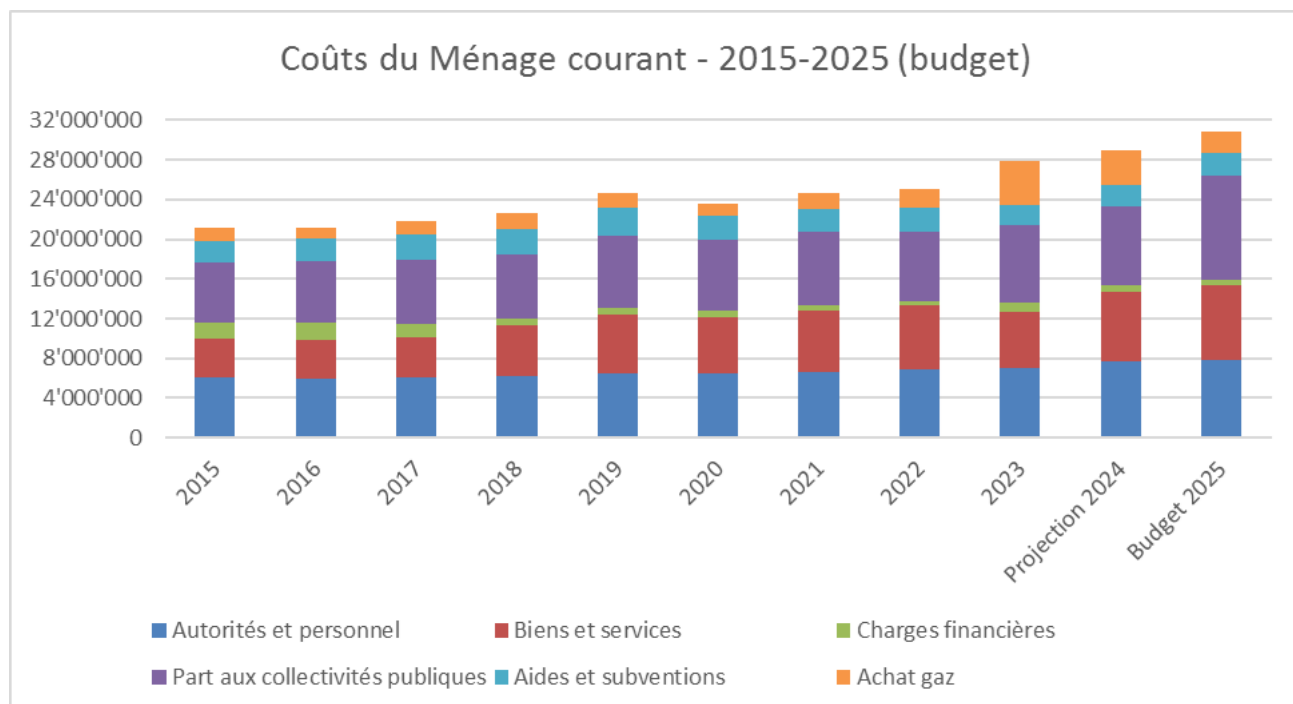
En retirant les participations aux charges cantonales, les frais issus de la gestion propre de la commune sont en diminutions de 2.96 % par rapport au budget 2024 et augmentation de 2.57 % par rapport aux comptes 2023.

	<i>Budget 2025</i>	<i>Projection 2024</i>	<i>Comptes 2023</i>
Ménage courant global	30'824'240	28'969'765	27'835'428
<i>./. Participations cantonales yc péréquation</i>	<i>-8'156'180</i>	<i>-5'611'420</i>	<i>-5'734'264</i>
Ménage courant effectif	22'668'060	23'358'345	22'101'164
Ecart budget 2025 et 2024	-690'285	-2.96%	
Ecart budget 2025 et comptes 2023	566'896	2.57%	

En allant plus loin dans l'analyse et en retirant les éléments volatiles de l'achat du gaz, les charges courantes sont en augmentation de 3.28 %.

	<i>Budget 2025</i>	<i>Projection 2024</i>	<i>Comptes 2023</i>
Ménage courant global	30'824'240	28'969'765	27'835'428
<i>./. Achat du gaz</i>	<i>-2'195'000</i>	<i>-3'535'000</i>	<i>-4'344'451</i>
<i>./. Participations cantonales yc péréquation</i>	<i>-8'156'180</i>	<i>-5'611'420</i>	<i>-5'734'264</i>
Ménage courant effectif	20'473'060	19'823'345	17'756'713
Ecart budget 2025 et 2024	649'715	3.28%	
Ecart budget 2025 et comptes 2023	2'716'347	15.30%	

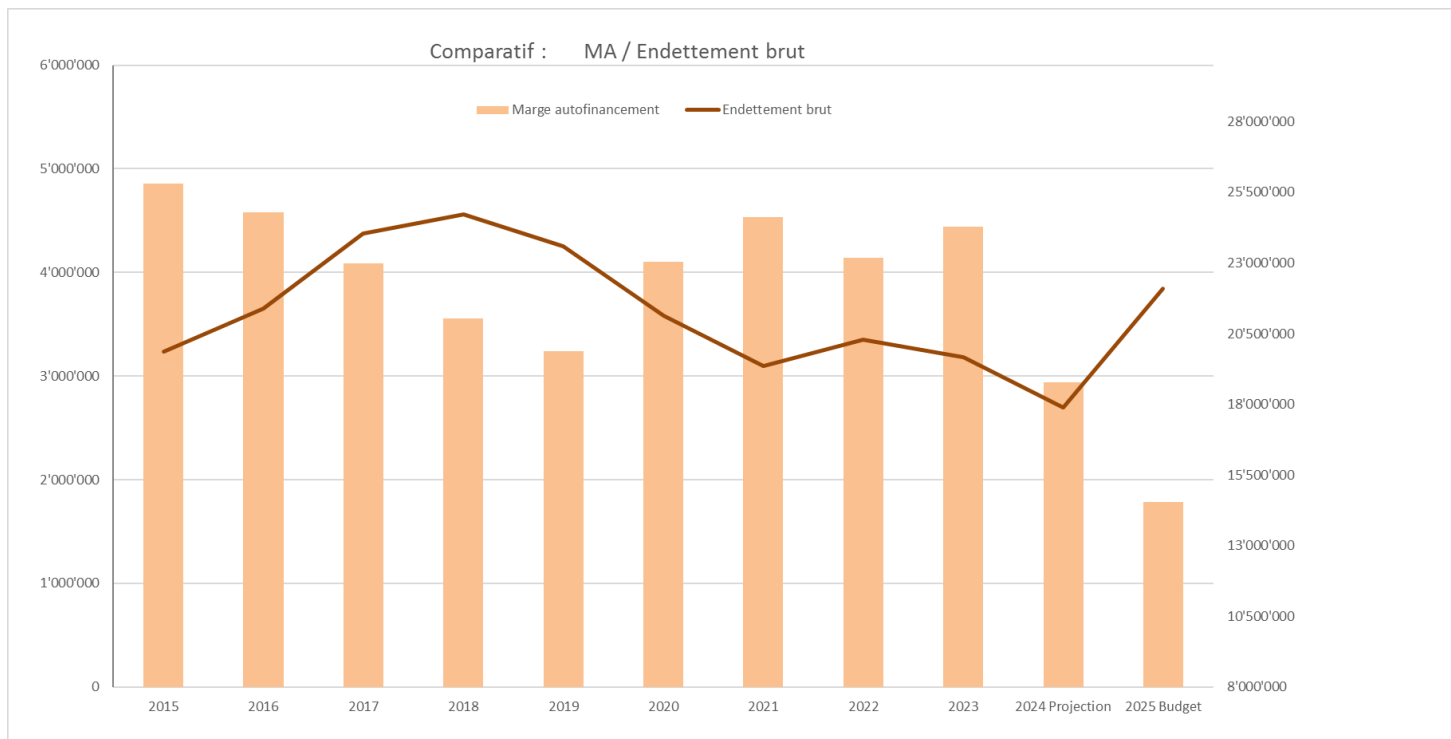
De manière graphique, nous reportons les principales charges effectives par genre en incluant l'achat du gaz qui est destiné à la revente. Nous constatons que la part aux collectivités publiques est plus conséquente.



Marge d'autofinancement et évolution de l'endettement

La marge d'autofinancement (MA) de **Chf 1'783'210** ne permettra pas de financer les charges nettes des investissements prévues en 2025. Si tous les projets prévus au plan d'investissements se réalisent, la dette communale augmentera de l'ordre de Chf 4'000'000 pour avoisiner les **Chf 22 mios** à fin 2025 dont près de **Chf 19.5 mios** d'emprunts et une charge de Chf 240'000 d'intérêts passifs.

Par habitant - avec une estimation de 5'100 habitants à fin 2025 - notre endettement brut sera de Chf 4'332. La moyenne des communes du Canton à fin 2022 – sans Lausanne – était de Chf 6'862 / habitant.



Evolution du plan des investissements 2024 – 2028

En sus du plan d'investissements 2024-2028 (pages 73-74), vous trouvez également le compte des investissements qui reprend les dépenses par préavis prévisibles en 2025 répertoriées selon les fonctions concernées. Ce plan prévoit des dépenses par préavis de Chf 15'644'060 en 2025 compensées partiellement par des recettes liées de Chf 5'935'750. Les dépenses nettes à charge de la commune représentent donc Chf 9'708'310. A l'horizon de 2028, les préavis de 2024 à 2028 coûteraient Chf 66.5 mios à la commune.

Les plus gros investissements de ces 5 prochaines années concernent la rénovation de la STEP de la Vilette, la réfection des infrastructures de Vers-chez-Jaccard, la rénovation de la piscine, la nouvelle production des eaux, régler la problématique d'une salle multi-usages avec les dépôts communaux, le début des travaux de la Rue du Tyrol, les travaux nécessités par le développement du quartier de la Gare et les interventions dans les pâturages. Il ne s'agit pas d'une liste exhaustive ; chaque projet non encore voté fera l'objet d'un préavis au Conseil communal qui pourra se prononcer sur le fond et son financement.

La nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV)

Péréquation directe et cohésion sociale – 93000 – 93001 - (p. 44) et Police - 11100 – (p. 22)

Dans le but de vous présenter le système de cette nouvelle péréquation, nous vous remettons ci-dessous des extraits du rapport explicatif que le Canton a diffusé en mai 2023. Nous ajoutons quelques commentaires indiquant les effets pour la Commune de Sainte-Croix.

Présentation du nouveau système

La nouvelle péréquation découle de l'accord conclu entre le Conseil d'Etat et les deux faîtières des communes (UCV et AdCV) le 30 mars 2023. Celui-ci prévoit notamment l'accélération et le renforcement du rééquilibrage financier en faveur des communes prévu par l'accord de 2020 entre l'Etat et l'UCV, une diminution, dès 2026, de la participation des communes aux augmentations des dépenses sociales concernées par la LOF - *Loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale* - et une architecture complète pour le nouveau système de péréquation, y compris les paramètres techniques de chacun de ses instruments. Cette architecture repose sur les principes suivants :

1. Création d'une **péréquation des ressources** permettant d'atténuer les disparités de capacité financière entre les communes de manière transparente et sans reproduire les effets indésirables du système actuel. Cette péréquation sera accompagnée d'une **dotation minimale** permettant de ramener les communes les plus faibles à un certain pourcentage de la moyenne cantonale ;

Commentaire : Chaque commune recevra une compensation financière de solidarité des autres communes correspondant au 80 % de la différence entre les revenus fiscaux de la Commune et ceux de la moyenne cantonale. Sur ce point, la Commune de Sainte-Croix touchera un montant de l'ordre de Chf 7'396'300 (cpte 93000.4622.10).

Le Canton versera une compensation à la commune si après la comptabilisation de la recette supplémentaire de la compensation financière, les revenus fiscaux de la Commune n'atteignent pas le 90 % de la moyenne cantonale. Dans ce sens, le Canton participe pour Sainte-Croix à hauteur de Chf 186'600. En additionnant les revenus fiscaux encaissés des citoyens + la compensation financière de Chf 7'396'330 + la dotation minimale du Canton Chf 186'600 (cpte 93000.4622.11), nos encaissements totaux représenteront le 90 % de la moyenne cantonale.

Les prélèvements conjoncturels sont identiques au système de l'ancienne péréquation. Le **50 %** des impôts sur les successions, des gains immobiliers et des droits de mutation ainsi que le **30 %** des impôts frontaliers sont versés dans un pot commun. L'entier du pot est redistribué à l'ensemble des communes en francs par habitant. Dans ce sens, la Commune de Sainte-Croix doit verser dans le pot le montant de Chf 1'030'610 et reçoit en retour un montant de Chf 966'030. La Commune de Sainte-Croix participe à ce titre pour Chf 64'580 (cpte 9300.3622.11). Ces calculs sont basés sur les revenus fiscaux 2023.

2. Suppression de la péréquation dite indirecte, soit celle consistant à répartir la PCS – *Participation à la cohésion sociale* - et la facture policière entre les communes selon des critères de capacité financière. Avec la nouvelle péréquation, la facture pour la cohésion sociale est répartie par habitant ; le partage de la facture policière est expliqué à la page 6 de ce rapport.

Commentaire : Avec la compensation financière sur les ressources qui compense en grande partie les disparités des revenus, la participation à la cohésion sociale est répartie par habitant. Ainsi, pour Sainte-Croix, notre participation imputée au compte 93001.3621.1 se monte à Chf 4'901'940 (montant prévu – budget 2024 - Chf 2'401'250).

Facture policière selon la nouvelle péréquation

La facture policière vise à répartir entre les communes les charges liées au financement des missions générales de police (**MGP**) accomplies par la Police cantonale en leur faveur et / ou à leur place.

C'est un montant de Chf 74,3 millions qui est à répartir entre les communes à ce titre en 2025. Il correspond au montant de l'année 2023 augmenté deux fois de 1,5%, comme prévu par la loi.

Le critère lié à la capacité financière des communes est abandonné. La répartition de la sécurité policière se répartit comme suit entre les communes :

- **35%** de la facture (CHF 26,0 millions) concerne le socle sécuritaire commun. Ce montant est réparti sur l'ensemble des communes, en francs par habitant (CHF 31 en 2025).

• **65%** de la facture (environ CHF 48,3 millions) concerne le coût des MGP des communes qui ont délégué ces missions à la Police cantonale. Ce montant est réparti uniquement sur les communes délégatrices, 50% selon la population et 50% selon la population pondérée. Le montant par habitant varie entre CHF 117 par habitant pour une commune de 1'000 habitants ou moins et CHF 162 par habitant pour une commune de 14'000 habitants.

Commentaire : Pour la facture policière et tenant compte que Sainte-Croix a délégué certaines tâches au Canton, la participation est de Chf 874'380 – cpte 11100.3611.1 (Chf 323'480 – budget 2024).

3. Remplacement des dépenses thématiques et notamment de leur compensation des charges effectives avec des décomptes annuels, par **une péréquation des besoins structurels** des communes, construite selon des critères standardisés liés à la surface par habitant, à l'altitude et à la déclivité du territoire des communes, ainsi qu'au nombre d'élèves dont elles ont la charge ;

Commentaire : Les besoins structurels ne se modifieront que très peu au cours des exercices. Il sera plus facile d'en tenir compte dans les budgets puisque la ristourne n'est pas liée à des coûts effectifs.

La surface productive de Sainte-Croix et le nombre d'élèves qui est distant de plus de 2.5 km de leur école sont dans la moyenne. Nous ne bénéficions d'aucune aide.

La déclivité et le nombre d'habitants logeant à plus de 730 mètres d'altitude sont les critères qui nous sont favorables. Pour 2025, la Commune de Sainte-Croix recevra un montant de Chf 872'160 sur ces critères (cpte 93000.4622.12).

4. **Compensation des charges particulières des villes.** Les villes proposent des services dans le domaine de la culture (p. ex. musées, salles de concert, opéras et théâtres), de la formation (p.ex. bibliothèques), ainsi que du sport et des loisirs (p. ex. installations sportives, grandes compétitions, parcs et promenades) qui, pour des raisons de masse critique, sont rarement proposés par d'autres communes, et jamais dans la même ampleur. Ces services des villes sont aussi au bénéfice des résidents des communes limitrophes. De surcroît, le phénomène pendulaire génère des coûts supplémentaires pour les villes dans des domaines comme les transports ou la sécurité publique, car les services fournis doivent être adaptés à un cercle d'usagers plus large que la population de la ville.

Commentaire : Il y a 2 volets dans cette compensation. Le premier volet tient compte du nombre d'habitants de la Commune. D'une part, il y a une ristourne en regard liée au nombre d'habitants de la Commune. Nous bénéficions de Chf 2'238'160 pour nos 5'051 habitants. Et d'autre part, l'ensemble des coûts générés par ces ristournes est financé par les communes en francs par habitant. Sainte-Croix se voit chargé de Chf 2'988'610 à ce titre. Finalement, il existe un solde négatif de Chf 750'450.

Le 2^{ème} volet concerne les déficits des lignes de trafic urbain, soit les lignes qui assurent le transport des voyageurs dans les zones urbaines situées sur le territoire d'une commune ou dans les zones fortement bâties. Les Communes concernées règlent leur participation à ces lignes et recevront une compensation à hauteur du 60 %. Cette compensation est financée par l'ensemble des communes selon le nombre d'habitants. Pour Sainte-Croix cette charge représente Chf 589'250.

En tenant compte des rentrées fiscales 2025 budgétées, nous avons refait une simulation qui est un peu moins favorable à notre commune de l'ordre de Chf 25'000 d'où l'écriture au cpte 93000.3622.12. En finalité, la nouvelle péréquation laisse un boni de Chf 1'249'580 à notre commune.

Pour une meilleure lecture, vous trouvez ci-après un tableau récapitulatif et comparatif des années 2022-2024 sous l'ancien région et la nouvelle péréquation 2025. Pour les années 2022 et 2023, ce tableau reprend les décomptes effectifs de la péréquation qui n'étaient pas connus lors du bouclage des comptes. Il existe des différences entre les bouclages annoncés et les chiffres relevés au document suivant :

Eléments qui influencent la péréquation

	Budget 2025	Acomptes 2024	Comptes 2023	Comptes 2022
Population	5'100	4'869	5'051	4'948
Taux d'impôt	70	70	70	70
Taux moyen communal	67.67	67.67	67.59	67.57
Valeur du point d'impôts péréquatif	107'929	106'003	108'679	109'152
Valeur point d'impôts / habitant	21.16	21.77	21.52	22.06
Valeur point d'impôts / habitant - moyenne Canton	47.91	47.91	47.93	47.93
Impôts conjoncturels				
o Frontaliers	2'730'000	2'078'038	2'503'659	2'053'230
o Successions et donations	200'000	144'281	68'949	599'088
o Gains immobiliers	210'000	232'933	155'452	289'287
o Droits de mutation	320'000	464'293	334'632	382'005
o Compensation RFFA	26'200	15'690	26'326	44'321
Dépenses thématiques				
o Dépenses liées aux transports/routes	3'345'133	3'058'659	3'018'118	3'003'655
o Dépenses liées à la gestion des forêts	489'638	373'808	292'661	66'001

	Budget 2025	Acompte 2024	Comptes 2023	Comptes 2022
11100.3611.1 Police cantonale	874'380	323'480	318'642	317'075
93000.3622.1 Alimentation péréquation		2'078'038	2'098'195	2'026'654
93000.3622.10 Compensation des villes	1'339'690			
93000.3622.11 Péréquation impôts conjoncturels	64'580			
93000.3622.12 Péréquation 2025 - adaptation	25'000			
93000.4622.1 Péréquation - retour population(/fds solidarité)		4'334'244	4'709'198	4'362'048
93000.4622.10 Péréquation des ressources (solidarité)	7'396'330			
93000.4622.11 Péréquation - dotation minimale	186'680			
93000.4622.12 Péréquation des besoins	872'160			
93003.4622.5 Péréquation - forêts		199'505	125'312	200'852
93001.3621.1 Cohésion sociale	4'901'940	2'401'245	2'276'678	2'312'135
93002.4622.3 Péréquation - routes/transports		1'646'844	1'446'904	1'657'964
Résumé péréquation	7'205'590	8'455'170	4'802'763	6'180'593
Solde péréquation (en faveur de la Commune)	1'249'580	1'377'830	4'693'515	6'281'414
			1'587'899	4'655'864
				6'220'864
				1'565'000

0. Administration générale – chapitres 01100 à 02901 – (p. 19-21)

L'Administration générale dans MCH2 comprend les instances politiques, les services généraux que sont la gestion financière, le greffe, le service informatique, le contrôle des habitants, les ressources humaines, la gestion des terrains et gérance des bâtiments. Sont inclus également les bâtiments nécessaires au fonctionnement de ces services.

Le budget du Conseil communal et de la Municipalité ne présente pas d'importants changements.

Les frais de formation sont destinés pour une part aux apprentis et d'autre part pour les formations continues des employés. Ces frais sont répartis dans les services concernés. Le montant de la formation représente Chf 135'500 dont Chf 58'000 pour le seul Service de défense incendie (SDIS).

La promotion économique se fait principalement par l'intermédiaire du Technopôle et de sa directrice qui travaille partiellement et sous la gouvernance de la commune.

Notre parc informatique sera rénové en 2025 par un préavis distinct. La complexité et l'importance de notre parc nécessitent un renforcement par une externalisation des travaux.

Pour rappel, l'ancien service « Domaines et bâtiments » est le plus éclaté avec la mise en place de MCH2. La gestion des « terrains, gérances et bâtiments » se trouve dans la partie « Administration » - § 02240, « l'urbanisme, police des constructions et aménagement du territoire » - au § 79000 et la gestion du « Service technique, cadastre » au § 79010.

L'administration de l'Hôtel-de-Ville se trouvant au 2^{ème} étage a été repensée ; les locaux redistribués. Les locations ont été revues en regard de l'utilisation effective des services. Avec l'entrée en vigueur de MCH2, l'exploitation de l'Hôtel-de-Ville est dispatché dans plusieurs chapitres en fonction de son utilisation et de la partie des appartements considérée comme patrimoine financier. Ainsi, nous trouvons les charges de ce bâtiment dans les fonctions a) administration – 02900, b) les locaux de la police – 11101, c) la salle de spectacle – 32200 et d) les appartements – 96305.

La gestion financière se trouve être placée sous ce chapitre. Toutefois, les recettes fiscales et la péréquation directe sont imputées dans les comptes 9 « Finances et impôts »

1. Ordre et sécurité publics – chapitre 11100 – 16200 – (p. 23-23)

Corps de police – 11100 – (p. 22)

Un nouvel Assistant en sécurité public est entré en fonction à fin 2024. Une équipe de patrouilleuses scolaire est en place. Outre la sécurité sur les passages piétons, les patrouilleuses surveillent les rentrées à L'Auberson. Les transports des élèves du Plateau des Granges seront toujours assurés par les Assistant en Sécurité publique (ASP) et/ou les patrouilleuses.

Service du feu - chapitre 1500 – (p. 23)

Le service du feu comprend également la gestion de la caserne – 15001. Le budget 2025 sera présenté à la Commission consultative. Il prévoit un coût par habitant de Chf 54.96 (Chf 54.49 en 2024). Un préavis sera présenté au Conseil communal du printemps pour le remplacement du véhicule du commandement et un bus de transport.

Protection civile PCi - chapitre 16200 – (p. 23)

Le solde des taxes des dispenses d'abris PCi sera reversé au Canton au printemps 2025. Ce montant de Chf 147'140 – cpte 16200.3601 est compensé d'un prélèvement identique sur le fonds de réserve.

La participation par habitant au budget de l'organisation régionale de protection civile Jura-Nord Vaudois a protection civile est fixé à Chf 19.24 (budget 2024 Chf 19.35). Les détails se trouvent à la page 92 de ce cahier.

2. Formation – chapitre 21200 – 21990 – (p. 24-26)

Les principes de MCH2 imposent d'imputer les bâtiments selon leur utilisation. Ainsi le chapitre de la formation reprend l'ensemble des bâtiments scolaires.

La part communale aux coûts scolaires est regroupée dans le chapitre 21999. Nous avons séparé toutefois les comptes pour l'administration, l'enseignement primaire et secondaire, la bibliothèque, les transports, les camps et le service sanitaire.

Se trouvent également dans ce chapitre les coûts de l'Unité d'accueil pour les enfants (parascolaire) provenant des Trolls en Tablier bleu (cpte 21800.3636.19).

3. Culture, sport et loisirs, église – chapitre 3110 – 35001 – (p. 27-29)

Ce chapitre reprend l'ensemble des aides à la culture et aux sports en incluant les locaux liés ainsi que les soutiens aux activités des sociétés. Sont regroupées également, les affaires religieuses. L'entretien des parcs et jardins tombe également sous cette section. Un montant de Chf 2'047'635 (+ Chf 82'425 par rapport au budget 2024) est octroyé à cette section et des recettes de l'ordre de Chf 317'970 d'où un montant net de Chf 1'729'665. Cela représente plus de 17 points d'impôts.

La culture et les animations sont influencées par l'aide financière pour « le musée » (31102) conformément au préavis 21-01. Les subsides accordés à MonCiné, au Carnaval, à la bibliothèque, sont maintenus. L'entrée en vigueur de la nouvelle directive de subventionnement des sociétés culturelles et sportives entre en vigueur en 2025. L'influence de cette nouvelle disposition n'est pas totalement connue dans la mesure où l'initiation de la demande incombe aux sociétés.

Pour les animations, des soutiens sont accordés à l'ADIS pour leurs activités dont l'organisation du 1^{er} août, la participation avec la Commune de Fourgs à l'organisation du Marché transfrontalier, au Camp de musique, au Carnaval et d'autres activités régionales. S'ajoute un soutien à l'organisation du Camp de ski des Jeunesses campagnardes et à la cérémonie du prix culturel et sportif régional. Ces listes ne sont pas exhaustives, la Commune soutient un nombre important de manifestations et autres événements.

Dans les activités sportives (34100), la 4^{ème} édition de la Spartan se déroulera à nouveau sur notre commune. Nous soutenons également le Swiss Trail Canyon, la Coupe VTT du Chasseron, les pistes de skis de fond de L'Auberson. Des aides directes aux clubs formateurs selon la nouvelle directive ainsi qu'au FC Sainte-Croix-La Sagne pour l'entretien des terrains conformément au préavis 21-18. La Commune participe à l'action Sainte-Croix bouge.

4. Santé – 4310 – 49000 – (p. 30)

Ce chapitre concerne peu les activités communales. Nous trouvons tout de même les participations à l'ARAS à Zones bleues, le centre des déchets carnés, et le contrôle des denrées alimentaires (contrôle des champignons).

5. Prévoyance sociale – 5310 – 57100 – (p. 31)

Nous trouvons sous ce poste les activités destinées aux jeunes (animation MJC, commission des jeunes, ateliers philo), les frais du nouveau but de l'ARAS appelé OASIS dont la mission est de « *favoriser l'accessibilité sociales à l'ensemble de la population des communes du district. Lutter de manière locale proactive et préventive contre le non recours* », un guichet de proximité sera mis en place pour y répondre. Les prestations aux familles – 54500 comprennent la délivrance des bons aux familles, la participation à l'accueil de jour du préscolaire et des mamans de jour. L'UAPE est séparé et se trouve dans le chapitre de la formation (cpte 21800.3636.19).

Les structures d'accueil de jour des enfants de notre réseau sont bien remplies. Des formations pour le personnel sont en cours et se poursuivront afin de répondre aux obligations et exigences légales. Pour l'accueil en milieu familial (mamans de jour) et comme demandé par la Fondation de l'Accueil de Jour des Enfants (FAJE)

un partenariat a été cosigné par les 4 réseaux (Yverdon-les-Bains, Yvonand, Grandson, et Sainte-Croix) avec l'ARAS.

6. Trafic et communications – 6150 – 62900 – (p. 32-34)

Une grande partie des coûts du service des travaux est imputée dans ce chapitre avec l'entretien des voies de communications.

Réseau routier – 61502 – (p. 32)

Notre vaste réseau souffre des aléas de l'hiver notamment. Pour rappel, avec l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation, les frais d'entretien du réseau ne sont plus indemnisés par les dépenses thématiques.

Outre les travaux nécessaires à l'entretien courant, des interventions plus conséquentes sont prévues dans les secteurs suivants :

- Rue du Tyrol / Etude faisabilité & appel d'offres ingénieur
- Rue de l'Industrie + trottoirs
- Rue William-Barbey
- Rue Ami-Gonthier
- Ch. de Mon Repos
- Ch. des Prés
- Trottoirs Av. des Alpes /Rocher
- Ruelle Saint-Jean

Eclairage public – 61503 - (p. 32)

Les travaux sur le réseau routier est complété par des interventions sur l'éclairage public selon détail ci-dessous :

- Remplacement 10 mâts L'Auberson
- Remplacement 10 lampes individuelles
- Lampadaire solaire abribus Mt Blanc
- Lampadaire solaire Ch. de la Step L'Auberson

Déneigement – 61504 – (p. 33)

Il est très difficile d'établir un budget précis quant au déneigement; les heures du personnel sont une estimation qui variera en fonction des conditions météorologiques. La location de la fraiseuse et le remplacement de piquets sont budgétés comme les exercices précédents.

Véhicules des travaux – 61505 – (p. 33)

L'entretien et l'exploitation du parc de véhicules est important. En lieu et place de l'achat d'un véhicule en vue du remplacement d'un véhicule des travaux, nous avons opté pour la location-vente – cpte 61505.3161.

Le remplacement de 2 véhicules est planifié en 2025. Des préavis seront présentés au Conseil communal dans le courant 2025.

Places de stationnement – 61510 – (p. 34)

Les places de stationnement sont séparées des routes en MCH2. Seul le projet du nouveau parking de L'Auberson est comptabilisé dans ce chapitre.

Transports – 62900 – (p. 32)

La vente des cartes journalières CFF est très demandée au guichet de l'administration communale. En finalité, les cartes sont facturées à la Commune et la vente reste dans le ménage courant. Le solde est un bonus qui correspond à la commission sur les ventes.

La participation communale aux déficits des lignes des transports publics augmente régulièrement. Cela répond à l'augmentation des coûts et de l'offre.

7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire – 7100 – 79010 – (p. 35-39)

Approvisionnement en eau – 7100 – (p. 35)

Pour faire suite à la décision du Conseil communal du 17 juin 2024, le nouveau tarif de distribution de l'eau a été soumis au Service de la Surveillance des prix communément appelé M. Prix. Par courrier du 1^{er} octobre 2024, ce service n'a pas formulé de remarque.

Ce budget prévoit une augmentation sensible de la fourniture d'eau de l'ordre de 22 %. Il répond aux obligations légales avec la couverture intégrale des coûts et l'alimentation d'un fonds à hauteur de Chf 98'385 pour les futurs travaux. Ce fonds servira aux futurs travaux notamment pour la nouvelle production prévue dès 2026.

Au niveau de l'exploitation et outre les travaux courants, des interventions sont prévues aux endroits suivants :

- Déviation des conduites pour le tunnel RC 254
- Mise aux normes – chambre décantation Dénériaz
- Travaux sur le réservoir 700
- Mesures débits hydrants pour ECA
- Entretien / remplacement de bornes hydrantes
- Chambre réservoir Mouille-Mougnon

Traitement des eaux usées – 72000 – (p. 36)

Les taxes d'épuration permettent d'attribuer un montant de Chf 590'230 au fonds de rénovation. Selon nos prévisions, ce fonds sera alimenté de Chf 5.5 mios à fin 2025. Il servira à l'abaissement des charges futures d'amortissements de la nouvelle STEP de La Villette dont un préavis sera présenté dans le courant 2025.

Gestion des déchets urbains – 73000 – (p. 37-38)

Avec l'entrée en vigueur du plan comptable MCH2, le financement de la gestion des déchets urbains par des taxes doit être assurée. Quelques exceptions sont admises pour le financement par l'impôt soit :

- Les mesures sociales en faveur des familles
- Les déchets de voirie et de déposes illégales
- Les propres déchets produits par les services communaux

Dans ces sens, nous avons prévu des imputations internes à hauteur de Chf 321'090 (cpte 73000.4910.50 et ss) selon les détails, ci-après :

Mesures sur la taxe forfaitaire dégressive pour les ménages	Chf	82'590
Aide au domicile pour l'évacuation des encombrants	Chf	28'080
Déchets de voirie (5 % des coûts)	Chf	75'150
Déchets illégaux (4 % des coûts)	Chf	60'120
Déchets produits par les services communaux (5% des coûts)	Chf	75'150
Total des mesures	Chf	321'090

Malgré ces écritures, la balance des déchets n'est pas équilibrée de l'ordre de Chf 187'000 (couverture à 87.5 %). Depuis l'entrée en vigueur de notre règlement en 2009, quelques dispositions ont été modifiées ; la cour des comptes du Canton de Vaud a publié un audit en octobre 2024 alors que le Département a mis à jour la notice sur le financement des déchets urbains en juin 2022. Nous devons remettre l'ouvrage sur le métier pour adapter notre politique de la gestion des déchets urbains et de son financement.

Cimetières – 77100 – (p. 38)

Des réfections d'enrobés et la désaffectation de 2 rangées sont prévues à Sainte-Croix.

Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions – 79000 – (p. 39)

Des études externes sont prévues pour la rénovation de la place de jeux de la Gare et de tout son secteur. Le Canton demande un diagnostic des sites pollués sur certains secteurs.

8. Economie publique - 81800 – 87300 – (p. 40-43)

Pâturages et chalets – 81800 – (p. 40)

Plusieurs passages canadiens seront changés dans le secteur des Gittaz. Des bassins vers les Dénériaz et la citerne du puits de Jacob.

Des études seront menées pour le PGI III ainsi que la démolition de la Prise Bornand qui feront l'objet de préavis dans le futur.

Sylviculture – 82000-82009 – (p. 40-41)

Le budget est construit sur un prix de vente moyen du bois à Chf 65 / m3, soit 1'000 m3 en bois d'industrie à Chf 40 et 5'000 m3 en grume de sciage à Chf 70.

Tourisme – 84000 – (p. 42)

Le poste de responsable du tourisme sur le Balcon du Jura est maintenu sur toute l'année 2025. Le repositionnement du Balcon du Jura est toujours en cours notamment par rapport aux taxes de séjour reversées à l'ADNV. Des discussions sont en cours avec notre voisine la commune de Bullet sur le fonctionnement de la partie régionale. Le budget présenté reprend une situation prévisible. Les projets touristiques sont notamment le Migros Hiking Sounds, les navettes hivernales, la balade industrielle, le Tour des Alpagnes, les communications dans les publications spécialisées et la mise en place des points i.

Le budget du service du gaz est fortement influencé par la fluctuation des cours du gaz qui s'est assouplis. Les travaux d'entretien et de rénovation des installations du gaz de Chf 140'500 restent sont en augmentation par rapport à 2023 (Chf 49'312). La marge d'autofinancement représente Chf 604'165 sur ce poste.

Au niveau des travaux, le budget présenté est détaillé comme suit :

- Déviation des conduites pour le tunnel RC 254
- Génie civil
- Réparations suite analyse fuite réseau
- Entretien stations de comptage
- Maintenance postes de détente
- Entretien compresseur station véhicules
- Divers et imprévus

9. Finances et impôts - 91000- 96900 – (p. 44-45)

Impôts – 91000 – (p. 44)

A fin septembre 2024 et sur la base des premières taxations finales de l'année 2023, les rentrées fiscales des personnes physiques tant sur le revenu que de la fortune sont légèrement supérieures aux estimations du budget 2024.

Notre valeur fiscale du point d'impôts par habitant est de Chf 20.23 reste bien en deçà de la moyenne cantonale de Chf 45.60 (en 2023). Il est influencé par des rattrapages des années antérieures qui ne se reproduiront pas forcément. Notre budget 2025 est construit sur une valeur du point d'impôts de Chf 19.41, une population de 5'100 âmes et un retour de l'impôt sur les frontaliers de Chf 2'730'000 (Chf 2'503'659 en 2023).

Administration de la fortune et de la dette – 96100 à 96305 – (p. 44– 45)

Les intérêts débiteurs sont rassemblés au chapitre 96100. Notre dette augmente, les intérêts également. C'est un montant de Chf 240'000 qui vient grever les comptes en 2025. Les intérêts sont ventilés dans les différents services par des imputations internes. Le détail des ventilations prévues se trouve aux p. 60 et 61.

Immeubles du patrimoine financier – 96300 à 96305 – (p. 44-45)

Les immeubles du patrimoine financier sont considérés comme des placements dans le cadre de MCH2. Leur gestion laissera un boni de Chf 435'950 en 2025 après des amortissements de Chf 50'000 et des travaux d'entretien pour Chf 215'130.

Le résultat prévisible à plusieurs niveaux

MCH2 différencie le résultat de l'exploitation pure du résultat opérationnel qui inclut les charges et revenus financiers. Il sépare également les éléments extraordinaires comme les attributions aux fonds de réserve ou préfinancements non obligatoires.

Présentation du compte de résultat à 3 niveaux							
Charges d'exploitation			Revenus d'exploitation		2025	2024	2023
Charges de personnel	7'771'950	40	Revenus fiscaux	8'353'000			
Charges de biens et services	9'599'180	41	Patentes et concessions	27'000			
Amortissements du patrimoine administratif	1'235'100	42	Taxes et redevances	8'637'200			
Attributions aux fonds et financements spéciaux	732'115	43	Revenus divers	22'500			
Charges de transfert	12'773'930	45	Prélèvements fonds et financements spéciaux	0			
Subventions redistribuées		46	Revenus de transferts	12'152'360			
		47	Subventions à redistribuer				
	32'112'275			29'192'060			
Résultat d'exploitation				-2'920'215	-3'027'455	-759'191	
Charges financières	729'180	44	Revenus financiers	3'415'390			
Résultat financier				2'686'210	2'697'020	2'910'027	
Résultat opérationnel				-234'005	-330'435	2'150'836	
Charges extraordinaires	17'500	48	Revenus extraordinaires	177'140			
Résultat extraordinaire				159'640	12'500	-1'965'682	
Résultat total du compte de résultat				-74'365	-317'935	185'154	

En finalité, le budget 2025 présente les évolutions suivantes par rapport au budget 2024 :

Charges	Fonctions	Revenus
16'745.00	0 ADMINISTRATION GENERALE	15'730.00
787'700.00	1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE	158'710.00
8'890.00	2 FORMATION	54'770.00
82'425.00	3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	10'080.00
-1'310.00	4 SANTE	
190'710.00	5 PREVOYANCE SOCIALE	100.00
-364'005.00	6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	14'730.00
184'050.00	7 PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT TERRITOIRE	383'900.00
-1'307'015.00	8 ECONOMIE PUBLIQUE	-1'219'830.00
1'863'650.00	9 FINANCES ET IMPOTS	2'287'220.00
1'461'840.00		1'705'410.00

En conclusion, la Municipalité vous propose, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers, d'approuver le projet de budget pour l'exercice 2025 avec un excédent de charges de **Chf 74'365**.

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :



C. Roten



Le Secrétaire :



S. Champod

Préavis adopté par la Municipalité dans la séance ordinaire du 28 octobre 2024

Compte de résultat

Budget 2025

CLASSIFICATION FONCTIONNELLE

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	3'855'405.00	943'290.00	3'838'660.00	927'560.00	3'982'433.29	1'075'298.07
1	ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE	2'198'175.00	848'870.00	1'410'475.00	690'160.00	1'422'127.90	734'605.70
2	FORMATION	3'792'170.00	1'919'480.00	3'783'280.00	1'864'710.00	3'248'930.52	1'727'024.75
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	2'047'635.00	317'970.00	1'965'210.00	307'890.00	1'575'306.06	320'304.80
4	SANTE	32'080.00	500.00	33'390.00	500.00	32'203.75	558.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	1'018'100.00	2'400.00	827'390.00	2'300.00	826'449.68	3'241.25
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	4'303'065.00	666'160.00	4'667'070.00	651'430.00	4'083'086.83	696'880.89
7	PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT TERRITOIRE	5'322'425.00	4'480'630.00	5'138'375.00	4'096'730.00	4'924'238.07	3'994'444.14
8	ECONOMIE PUBLIQUE	4'738'340.00	4'446'620.00	6'045'355.00	5'666'450.00	5'883'895.50	5'652'595.96
9	FINANCES ET IMPOTS	7'431'530.00	21'038'640.00	5'567'880.00	18'751'420.00	7'788'024.80	19'746'896.80
	TOTAL	34'738'925.00	34'664'560.00	33'277'085.00	32'959'150.00	33'766'696.40	33'951'850.36
	RESULTATS	-74'365.00		-317'935.00		185'153.96	
		34'664'560.00	34'664'560.00	32'959'150.00	32'959'150.00	33'951'850.36	33'951'850.36

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	3'855'405.00	943'290.00	3'838'660.00	927'560.00	3'982'433.29	1'075'298.07
01	Législatif et exécutif	412'255.00	10'200.00	422'970.00	10'200.00	408'319.24	12'490.85
011	Législatif	68'825.00	200.00	80'880.00	200.00	67'257.33	0.00
0110	Législatif	68'825.00	200.00	80'880.00	200.00	67'257.33	0.00
01100	CONSEIL COMMUNAL	68'825.00	200.00	80'880.00	200.00	67'257.33	0.00
01100.3000 2	Traitements du personnel	12'400.00		12'400.00		10'500.00	
01100.3000 4	Jetons de présence	15'000.00		15'000.00		15'870.00	
01100.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	810.00		820.00		483.45	
01100.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	40.00		40.00		51.31	
01100.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	320.00		350.00		297.15	
01100.3055	Assurance perte de gain maladie	50.00		60.00		75.54	
01100.3059	PC Famille VD	5.00		10.00		6.30	
01100.3102 1	Imprimés et fournitures de bureau	8'000.00		20'000.00		50.05	
01100.3102 2	Parution PV Journal Ste-Croix	12'000.00		12'000.00		8'805.85	
01100.3132	Sonorisation Conseil communal	17'900.00		17'900.00		24'773.18	
01100.3170	Remb. de frais pers. technique	300.00		300.00		220.00	
01100.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		6'124.50	
01100.4260 4	Vacations externes encaissées		200.00		200.00		
012	Exécutif	343'430.00	10'000.00	342'090.00	10'000.00	341'061.91	12'490.85
0120	Municipalité	343'430.00	10'000.00	342'090.00	10'000.00	341'061.91	12'490.85
01200	MUNICIPALITE	343'430.00	10'000.00	342'090.00	10'000.00	341'061.91	12'490.85
01200.3000 1	Traitements de la Municipalité	252'600.00		252'600.00		252'586.20	
01200.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	16'410.00		16'690.00		16'647.36	
01200.3052	Caisse de pensions	17'800.00		17'800.00		21'394.25	
01200.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	3'330.00		3'510.00		2'326.80	
01200.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	6'610.00		7'180.00		7'148.19	
01200.3055	Assurance perte de gain maladie	920.00		1'030.00			
01200.3059	PC Famille VD	165.00		180.00		151.55	
01200.3102	Communications, publications	14'000.00		14'000.00		15'390.00	
01200.3130 0	Frais réception manifestations	15'000.00		11'000.00		9'212.76	
01200.3170	Remboursement des frais	3'500.00		5'000.00		3'104.80	
01200.3920 1	Imputation interne frais locaux	13'095.00		13'100.00		13'100.00	
01200.4260 4	Vacations externes encaissées		10'000.00		10'000.00		12'490.85
02	Service généraux	3'443'150.00	933'090.00	3'415'690.00	917'360.00	3'574'114.05	1'062'807.22
021	Administration finances et contributions	647'200.00	206'400.00	613'370.00	210'900.00	608'882.53	296'978.97
0210	Administration finances et contributions	647'200.00	206'400.00	613'370.00	210'900.00	608'882.53	296'978.97
02100	SERVICE FINANCIER	4'850.00	85'500.00	5'260.00	90'500.00	3'685.73	137'728.20
02100.3400	Intérêts bonifiés impôts	1'500.00		1'500.00		1'019.33	
02100.3940	Intérêts des emprunts	3'350.00		3'760.00		2'666.40	
02100.4390	Recettes diverses		500.00		500.00		59'771.47
02100.4400	Rendit capitaux patr. financier		5'000.00		5'000.00		5'155.45
02100.4401	Intérêts moratoires impôts		80'000.00		85'000.00		72'801.28
02101	COMPTABILITE-CONTENTIEUX	642'350.00	120'900.00	608'110.00	120'400.00	605'196.80	159'250.77
02101.3010	Traitements du personnel	323'370.00		295'000.00		259'742.46	
02101.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	21'010.00		19'500.00		17'066.48	
02101.3052	Caisse de pensions	47'170.00		41'970.00		44'261.22	
02101.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'010.00		970.00		428.33	
02101.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	8'460.00		8'380.00		7'350.71	
02101.3055	Assurance perte de gain maladie	1'180.00		1'210.00		1'236.37	
02101.3059	PC Famille VD	210.00		210.00		155.85	
02101.3100	Fourniture de bureau	790.00		2'930.00		2'827.45	
02101.3102	Imprimés	5'700.00		3'750.00		3'626.44	
02101.3130 2	Téléphones	3'320.00		3'070.00		1'977.23	
02101.3132 1	Frais de contentieux et poursuites	50'000.00		50'000.00		53'222.80	
02101.3132 3	Honoraires experts - révision	11'000.00		11'000.00		10'662.30	
02101.3134	Assurances du patrimoine	930.00		950.00		1'832.37	
02101.3137	Frais perception commission d'impôts	75'000.00		75'000.00		65'011.30	
02101.3170	Remb. de frais pers. administratif	800.00		1'100.00		730.10	
02101.3181	Défalcations factures communales	30'000.00		30'000.00		101'790.35	
02101.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		1'772.48	
02101.3511	Attribution prov. débiteurs douteux	30'000.00		30'000.00			
02101.3910 1	Frais personnel non couvert	9'340.00		9'970.00		10'402.56	
02101.3920 1	Imputation interne frais locaux	21'060.00		21'100.00		21'100.00	
02101.4260 1	Indemn. Commune boursière		56'100.00		55'600.00		53'100.00
02101.4260 9	Remb. frais cont. et int. retard		24'000.00		24'000.00		33'814.81
02101.4419	Facture récupérée après défalcation		300.00		300.00		2'335.96
02101.4894	Prelt prov. débiteurs douteux		30'000.00		30'000.00		60'000.00
02101.4910	Indemn. adminis. interne		10'500.00		10'500.00		10'000.00
022	Service adminitratif	2'067'590.00	329'940.00	2'047'130.00	321'670.00	2'194'117.08	409'120.55
0220	Administration générale	1'026'245.00	12'500.00	912'880.00	7'000.00	999'128.09	9'554.03
02200	ADMINISTRATION	1'026'245.00	12'500.00	912'880.00	7'000.00	999'128.09	9'554.03
02200.3010	Traitements du personnel	411'230.00		423'110.00		415'787.14	
02200.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	26'720.00		27'960.00		24'891.55	
02200.3052	Caisse de pensions	61'390.00		60'190.00		69'889.31	
02200.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'290.00		1'365.00		268.10	
02200.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	10'760.00		12'020.00		11'766.78	
02200.3055	Assurance perte de gain maladie	1'500.00		1'700.00		1'979.15	
02200.3059	PC Famille VD	270.00		280.00		249.47	
02200.3090 1	Formation professionnelle	10'000.00		2'000.00		24'456.40	
02200.3090 2	Formation apprentis	10'500.00		11'800.00		10'810.55	

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02200.3099 1	Prévoyance santé et frais divers pers.	1'000.00		1'000.00			
02200.3099 2	Prestations en faveur du personnel	10'000.00		10'000.00		16'302.05	
02200.3100	Fourniture de bureau	1'030.00		3'810.00		2'877.59	
02200.3102	Imprimés	7'420.00		4'890.00		3'690.74	
02200.3103	Frais annonces & abonnements	22'600.00		22'500.00		28'665.45	
02200.3109	Autres frais de réception	2'000.00	y compris les honoraires externes pour le remplacement du poste de boursier	2'200.00			
02200.3110	Achat mobilier et matériel	4'400.00		2'000.00		794.85	
02200.3130 0	Frais réception manifestations	13'000.00		13'000.00		11'420.15	
02200.3130 1	Frais de port	13'320.00		13'710.00		14'371.29	
02200.3130 2	Téléphones	4'320.00		3'990.00		2'554.16	
02200.3130 3	Cotisations (inclus ADNV)	80'600.00		78'980.00		63'052.85	
02200.3132	Etudes, honoraires, frais expert.	46'400.00		21'400.00		34'085.40	
02200.3134	Assurances de patrimoine	28'520.00		29'000.00		29'619.41	
02200.3150	Entretien mobilier et matériel	500.00		500.00			
02200.3170	Remb. de frais pers. administratif	1'600.00		1'000.00		1'518.10	
02200.3199 1	Frais divers	2'000.00		2'000.00		4'500.10	
02200.3300	Amortissements planifiés					597.08	
02200.3635 1	Encouragement promotion économique	103'000.00		95'000.00		94'103.25	
02200.3635 2	Commission promotion économique	2'000.00		2'000.00		25'000.00	
02200.3635 3	Mec-Art - préavis 20-11	25'000.00		25'000.00		62'925.10	
02200.3910 1	Frais personnel non couvert	11'870.00		14'175.00		16'652.07	
02200.3910 50	Déchets services communaux	75'150.00					
02200.3920 1	Imputation interne frais locaux	36'855.00		26'300.00		26'300.00	
02200.4210 1	Emoluments de naturalisations		2'500.00		2'000.00		1'800.00
02200.4250	Ventes et prestations diverses		4'000.00		3'000.00		3'615.85
02200.4260 1	Gestion Technopole		5'000.00				3'541.10
02200.4310	Travaux pour préavis		1'000.00		2'000.00		597.08
0221	Contrôle des habitants	246'600.00	46'000.00	239'840.00	42'500.00	238'368.76	57'249.70
02210	CONTROLE DES HABITANTS	246'600.00	46'000.00	239'840.00	42'500.00	238'368.76	57'249.70
02210.3010	Traitements du personnel	151'680.00		145'300.00		141'339.55	
02210.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	9'850.00		9'600.00		9'248.30	
02210.3052	Caisse de pensions	22'010.00		20'670.00		23'148.74	
02210.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	480.00		480.00		302.02	
02210.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	3'970.00		4'130.00		3'999.91	
02210.3055	Assurance perte de gain maladie	550.00		590.00		672.78	
02210.3059	PC Famille VD	100.00		100.00		84.80	
02210.3100	Matériel de bureau	640.00		2'340.00		1'842.67	
02210.3101	Frais des documents d'identité	30'000.00		30'000.00		32'565.90	
02210.3102	Imprimés, publications	4'560.00		3'010.00		2'363.37	
02210.3130 1	Frais de port	4'630.00		4'770.00		3'951.48	
02210.3130 2	Téléphones	2'660.00		2'450.00		1'635.56	
02210.3170	Remb. de frais pers. administratif	600.00		500.00		572.25	
02210.3199	Frais divers	500.00		500.00		480.85	
02210.3910 1	Frais personnel non couvert	4'380.00		4'900.00		5'660.58	
02210.3920 1	Imputation interne frais locaux	9'990.00		10'500.00		10'500.00	
02210.4210 5	Permis séjour + établissement		15'000.00		15'000.00		28'026.10
02210.4210 6	Arrivées et attestations		10'000.00		7'000.00		5'811.20
02210.4210 7	Encaissement documents d'identité		14'000.00		12'000.00		15'855.00
02210.4260 1	Demande renseignements + divers		1'000.00		500.00		713.17
02210.4910	Indemnité perception Taxes séjour		6'000.00		8'000.00		6'844.23
0222	Service du personnel	253'240.00	253'240.00	254'770.00	254'770.00	324'029.82	324'029.82
02220	ABSENCE PERSONNEL	253'240.00	253'240.00	254'770.00	254'770.00	324'029.82	324'029.82
02220.3010	Traitements du personnel	200'000.00		200'000.00		255'089.75	
02220.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	12'990.00		13'220.00		15'539.95	
02220.3052	Caisse de pensions	29'030.00		28'450.00		38'496.96	
02220.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	3'320.00		4'785.00		4'047.87	
02220.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	5'230.00	Evaluation des prestations d'assurance	5'680.00		7'219.04	
02220.3055	Assurance perte de gain maladie	730.00		780.00		1'214.23	
02220.3059	PC Famille VD	140.00		105.00		153.05	
02220.3170	Indemnisation et rbt de frais	1'800.00		1'750.00		2'268.97	
02220.4260 3	Indemnités d'assurances		100'000.00		80'000.00		136'028.40
02220.4910 1	Ventilation frais personnel non couverts		153'240.00		174'770.00		188'001.42
0223	Informatique et télécommunication	270'650.00	1'000.00	348'830.00	1'000.00	266'938.95	1'887.00
02230	SERVICE INFORMATIQUE	270'650.00	1'000.00	348'830.00	1'000.00	266'938.95	1'887.00
02230.3010	Traitements du personnel	31'400.00		30'260.00		26'992.77	
02230.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	2'040.00		2'000.00		1'644.38	
02230.3052	Caisse de pensions	4'560.00		4'300.00		4'073.62	
02230.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	100.00		100.00			
02230.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	820.00		860.00		763.90	
02230.3055	Assurance perte de gain maladie	110.00		120.00			
02230.3059	PC Famille VD	20.00		20.00		16.20	
02230.3113	Achat matériel informatique	36'000.00	Leasing terminé. Remplacé par le préavis 24-09	31'200.00		23'091.25	
02230.3132	Support externe informatique	30'000.00					
02230.3134	Assurances patrimoine	390.00		500.00		425.05	
02230.3158 1	Maintenance logiciels, administration	125'000.00		175'340.00		104'412.57	
02230.3158 2	Maintenance logiciels, SI	5'000.00		5'000.00		3'218.50	
02230.3162	Leasing informatique			76'000.00		87'853.80	
02230.3170	Remb. de frais pers. administratif	100.00		100.00			
02230.3300	Amortissements planifiés	32'900.00		21'000.00		13'135.70	
02230.3910 1	Frais personnel non couvert	910.00		1'020.00		1'081.05	
02230.3940	Intérêts des emprunts	1'300.00		1'010.00		230.17	
02230.4260 1	Prestations pour tiers		1'000.00		1'000.00		1'887.00
0224	Terrains, gérances et bâtiments	270'855.00	17'200.00	290'810.00	16'400.00	365'651.46	16'400.00

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02240	TERRAIN, GERANCE ET BÂTIMENTS	270'855.00	17'200.00	290'810.00	16'400.00	365'651.46	16'400.00
02240.3010	Traitements du personnel	197'680.00		209'940.00		181'370.60	
02240.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	12'840.00		13'870.00		11'048.97	
02240.3052	Caisse de pensions	28'690.00		29'870.00		27'371.57	
02240.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	3'280.00		5'060.00		2'878.13	
02240.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	5'170.00		5'960.00		5'132.79	
02240.3055	Assurance perte de gain maladie	720.00		860.00		863.32	
02240.3059	PC Famille VD	140.00		150.00		108.82	
02240.3090 1	Formation personnel - bâtiments	2'000.00		2'500.00			
02240.3100	Fourniture de bureau	340.00		1'270.00		1'037.20	
02240.3102	Imprimés	2'470.00		1'630.00		1'330.29	
02240.3130 1	Frais de port	2'510.00		2'590.00		1'179.31	
02240.3130 2	Téléphones	3'280.00		3'030.00		1'450.07	
02240.3170	Indemnisations et remb. de frais	1'700.00		2'200.00		1'617.85	
02240.3199	Frais divers, énergie information	1'760.00		500.00		10'682.91	
02240.3300	Amortissements planifiés					14'298.35	
02240.3441	Amortissements planifiés					94'160.00	
02240.3910 1	Frais personnel non couvert	5'710.00		7'080.00		7'263.80	
02240.3920 1	Imputation interne frais locaux	2'025.00		3'830.00		2'860.00	
02240.3940	Intérêts des emprunts	540.00		470.00		997.48	
02240.4470	Locations téléphonie mobile		17'200.00		16'400.00		16'400.00
029	Immeubles administratifs, autres	728'360.00	396'750.00	755'190.00	384'790.00	771'114.44	356'707.70
0290	Immeubles administratifs, autres	728'360.00	396'750.00	755'190.00	384'790.00	771'114.44	356'707.70
02900	HOTEL DE VILLE - ADMINISTRATION	408'750.00	314'530.00	373'890.00	299'560.00	301'769.22	260'319.75
02900.3010	Traitements du personnel	84'580.00		90'650.00		74'297.67	
02900.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	5'500.00		5'990.00		4'526.19	
02900.3052	Caisse de pensions	12'280.00		12'900.00		11'212.60	
02900.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'400.00		2'180.00		1'179.01	
02900.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	2'210.00		2'580.00		2'102.62	
02900.3055	Assurance perte de gain maladie	310.00		370.00		353.66	
02900.3059	PC Famille VD	60.00		60.00		44.58	
02900.3111	Achats machines	2'000.00		2'000.00		355.45	
02900.3120 1	Eau	8'910.00		6'850.00		4'634.35	
02900.3120 3	Electricité	23'090.00		26'720.00		8'572.85	
02900.3120 4	Chauffage énergie CAD	72'000.00		62'700.00		70'374.50	
02900.3120 5	Produits de nettoyage	3'000.00		3'300.00		2'861.00	
02900.3120 6	Impôts et taxes	15'200.00		14'800.00		15'158.07	
02900.3132	Etudes, honoraires, frais expert.	2'500.00		2'400.00		2'485.15	
02900.3134	Assurances de patrimoine	17'780.00		18'000.00		17'753.91	
02900.3144	Entretien du bâtiment	54'000.00		62'700.00		49'219.88	
02900.3160	Abonnement réseau CAD	32'450.00		32'400.00		32'417.70	
02900.3170	Remb. de frais pers. technique	700.00		800.00		660.83	
02900.3300	Amortissements planifiés	62'800.00		18'500.00			
02900.3910 1	Frais personnel non couvert	2'440.00		3'060.00		2'975.59	
02900.3910 2	Frais des véhicules communaux	100.00		100.00			
02900.3940	Intérêts des emprunts	5'440.00		4'830.00		583.61	
02900.4430 1	Ventilation chauffage appartements + Poste		33'400.00	Redistribution des locaux et mise à jour des tarifs forfaitaires à Chf 135 / m2	33'400.00		32'568.80
02900.4430 2	Ventilation charges locaux PF		45'330.00		47'100.00		35'381.00
02900.4260 3	Remboursement de dommages						
02900.4920	Locaux utilisés par l'administration		123'090.00		103'300.00		97'700.00
02900.4920 1	Ventilation frais chauffage		33'300.00		33'300.00		32'501.85
02900.4920 2	Ventilation autres charges immeubles		79'410.00		82'460.00		62'168.10
02901	AUTRES BATIMENTS	319'610.00	82'220.00	381'300.00	85'230.00	469'345.22	96'387.95
02901.3010	Traitements du personnel	160'380.00		204'560.00		173'239.34	
02901.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	10'430.00		11'890.00		10'553.69	
02901.3052	Caisse de pensions	23'260.00		25'560.00		26'144.48	
02901.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	2'680.00		4'340.00		2'748.97	
02901.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	4'190.00		5'100.00		4'902.67	
02901.3055	Assurance perte de gain maladie	590.00		740.00		824.62	
02901.3059	PC Famille VD	140.00		130.00		103.94	
02901.3101	Achat fournitures & mat. premières	20'000.00		20'000.00		19'021.05	
02901.3111	Achat matériel et outillage	6'000.00		6'000.00		7'442.45	
02901.3111 1	Achat machines	8'000.00		8'000.00		3'353.70	
02901.3112	Achats vêtements de travail	7'000.00		6'500.00		6'455.10	
02901.3120 1	Eau	1'430.00		1'100.00		977.30	
02901.3120 3	Electricité	5'460.00		2'180.00		4'031.35	
02901.3120 5	Produits de nettoyage	1'200.00		2'400.00		1'144.00	
02901.3120 6	Impôts et taxes	3'450.00		2'890.00		3'397.01	
02901.3130 2	Téléphones	910.00		840.00		560.12	
02901.3134	Assurances du patrimoine	8'560.00		8'600.00		8'436.45	
02901.3144	Entretien des bâtiments	40'400.00		55'100.00		130'714.51	
02901.3151	Entretien véhicules	4'000.00		4'000.00		50'848.25	
02901.3170	Indemn. & Rbt frais	1'600.00		1'000.00		1'540.88	
02901.3199	Frais divers	300.00		300.00			
02901.3910 1	Frais personnel non couvert	4'630.00		6'070.00		6'938.15	
02901.3910 2	Frais des véhicules communaux	5'000.00		4'000.00		5'967.18	
02901.4250	Recettes Diverses		200.00		200.00		148.00
02901.4260 1	Facturations de services		200.00		200.00		174.00
02901.4260 2	Récupération charges immeubles		600.00		950.00		601.20
02901.4260 3	Rbt de dommages						
02901.4470	Produits des loyers		62'020.00		68'680.00		80'264.75
02901.4472	Locations Vy-Jaccard & Dénériaz		4'000.00				
02901.4920	Imputation frais abattoirs + déchets		15'200.00		15'200.00		15'200.00

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS	2'198'175.00	848'870.00	1'410'475.00	690'160.00	1'422'127.90	734'605.70
11	Sécurité publique	1'293'185.00	199'720.00	667'425.00	190'560.00	699'537.48	216'210.05
111	Police et sécurité publique	1'293'185.00	199'720.00	667'425.00	190'560.00	699'537.48	216'210.05
1110	Police et sécurité publique	1'293'185.00	199'720.00	667'425.00	190'560.00	699'537.48	216'210.05
11100	CORPS DE POLICE	1'222'090.00	119'200.00	612'670.00	124'200.00	655'591.21	146'810.05
11100.3010	Traitements du personnel	232'560.00		179'800.00		234'489.45	
11100.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	15'100.00		14'490.00		12'807.75	
11100.3052	Caisse de pensions	33'740.00		31'180.00		27'385.80	
11100.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	730.00		720.00		1'084.08	
11100.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	6'080.00		6'230.00		6'636.05	
11100.3055	Assurance perte de gain maladie	850.00		900.00		1'116.17	
11100.3059	PC Famille VD	160.00		160.00		140.69	
11100.3090	Formation professionnelle	2'000.00		13'000.00		180.00	
11100.3100	Matériel de bureau	440.00		1'600.00		1'262.10	
11100.3102	Imprimés, publications	3'130.00		4'060.00		1'618.75	
11100.3111	Matériel spécialisé	15'000.00		3'500.00		4'448.45	
11100.3118	Informatique - ordonnance pénale	2'500.00		2'500.00		5'096.55	
11100.3130 2	Téléphones	1'820.00		1'680.00		1'120.24	
11100.3130 4	Prestations fournies par tiers	12'000.00		2'000.00			
11100.3134	Assurances du véhicule	2'240.00		3'450.00		2'368.60	
11100.3151	Frais de véhicules	3'500.00		5'000.00		2'191.40	
11100.3161	Locations Sainte-Croix			1'800.00		1'800.00	
11100.3170	Remb. de frais pers. administratif	100.00		120.00		22.40	
11100.3181	Défalcons					3'365.00	
11100.3199	Frais divers	4'000.00		5'400.00		3'589.53	
11100.3611 1	Réforme policière - nouvelle péréquation 2025	874'380.00		323'480.00		332'077.00	
11100.3611 2	Réforme policière - adaptation			800.00			
11100.3910 1	Frais personnel non couvert	6'720.00		7'400.00		9'391.19	
11100.3920 1	Imputation interne frais locaux	5'040.00		3'400.00		3'400.00	
11100.4210 4	Emoluments - Permissions		2'000.00		2'000.00		1'843.00
11100.4260 1	Commandement de payer		40'000.00		40'000.00		42'570.00
11100.4270	Produits des amendes		40'000.00		45'000.00		49'192.05
11100.4611 1	Réforme policière - adaptation						2'000.00
11100.4611 8	Réforme policière - année antérieure						13'923.00
11100.4612	Facturation au groupement scolaire		37'200.00		37'200.00		37'282.00
11101	LOCAUX POLICE-OT	71'095.00	80'520.00	54'755.00	66'360.00	43'946.27	69'400.00
11101.3010	Traitements du personnel	7'590.00		6'490.00		5'789.84	
11101.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	490.00		430.00		352.69	
11101.3052	Caisse de pensions	1'100.00		920.00		873.76	
11101.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	130.00		160.00		91.88	
11101.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	200.00		180.00		163.85	
11101.3055	Assurance perte de gain maladie	30.00		30.00		27.56	
11101.3059	PC Famille VD	5.00		5.00		3.47	
11101.3120 1	Eau	130.00		100.00			
11101.3120 3	Electricité	1'850.00		2'160.00		2'253.40	
11101.3120 5	Produits de nettoyage	500.00		600.00		477.00	
11101.3120 6	Impôts et taxes	1'250.00		1'200.00		1'247.09	
11101.3134	Assurances du patrimoine	1'480.00		1'500.00		1'456.44	
11101.3144	Entretien des locaux	18'000.00		1'400.00			
11101.3170	Remb. de frais pers. technique	70.00		70.00		51.50	
11101.3910 1	Frais personnel non couvert	220.00		220.00		231.88	
11101.3920 2	Ventilation chauffage	6'200.00		6'200.00		6'066.90	
11101.3920 3	Ventilation autres charges immeubles	31'850.00		33'090.00		24'859.00	
11101.4260 2	Récupération charges immeuble		15'720.00		17'880.00		22'200.00
11101.4470 1	Loyer facturé au Canton		48'000.00		31'680.00		43'800.00
11101.4470 2	Loyer facturé à l'ADNV		4'800.00		4'800.00		
11101.4920	Locaux utilisés par l'Administration		12'000.00		12'000.00		3'400.00
14	Questions juridiques	0.00	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00	30'976.95
140	Questions juridiques	0.00	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00	30'976.95
1400	Questions juridiques	0.00	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00	30'976.95
14000	POLICE DU COMMERCE	0.00	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00	30'976.95
14000.4120	Patentes manifestations		27'000.00		27'000.00		30'976.95
15	Service du feu	659'720.00	475'010.00	646'300.00	472'600.00	639'200.71	487'418.70
150	Service du feu	659'720.00	475'010.00	646'300.00	472'600.00	639'200.71	487'418.70
1500	Service du feu	659'720.00	475'010.00	646'300.00	472'600.00	639'200.71	487'418.70
15000	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	632'640.00	355'030.00	618'900.00	352'150.00	613'401.05	366'490.05
15000.3030	Soldes	315'000.00		305'000.00		304'008.10	
15000.3030 1	Support administratif			14'700.00		5'316.70	
15000.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	15'350.00		12'940.00		15'490.30	
15000.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	500.00		350.00			
15000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	3'280.00		3'000.00			
15000.3059	PC Famille VD	70.00		60.00			
15000.3090 1	Cours de formation	58'000.00		48'000.00		36'026.00	
15000.3099 1	Visite sanitaire	4'700.00		4'000.00		3'960.00	
15000.3100	Matériel de bureau	1'500.00		1'095.25		1'626.80	
15000.3102	Imprimés, publications	1'500.00		1'404.75		2'086.50	
15000.3103	Frais annonces & abonnements	1'500.00		1'500.00		724.00	
15000.3111	Achats d'équipements & matériel	20'000.00		20'000.00		40'558.62	
15000.3130 0	Frais organisation service	8'000.00		8'000.00		11'281.70	
15000.3130 1	Frais de port	200.00		200.00		73.99	
15000.3130 2	Téléphones	2'900.00		2'900.00		2'538.00	

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15000.3130 3	Cotisations	3'500.00		2'800.00		2'912.80	
15000.3130 4	Nettoyage caserne	5'000.00		5'000.00		4'277.20	
15000.3132	Analyse sectorielle - SDIS PO/Ste-X/Pdlc	5'000.00					
15000.3134	Assurances du patrimoine	1'600.00		1'500.00		1'454.64	
15000.3151	Entretien des véhicules	9'000.00		9'000.00		8'188.35	
15000.3153	Entretien matériel et logiciels	11'000.00		11'000.00		8'965.35	
15000.3161	Autres locaux	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
15000.3161 1	Caserne Villars-Burquin	34'060.00		35'000.00		32'622.25	
15000.3199	Frais divers + JSP	5'000.00		5'000.00		4'001.40	
15000.3199 2	Prestations non facturables	1'000.00		1'000.00		1'196.95	
15000.3199 3	Frais en cas de sinistres	1'000.00		1'000.00		1'162.75	
15000.3910	Frais d'administration	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
15000.3920 1	Loyers caserne (voir 354)	119'980.00		120'450.00		120'928.65	
15000.4260 1	Facturation à des tiers		10'000.00		15'000.00		16'699.90
15000.4611	Subside ECA		240'000.00		234'000.00		253'786.15
15000.4612	Part autres Communes		105'030.00		103'150.00		96'004.00
15001	CASERNE DES POMPIERS	27'080.00	119'980.00	27'400.00	120'450.00	25'799.66	120'928.65
15001.3120 1	Eau	910.00		700.00		760.40	
15001.3120 3	Electricité	4'370.00		5'770.00		5'616.50	
15001.3120 4	Chauffage	9'200.00		8'230.00		9'079.75	
15001.3120 5	Produits de nettoyage	600.00		700.00		572.00	
15001.3120 6	Impôts et taxes	1'680.00		1'700.00		1'676.86	
15001.3134	Assurances du patrimoine	1'920.00		1'900.00		1'888.75	
15001.3144	Entretien du bâtiment	8'400.00		8'400.00		6'205.40	
15001.3300	Amortissements planifiés						
15001.3940	Intérêts des emprunts						
15001.4920	Location imputée au SDIS, voir 650		119'980.00		120'450.00		120'928.65
16	Défense	245'270.00	147'140.00	96'750.00	0.00	83'389.71	0.00
162	Défense civile	245'270.00	147'140.00	96'750.00	0.00	83'389.71	0.00
1620	Défense civile	245'270.00	147'140.00	96'750.00	0.00	83'389.71	0.00
16200	PROTECTION CIVILE	245'270.00	147'140.00	96'750.00	0.00	83'389.71	0.00
16200.3601	Versement solde - places Pci	147'140.00	Selon exigence du canton				
16200.3612	Part. ORPCI	98'130.00		96'750.00		83'389.71	
16200.4894	Prélèvement fonds Pci		147'140.00				

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	Scolarité obligatoire	3'785'170.00	1'919'480.00	3'776'280.00	1'864'710.00	3'242'493.72	1'727'024.75
214	Ecole de musique	59'350.00	0.00	58'400.00	0.00	53'605.50	0.00
2140	Ecole de musique	59'350.00	0.00	58'400.00	0.00	53'605.50	0.00
21400	ECOLE MUSIQUE	59'350.00	0.00	58'400.00	0.00	53'605.50	0.00
21400.3161	Locaux pour Ecole de Musique	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
21400.3611	Part FEM - Ecole de musique	48'450.00		47'500.00		46'255.50	
21400.3637	Aide individuelle "Ecole de Musique"	8'000.00		8'000.00		4'450.00	
217	Bâtiments scolaires	1'894'640.00	1'871'460.00	1'904'290.00	1'813'820.00	1'615'767.46	1'694'885.75
2170	Bâtiments scolaires	1'894'640.00	1'871'460.00	1'904'290.00	1'813'820.00	1'615'767.46	1'694'885.75
21701	METIERS 3	319'470.00	468'930.00	363'850.00	461'150.00	310'972.84	461'514.61
21701.3010	Traitements du personnel	34'780.00		29'560.00		25'801.13	
21701.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	2'260.00		1'950.00		1'571.78	
21701.3052	Caisse de pensions	5'050.00		4'210.00		3'893.76	
21701.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	580.00		710.00		409.45	
21701.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	910.00		840.00		730.17	
21701.3055	Assurance perte de gain maladie	130.00		120.00		122.81	
21701.3059	PC Famille VD	20.00		20.00		15.48	
21701.3111	Achats mach. & mat. exploitations	2'000.00		1'000.00			
21701.3120 1	Eau	2'990.00		2'300.00		2'485.55	
21701.3120 3	Electricité	9'110.00		12'440.00		14'485.75	
21701.3120 4	Chauffage énergie CAD	17'000.00		14'000.00		16'698.50	
21701.3120 5	Produits de nettoyage	4'300.00		4'900.00		4'292.00	
21701.3120 6	Impôts et taxes	7'310.00		7'140.00		7'307.94	
21701.3134	Assurances du patrimoine	6'030.00		6'000.00		5'901.05	
21701.3144	Entretien du bâtiment	35'600.00		48'300.00		13'092.75	
21701.3160	Abonnement réseau CAD	9'270.00		9'250.00		9'262.15	
21701.3170	Remb. de frais pers. technique	250.00		300.00		229.49	
21701.3300	Amortissements planifiés	150'000.00		179'000.00		175'000.00	
21701.3910 1	Frais personnel non couvert	1'000.00		1'000.00		1'033.32	
21701.3910 2	Frais des véhicules communaux	100.00		100.00			
21701.3940	Intérêts des emprunts	30'780.00		40'710.00		28'639.76	
21701.4260 2	Récupération charges immeuble		42'530.00		42'530.00		38'403.95
21701.4470	Locations classes et salles		426'400.00		418'620.00		423'110.66
21702	BATIMENTS ECOLES PRIMAIRES	534'680.00	317'980.00	442'320.00	279'450.00	376'590.34	318'684.99
21702.3010	Traitements du personnel	138'250.00		140'000.00		135'146.68	
21702.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	8'980.00		9'250.00		8'233.06	
21702.3052	Caisse de pensions	20'060.00		19'920.00		20'395.74	
21702.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	2'290.00		3'370.00		2'144.58	
21702.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	3'620.00		3'980.00		3'824.65	
21702.3055	Assurance perte de gain maladie	500.00		570.00		643.30	
21702.3059	PC Famille VD	100.00		100.00		81.09	
21702.3111	Achats machines	3'000.00		2'000.00		1'396.65	
21702.3120 1	Eau	3'900.00		3'000.00		3'965.45	
21702.3120 3	Electricité	10'760.00		11'360.00		17'463.45	
21702.3120 4	Chauffage énergie	73'000.00		68'900.00		72'514.20	
21702.3120 5	Produits de nettoyage	4'700.00		5'500.00		4'673.00	
21702.3120 6	Impôts et taxes	10'160.00		9'900.00		10'152.03	
21702.3134	Assurances du patrimoine	8'860.00		8'900.00		8'732.00	
21702.3144	Entretien bâtiments	222'100.00		129'600.00		61'654.67	
21702.3160	Abonnement réseau CAD	18'960.00		18'950.00		18'955.15	
21702.3170	Remb. de frais pers. technique	1'250.00		2'100.00		1'202.08	
21702.3910 1	Frais personnel non couvert	3'990.00		4'720.00		5'412.56	
21702.3910 2	Frais des véhicules communaux	200.00		200.00			
21702.4250	Rémunération énergie renouvelable		3'000.00		3'000.00		
21702.4260 3	Remboursement de dommages						8'712.00
21702.4310	Travaux pour préavis						3'937.69
21702.4470	Locations classes et salles		291'480.00		252'950.00		292'455.10
21702.4470 1	Locations à tiers		21'500.00		21'500.00		11'580.20
21702.4920	Locaux utilisés par sociétés		2'000.00		2'000.00		2'000.00
21703	BATIMENTS ECOLES SECONDAIRES	298'870.00	286'340.00	276'760.00	268'620.00	301'475.24	287'842.41
21703.3010	Traitements du personnel	125'420.00		100'000.00		104'041.45	
21703.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	8'150.00		6'610.00		6'338.12	
21703.3052	Caisse de pensions	18'200.00		14'230.00		15'701.46	
21703.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	2'080.00		2'410.00		1'650.98	
21703.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	3'280.00		2'840.00		2'944.37	
21703.3055	Assurance perte de gain maladie	460.00		410.00		495.24	
21703.3059	PC Famille VD	90.00		70.00		62.42	
21703.3111	Achats machines	3'000.00		2'000.00			
21703.3120 1	Eau	5'200.00		4'000.00		3'516.60	
21703.3120 3	Electricité	12'760.00		9'580.00		11'070.40	
21703.3120 4	Chauffage - énergie CAD	42'000.00		37'600.00		40'803.40	
21703.3120 5	Produits de nettoyage	6'300.00		6'600.00		6'281.10	
21703.3120 6	Impôts et taxes	7'770.00		7'590.00		7'765.04	
21703.3134	Assurances du patrimoine	7'290.00		7'300.00		7'167.95	
21703.3144	Entretien, réparations des bât.	36'400.00		55'200.00		72'730.18	
21703.3160	Abonnement réseau CAD	15'750.00		15'750.00		15'745.60	
21703.3170	Remb. de frais pers. technique	1'000.00		1'100.00		925.42	
21703.3910 1	Frais personnel non couvert	3'620.00		3'370.00		4'166.81	
21703.3910 2	Frais des véhicules communaux	100.00		100.00		68.69	
21703.4250	Rémunération énergie renouvelable		3'000.00				2'184.41
21703.4470	Locations aux écoles		275'340.00		268'620.00		285'658.00
21703.4472	Location camp de musique		8'000.00				

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21704	CENTRE SPORTIF	339'280.00	392'350.00	401'550.00	387'950.00	288'134.44	438'249.27
21704.3010	Traitements du personnel	119'380.00		100'000.00		102'057.63	
21704.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	7'760.00		6'610.00		6'281.80	
21704.3052	Caisse de pensions	17'330.00		14'230.00		13'439.00	
21704.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'980.00		2'410.00		1'510.17	
21704.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	3'120.00		2'840.00		2'888.23	
21704.3055	Assurance perte de gain maladie	440.00		410.00		485.79	
21704.3059	PC Famille VD	80.00		70.00		61.23	
21704.3111	Achats machines	30'000.00		2'000.00			
21704.3120 1	Eau	3'770.00	Auto-laveuse	2'900.00		3'300.15	
21704.3120 3	Electricité	22'810.00		23'830.00		26'589.95	
21704.3120 4	Chauffage au Gaz	29'000.00		28'500.00		28'522.30	
21704.3120 5	Produits de nettoyage	5'100.00		5'800.00		5'054.00	
21704.3120 6	Impôts et taxes	7'820.00		7'630.00		7'810.06	
21704.3134	Assurances du patrimoine	12'590.00		12'650.00		12'448.40	
21704.3140	Entretien Place de sports	18'000.00	Luminaires LED, défibrillateur, bêche saut longueur, entretien et contrats courants	8'000.00		6'034.40	
21704.3144	Entretien du bâtiment	55'200.00		178'700.00		66'771.90	
21704.3170	Remb. de frais pers. technique	850.00		1'000.00		792.06	
21704.3199	Frais divers	500.00		500.00			
21704.3910 1	Frais personnel non couvert	3'450.00		3'370.00		4'087.36	
21704.3910 2	Frais des véhicules communaux	100.00		100.00			
21704.4260 2	Charges facturées au Canton		50'000.00		70'000.00		84'951.70
21704.4260 3	Remboursement de dommages						2'465.85
21704.4260 10	Part cantonale au Fitness		19'000.00		18'800.00		19'331.85
21704.4470	Locations aux écoles		304'450.00		299'150.00		331'499.87
21704.4472	Locations aux sociétés		18'900.00				
21705	SALLE GYM GARE 23	402'340.00	405'860.00	419'810.00	416'650.00	338'594.60	188'594.47
21705.3010	Traitements du personnel	73'590.00		50'000.00		25'906.10	
21705.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	4'780.00		3'300.00		1'577.96	
21705.3052	Caisse de pensions	10'680.00		7'110.00		3'909.44	
21705.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'220.00		1'200.00		411.40	
21705.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'920.00		1'420.00		733.14	
21705.3055	Assurance perte de gain maladie	270.00		200.00		123.31	
21705.3059	PC Famille VD	50.00		40.00		15.54	
21705.3111	Achats mach. & mat. exploitations	2'000.00		5'000.00		24'156.30	
21705.3120 1	Eau	850.00		650.00		396.85	
21705.3120 3	Electricité	4'860.00		140.00		3'691.45	
21705.3120 4	Chauffage - énergie CAD	5'000.00		7'500.00		4'633.95	
21705.3120 5	Produits de nettoyage	1'500.00		1'500.00			
21705.3120 6	Impôts et taxes	4'200.00		3'000.00			
21705.3134	Assurances de choses et dégâts	5'030.00		3'500.00		7'088.20	
21705.3144	Entretien du bâtiment	18'600.00		25'100.00		1'342.95	
21705.3161	Abonnement réseau CAD	3'730.00		2'600.00		3'724.90	
21705.3170	Remb. de frais pers. technique	250.00		200.00		229.67	
21705.3199	Frais divers	200.00		200.00			
21705.3300	Amortissements planifiés	215'700.00		249'200.00		230'398.38	
21705.3910 1	Frais personnel non couvert	2'120.00		1'690.00		1'037.53	
21705.3910 2	Frais des véhicules communaux	200.00		200.00			
21705.3940	Intérêts des emprunts	45'590.00		56'060.00		29'217.52	
21705.4470	Locations aux écoles		402'860.00		416'650.00		188'594.47
21705.4472	Locations aux sociétés		3'000.00				
218	Accueil de jour	176'830.00	0.00	167'980.00	0.00	153'493.01	0.00
2180	Accueil de jour	176'830.00	0.00	167'980.00	0.00	153'493.01	0.00
21800	ACCUEIL DE JOUR - PARASCOLAIRE	176'830.00	0.00	167'980.00	0.00	153'493.01	0.00
21800.3632	Fondation pour accueil	25'000.00		25'000.00		24'345.00	
21800.3636 19	UAPE - Les Trolls - accueil parascolaire	151'830.00		142'980.00		129'148.01	
219	Ecole obligatoire, autres	1'654'350.00	48'020.00	1'645'610.00	50'890.00	1'419'627.75	32'139.00
2191	Transports scolaires	280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21910	TRANSPORTS SCOLAIRES	280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21910.3940	Intérêts des emprunts	280.00					

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2199	Ecole obligatoire, autres	1'654'070.00	48'020.00	1'645'610.00	50'890.00	1'419'627.75	32'139.00
21990	ADMINISTRATION DES ECOLES	53'500.00	48'020.00	49'830.00	50'890.00	28'289.67	32'139.00
21990.3010	Traitements du personnel	40'890.00		42'720.00		25'143.05	
21990.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	2'650.00		2'820.00		784.37	
21990.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	130.00		140.00		127.47	
21990.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'070.00		1'210.00		711.55	
21990.3055	Assurance perte de gain maladie	150.00		170.00		119.68	
21990.3059	PC Famille VD	30.00		30.00		15.09	
21990.3105	Repas RSBJ	300.00		300.00		333.50	
21990.3130 2	Téléphones	500.00					
21990.3161	Locaux pour Kaizen Classroom	6'300.00					
21990.3170	Frais personnel administratif	100.00		800.00		48.00	
21990.3199	Frais divers	200.00		200.00			
21990.3910 1	Frais personnel non couvert	1'180.00		1'440.00		1'006.97	
21990.4260 8	Part des parents devoirs surveillés		3'000.00		3'000.00		4'680.00
21990.4612	Facturation entente scolaire		45'020.00		47'890.00		27'459.00
21999	PARTICIPATION ENTENTE SCOLAIRE	1'600'570.00	0.00	1'595'780.00	0.00	1'391'338.08	0.00
21999.3612 1	Part écoles - administration	46'830.00		100'160.00		16'911.07	
21999.3612 2	Part écoles - enseignement primaire	635'360.00		653'000.00		636'333.33	
21999.3612 3	Part écoles - enseignement secondaire	624'410.00		553'500.00		471'156.44	
21999.3612 4	Part écoles - bibliothèque scolaire	54'820.00		50'600.00		47'520.51	
21999.3612 5	Part écoles - transports	156'740.00		156'930.00		158'035.73	
21999.3612 6	Part écoles - camps scolaire	65'290.00		61'950.00		48'108.00	
21999.3612 7	Part écoles - service sanitaire	17'120.00		19'640.00		13'273.00	
29	Autres systèmes éducatifs	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	6'436.80	0.00
299	Formation, autres	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	6'436.80	0.00
2990	Formation, autre	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	6'436.80	0.00
29900	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	6'436.80	0.00
29900.3612	Part. office région. orient. prof.	7'000.00		7'000.00		6'436.80	

Détails de l'entente scolaire aux p.88-90

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	2'047'635.00	317'970.00	1'965'210.00	307'890.00	1'575'306.06	320'304.80
31	Héritage culturel	408'905.00	172'530.00	394'495.00	170'970.00	249'856.92	154'827.45
311	Musées et arts plastiques	408'905.00	172'530.00	394'495.00	170'970.00	249'856.92	154'827.45
3110	Musées et arts plastiques	408'905.00	172'530.00	394'495.00	170'970.00	249'856.92	154'827.45
31100	BATIMENT LE MUSEE (ANCIEN CIMA)	73'675.00	146'030.00	43'045.00	138'050.00	27'320.63	121'907.45
31100.3010	Traitements du personnel	2'410.00		4'480.00		3'259.12	
31100.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	160.00		300.00		198.54	
31100.3052	Caisse de pensions	350.00		640.00		491.85	
31100.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	40.00		110.00		51.72	
31100.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	60.00		130.00		92.23	
31100.3055	Assurance perte de gain maladie	10.00		20.00		15.51	
31100.3059	PC Famille VD	5.00		5.00		1.96	
31100.3120 1	Eau	1'950.00		1'500.00		1'208.90	
31100.3120 3	Electricité					6'400.00	
31100.3120 4	Chauffage - énergie CAD	15'000.00		12'000.00		2'920.85	
31100.3120 6	Impôts et taxes	7'850.00		3'600.00		3'660.66	
31100.3134	Assurances du patrimoine	3'980.00		3'950.00		3'897.60	
31100.3144	Entretien des bâtiments	14'600.00		9'600.00		3'510.90	
31100.3160	Abonnement réseau CAD	9'080.00		4'550.00		1'388.00	
31100.3170	Remb. de frais pers. technique	50.00		50.00		28.99	
31100.3300	Amortissements planifiés	16'000.00					
31100.3910 1	Frais personnel non couvert	70.00		150.00		130.53	
31100.3940	Intérêts des emprunts	2'060.00		1'960.00		63.27	
31100.4260 2	Récupération charges d'immeubles		26'030.00		18'050.00		
31100.4472	Produit des loyers						1'907.45
31100.4920	Loyer CIMA (Pris en charges par 152)		120'000.00		120'000.00		120'000.00
31101	MUSEE ARTS ET SCIENCES	26'030.00	26'500.00	26'550.00	32'920.00	23'763.89	32'920.00
31101.3010	Traitements du personnel	500.00		500.00		57.55	
31101.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	30.00		30.00		3.51	
31101.3052	Caisse de pensions	70.00		70.00		8.69	
31101.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	10.00		10.00		0.92	
31101.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	10.00		10.00		1.63	
31101.3055	Assurance perte de gain maladie	5.00		5.00		0.27	
31101.3059	PC Famille VD	5.00		5.00		0.03	
31101.3120 1	Eau	1'300.00		1'000.00		711.25	
31101.3120 3	Electricité	2'250.00		2'070.00		2'106.40	
31101.3120 4	Chauffage - énergie CAD	9'600.00		9'800.00		9'530.30	
31101.3120 5	Produits de nettoyage	300.00		400.00		287.00	
31101.3120 6	Impôts et taxes	2'380.00		2'300.00		2'370.14	
31101.3134	Assurances du patrimoine	2'570.00		2'550.00		2'523.55	
31101.3144	Entretien du bâtiment	1'400.00	Appartement non reloué	1'400.00		560.00	
31101.3160	Abonnement réseau CAD	5'600.00		6'400.00		5'600.35	
31101.3910 1	Frais personnel non couvert					2.30	
31101.4470	Produit des Loyers				6'420.00		6'420.00
31101.4920	Locaux MAS (pris en charge par 152)		26'500.00		26'500.00		26'500.00
31102	LE MUSEE	309'200.00	0.00	324'900.00	0.00	198'772.40	0.00
31102.3300	Amortissements planifiés	10'200.00		22'400.00		1'331.00	
31102.3636 3	Soutien Pool Musées			5'000.00		50'000.00	
31102.3636 6	Participation CIMA	175'000.00		175'000.00		25'000.00	
31102.3636 8	Participation Musée Arts et Sciences	4'000.00		2'500.00		2'441.40	
31102.3920 4	Loyer du CIMA (357.1)	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
32	Culture, autres	520'400.00	114'940.00	472'560.00	106'620.00	375'262.78	113'094.15
321	Bibliothèques et littérature	85'250.00	106'940.00	54'690.00	100'620.00	58'487.26	100'629.15
3210	Bibliothèques publiques et littérature	85'250.00	106'940.00	54'690.00	100'620.00	58'487.26	100'629.15
32100	BIBLIOTHEQUE PUBLIQUE	85'250.00	106'940.00	54'690.00	100'620.00	58'487.26	100'629.15
32100.3010	Traitements du personnel	15'550.00		9'690.00		9'384.82	
32100.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	1'010.00		640.00		571.71	
32100.3052	Caisse de pensions	2'260.00		1'380.00		1'416.30	
32100.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	50.00		30.00			
32100.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	410.00		280.00		265.59	
32100.3055	Assurance perte de gain maladie	60.00		40.00			
32100.3059	PC Famille VD	10.00		10.00		5.63	
32100.3120 2	Décompte gérance	25'000.00		20'000.00		25'972.15	
32100.3120 3	Electricité	1'370.00		1'470.00		1'713.25	
32100.3120 5	Produits de nettoyage	1'000.00		1'100.00		954.00	
32100.3120 6	Impôts et taxes	850.00	Luminaires LED, entretien et contrats courants	850.00		844.09	
32100.3134	Assurances du patrimoine	720.00		850.00		771.90	
32100.3144	Entretien du bâtiment	16'000.00		2'100.00		811.96	
32100.3170	Remb. de frais pers. administratif	50.00		50.00			
32100.3300	Amortissements planifiés	4'000.00					
32100.3636 1	Part location pour la bibliothèque publique	15'400.00		15'400.00		15'400.00	
32100.3910 1	Frais personnel non couvert	450.00		330.00		375.86	
32100.3940	Intérêts des emprunts	1'060.00		470.00			
32100.4470	Produits des loyers		106'940.00		100'620.00		100'629.15

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322	Musique et théâtre	202'450.00	8'000.00	205'770.00	6'000.00	151'230.07	12'465.00
3220	Musique et théâtre	202'450.00	8'000.00	205'770.00	6'000.00	151'230.07	12'465.00
32200	SALLE DE SPECTACLES	202'450.00	8'000.00	205'770.00	6'000.00	151'230.07	12'465.00
32200.3010	Traitements du personnel	27'490.00		49'270.00		43'635.96	
32200.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	1'790.00		3'260.00		2'658.28	
32200.3052	Caisse de pensions	3'990.00		7'010.00		6'585.34	
32200.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	460.00		1'190.00		692.45	
32200.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	720.00		1'400.00		1'234.90	
32200.3055	Assurance perte de gain maladie	100.00		200.00		207.71	
32200.3059	PC Famille VD	20.00		30.00		26.18	
32200.3111	Achats machines	5'500.00		2'000.00			
32200.3120 1	Eau	1'950.00		1'500.00		674.05	
32200.3120 3	Electricité	3'760.00		3'630.00		3'379.55	
32200.3120 5	Produits de nettoyage	800.00		900.00		763.00	
32200.3120 6	Impôts et taxes	4'350.00		4'250.00		4'349.82	
32200.3134	Assurances du patrimoine	5'270.00		5'300.00		5'197.28	
32200.3144	Entretien de la salle	71'600.00		48'500.00		17'068.90	
32200.3170	Remb. de frais pers. technique	400.00		400.00		388.10	
32200.3910 1	Frais personnel non couvert	790.00		1'660.00		1'747.60	
32200.3920 1	Ventilation chauffage	27'100.00		27'100.00		26'434.95	
32200.3920 3	Ventilation autres charges immeubles	46'360.00		48'170.00		36'186.00	
32200.4472	Loyer de la salle et buvette		8'000.00		6'000.00		12'465.00
329	Musique et théâtre	232'700.00	0.00	212'100.00	0.00	165'545.45	0.00
3290	Musique et théâtre	232'700.00	0.00	212'100.00	0.00	165'545.45	0.00
32902	ANIMATIONS CULTURELLES DIVERSES	232'700.00	0.00	212'100.00	0.00	165'545.45	0.00
32902.3161	Locaux pour Union instrumentale	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
32902.3635 1	Promotion culturelle et récréative	87'300.00		67'700.00		50'762.25	
32902.3635 2	Manifestations diverses	29'000.00		28'000.00		27'651.40	
32902.3636 2	Subvention Camp de Musique	19'000.00		19'000.00		11'960.00	
32902.3636 4	Prestations Carnaval	22'000.00		22'000.00		11'927.05	
32902.3636 5	Participation à MonCiné	29'000.00		29'000.00		16'469.80	
32902.3636 7	Organisation 1er août	15'000.00		15'000.00		15'374.95	
32902.3920 5	Locaux fanfare L'Auberson	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
32902.3920 2	Locaux Musée des Arts (357.2)	26'500.00		26'500.00		26'500.00	
34	Sports et loisirs	970'840.00	21'500.00	1'000'410.00	21'500.00	838'244.12	44'617.90
341	Sports	448'450.00	1'500.00	501'350.00	1'500.00	405'648.40	1'500.00
3410	Sports	448'450.00	1'500.00	501'350.00	1'500.00	405'648.40	1'500.00
34100	SPORTS	448'450.00	1'500.00	501'350.00	1'500.00	405'648.40	1'500.00
34100.3010	Traitements du personnel	1'200.00		500.00		408.23	
34100.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	80.00		20.00		24.87	
34100.3052	Caisse de pensions	170.00		80.00		61.61	
34100.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	20.00		40.00		6.48	
34100.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	30.00		10.00		11.55	
34100.3055	Assurance perte de gain maladie	5.00		5.00		1.94	
34100.3059	PC Famille VD	5.00		5.00		0.24	
34100.3111	Machine pour patinoire	1'000.00					
34100.3120 3	Electricité	690.00		1'940.00		905.00	
34100.3134	Assurances de choses	130.00		150.00		136.60	
34100.3140 1	Entretien places sports et jeux	12'000.00		2'000.00		938.70	
34100.3140 2	Entretien patinoire naturelle	2'000.00		4'000.00		1'596.95	
34100.3170	Indemn. et remb. de frais	20.00		50.00		3.63	
34100.3300	Amortissements planifiés	26'200.00		118'100.00		84'326.59	
34100.3635 4	Subside aux téléskis	132'000.00		132'000.00		132'000.00	
34100.3636 11	Subside promotion sportive	99'800.00		82'950.00		62'137.55	
34100.3636 12	Prêt LIM FC Ste-Croix	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
34100.3636 13	Commission sportive	5'000.00		5'000.00		4'200.00	
34100.3636 14	Subsides Sociétés de Gymnastiques	5'000.00		5'000.00		6'867.25	
34100.3636 15	Subside à la Société Coop Piscine	137'320.00		118'250.00		92'338.04	
34100.3910 1	Frais personnel non couvert	30.00		50.00		16.35	
34100.3940	Intérêts des emprunts	8'750.00		14'200.00		2'666.81	
34100.4470	Ligne de tir		1'500.00		1'500.00		1'500.00

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
342	Loisirs	522'390.00	20'000.00	499'060.00	20'000.00	432'595.72	43'117.90
3420	Parcs et promenades	506'990.00	20'000.00	483'660.00	20'000.00	417'195.72	43'117.90
34200	PARCS-FONTAINES-DIVERS	506'990.00	20'000.00	483'660.00	20'000.00	417'195.72	43'117.90
34200.3010	Traitements du personnel	236'050.00		237'680.00		173'684.17	
34200.3030	Personnel facturé par tiers					6'825.00	
34200.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	15'340.00		15'710.00		10'580.77	
34200.3052	Caisse de pensions	36'260.00		35'000.00		26'211.60	
34200.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	3'910.00		5'720.00		2'756.10	
34200.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	6'170.00		6'750.00		4'915.26	
34200.3055	Assurance perte de gain maladie	860.00		970.00		826.74	
34200.3059	PC Famille VD	160.00		170.00		104.21	
34200.3101 10	Achats fourn. et mat. premières	22'500.00		21'500.00		29'492.40	
34200.3101 12	Produits nettoyage et désinf.	2'500.00		2'500.00		1'215.40	
34200.3109	Matériel pour manifestations	7'000.00		20'500.00		21'374.35	
34200.3111	Achats mach. & mat. exploitation	2'500.00		8'500.00		1'794.70	
34200.3120 1	Eau	1'300.00		1'000.00		1'241.30	
34200.3120 3	Electricité	2'790.00		1'450.00		3'088.25	
34200.3120 4	Chauffage	1'200.00		650.00		1'038.60	
34200.3120 6	Impôts et taxes	70.00		70.00		67.89	
34200.3134	Assurances du patrimoine	240.00		250.00		239.50	
34200.3140	Entretien parcs et jardins	38'000.00		42'000.00		25'001.20	
34200.3144	Entretien des édicules publics	1'500.00		3'000.00		138.00	
34200.3170	Remb. de frais pers. technique	1'600.00		1'750.00		1'544.91	
34200.3910 1	Frais personnel non couvert	6'820.00		8'020.00		6'955.97	
34200.3910 2	Frais des véhicules communaux	120'000.00		70'000.00		98'099.40	
34200.3940	Intérêts des emprunts	220.00		470.00			
34200.4260 1	Travaux pour tiers		20'000.00		20'000.00		43'117.90
3421	Ludothèque	15'400.00	0.00	15'400.00	0.00	15'400.00	0.00
34210	Ludothèque	15'400.00	0.00	15'400.00	0.00	15'400.00	0.00
34210.3636 1	Part location pour la ludothèque	15'400.00		15'400.00		15'400.00	
35	Eglises et affaires religieuses	147'490.00	9'000.00	97'745.00	8'800.00	111'942.24	7'765.30
350	Eglises et affaires religieuses	147'490.00	9'000.00	97'745.00	8'800.00	111'942.24	7'765.30
3500	Eglises et affaires religieuses	147'490.00	9'000.00	97'745.00	8'800.00	111'942.24	7'765.30
35000	TEMPLES ET CULTES	99'780.00	3'500.00	67'000.00	3'500.00	69'767.75	3'266.40
35000.3010	Traitements du personnel	36'800.00		21'790.00		28'852.81	
35000.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	2'390.00		1'440.00		815.41	
35000.3052	Caisse de pensions	5'340.00		3'100.00		1'414.80	
35000.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	610.00		520.00		126.43	
35000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	960.00		620.00		816.53	
35000.3055	Assurance perte de gain maladie	130.00		90.00		137.34	
35000.3059	PC Famille VD	30.00		20.00		17.31	
35000.3111	Achats machine et matériel exploitation	2'000.00		2'000.00			
35000.3120 1	Eau	720.00		550.00		458.45	
35000.3120 3	Electricité	13'360.00		8'930.00		10'309.30	
35000.3120 4	Combustible pour chauffage	1'200.00		1'200.00		1'166.90	
35000.3120 5	Produits d'entretien	300.00		600.00		301.00	
35000.3120 6	Impôts et taxes	5'700.00		4'200.00		5'698.79	
35000.3134	Assurances du patrimoine	5'380.00		5'550.00		5'364.50	
35000.3144	Entretien des temples	21'700.00		13'800.00		11'305.89	
35000.3170	Remb. de frais pers. technique	100.00		100.00		83.39	
35000.3612	Culte langue allemande + frais divers	1'500.00		1'250.00		1'243.35	
35000.3634	Participation frais des paroisses	500.00		500.00		500.00	
35000.3910 1	Frais personnel non couvert	1'060.00		740.00		1'155.54	
35000.4472	Location						150.00
35000.4612	Part. communes, frais paroisse		3'500.00		3'500.00		3'116.40
35001	PAROISSE CATHOLIQUE	47'710.00	5'500.00	30'745.00	5'300.00	42'174.49	4'498.90
35001.3010	Traitements du personnel	8'890.00		1'050.00		9'125.97	
35001.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	580.00		70.00		593.13	
35001.3052	Caisse de pensions	1'290.00		150.00		252.65	
35001.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	150.00		30.00		18.10	
35001.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	230.00		30.00		258.26	
35001.3055	Assurance perte de gain maladie	30.00		30.00		43.44	
35001.3059	PC Famille VD	10.00		5.00		5.48	
35001.3111	Achats mach. & mat. exploitations	1'000.00		1'000.00			
35001.3120 3	Electricité	15'930.00		11'330.00		10'001.30	
35001.3120 5	Produits de nettoyage	200.00		200.00		176.00	
35001.3120 6	Impôts et taxes	820.00				812.84	
35001.3144	Entretien des temples	6'300.00		6'300.00		8'425.05	
35001.3170	Remb. de frais pers. technique	20.00		10.00		14.88	
35001.3636 16	Participation église catholique	12'000.00		10'500.00		12'081.90	
35001.3910 1	Frais personnel non couvert	260.00		40.00		365.49	
35001.4612	Participation autres communes		5'500.00		5'300.00		4'498.90

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE	32'080.00	500.00	33'390.00	500.00	32'203.75	558.00
43	Prévention	27'380.00	500.00	28'690.00	500.00	27'503.75	558.00
431	Prévention d'alcool et de drogue	17'850.00	0.00	17'500.00	0.00	17'041.50	0.00
4310	Prévention d'alcool et de drogue	17'850.00	0.00	17'500.00	0.00	17'041.50	0.00
43100	PREVENTION D'ALCOOL ET DROGUE	17'850.00	0.00	17'500.00	0.00	17'041.50	0.00
43100.3632 1	Zones bleues (ARAS)	17'850.00		17'500.00		17'041.50	
434	Contrôle des denrées alimentaires	9'530.00	500.00	11'190.00	500.00	10'462.25	558.00
4340	Contrôle des denrées alimentaires	9'530.00	500.00	11'190.00	500.00	10'462.25	558.00
43401	CENTRE RAMASSAGE DECHETS CARNES	7'530.00	0.00	9'990.00	0.00	8'479.25	33.00
43401.3120 3	Electricité	1'530.00		1'690.00		2'689.75	
43401.3130 4	Prestations fournies par des tiers	4'500.00		6'000.00		4'785.10	
43401.3614	Frais élimination et autres	500.00		800.00			
43401.3635 6	Soutien évacuation déchets carnés	1'000.00		1'500.00		1'004.40	
43401.4240	Part. utilisateurs						33.00
43402	POLICE SANITAIRE	2'000.00	500.00	1'200.00	500.00	1'983.00	525.00
43402.3090	Formation professionnelle	1'000.00		200.00		1'050.00	
43402.3199	Frais divers	1'000.00		1'000.00		933.00	
43402.4260 1	Remboursements de tiers		500.00		500.00		525.00
49	Santé publique, autres	4'700.00	0.00	4'700.00	0.00	4'700.00	0.00
490	Santé publique, autres	4'700.00	0.00	4'700.00	0.00	4'700.00	0.00
4900	Santé publique, autres	4'700.00	0.00	4'700.00	0.00	4'700.00	0.00
49000	SANTE PUBLIQUE	4'700.00	0.00	4'700.00	0.00	4'700.00	0.00
49000.3161	Locaux pour samaritains	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
49000.3636 20	Subvention aux Samaritains	300.00		300.00		300.00	

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	PREVOYANCE SOCIALE	1'018'100.00	2'400.00	827'390.00	2'300.00	826'449.68	3'241.25
53	Vielllesse et survivants	38'460.00	1'200.00	27'800.00	1'300.00	29'249.96	1'191.85
531	Assurances vieilllesse et survivants (AVS)	26'460.00	1'200.00	25'800.00	1'300.00	16'925.71	1'191.85
5310	Assurances vieilllesse et survivants (AVS)	26'460.00	1'200.00	25'800.00	1'300.00	16'925.71	1'191.85
53100	AGENCE INTERC. PREVOYANCE SOCIALE	26'460.00	1'200.00	25'800.00	1'300.00	16'925.71	1'191.85
53100.3130 1	Frais de port	1'200.00		1'300.00		1'191.81	
53100.3612 1	Agence Assurances Sociales (AAS)					15'733.90	
53100.3612 2	OASIS - guichet proximité	25'260.00		24'500.00			
53100.4611	Facturation ARAS		1'200.00		1'300.00		1'191.85
535	Prestations et contributions seniors	12'000.00	0.00	2'000.00	0.00	12'324.25	0.00
5350	Prestations et contributions seniors	12'000.00	0.00	2'000.00	0.00	12'324.25	0.00
53500	CONTRIBUTIONS SENIORS	12'000.00	0.00	2'000.00	0.00	12'324.25	0.00
53500.3636	Animations pour les seniors	2'000.00		2'000.00			
53500.3636 17	Local 3ème âge					12'324.25	
53500.3636 18	Bien vivre chez soi	10'000.00					
54	Famille et jeunesse	840'480.00	200.00	690'440.00	0.00	691'715.52	0.00
544	Mesures pour la jeunesse	33'660.00	200.00	37'340.00	0.00	31'775.39	0.00
5440	Mesures pour la jeunesse	33'660.00	200.00	37'340.00	0.00	31'775.39	0.00
54400	MJC	33'660.00	200.00	37'340.00	0.00	31'775.39	0.00
54400.3010	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		1'573.71	
54400.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	60.00		70.00		95.87	
54400.3052	Caisse de pensions	150.00		140.00		237.50	
54400.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	20.00		20.00			
54400.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	30.00		30.00		44.54	
54400.3055	Assurance perte de gain maladie	5.00		5.00			
54400.3059	PC Famille VD	5.00		5.00		0.94	
54400.3120 3	Electricité	1'390.00		1'540.00		967.45	
54400.3134	Assurances de choses et dégâts	270.00		300.00		287.50	
54400.3161	Location locaux	17'100.00		17'100.00		17'100.00	
54400.3170	Remb. de frais pers. administratif	100.00		100.00			
54400.3199	Frais divers	2'000.00		5'000.00		2'622.70	
54400.3636	Activités Jeunesse	11'500.00		12'000.00		8'782.15	
54400.3910 1	Frais personnel non couvert	30.00		30.00		63.03	
54400.4472	Location MJC		200.00				
545	Prestations aux familles	806'820.00	0.00	653'100.00	0.00	659'940.13	0.00
5450	Prestations aux familles	806'820.00	0.00	653'100.00	0.00	659'940.13	0.00
54500	PRESTATIONS AUX FAMILLES	806'820.00	0.00	653'100.00	0.00	659'940.13	0.00
54500.3132	Constats de décès	3'000.00		3'000.00		3'294.90	
54500.3636 16	Part. exploit. garderie enfants	455'500.00		392'270.00		433'858.88	
54500.3636 18	Mamans de jours (ARAS)	85'730.00		77'830.00		54'062.90	
54500.3637	Dépenses diverses & colonies vac.	15'000.00		15'000.00		8'797.40	
54500.3637 1	Alloc. familiales communales	150'000.00		150'000.00		146'022.70	
54500.3637 2	Aide sociale compl. communale	15'000.00		15'000.00		13'903.35	
54500.3910 51	Compensation mesures sociales déchets	82'590.00					
57	Aide sociale et domaine de l'asile	139'160.00	1'000.00	109'150.00	1'000.00	105'484.20	2'049.40
571	Aide sociale et domaine de l'asile	139'160.00	1'000.00	109'150.00	1'000.00	105'484.20	2'049.40
5710	Aide sociale et domaine de l'asile	139'160.00	1'000.00	109'150.00	1'000.00	105'484.20	2'049.40
57100	PREVOYANCE SOCIALE COMMUNALE	139'160.00	1'000.00	109'150.00	1'000.00	105'484.20	2'049.40
57100.3010	Traitements du personnel	72'490.00		70'880.00		69'038.55	
57100.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	4'710.00		4'680.00		2'682.24	
57100.3052	Caisse de pensions	10'520.00		10'080.00		11'509.80	
57100.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	230.00		230.00		93.93	
57100.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'900.00		2'010.00		1'953.79	
57100.3055	Assurance perte de gain maladie	260.00		290.00		328.62	
57100.3059	PC Famille VD	50.00		50.00		41.42	
57100.3100	Matériel de bureau	150.00		560.00		586.87	
57100.3102	Imprimés, publications	1'090.00		720.00		752.72	
57100.3116	Achat mobilier et matériel	200.00		200.00			
57100.3120 3	Electricité	110.00		10.00		95.30	
57100.3130 0	Frais réception manifestations	500.00		500.00			
57100.3130 2	Téléphones	1'600.00		1'600.00		1'656.00	
57100.3161	Location bureau TSP	6'480.00		6'500.00		6'480.00	
57100.3170	Remb. de frais pers. administratif	750.00		750.00			
57100.3199	Frais divers	200.00		200.00			
57100.3632	ARAS - Base	2'750.00		2'500.00		2'500.00	
57100.3635 7	Subvention à Polyval	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
57100.3910 1	Frais personnel non couvert	2'090.00		2'390.00		2'764.96	
57100.3910 52	Aide à l'évacuation déchets encombrants	28'080.00					
57100.4390	Dons et legs		1'000.00		1'000.00		2'049.40

Estimation des aides à la population pour les interventions des déchets encombrants à domicile

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	4'303'065.00	666'160.00	4'667'070.00	651'430.00	4'083'086.83	696'880.89
61	Circulation routière	3'530'765.00	648'160.00	3'933'420.00	650'930.00	3'467'122.08	682'200.89
615	Routes communales	3'530'765.00	648'160.00	3'933'420.00	650'930.00	3'467'122.08	682'200.89
6150	Routes communales	3'517'485.00	648'160.00	3'915'480.00	650'930.00	3'467'122.08	682'200.89
61500	ADMINISTRATION DES TRAVAUX	378'165.00	18'500.00	325'840.00	18'500.00	280'887.55	7'659.20
61500.3010	Traitements du personnel	207'830.00		217'390.00		193'661.20	
61500.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	13'500.00		14'370.00		11'797.67	
61500.3052	Caisse de pensions	32'160.00		32'000.00		29'226.42	
61500.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	3'450.00		5'240.00		3'073.14	
61500.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	5'440.00		6'180.00		5'480.61	
61500.3055	Assurance perte de gain maladie	760.00		890.00		921.83	
61500.3059	PC Famille VD	140.00		150.00		116.20	
61500.3090	Formation personnel - travaux	22'000.00		9'000.00			
61500.3100	Matériel de bureau	830.00		3'050.00		2'519.21	
61500.3102	Imprimés, publications	5'930.00		3'910.00		3'231.10	
61500.3110	Achat mobilier bureau	1'500.00		1'500.00		2'088.10	
61500.3130 1	Frais de port	6'020.00		6'200.00		2'424.94	
61500.3130 2	Téléphones	3'800.00		3'200.00		3'868.46	
61500.3134	Assurances du patrimoine	1'320.00		1'600.00		1'410.10	
61500.3161	Locations Sainte-Croix			3'120.00		3'120.00	
61500.3170	Indemnisations et remb. de frais	1'800.00		2'300.00		1'722.53	
61500.3199 1	Frais divers	300.00		300.00		370.00	
61500.3910 1	Frais personnel non couvert	6'000.00		7'340.00		7'756.04	
61500.3910 53	Dépôts déchets illégaux	60'120.00					
61500.3920 1	Imputation interne frais locaux	5'265.00		8'100.00		8'100.00	
61500.4260 2	Remboursements de tiers		18'500.00		18'500.00		7'659.20
61502	RESEAU ROUTIER	1'539'510.00	0.00	1'919'140.00	0.00	1'609'755.68	10'120.01
61502.3010	Traitements du personnel	89'870.00		76'770.00		83'348.43	
61502.3030	Personnel facturé par tiers					14'370.25	
61502.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	5'840.00		5'070.00		5'077.53	
61502.3052	Caisse de pensions	13'040.00		10'920.00		12'578.56	
61502.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'490.00		1'850.00		1'322.60	
61502.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	2'350.00		2'180.00		2'358.76	
61502.3055	Assurance perte de gain maladie	330.00		310.00		396.74	
61502.3059	PC Famille VD	60.00		50.00		50.01	
61502.3111	Achats matériel et outillage	7'000.00		7'000.00		7'003.50	
61502.3111 1	Achats machines	8'000.00		12'000.00			
61502.3112	Achats vêtements de travail	12'000.00		10'500.00		11'654.80	
61502.3131	Etude Rue du Tyrol	15'000.00					
61502.3141	Entretien du réseau routier	863'000.00		1'275'000.00		962'787.38	
61502.3151	Entretien matériel et outillage	3'000.00		1'000.00			
61502.3170	Indemnisations et remb. de frais	800.00		1'000.00		741.35	
61502.3300	Amortissements planifiés	321'900.00		415'800.00		404'862.45	
61502.3910 1	Frais personnel non couvert	2'600.00		2'590.00		3'338.06	
61502.3910 2	Frais des véhicules communaux	90'000.00		65'000.00		74'205.87	
61502.3910 54	Déchets de voirie	75'150.00					
61502.3940	Intérêts des emprunts	28'080.00		32'100.00		25'659.39	
61502.4260 2	Remboursements de tiers						6'639.25
61502.4260 3	Facturation des Services						532.20
61502.4310	Travaux pour préavis						2'948.56
61503	ECLAIRAGE PUBLIC	183'400.00	0.00	224'020.00	0.00	191'481.19	0.00
61503.3010	Traitements du personnel	21'320.00		26'090.00		29'034.87	
61503.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	1'390.00		1'720.00		1'768.78	
61503.3052	Caisse de pensions	3'090.00		3'710.00		4'381.85	
61503.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	350.00		630.00		460.72	
61503.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	560.00		740.00		821.69	
61503.3055	Assurance perte de gain maladie	80.00		110.00		138.21	
61503.3059	PC Famille VD	10.00		20.00		17.42	
61503.3101 2	Achat d'énergie	95'000.00		105'000.00		80'374.80	
61503.3111	Achats mat. exploitation & entret.	42'000.00		59'000.00		38'010.40	
61503.3141	Entretien du réseau	11'000.00		11'000.00		14'141.45	
61503.3170	Remb. de frais pers. technique	300.00		400.00		258.28	
61503.3300	Amortissements planifiés			3'200.00		5'263.97	
61503.3910 1	Frais personnel non couvert	620.00		880.00		1'162.83	
61503.3910 2	Frais des véhicules communaux	7'600.00		11'000.00		15'529.80	
61503.3940	Intérêts des emprunts	80.00		520.00		116.12	

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61504	DEBLAIEMENT DE LA NEIGE	546'120.00	12'000.00	569'890.00	15'000.00	511'458.24	11'329.20
61504.3010	Traitements du personnel	142'940.00		150'700.00		155'268.99	
61504.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	9'280.00		9'960.00		6'984.80	
61504.3052	Caisse de pensions	20'740.00		23'000.00		19'275.42	
61504.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	2'370.00		3'630.00		1'895.67	
61504.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	3'740.00		4'280.00		4'394.11	
61504.3055	Assurance perte de gain maladie	520.00		620.00		739.08	
61504.3059	PC Famille VD	100.00		110.00		93.16	
61504.3101	Achats prod. pour déneigement	85'000.00		85'000.00		54'369.55	
61504.3111	Achats matériel & outillage	6'000.00		8'000.00		59'685.75	
61504.3130 4	Travaux effectués par des tiers	140'000.00		100'000.00		41'178.05	
61504.3161	Location fraiseuse Rolba	47'500.00		47'500.00		47'500.00	
61504.3170	Indemnisations et remb. de frais	3'300.00		1'500.00		3'203.88	
61504.3199	Frais divers	500.00		500.00		1'564.30	
61504.3300	Amortissements planifiés			5'000.00		10'016.88	
61504.3910 1	Frais personnel non couvert	4'130.00		5'090.00		6'218.45	
61504.3910 2	Frais des véhicules communaux	80'000.00		125'000.00		98'939.77	
61504.3940	Intérêts des emprunts					130.38	
61504.4260 1	Travaux facturés à des tiers		12'000.00		15'000.00		11'329.20
61505	VEHICULES DES TRAVAUX	617'660.00	617'660.00	613'860.00	613'830.00	649'492.48	649'492.48
61505.3010	Traitements du personnel	163'060.00		142'730.00		122'710.47	
61505.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	10'590.00		9'430.00		7'475.49	
61505.3052	Caisse de pensions	23'660.00		20'300.00		18'518.86	
61505.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	2'700.00		3'440.00		1'947.26	
61505.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	4'260.00		4'060.00		3'472.71	
61505.3055	Assurance perte de gain maladie	590.00		580.00		584.10	
61505.3059	PC Famille VD	110.00		100.00		73.63	
61505.3101 8	Achat fournitures pr véhicules	160'000.00		160'000.00		211'117.79	
61505.3101 10	Carburant et lubrifiants	125'000.00		125'000.00		116'247.90	
61505.3111	Achats machines	5'000.00		6'000.00		15'932.20	
61505.3134	Assurances du patrimoine	32'850.00		30'000.00		27'659.15	
61505.3137	Taxes sur véhicules	48'500.00		48'500.00		46'990.30	
61505.3161	Location véhicule travaux	30'000.00					
61505.3170	Remb. de frais pers. technique	1'150.00		1'400.00		1'110.77	
61505.3300	Amortissements planifiés			49'100.00		65'400.00	
61505.3910 1	Frais personnel non couvert	4'710.00		4'820.00		4'914.49	
61505.3920 1	Location garage dépôt	3'120.00		3'600.00		3'600.00	
61505.3940	Intérêts des emprunts	2'360.00		4'800.00		1'737.37	
61505.4260 2	Ventes et prestations diverses						3'540.00
61505.4260 3	Remboursement de dommages						219.60
61505.4910 2	Imputation interne frais véhicules		617'660.00		613'830.00		645'732.88
61506	DEPOTS COMMUNAUX	153'960.00	0.00	157'760.00	3'600.00	132'232.74	3'600.00
61506.3010	Traitements du personnel	27'000.00		34'010.00		30'462.50	
61506.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	1'750.00		2'250.00		1'855.74	
61506.3052	Caisse de pensions	3'920.00		4'900.00		4'597.30	
61506.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	450.00		820.00		483.37	
61506.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	710.00		970.00		862.09	
61506.3055	Assurance perte de gain maladie	100.00		140.00		145.00	
61506.3059	PC Famille VD	20.00		20.00		18.28	
61506.3101	Produits de nettoyage	500.00		500.00		954.00	
61506.3111 1	Achat machines	1'000.00				217.25	
61506.3120 1	Eau	2'600.00		2'000.00		2'551.65	
61506.3120 3	Electricité	3'090.00		2'410.00		3'746.45	
61506.3120 4	Chauffage	27'200.00		23'000.00		27'057.60	
61506.3120 6	Impôts et taxes	2'140.00		1'580.00		2'137.80	
61506.3134	Assurances du patrimoine	5'380.00		5'600.00		5'322.85	
61506.3144	Entretien de bâtiments	53'500.00		52'000.00		23'539.65	
61506.3160	Abonnement réseau CAD	6'470.00		6'460.00		6'461.90	
61506.3170	Remb. de frais pers. technique	350.00		500.00		330.97	
61506.3910 1	Frais personnel non couvert	780.00		1'150.00		1'220.01	
61506.3910 2	Frais des véhicules communaux	1'800.00		4'250.00		5'068.33	
61506.3920 1	Locaux ex-abattoirs, déchets carnés	15'200.00		15'200.00		15'200.00	
61506.4920	Locaux pour véhicule communes				3'600.00		3'600.00

Création d'une place en
 enrobés pour dépose
 benne ACTS, divers
 travaux courants

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61508	SIGNALISATION ROUTIERE	98'670.00	0.00	104'970.00	0.00	91'814.20	0.00
61508.3010	Traitements du personnel	24'700.00		29'810.00		30'087.37	
61508.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	1'600.00		1'970.00		1'832.90	
61508.3052	Caisse de pensions	3'580.00		4'240.00		4'540.66	
61508.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	410.00		720.00		477.43	
61508.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	650.00		850.00		851.47	
61508.3055	Assurance perte de gain maladie	90.00		120.00		143.22	
61508.3059	PC Famille VD	20.00		20.00		18.05	
61508.3101	Achat panneaux	15'000.00		12'000.00		6'526.80	
61508.3134	Assurances de choses et dégâts	210.00		250.00			
61508.3141	Entretien, signalisation balisage	24'000.00		26'000.00		24'834.05	
61508.3170	Remb. de frais pers. technique	300.00		300.00		267.61	
61508.3300	Amortissements planifiés	8'300.00		9'200.00			
61508.3910 1	Frais personnel non couvert	710.00		1'010.00		1'204.98	
61508.3910 2	Frais des véhicules communaux	18'500.00		17'760.00		21'018.12	
61508.3940	Intérêts des emprunts	600.00		720.00		11.54	
6151	Places de stationnement	13'280.00	0.00	17'940.00	0.00	0.00	0.00
61510	PLACES DE STATIONNEMENT	13'280.00	0.00	17'940.00	0.00	0.00	0.00
61510.3300	Amortissements planifiés	11'500.00		15'500.00			
61510.3940	Intérêts des emprunts	1'780.00		2'440.00			
62	Transports publics	772'300.00	18'000.00	733'650.00	500.00	615'964.75	14'680.00
629	Transports publics, autres	772'300.00	18'000.00	733'650.00	500.00	615'964.75	14'680.00
6290	Transports publics régionaux	772'300.00	18'000.00	733'650.00	500.00	615'964.75	14'680.00
62900	TRANSPORTS	772'300.00	18'000.00	733'650.00	500.00	615'964.75	14'680.00
62900.3130	Cartes journalières CFF	17'000.00				1'107.00	
62900.3621	Part. déficit transports publ.	755'000.00		733'350.00		614'650.75	
62900.3635 5	Voiture Mobility	300.00		300.00		207.00	
62900.4250	Ventes cartes journalières CFF		18'000.00		500.00		14'680.00

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	5'322'425.00	4'480'630.00	5'138'375.00	4'096'730.00	4'924'238.07	3'994'444.14
71	Approvisionnement en eau	1'471'000.00	1'471'000.00	1'337'590.00	1'337'590.00	1'274'573.78	1'274'573.78
710	Approvisionnement en eau	1'471'000.00	1'471'000.00	1'337'590.00	1'337'590.00	1'274'573.78	1'274'573.78
7100	Approvisionnement en eau	1'471'000.00	1'471'000.00	1'337'590.00	1'337'590.00	1'274'573.78	1'274'573.78
71000	ADMINISTRATION SERVICE DES EAUX	268'860.00	0.00	161'550.00	196'590.00	137'379.65	114'626.63
71000.3010	Traitements du personnel	118'490.00		109'660.00		96'395.45	
71000.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	7'700.00		7'250.00		5'872.35	
71000.3052	Caisse de pensions	17'200.00		15'600.00		14'547.55	
71000.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'970.00		2'640.00		1'529.68	
71000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	3'100.00		3'120.00		2'727.99	
71000.3055	Assurance perte de gain maladie	430.00		450.00		458.84	
71000.3059	PC Famille VD	80.00		80.00		57.84	
71000.3090	Formation personnel - SI eau	6'000.00		5'000.00			
71000.3100	Matériel de bureau	270.00		1'000.00		1'309.10	
71000.3102	Imprimés, publications	1'950.00		1'290.00		1'679.03	
71000.3130 1	Frais de port	2'500.00		2'570.00		1'058.93	
71000.3130 2	Téléphones	1'430.00		1'320.00		882.19	
71000.3130 3	Cotisations	2'000.00		2'000.00		1'642.70	
71000.3170	Remb. de frais pers. technique	900.00		1'170.00		857.41	
71000.3199	Frais divers	200.00		200.00			
71000.3510	Atribution au fonds de réserve	98'385.00					
71000.3910 1	Frais personnel non couvert	3'420.00		3'700.00		3'860.59	
71000.3920 1	Imputation interne frais locaux	2'835.00		4'500.00		4'500.00	
71000.4510	Prelt sur prov. réseau eau				196'590.00		114'626.63
71001	EXPLOITATION SERVICE DES EAUX	1'202'140.00	1'471'000.00	1'176'040.00	1'141'000.00	1'137'194.13	1'159'947.15
71001.3010	Traitements du personnel	305'350.00		328'150.00		275'834.67	
71001.3030	Personnel facturé par tiers					5'386.45	
71001.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	19'840.00		21'690.00		16'794.87	
71001.3052	Caisse de pension	44'320.00		46'680.00		41'612.85	
71001.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	5'060.00		7'900.00		4'375.13	
71001.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	7'990.00		9'320.00		7'806.12	
71001.3055	Assurance perte de gain maladie	1'110.00		1'340.00		1'312.97	
71001.3059	PC Famille VD	200.00		230.00		165.50	
71001.3101 1	Achat eau	95'000.00		95'000.00		170'590.95	
71001.3101 2	Force motrice	75'000.00		85'000.00		55'559.25	
71001.3101 10	Achats produits chimiques	5'000.00		5'000.00		2'217.00	
71001.3101 13	Matériel divers tiré du stock	35'000.00		40'000.00		45'000.00	
71001.3111 2	Achats de mob., mat., outillage	14'500.00		13'500.00		10'125.25	
71001.3111 3	Révision des compteurs	25'500.00		16'000.00		11'268.45	
71001.3131	Etude Rue du Tyrol	10'000.00					
71001.3132 1	Expertises, contrôles réseau	29'000.00		29'000.00		29'673.45	
71001.3134	Assurances du patrimoine	8'270.00		8'400.00		8'098.55	
71001.3143	Entretien du réseau	233'000.00		186'000.00		174'903.71	
71001.3151	Frais de véhicules	1'500.00		1'500.00		3'140.55	
71001.3151 1	Entretien mach. & mat. exploit.	3'000.00		3'000.00		2'241.80	
71001.3161	Location garage	10'140.00		11'000.00		10'620.00	
71001.3170	Indemnisations et remb. de frais	2'500.00		3'700.00		2'452.64	
71001.3199	Frais divers	1'000.00		1'000.00			
71001.3300	Amortissements planifiés	133'000.00		119'000.00		113'118.99	
71001.3612	Part fixe ACRG-eau	100'000.00		100'000.00		98'340.00	
71001.3910 1	Frais personnel non couvert	8'820.00		11'070.00		11'047.04	
71001.3910 2	Frais des véhicules communaux	5'600.00		7'000.00		20'650.10	
71001.3920 1	Location garage	1'800.00					
71001.3920 5	Frais local télécommande	1'200.00		1'200.00		1'123.10	
71001.3940	Intérêts des emprunts	19'440.00		24'360.00		13'734.74	
71001.4240 20	Taxe consommation eau		667'000.00		465'000.00		500'980.80
71001.4240 21	Taxes abonnement calibre compteurs		396'000.00		265'000.00		261'685.85
71001.4240 22	Taxes abonnement valeur ECA		113'500.00		90'000.00		90'890.05
71001.4240 23	Vente eau ACRG		30'000.00		30'000.00		14'755.00
71001.4240 24	Taxe location de compteurs		23'500.00		23'000.00		22'700.95
71001.4240 25	Taxes de raccordement eau		28'000.00		50'000.00		34'727.00
71001.4260 1	Travaux effectués pour tiers		175'000.00		175'000.00		167'992.35
71001.4260 3	Remboursements de tiers						18'711.40
71001.4260 7	Rétrocess. Stés des Eaux		18'000.00		18'000.00		18'180.00
71001.4310	Travaux pour préavis		20'000.00		25'000.00		29'323.75

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	Traitements des eaux usées	1'437'850.00	1'437'850.00	1'431'650.00	1'431'650.00	1'392'423.49	1'392'423.49
720	Traitements des eaux usées	1'437'850.00	1'437'850.00	1'431'650.00	1'431'650.00	1'392'423.49	1'392'423.49
7200	Traitements des eaux usées	1'437'850.00	1'437'850.00	1'431'650.00	1'431'650.00	1'392'423.49	1'392'423.49
72000	ADMINISTRATION EPURATION	500.00	745'000.00	500.00	730'000.00	2'421.00	721'624.66
72000.3199	Rbt taxes années antérieures	500.00		500.00		2'421.00	
72000.4240 30	Taxes d'épuration sur eau potable		150'000.00		140'000.00		134'780.90
72000.4240 31	Taxes d'épuration sur immeubles		595'000.00		590'000.00		586'843.76
72001	STEP L'AUBERSON	164'640.00	0.00	202'220.00	0.00	146'776.10	0.00
72001.3010	Traitements du personnel	57'390.00		54'210.00		49'225.72	
72001.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	3'730.00		3'580.00		2'998.77	
72001.3052	Caisse de pensions	8'330.00		7'710.00		7'428.91	
72001.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	950.00		1'310.00		781.16	
72001.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'500.00		1'540.00		1'393.09	
72001.3055	Assurance perte de gain maladie	210.00		220.00		234.31	
72001.3059	PC Famille VD	40.00		40.00		29.54	
72001.3100	Matériel de bureau	20.00		80.00		63.10	
72001.3101 11	Produits chimique	20'000.00		20'000.00		10'010.10	
72001.3102	Imprimés, publications	160.00		100.00		80.94	
72001.3111	Achats mach. & mat. exploitations	3'500.00		3'500.00		2'657.45	
72001.3120 1	Eau	1'950.00		1'500.00		1'825.95	
72001.3120 3	Electricité, Chauffage	9'060.00		15'000.00		13'383.80	
72001.3120 6	Impôts et taxes	7'410.00		7'300.00		7'403.09	
72001.3130 2	Téléphones	90.00		80.00		2'038.85	
72001.3130 4	Evacuation des boues	17'000.00		17'000.00		11'634.10	
72001.3134	Assurances du patrimoine	2'190.00		2'150.00		2'142.40	
72001.3151	Entretien mach. & mat. exploit.	17'000.00		55'500.00		21'075.50	
72001.3170	Remb. de frais pers. technique	450.00		650.00		437.84	
72001.3910 1	Frais personnel non couvert	1'660.00		1'830.00		1'971.47	
72001.3910 2	Frais des véhicules communaux	12'000.00		8'920.00		9'960.02	
72002	STEP VILLETTE	448'920.00	84'850.00	434'440.00	91'650.00	393'795.01	70'007.96
72002.3010	Traitements du personnel	114'040.00		107'720.00		105'296.98	
72002.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	7'410.00		7'120.00		6'414.65	
72002.3052	Caisse de pensions	16'550.00		15'320.00		15'890.92	
72002.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'890.00		2'590.00		1'670.95	
72002.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	2'980.00		3'060.00		2'979.90	
72002.3055	Assurance perte de gain maladie	420.00		440.00		501.21	
72002.3059	PC Famille VD	80.00		80.00		63.18	
72002.3090	Formation personnel - STEP-Epuration	1'500.00		1'500.00			
72002.3100	Matériel de bureau	20.00		80.00		63.10	
72002.3101 3	Gaz	8'000.00		5'500.00		8'581.35	
72002.3101 9	Achat fournitures & mat. premières					722.60	
72002.3101 11	Achat produits chimiques	55'000.00		55'000.00		51'449.99	
72002.3102	Imprimés, publications	160.00		100.00		80.94	
72002.3111	Achats mach. & mat. exploitations	6'000.00		8'000.00		5'274.55	
72002.3120 1	Eau	7'800.00		6'000.00		7'685.35	
72002.3120 3	Electricité	34'500.00		39'240.00		35'326.15	
72002.3120 6	Impôts et taxes	49'000.00		44'000.00		46'714.07	
72002.3130 2	Téléphones	90.00		80.00		1'034.25	
72002.3130 4	Evacuation des boues par tiers	80'000.00		80'000.00		47'213.50	
72002.3134	Assurances du patrimoine	3'230.00		3'200.00		3'233.97	
72002.3143	Entretien du réseau	2'000.00		4'000.00		4'212.30	
72002.3151	Entretien mach. & mat. exploit.	25'000.00		25'000.00		28'235.95	
72002.3170	Remb. de frais pers. technique	1'000.00		1'200.00		936.55	
72002.3199	Frais divers	500.00		500.00		50.00	
72002.3300	Amortissements planifiés			7'100.00		7'100.00	
72002.3910	Tenue des comptes	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
72002.3910 1	Frais personnel non couvert	3'290.00		3'640.00		4'217.09	
72002.3910 2	Frais des véhicules communaux	1'500.00		700.00		711.38	
72002.3940	Intérêts des emprunts	21'960.00		8'270.00		3'134.13	
72002.4250	Vente électricité CCF + Pool Energie		30'000.00		40'000.00		21'222.06
72002.4612	Part. Commune de Bullet		54'850.00		51'650.00		48'785.90

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72003	RESEAUX D'EGOUTS ET COLLECTEURS	823'790.00	608'000.00	794'490.00	610'000.00	849'431.38	600'790.87
72003.3010	Traitements du personnel	75'470.00		45'020.00		35'034.92	
72003.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	4'900.00		2'980.00		2'134.34	
72003.3052	Caisse de pensions	10'950.00		6'400.00		5'287.36	
72003.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'250.00		1'080.00		555.95	
72003.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'970.00		1'280.00		991.49	
72003.3055	Assurance perte de gain maladie	280.00		180.00		166.77	
72003.3059	PC Famille VD	50.00		30.00		21.02	
72003.3100	Matériel de bureau	70.00		240.00		189.32	
72003.3101 9	Achats fourn. & mat. premières	5'500.00		19'000.00		12'101.89	
72003.3102	Imprimés, publications	470.00		310.00		242.81	
72003.3111	Achats matériel et outillage	1'500.00		1'500.00		605.00	
72003.3120 3	Electricité	9'750.00		4'560.00		9'678.70	
72003.3130 2	Téléphones	270.00		250.00		838.74	
72003.3131	Etude Rue du Tyrol	15'000.00					
72003.3143	Entretien du réseau	74'000.00		62'000.00		37'425.26	
72003.3170	Remb. de frais pers. technique	350.00		400.00		311.62	
72003.3300	Amortissements planifiés	17'400.00		16'600.00		6'635.01	
72003.3510	Attribution fonds rénovation épuration	590'230.00		587'040.00		699'829.06	
72003.3910 1	Frais personnel non couvert	2'180.00		1'520.00		1'403.13	
72003.3910 2	Frais des véhicules communaux	7'500.00		38'000.00		33'321.45	
72003.3940	Intérêts des emprunts	4'700.00		6'100.00		2'657.54	
72003.4240 32	Taxes uniques de raccordement		10'000.00		20'000.00		12'111.15
72003.4240 33	Taxes périodiques d'utilisation		208'000.00		205'000.00		205'565.60
72003.4240 34	Taxes d'égoûts		390'000.00		385'000.00		383'114.12
73	Gestion des déchets	1'576'095.00	1'375'780.00	1'582'255.00	1'113'490.00	1'471'360.17	1'062'238.24
730	Gestion des déchets	1'576'095.00	1'375'780.00	1'582'255.00	1'113'490.00	1'471'360.17	1'062'238.24
7300	Gestion des déchets urbains	1'576'095.00	1'375'780.00	1'582'255.00	1'113'490.00	1'471'360.17	1'062'238.24
73000	ELIMINATION DES DECHETS	740'440.00	1'217'280.00	721'600.00	894'990.00	720'326.82	918'125.24
73000.3010	Traitements du personnel	279'700.00		269'090.00		253'133.18	
73000.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	18'170.00		17'780.00		15'420.70	
73000.3052	Caisse de pensions	40'590.00		38'280.00		38'201.66	
73000.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	4'640.00		6'480.00		4'016.87	
73000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	7'320.00		7'650.00		7'163.67	
73000.3055	Assurance perte de gain maladie	1'020.00		1'100.00		1'204.91	
73000.3059	PC Famille VD	190.00		190.00		151.88	
73000.3111	Achats matériel et outillage	20'000.00		20'000.00		20'345.58	
73000.3120 6	Impôts et taxes	30.00				24.49	
73000.3130 2	Téléphones	1'100.00		1'000.00		1'060.75	
73000.3170	Remb. de frais pers. technique	2'300.00		3'500.00		2'251.49	
73000.3199	Frais divers	500.00		500.00		654.60	
73000.3199 1	TVA non récupérable	20'000.00		18'000.00		13'619.89	
73000.3300	Amortissements planifiés	30'900.00		27'700.00		30'976.93	
73000.3614	Frais élimination ordures ménagères	145'000.00		145'000.00		166'258.15	
73000.3910 1	Frais personnel non couvert	8'080.00		9'080.00		10'137.86	
73000.3910 2	Frais des véhicules communaux	160'000.00		155'000.00		154'640.93	
73000.3940	Intérêts des emprunts	900.00		1'250.00		1'063.28	
73000.4240 10	Taxe forfaitaire		408'000.00		400'000.00		405'144.85
73000.4260 1	Travaux facturés à des tiers		120'000.00		130'000.00		136'977.61
73000.4260 2	Remboursement de tiers						7'659.20
73000.4260 5	Taxes aux sacs		222'000.00		220'000.00		225'269.36
73000.4260 6	Ristourne taxe verres, papiers, cartons		24'000.00		24'000.00		29'096.63
73000.4260 7	Ristourne Biodéchets		3'500.00		3'500.00		1'553.39
73000.4612	Part de Bullet		118'690.00		117'490.00		112'424.20
73000.4910 50	Déchets services communaux		75'150.00				
73000.4910 51	Compensation mesures sociales déchets		82'590.00				
73000.4910 52	Aide à l'évacuation déchets encombrants		28'080.00				
73000.4910 53	Dépôts déchets illégaux		60'120.00				
73000.4910 54	Déchets voirie		75'150.00				

Montant mis en réserve pour l'amortissement des différents travaux

Estimation des coûts des déchets non couverts par les taxes

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
73001	DECHETTERIE	762'570.00	98'500.00	760'650.00	108'500.00	691'777.18	52'564.00
73001.3010	Traitements du personnel	183'970.00		170'740.00		156'700.42	
73001.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	11'950.00		11'280.00		9'546.04	
73001.3052	Caisse de pensions	26'700.00		24'290.00		23'648.51	
73001.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	3'050.00		4'110.00		2'486.65	
73001.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	4'810.00		4'850.00		4'434.62	
73001.3055	Assurance perte de gain maladie	670.00		700.00		745.89	
73001.3059	PC Famille VD	130.00		120.00		94.02	
73001.3101 10	Carburant	6'000.00		6'000.00		5'192.25	
73001.3111	Achats matériel et outillage	8'500.00		21'500.00		2'165.45	
73001.3120 1	Eau	780.00		600.00		181.77	
73001.3120 3	Chauffage, électricité	2'800.00		2'000.00		2'882.05	
73001.3120 6	Impôts et taxes	210.00		200.00		201.10	
73001.3130 2	Téléphones	1'400.00		1'400.00		1'370.40	
73001.3130 4	Transport des bennes par tiers	15'000.00		15'000.00		10'875.00	
73001.3134	Assurances du patrimoine	2'550.00	Création d'une place en enrobé pour dépose des bennes	3'050.00		2'877.81	
73001.3143	Entretien de la décharge	21'000.00		21'000.00		1'717.10	
73001.3170	Remb. de frais pers. technique	1'450.00		1'750.00		1'393.75	
73001.3199	Frais divers	500.00		500.00			
73001.3300	Amortissements planifiés	34'100.00		36'500.00		16'419.71	
73001.3612	Prestations Commune de Bullet	55'000.00		54'000.00		53'989.84	
73001.3614	Frais élimination déchets	310'000.00		310'000.00		329'973.96	
73001.3910	Tenue des comptes	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
73001.3910 1	Frais personnel non couvert	5'310.00		5'760.00		6'275.78	
73001.3910 2	Frais des véhicules communaux	62'000.00		60'500.00		55'606.13	
73001.3940	Intérêts des emprunts	2'690.00		2'800.00		998.93	
73001.4240 8	Finances décharge		80'000.00		90'000.00		52'564.00
73001.4260	Remboursement de salaires		18'500.00		18'500.00		
73002	DEPOT MAT. EXCAVATION	73'085.00	60'000.00	100'005.00	110'000.00	59'256.17	91'549.00
73002.3010	Traitements du personnel	2'500.00		550.00		474.81	
73002.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	160.00		40.00		28.93	
73002.3052	Caisse de pensions	360.00		80.00		71.66	
73002.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	40.00		10.00		7.54	
73002.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	70.00		20.00		13.44	
73002.3055	Assurance perte de gain maladie	10.00		5.00		2.26	
73002.3059	PC Famille VD	5.00		5.00		0.28	
73002.3120 1	Eau	650.00	Terrassement, divers	500.00		479.88	
73002.3130 4	Travaux effectués par des tiers	40'000.00		52'000.00		38'100.30	
73002.3137	Taxes cantonales d'élimination	12'000.00		8'000.00		11'441.20	
73002.3143	Entretien de la décharge	17'000.00		38'000.00		8'089.60	
73002.3170	Indemnisation & remb. de frais	20.00		20.00		4.22	
73002.3910 1	Frais personnel non couvert	70.00		5.00		19.02	
73002.3910 2	Frais des véhicules communaux	200.00		770.00		523.03	
73002.4240 8	Finances décharge		60'000.00		110'000.00		91'549.00
77	Protection de l'environnement, autres	78'435.00	6'000.00	106'930.00	6'000.00	106'822.11	6'225.00
771	Cimetières, crématoires	78'435.00	6'000.00	106'930.00	6'000.00	106'822.11	6'225.00
7710	Cimetières, crématoires	78'435.00	6'000.00	106'930.00	6'000.00	106'822.11	6'225.00
77100	CIMETIERES	68'810.00	0.00	85'540.00	0.00	89'721.32	0.00
77100.3010	Traitements du personnel	22'040.00		28'560.00		25'601.55	
77100.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	1'430.00		1'890.00		1'559.64	
77100.3052	Caisse de pensions	3'200.00		4'060.00		3'863.70	
77100.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	370.00		690.00		406.27	
77100.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	580.00	Enrobé et matériaux pour création d'une allée secondaire, désaffectation de 2 rangées, divers	810.00		724.52	
77100.3055	Assurance perte de gain maladie	80.00		120.00		121.86	
77100.3059	PC Famille VD	20.00		20.00		15.36	
77100.3111	Achats mach. & mat. exploitation	2'500.00		2'500.00		1'023.25	
77100.3140	Entretien des cimetières	20'500.00		40'500.00		34'144.75	
77100.3170	Remb. de frais pers. technique	250.00		430.00		227.79	
77100.3910 1	Frais personnel non couvert	640.00		960.00		1'025.33	
77100.3910 2	Frais des véhicules communaux	17'200.00		5'000.00		21'007.30	
77101	SERVICE DES INHUMATIONS	9'625.00	6'000.00	21'390.00	6'000.00	17'100.79	6'225.00
77101.3010	Traitements du personnel	3'640.00		11'690.00		11'002.78	
77101.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	240.00		770.00		626.52	
77101.3052	Caisse de pensions	530.00		1'660.00		1'119.53	
77101.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	60.00		280.00		127.75	
77101.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	100.00		330.00		311.38	
77101.3055	Assurance perte de gain maladie	10.00		50.00		52.37	
77101.3059	PC Famille VD	5.00		10.00		6.60	
77101.3130 4	Prestations fournies par tiers	2'000.00		2'000.00			
77101.3170	Remb. de frais pers. technique	100.00		50.00		66.03	
77101.3199	Frais divers	100.00		100.00			
77101.3910 1	Frais personnel non couvert	110.00		390.00		440.66	
77101.3910 2	Frais des véhicules communaux	500.00		4'060.00		3'347.17	
77101.3940	Intérêts des emprunts	2'230.00					
77101.4250	Ventes et prestations diverses		6'000.00		6'000.00		6'225.00

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
79	Aménagement du territoire	759'045.00	190'000.00	679'950.00	208'000.00	679'058.52	258'983.63
790	Aménagement du territoire	759'045.00	190'000.00	679'950.00	208'000.00	679'058.52	258'983.63
7900	Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	632'290.00	190'000.00	592'450.00	208'000.00	571'025.13	258'983.63
79000	URBANISME, POLICE CONSTRUCTION, AMEN. TERRITOIRE	632'290.00	190'000.00	592'450.00	208'000.00	571'025.13	258'983.63
79000.3010	Traitements du personnel	187'030.00		205'170.00		177'248.54	
79000.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	12'150.00		13'560.00		10'797.86	
79000.3052	Caisse de pensions	27'140.00		29'190.00		26'749.49	
79000.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	3'100.00		4'940.00		2'812.72	
79000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	4'900.00		5'830.00		5'016.13	
79000.3055	Assurance perte de gain maladie	680.00		840.00		843.70	
79000.3059	PC Famille VD	130.00		150.00		106.35	
79000.3090 1	Formation bureau technique	1'500.00					
79000.3100	Fourniture de bureau	340.00		1'240.00		1'013.62	
79000.3102	Imprimés	2'420.00		1'590.00		1'300.06	
79000.3103	Annonces journaux	8'000.00		8'000.00		3'615.75	
79000.3130 1	Frais de port	2'450.00		2'530.00		1'152.51	
79000.3130 2	Téléphones	3'280.00		3'030.00		1'417.12	
79000.3131	Etudes secteur Gare + Place jeux	45'000.00					
79000.3132	Etudes, honoraires, frais expert.	77'000.00		95'000.00		36'878.40	
79000.3170	Indemnisations et remb. de frais	1'600.00		2'100.00		1'581.08	
79000.3199	Frais divers, énergie information	4'000.00		3'000.00		10'440.12	
79000.3300	Amortissements planifiés	72'400.00		31'300.00		13'973.38	
79000.3441	Amortissements planifiés					92'020.00	
79000.3612	ACRG - Surveillance chantiers	7'540.00		6'320.00		6'832.23	
79000.3637	Subventions Energies renouvelables	149'000.00		165'000.00		166'357.55	
79000.3910 1	Frais personnel non couvert	5'400.00		6'920.00		7'098.72	
79000.3920 1	Imputation interne frais locaux	14'040.00		3'740.00		2'795.00	
79000.3940	Intérêts des emprunts	3'190.00		3'000.00		974.81	
79000.4200	Contribution rempl. parc		6'000.00		6'000.00		18'000.00
79000.4210 2	Permis de construire		25'000.00		25'000.00		24'385.55
79000.4210 3	Permis de fouille		8'000.00		8'000.00		22'983.53
79000.4240	Taxe énergétique		149'000.00		165'000.00		166'357.55
79000.4260 1	Travaux pour tiers		2'000.00		4'000.00		1'629.00
79000.4470	Indemnités de servitudes						11'628.00
79000.4611	Subventions - labelisation cité énergie						14'000.00
7901	Service technique, d'ingénierie et du cadastre	126'755.00	0.00	87'500.00	0.00	108'033.39	0.00
79010	SERVICE TECHNIQUE, INGENIERIE, CADASTRE	126'755.00	0.00	87'500.00	0.00	108'033.39	0.00
79010.3010	Traitements du personnel	91'590.00		62'020.00		53'586.77	
79010.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	5'950.00		4'100.00		3'264.47	
79010.3052	Caisse de pensions	13'290.00		8'820.00		8'087.06	
79010.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'520.00		1'490.00		850.36	
79010.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	2'400.00		1'760.00		1'516.51	
79010.3055	Assurance perte de gain maladie	330.00		250.00		255.07	
79010.3059	PC Famille VD	60.00		40.00		32.15	
79010.3100	Matériel de bureau	100.00		380.00		306.44	
79010.3102	Imprimés, publications	730.00		480.00		393.04	
79010.3130 1	Frais de port	740.00		760.00		348.43	
79010.3130 2	Téléphones	3'280.00		3'030.00		428.43	
79010.3170	Indemnisations et remb. de frais	500.00		650.00		478.00	
79010.3199	Frais divers	520.00		500.00		3'156.32	
79010.3300	Amortissements planifiés - PA					4'224.51	
79010.3441	Amortissements planifiés - PF					27'820.00	
79010.3910 1	Frais personnel non couvert	2'640.00		2'090.00		2'146.12	
79010.3920 1	Imputation interne frais locaux	3'105.00		1'130.00		845.00	
79010.3940	Intérêts des emprunts					294.71	

Diagnostic sites
pollués secteur Gare

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE PUBLIQUE	4'738'340.00	4'446'620.00	6'045'355.00	5'666'450.00	5'883'895.50	5'652'595.96
81	Agriculture	197'580.00	156'000.00	268'360.00	166'600.00	255'861.50	181'169.05
818	Economie alpestre	197'580.00	156'000.00	268'360.00	166'600.00	255'861.50	181'169.05
8180	Economie alpestre	197'580.00	156'000.00	268'360.00	166'600.00	255'861.50	181'169.05
81800	PATURAGES ET CHALETS	197'580.00	156'000.00	268'360.00	166'600.00	255'861.50	181'169.05
81800.3010	Traitements du personnel	38'620.00		38'950.00		38'145.83	
81800.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	2'510.00		2'570.00		2'323.82	
81800.3052	Caisse de pensions	5'600.00		5'540.00		5'756.77	
81800.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	640.00		940.00		605.37	
81800.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'010.00		1'110.00		1'079.53	
81800.3055	Assurance perte de gain maladie	140.00		160.00		181.57	
81800.3059	PC Famille VD	30.00		30.00		22.89	
81800.3120 6	Impôts et taxes	370.00				362.80	
81800.3131	Pré-études pour futurs préavis	30'000.00		30'000.00		17'179.85	
81800.3134	Assurances du patrimoine	4'790.00		4'300.00		4'596.50	
81800.3144	Entretien des chalets	10'000.00		15'000.00		7'497.34	
81800.3145 1	Entretien des pâturages	85'000.00		125'000.00		153'520.60	
81800.3170	Remb. de frais pers. technique	350.00		500.00		339.32	
81800.3300	Amortissements planifiés	9'300.00		33'800.00		20'150.00	
81800.3910 1	Frais personnel non couvert	1'120.00		1'310.00		1'527.72	
81800.3910 2	Frais des véhicules communaux	3'000.00		4'000.00		1'497.44	
81800.3940	Intérêts des emprunts	5'100.00		5'150.00		1'074.16	
81800.4470 1	Loyers des chalets		126'000.00		126'600.00		124'640.00
81800.4470 2	Loyers des terrains d'aisance		18'000.00		18'000.00		18'403.05
81800.4470 3	Fermages prés et pâturages		7'000.00		15'000.00		7'626.00
81800.4470 4	Revenus carrière + diverses		5'000.00		7'000.00		30'500.00
82	Sylviculture	1'373'705.00	827'000.00	1'284'405.00	774'850.00	1'164'835.49	854'540.40
820	Sylviculture	1'373'705.00	827'000.00	1'284'405.00	774'850.00	1'164'835.49	854'540.40
8200	Sylviculture	1'373'705.00	827'000.00	1'284'405.00	774'850.00	1'164'835.49	854'540.40
82000	ADMINISTRATION DES FORETS	151'855.00	50'000.00	146'150.00	49'100.00	144'761.54	50'831.00
82000.3010	Traitements du personnel	72'920.00		69'920.00		64'363.48	
82000.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	4'740.00		4'620.00		3'921.00	
82000.3052	Caisse de pensions	10'580.00		9'950.00		9'713.41	
82000.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	2'680.00		3'600.00		4'848.20	
82000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'910.00		1'990.00		1'821.49	
82000.3055	Assurance perte de gain maladie	270.00		290.00		306.37	
82000.3059	PC Famille VD	50.00		50.00		38.62	
82000.3090	Formation personnel - forêts	4'000.00		6'500.00			
82000.3100	Fourniture de bureau	220.00		800.00		631.05	
82000.3102	Imprimés	1'560.00		1'030.00		809.37	
82000.3103	Documentation et abonnements	1'000.00		600.00		1'013.20	
82000.3130 2	Téléphones	910.00		840.00		671.71	
82000.3130 3	Cotisation A.F.V.	2'300.00		2'300.00		2'276.00	
82000.3132	Inventaire forestier, contrôle sécurité	5'000.00		5'000.00		18'431.80	
82000.3134	Assurances du patrimoine	580.00		700.00		625.30	
82000.3170	Remb. de frais pers. forêts	7'000.00		5'500.00		6'674.92	
82000.3199	Frais divers	7'000.00		7'000.00		7'053.60	
82000.3199 1	TVA non récupérable	25'000.00		20'000.00		15'884.30	
82000.3910 1	Frais personnel non couvert	2'110.00		2'360.00		2'577.73	
82000.3920 1	Imputation interne frais locaux	2'025.00		3'100.00		3'100.00	
82000.4260 1	Remboursement de traitements		50'000.00		49'100.00		50'831.00
82002	SENTIERS, REFUGE, DIVERS	98'130.00	0.00	92'880.00	750.00	99'363.52	0.00
82002.3010	Traitements du personnel	49'650.00		38'020.00		38'180.83	
82002.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	3'230.00		2'510.00		2'325.89	
82002.3052	Caisse de pensions	7'210.00		5'410.00		5'762.04	
82002.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'820.00		1'960.00		605.86	
82002.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'300.00		1'080.00		1'080.52	
82002.3055	Assurance perte de gain maladie	180.00		160.00		181.74	
82002.3059	PC Famille VD	30.00		30.00		22.91	
82002.3145 6	Entretien des sentiers et divers	28'000.00		40'000.00		45'997.65	
82002.3170	Remb. de frais pers. technique	1'000.00		700.00		339.63	
82002.3910 1	Frais personnel non couvert	1'430.00		1'280.00		1'529.12	
82002.3910 2	Frais des véhicules communaux	1'500.00		1'300.00		3'337.33	
82002.3940	Intérêts des emprunts	2'780.00		430.00			
82002.4470	Remboursements de tiers				750.00		

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82003	EXPLOITATION FORETS - DEBARDAGE	583'500.00	423'000.00	463'780.00	371'000.00	452'383.52	483'577.10
82003.3010	Traitements du personnel	124'490.00		84'540.00		90'894.04	
82003.3030	Personnel facturé par tiers	15'000.00		15'000.00		8'092.00	
82003.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	8'090.00		5'590.00		5'537.19	
82003.3052	Caisse de pensions	18'070.00		12'030.00		13'717.33	
82003.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	4'560.00		4'350.00		6'846.61	
82003.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	3'260.00		2'400.00		2'572.30	
82003.3055	Assurance perte de gain maladie	450.00		350.00		432.66	
82003.3059	PC Famille VD	90.00		60.00		54.54	
82003.3111	Achats mach. & mat. exploitations	10'000.00		10'000.00		5'371.55	
82003.3130 4	Exploitation par des tiers	300'000.00		240'000.00		239'723.60	
82003.3145 2	Entretien zone forestière	40'000.00		40'000.00		43'768.45	
82003.3151	Entretien mach. & mat. exploit.	3'000.00		3'000.00		805.20	
82003.3160	Location de machines	16'000.00		16'000.00		13'876.00	
82003.3170	Remb. de frais pers. forêts	9'500.00		6'000.00		9'426.37	
82003.3300	Amortissements planifiés	16'800.00		17'200.00			
82003.3910 1	Frais personnel non couvert	3'590.00		2'850.00		3'640.26	
82003.3910 2	Frais des véhicules communaux	10'000.00		3'600.00		7'332.14	
82003.3940	Intérêts des emprunts	600.00		810.00		293.28	
82003.4250 1	Bois de feux		17'000.00		15'000.00		22'392.50
82003.4250 2	Ventes de bois		390'000.00		340'000.00		424'418.10
82003.4250 3	Bois pour services communaux		1'000.00		1'000.00		
82003.4260 1	Travaux pour tiers		15'000.00		15'000.00		36'766.50
82005	SOINS CULTURAUX + PLANTATIONS	48'440.00	50'000.00	44'760.00	50'000.00	38'792.96	32'032.00
82005.3010	Traitements du personnel	12'210.00		17'420.00		14'285.01	
82005.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	790.00		1'150.00		870.21	
82005.3052	Caisse de pensions	1'770.00		2'480.00		2'155.82	
82005.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	450.00		900.00		1'076.03	
82005.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	320.00		490.00		404.27	
82005.3055	Assurance perte de gain maladie	40.00		70.00		68.00	
82005.3059	PC Famille VD	10.00		10.00		8.57	
82005.3145 3	Soins cultureux	25'000.00		15'000.00		15'000.00	
82005.3145 4	Plantations	3'000.00		3'000.00		1'493.78	
82005.3170	Remb. de frais pers. forêts	2'500.00		1'650.00		1'481.44	
82005.3910 1	Frais personnel non couvert	350.00		590.00		572.11	
82005.3910 2	Frais des véhicules communaux	2'000.00		2'000.00		1'377.72	
82005.4631	Subventions soins cultureux		50'000.00		50'000.00		32'032.00
82007	BOIS ENERGIE	243'130.00	234'000.00	244'345.00	234'000.00	182'038.44	231'215.80
82007.3010	Traitements du personnel	630.00		870.00		4'199.23	
82007.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	40.00		60.00		255.81	
82007.3052	Caisse de pensions	90.00		120.00		633.71	
82007.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	20.00		40.00		316.27	
82007.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	20.00		20.00		118.84	
82007.3055	Assurance perte de gain maladie	5.00		20.00		19.99	
82007.3059	PC Famille VD	5.00		5.00		2.52	
82007.3130 4	Exploitation par des tiers	194'000.00		194'000.00		175'682.35	
82007.3170	Remb. de frais pers. forêts	1'200.00		530.00		435.47	
82007.3300	Amortissements planifiés	42'800.00		43'700.00			
82007.3910 1	Frais personnel non couvert	20.00		30.00		168.18	
82007.3910 2	Frais des véhicules communaux	300.00		300.00		206.07	
82007.3940	Intérêts des emprunts	4'000.00		4'650.00			
82007.4250	Recette bois énergie		234'000.00		234'000.00		231'215.80
82009	AMENAGEMENT DOMAINE FORESTIER	248'650.00	70'000.00	292'490.00	70'000.00	247'495.51	56'884.50
82009.3010	Traitements du personnel	18'900.00		25'030.00		18'077.74	
82009.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	1'230.00		1'650.00		1'101.27	
82009.3052	Caisse de pensions	2'740.00		3'560.00		2'728.22	
82009.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	690.00		1'290.00		1'361.72	
82009.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	490.00		710.00		511.60	
82009.3055	Assurance perte de gain maladie	70.00		100.00		86.05	
82009.3059	PC Famille VD	10.00		20.00		10.85	
82009.3111	Achat mach. & mat. exploitation	5'000.00		5'000.00		3'472.90	
82009.3130 4	Travaux en faveur de la biodiversité	20'000.00		50'000.00		61'093.05	
82009.3131	Etudes projets	40'000.00		90'000.00			
82009.3134	Assurances du patrimoine	1'360.00		1'350.00		1'335.90	
82009.3144	Entretien des hangars	3'000.00		3'000.00		608.77	
82009.3145	Entretien des chemins	120'000.00		70'000.00		74'268.40	
82009.3145 5	Piste à machines	5'000.00		5'000.00		3'287.80	
82009.3151	Entretien mach. & mat. exploit.	1'000.00		1'000.00		215.90	
82009.3160	Location de machines	4'000.00		4'000.00			
82009.3170	Remb. de frais pers. forêts	2'000.00		2'150.00		1'874.80	
82009.3300	Amortissements planifiés	17'300.00		17'300.00		60'823.14	
82009.3910 1	Frais personnel non couvert	550.00		840.00		724.00	
82009.3910 2	Frais des véhicules communaux	5'000.00		10'000.00		12'005.53	
82009.3940	Intérêts des emprunts	310.00		490.00		3'907.87	
82009.4631 1	Subvention biodiversité		20'000.00		35'000.00		
82009.4631 2	Subventions diverses		20'000.00		30'000.00		56'884.50
82009.4631 3	Subventions scolyles		30'000.00		5'000.00		

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
84	Tourisme	387'380.00	83'620.00	380'160.00	100'000.00	289'932.20	63'364.34
840	Tourisme	387'380.00	83'620.00	380'160.00	100'000.00	289'932.20	63'364.34
8400	Tourisme	387'380.00	83'620.00	380'160.00	100'000.00	289'932.20	63'364.34
84000	TOURISME	387'380.00	83'620.00	380'160.00	100'000.00	289'932.20	63'364.34
84000.3010	Traitements du personnel	84'280.00		88'560.00			
84000.3030	Chargé de projet - MasterPlan	34'500.00		34'500.00		9'273.65	
84000.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	5'480.00		5'850.00			
84000.3052	Caisse de pensions	12'230.00		12'600.00			
84000.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	260.00		290.00			
84000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	2'200.00		2'520.00			
84000.3055	Assurance perte de gain maladie	310.00		360.00			
84000.3059	PC Famille VD	60.00		60.00			
84000.3100	Matériel de bureau	220.00		560.00			
84000.3102	Imprimés, publications	1'560.00		720.00			
84000.3130 2	Téléphones	910.00		840.00			
84000.3130 3	Cotisation tourisme ADNV					5'842.80	
84000.3511	Attribution prov. tourisme	13'500.00		22'500.00		17'838.74	
84000.3634	Participation office du tourisme	88'230.00		78'890.00		163'799.51	
84000.3635 3	Projets touristiques	85'800.00		62'600.00		47'573.90	
84000.3636 9	Taxe séjour Stés Développement	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
84000.3636 10	Part TS pour ADNV Tourisme	24'500.00		33'500.00		27'759.37	
84000.3910 1	Frais personnel non couvert	2'430.00		2'990.00			
84000.3910 3	Tenue comptes "Antenne"	500.00		500.00			
84000.3910 4	Frais perception taxes séjour	6'000.00		8'000.00		6'844.23	
84000.3920 1	Locaux pour tourisme - antenne locale	12'000.00		12'000.00			
84000.3940	Intérêts des emprunts	1'410.00		1'320.00			
84000.4240 1	Taxe de séjour		55'000.00		75'000.00		63'364.34
84000.4260 1	Remboursements de tiers		28'620.00		25'000.00		
85	Industrie artisanat et commerce	2'240.00	0.00	4'310.00	0.00	652.11	0.00
850	Industrie artisanat et commerce	2'240.00	0.00	4'310.00	0.00	652.11	0.00
8500	Industrie artisanat et commerce	2'240.00	0.00	4'310.00	0.00	652.11	0.00
85000	SANTE ET SECURITE AU TRAVAIL	2'240.00	0.00	4'310.00	0.00	652.11	0.00
85000.3612	ACRG - Santé et sécurité au travail	2'240.00		4'310.00		652.11	
87	Combustible et énergie	2'777'435.00	3'380'000.00	4'108'120.00	4'625'000.00	4'172'614.20	4'553'522.17
872	Gaz	2'777'435.00	3'380'000.00	4'107'770.00	4'625'000.00	4'169'368.12	4'553'522.17
8720	Gaz	2'777'435.00	3'380'000.00	4'107'770.00	4'625'000.00	4'169'368.12	4'553'522.17
87200	ADMINISTRATION	187'295.00	70'000.00	175'620.00	70'000.00	145'304.50	77'724.00
87200.3010	Traitements du personnel	112'060.00		108'200.00		94'846.08	
87200.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	7'280.00		7'150.00		5'777.97	
87200.3052	Caisse de pensions	16'260.00		15'390.00		14'313.73	
87200.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'860.00		2'610.00		1'505.06	
87200.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	2'930.00		3'070.00		2'684.14	
87200.3055	Assurance perte de gain maladie	400.00		430.00		451.47	
87200.3059	PC Famille VD	80.00		80.00		56.91	
87200.3090	Formation personnel - SI Gaz	17'000.00		6'500.00			
87200.3100	Matériel de bureau	270.00		1'010.00		871.61	
87200.3102	Imprimés, publications	1'950.00		1'290.00		1'117.92	
87200.3130 1	Frais de port	2'500.00		2'570.00		1'058.93	
87200.3130 2	Téléphones	1'430.00		1'320.00		1'684.61	
87200.3130 3	Cotisations	10'000.00		10'000.00		8'424.75	
87200.3170	Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		1'200.00		843.62	
87200.3199	Frais divers	6'000.00		6'000.00		3'268.70	
87200.3910 1	Frais personnel non couvert	3'240.00		3'650.00		3'798.54	
87200.3920 1	Imputation interne frais locaux	2'835.00		4'500.00		4'500.00	
87200.3940	Intérêts des emprunts	200.00		650.00		100.46	
87200.4451	Rendt capitaux patr. financier		70'000.00		70'000.00		77'724.00

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
87201	EXPLOITATION SERVICE DU GAZ	2'590'140.00	3'310'000.00	3'932'150.00	4'555'000.00	4'024'063.62	4'475'798.17
87201.3010	Traitements du personnel	88'650.00		123'330.00		123'441.50	
87201.3030	Personnel facturé par tiers					5'386.50	
87201.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	5'760.00		8'160.00		7'520.01	
87201.3052	Caisse de pensions	12'870.00		17'550.00		18'629.18	
87201.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	1'470.00		2'980.00		1'958.94	
87201.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	2'320.00		3'500.00		3'493.39	
87201.3055	Assurance perte de gain maladie	320.00		500.00		587.58	
87201.3059	PC Famille VD	60.00		100.00		74.06	
87201.3101 3	Achats Gaz	1'650'000.00		3'100'000.00		3'250'659.85	
87201.3101 4	Coûts capacité	185'000.00		90'000.00		131'502.37	
87201.3101 5	Coûts réseau régional & national	240'000.00		220'000.00		197'492.50	
87201.3101 6	Coûts réseau local (SEY)	120'000.00		125'000.00		94'471.53	
87201.3101 7	Coûts réserve Gaznat					17'174.95	
87201.3101 14	Matériel utilisé dans stock	25'000.00		25'000.00		15'306.60	
87201.3111 2	Achat mach. & mat. d'exploit.	15'500.00		15'500.00		15'377.65	
87201.3111 3	Révision des compteurs	51'500.00		37'000.00		35'477.40	
87201.3120 3	Electricité	3'200.00		5'500.00		3'076.25	
87201.3131	Etude Rue du Tyrol	10'000.00					
87201.3132 1	Expertises, contrôles réseau	10'000.00		10'000.00		27'780.12	
87201.3134	Assurances du patrimoine	5'490.00		5'500.00		4'822.49	
87201.3143	Entretien du réseau	140'500.00		106'000.00		49'312.37	
87201.3151	Frais de véhicules	1'500.00		1'500.00		1'704.65	
87201.3161	Location garage	10'140.00		11'000.00		11'460.00	
87201.3170	Indemnisations et remb. de frais	1'200.00		1'250.00		1'098.00	
87201.3300	Amortissements planifiés	1'600.00		4'000.00			
87201.3910 1	Frais personnel non couvert	2'560.00		4'210.00		4'943.74	
87201.3910 2	Frais des véhicules communaux	5'500.00		14'570.00		1'311.98	
87201.4240	Location de compteurs		85'000.00		85'000.00		87'334.80
87201.4250	Vente de gaz		3'200'000.00		4'450'000.00		4'344'450.97
87201.4260 1	Travaux effectués pour tiers		25'000.00		20'000.00		37'820.05
87201.4260 3	Travaux pour préavis						6'192.35
873	Gaz	0.00	0.00	350.00	0.00	3'246.08	0.00
8730	Energie non électrique	0.00	0.00	350.00	0.00	3'246.08	0.00
87300	CHAUFFAGE A DISTANCE	0.00	0.00	350.00	0.00	3'246.08	0.00
87300.3010	Traitements du personnel			200.00		114.24	
87300.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC			10.00		6.96	
87300.3052	Caisse de pensions			30.00		17.24	
87300.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA			40.00		1.81	
87300.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales			10.00		3.23	
87300.3055	Assurance perte de gain maladie			5.00		0.54	
87300.3059	PC Famille VD			5.00		0.07	
87300.3120 3	Electricité						
87300.3300	Amortissements planifiés					3'019.45	
87300.3910 1	Frais personnel non couvert			50.00		4.58	
87300.3940	Intérêts des emprunts					77.96	

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	7'431'530.00	21'038'640.00	5'567'880.00	18'751'420.00	7'788'024.80	19'746'896.80
91	Impôts	250'000.00	8'353'000.00	250'000.00	8'203'000.00	187'398.59	8'205'205.52
910	Impôts	250'000.00	8'353'000.00	250'000.00	8'203'000.00	187'398.59	8'205'205.52
9100	Impôts	250'000.00	8'353'000.00	250'000.00	8'203'000.00	187'398.59	8'205'205.52
91000	IMPOTS	250'000.00	8'353'000.00	250'000.00	8'203'000.00	187'398.59	8'205'205.52
91000.3181	Défalcations impôts	250'000.00		250'000.00		187'398.59	
91000.4000	Impôt sur le revenu		5'800'000.00		5'740'000.00		5'644'317.46
91000.4001	Impôts sur la fortune		850'000.00		830'000.00		936'462.63
91000.4002	Impôts à la source		120'000.00		110'000.00		130'143.15
91000.4009	Impôts récupérés après défalcation		30'000.00		30'000.00		37'357.18
91000.4010	Impôt sur le bénéfice		230'000.00		220'000.00		194'752.30
91000.4011	Impôt sur le capital		50'000.00		40'000.00		84'464.85
91000.4019	Impôt compl. immeubles		25'000.00		25'000.00		58'462.05
91000.4021	Impôt foncier		700'000.00		680'000.00		681'790.85
91000.4023	Droits de mutation		320'000.00		300'000.00		334'781.55
91000.4024	Impôt sur successions & donations		200'000.00		200'000.00		68'948.50
91000.4033	Impôt sur les chiens		28'000.00		28'000.00		28'575.00
91000.4270	Amende soustraction						5'150.00
93	Péréquation financière et compensation des charges	6'331'210.00	8'455'170.00	4'506'290.00	6'533'180.00	4'741'281.00	7'058'422.80
930	Péréquation financière et compensation des charges	6'331'210.00	8'455'170.00	4'506'290.00	6'533'180.00	4'741'281.00	7'058'422.80
9300	Péréquation financière et compensation des charges	6'331'210.00	8'455'170.00	4'506'290.00	6'533'180.00	4'741'281.00	7'058'422.80
93000	PEREQUATION DIRECTE HORIZONTALE	1'429'270.00	8'455'170.00	2'078'040.00	4'362'040.00	2'104'244.00	4'879'488.00
93000.3622 1	Alimentation péréquation directe			2'078'040.00		2'104'244.00	
93000.3622 10	Compensation des villes	1'339'690.00					
93000.3622 11	Péréquation impôts conjoncturels	64'580.00					
93000.3622 12	Péréquation 2025 - adaptation	25'000.00					
93000.4622 1	Péréquation directe				4'334'240.00		4'362'902.00
93000.4622 2	Péréquation directe - correction				27'800.00		130'000.00
93000.4622 8	Péréquation directe - retour année précédente						386'586.00
93000.4622 10	Péréquation des ressources (solidarité)		7'396'330.00				
93000.4622 11	Péréquation dotation minimale		186'680.00				
93000.4622 12	Péréquation des besoins		872'160.00				
93001	PEREQUATION VERTICALE - COHESION SOCIALE	4'901'940.00	0.00	2'428'250.00	0.00	2'637'037.00	466'805.80
93001.3621 1	Cohésion sociale - Nouvelle péréquation 2025	4'901'940.00		2'401'250.00		2'637'037.00	
93001.3621 2	Part cohésion sociale - adaptation			27'000.00			
93001.4621 2	Part cohésion sociale - adaptation						169'900.00
93001.4621 8	Cohésion sociale - retour année précédente						296'905.80
93002	PEREQUATION - ROUTES	0.00	0.00	0.00	1'918'140.00	0.00	1'608'629.00
93002.4622 3	Péréquation, routes				1'646'840.00		1'597'829.00
93002.4622 4	Adaptation péréquation routes				271'300.00		10'800.00
93003	PEREQUATION - FORETS	0.00	0.00	0.00	253'000.00	0.00	103'500.00
93003.4622 5	Péréquation, forêts				199'500.00		103'500.00
93003.4622 6	Adaptation péréquation, forêts				53'500.00		
95	Parts aux recettes, autres	0.00	2'966'200.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'685'437.16
950	Parts aux recettes, autres	0.00	2'966'200.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'685'437.16
9500	Parts aux recettes, autres	0.00	2'966'200.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'685'437.16
95000	PARTS AUX RECETTES CANTONALES	0.00	2'966'200.00	0.00	2'690'000.00	0.00	2'685'437.16
95000.4601 1	Impôts sur les gains immobiliers		210'000.00		200'000.00		155'452.05
95000.4601 2	Part du Canton à RIE III		26'200.00		10'000.00		26'325.66
95000.4601 3	Impôt sur les frontaliers		2'730'000.00		2'480'000.00		2'503'659.45
96	Administation de la fortune et de la dette	832'820.00	1'260'770.00	794'090.00	1'321'740.00	820'545.21	1'794'636.52
961	Intérêts	240'000.00	240'000.00	270'000.00	270'000.00	152'846.21	152'846.21
9610	Intérêts	240'000.00	240'000.00	270'000.00	270'000.00	152'846.21	152'846.21
96100	GESTION FINANCIERE	240'000.00	240'000.00	270'000.00	270'000.00	152'846.21	152'846.21
96100.3401	Intérêts des emprunts	240'000.00		270'000.00		152'846.21	
96100.4940	Ventilation des intérêts des emprunts		240'000.00		270'000.00		152'846.21
963	Immeubles du patrimoine financier	584'820.00	1'020'770.00	516'090.00	1'051'740.00	662'202.59	1'641'790.31
9630	Immeubles du patrimoine financier	584'820.00	1'020'770.00	516'090.00	1'051'740.00	662'202.59	1'641'790.31
96300	TERRAIN PATRIMOINE FINANCIER	36'180.00	11'000.00	82'890.00	11'000.00	26'905.01	11'000.00
96300.3439 6	Impôts et taxes	1'380.00		1'500.00		1'374.71	
96300.3441	Amortissements planifiés			42'800.00			
96300.3940	Intérêts des emprunts	34'800.00		38'590.00		25'530.30	
96300.4430	Location Garages		11'000.00		11'000.00		11'000.00
96301	PPE LA SAGNE 17	0.00	0.00	0.00	0.00	14'411.87	596'907.95
96301.3431	Entretien du bâtiment						
96301.3439 2	Décompte gérance						
96301.3439 3	Electricité					271.15	
96301.3439 6	Impôts et taxes					496.15	
96301.3439 9	Frais divers					13'117.60	
96301.3940	Intérêts des emprunts					526.97	
96301.4411	Gains comptables - patr. financier						568'738.00
96301.4430 1	Produits des loyers						15'052.35
96301.4430 2	Récupération charges d'immeubles						
96301.4894 1	Fonds de rénovation						13'117.60

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
96302	LA CONVERSION	285'770.00	421'700.00	145'960.00	417'900.00	222'341.33	421'861.15
96302.3010	Traitements du personnel	39'060.00		47'780.00		45'909.82	
96302.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	2'540.00		3'160.00		2'796.77	
96302.3052	Caisse de pensions	5'670.00		6'800.00		6'928.53	
96302.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	650.00		1'150.00		728.53	
96302.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	1'020.00		1'360.00		1'299.25	
96302.3055	Assurance perte de gain maladie	140.00		200.00		218.53	
96302.3059	PC Famille VD	30.00		30.00		27.55	
96302.3170	Remb. de frais pers. technique	500.00		500.00		408.36	
96302.3431	Entretien du bâtiment	150'000.00		10'600.00		78'052.31	
96302.3439 1	Eau	3'900.00	Etude dépollution, luminaires, sols, travaux divers	3'000.00		2'991.00	
96302.3439 3	Electricité	4'220.00		2'020.00		3'741.95	
96302.3439 4	Chauffage énergie CAD	45'000.00		37'100.00		47'759.00	
96302.3439 5	Produits de nettoyage	1'000.00		1'100.00		954.00	
96302.3439 6	Impôts et taxes	7'500.00		7'050.00		7'491.87	
96302.3439 7	Assurances de patrimoine	7'450.00		7'400.00		7'301.90	
96302.3439 8	Achats machines	2'000.00		1'000.00			
96302.3439 9	Abonnement réseau CAD	13'900.00		13'900.00		13'893.30	
96302.3910 1	Frais personnel non couvert	1'130.00		1'610.00		1'838.67	
96302.3910 2	Frais des véhicules communaux	60.00		200.00			
96302.4430 1	Produits des loyers		273'900.00		277'200.00		277'216.80
96302.4430 2	Récupération charges immeubles		56'000.00		52'200.00		53'943.60
96302.4430 3	Locaux utilisés par les SI et les écoles		67'800.00		64'500.00		64'500.00
96302.4439	Frais facturés à des tiers		24'000.00		24'000.00		26'200.75
96303	ANCIEN COLLEGE	47'520.00	94'100.00	61'260.00	57'990.00	62'406.43	68'073.80
96303.3010	Traitements du personnel	12'440.00		7'720.00		7'492.04	
96303.3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC	810.00		510.00		456.39	
96303.3052	Caisse de pensions	1'810.00		1'100.00		1'130.65	
96303.3053	Assurances accident LAA + cpl LAA	210.00		190.00		118.90	
96303.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	330.00		220.00		212.02	
96303.3055	Assurance perte de gain maladie	50.00		30.00		35.66	
96303.3059	PC Famille VD	10.00		10.00		4.50	
96303.3431	Entretien du bâtiment	6'800.00		5'400.00		5'359.25	
96303.3439 1	Eau	1'890.00		1'450.00		1'255.40	
96303.3439 3	Electricité	1'190.00		1'690.00		1'583.20	
96303.3439 4	Chauffage - énergie CAD	10'000.00		8'300.00		10'077.85	
96303.3439 5	Produits de nettoyage	500.00		500.00		394.00	
96303.3439 6	Impôts et taxes	2'550.00		2'500.00		2'549.51	
96303.3439 7	Assurances de patrimoine	2'430.00		2'400.00		2'383.75	
96303.3439 9	Abonnement réseau CAD	6'040.00		6'050.00		6'031.20	
96303.3441	Amortissements planifiés			22'000.00		22'305.40	
96303.3910 1	Frais personnel non couvert	360.00		260.00		300.05	
96303.3910 2	Frais des véhicules communaux	100.00		100.00			
96303.3940	Intérêts des emprunts			830.00		716.66	
96303.4310	Travaux pour préavis						
96303.4430 1	Produit des loyers		60'380.00		34'750.00		43'622.00
96303.4430 2	Récupération charges d'immeuble		10'740.00		6'540.00		7'771.80
96303.4430 3	Locaux utilisés par les sociétés		22'980.00		16'700.00		16'680.00
96304	BÂTIMENT LE PLATON	136'620.00	213'570.00	145'480.00	212'350.00	268'188.15	194'824.60
96304.3431	Entretien du bâtiment	13'000.00		14'800.00		41'742.20	
96304.3439 1	Eau	2'730.00		2'100.00		2'050.55	
96304.3439 3	Electricité	39'340.00		37'650.00		22'836.25	
96304.3439 4	Chauffage gaz	10'000.00	Défibrillateur, signalisation secours, travaux courants	11'000.00		9'625.20	
96304.3439 5	Produits de nettoyage	1'000.00		1'100.00		954.00	
96304.3439 6	Impôts et taxes	2'370.00		2'300.00		2'367.30	
96304.3439 7	Assurances de choses et dégâts	2'260.00		2'250.00		2'213.45	
96304.3439 9	Autres charges d'immeuble	12'500.00		12'500.00		11'358.60	
96304.3441	Amortissements planifiés	50'000.00		55'000.00		170'000.00	
96304.3940	Intérêts des emprunts	3'420.00		6'780.00		5'040.60	
96304.4430 1	Loyers encaissés		148'000.00		148'000.00		148'000.00
96304.4430 2	Récup. charges immeuble		65'570.00		64'350.00		46'824.60
96305	HOTEL DE VILLE - APPARTEMENTS / LOCAUX TIERS	78'730.00	280'400.00	80'500.00	352'500.00	67'949.80	349'122.81
96305.3431 2	Frais de chauffage	33'400.00		33'400.00		32'568.80	
96305.3431 3	Frais entretien bâtiment	45'330.00		47'100.00		35'381.00	
96305.4430 1	Produits des loyers		240'400.00		312'500.00		312'538.76
96305.4430 2	Récupération charges immeubles		40'000.00		40'000.00		36'584.05
969	Patrimoine financier non mentionné ailleurs	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	5'496.41	0.00
9690	Patrimoine financier non mentionné ailleurs	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	5'496.41	0.00
96900	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	5'496.41	0.00
96900.3420	Frais bancaires et CCP	8'000.00		8'000.00		5'496.41	
97	Redistribution	0.00	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	3'194.80
971	Redistribution liées à la taxe sur le CO2	0.00	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	3'194.80
9710	Redistribution liées à la taxe sur le CO2	0.00	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	3'194.80
97100	REDISTRIBUTION TAXES CO2	0.00	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	3'194.80
97100.4240	Part taxe CO2		3'500.00		3'500.00		3'194.80

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
99	Postes non ventilables	17'500.00	0.00	17'500.00	0.00	2'038'800.00	0.00
990	Postes non ventilables	17'500.00	0.00	17'500.00	0.00	2'038'800.00	0.00
9900	Postes non ventilables	17'500.00	0.00	17'500.00	0.00	2'038'800.00	0.00
99000	PREFINANCEMENTS ET AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES	17'500.00	0.00	17'500.00	0.00	2'038'800.00	0.00
99000.3893 3	Amortissements suppl. - PGI 1ère étape					140'700.00	
99000.3893 6	Amortissements suppl. - Métiers 3					600'000.00	
99000.3893 10	Amortissements suppl. - CAD					20'800.00	
99000.3893 12	Amortissements suppl - véhicules					200'000.00	
99000.3893 13	Amortissement suppl. - Salle Gym Gare					656'200.00	
99000.3893 14	Amortissements suppl. - Appt. Collège 2					87'600.00	
99000.3893 15	Amortissements Suppl. - FC Ste-Croix					304'000.00	
99000.3894 2	Contribution rempl. parc	6'000.00		6'000.00		18'000.00	
99000.3894 4	Attribution fonds rénovation "Platon"	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
99000.3894 5	Attribution fonds réserve - PPE Industrie 13	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
999	Clôture	0.00	74'365.00	0.00	317'935.00	185'153.96	0.00
9990	Clôture	0.00	74'365.00	0.00	317'935.00	185'153.96	0.00
99900	RESULTAT EXERCICE	0.00	74'365.00	0.00	317'935.00	185'153.96	0.00
99900.9000	Excédent de revenus					185'153.96	
99900.9001	Excédent de charges		74'365.00		317'935.00		

Classification
Fonctionnelle

Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	3'855'405.00	943'290.00	3'838'660.00	927'560.00	3'982'433.29	1'075'298.07
01	Législatif et exécutif	412'255.00	10'200.00	422'970.00	10'200.00	408'319.24	12'490.85
011	Législatif	68'825.00	200.00	80'880.00	200.00	67'257.33	
0110	Législatif	68'825.00	200.00	80'880.00	200.00	67'257.33	
012	Exécutif	343'430.00	10'000.00	342'090.00	10'000.00	341'061.91	12'490.85
0120	Exécutif	343'430.00	10'000.00	342'090.00	10'000.00	341'061.91	12'490.85
02	Services généraux	3'443'150.00	933'090.00	3'415'690.00	917'360.00	3'574'114.05	1'062'807.22
021	Administration des finances et des contributions	647'200.00	206'400.00	613'370.00	210'900.00	608'882.53	296'978.97
0210	Administration des finances et des contributions	647'200.00	206'400.00	613'370.00	210'900.00	608'882.53	296'978.97
022	Service administratif	2'067'590.00	329'940.00	2'047'130.00	321'670.00	2'194'117.08	409'120.55
0220	Administration générale	1'026'245.00	12'500.00	912'880.00	7'000.00	999'128.09	9'554.03
0221	Contrôle des habitants	246'600.00	46'000.00	239'840.00	42'500.00	238'368.76	57'249.70
0222	Ressources humaines	253'240.00	253'240.00	254'770.00	254'770.00	324'029.82	324'029.82
0223	Informatique et télécommunication	270'650.00	1'000.00	348'830.00	1'000.00	266'938.95	1'887.00
0224	Terrains, gérances et bâtiments	270'855.00	17'200.00	290'810.00	16'400.00	365'651.46	16'400.00
029	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	728'360.00	396'750.00	755'190.00	384'790.00	771'114.44	356'707.70
0290	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	728'360.00	396'750.00	755'190.00	384'790.00	771'114.44	356'707.70
1	Ordre et sécurité publics, défense	2'198'175.00	848'870.00	1'410'475.00	690'160.00	1'422'127.90	734'605.70
11	Sécurité publique	1'293'185.00	199'720.00	667'425.00	190'560.00	699'537.48	216'210.05
111	Police et sécurité publique	1'293'185.00	199'720.00	667'425.00	190'560.00	699'537.48	216'210.05
1110	Police et sécurité publique	1'293'185.00	199'720.00	667'425.00	190'560.00	699'537.48	216'210.05
14	Questions juridiques		27'000.00		27'000.00		30'976.95
140	Questions juridiques		27'000.00		27'000.00		30'976.95
1400	Police du commerce		27'000.00		27'000.00		30'976.95
15	Service du feu	659'720.00	475'010.00	646'300.00	472'600.00	639'200.71	487'418.70
150	Service du feu	659'720.00	475'010.00	646'300.00	472'600.00	639'200.71	487'418.70
1500	Service du feu	659'720.00	475'010.00	646'300.00	472'600.00	639'200.71	487'418.70
16	Défense	245'270.00	147'140.00	96'750.00		83'389.71	
162	Défense civile	245'270.00	147'140.00	96'750.00		83'389.71	
1620	Défense civile	245'270.00	147'140.00	96'750.00		83'389.71	

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Formation	3'792'170.00	1'919'480.00	3'783'280.00	1'864'710.00	3'248'930.52	1'727'024.75
21	Scolarité obligatoire	3'785'170.00	1'919'480.00	3'776'280.00	1'864'710.00	3'242'493.72	1'727'024.75
214	Écoles de musique	59'350.00		58'400.00		53'605.50	
2140	Écoles de musique	59'350.00		58'400.00		53'605.50	
217	Bâtiments scolaires	1'894'640.00	1'871'460.00	1'904'290.00	1'813'820.00	1'615'767.46	1'694'885.75
2170	Bâtiments scolaires	1'894'640.00	1'871'460.00	1'904'290.00	1'813'820.00	1'615'767.46	1'694'885.75
218	Accueil de jour	176'830.00		167'980.00		153'493.01	
2180	Accueil de jour	176'830.00		167'980.00		153'493.01	
219	École obligatoire, non mentionné ailleurs	1'654'350.00	48'020.00	1'645'610.00	50'890.00	1'419'627.75	32'139.00
2191	Transports d'élèves	280.00					
2199	Ecole obligatoire, non mentionnée ailleurs	1'654'070.00	48'020.00	1'645'610.00	50'890.00	1'419'627.75	32'139.00
29	Autres systèmes éducatifs	7'000.00		7'000.00		6'436.80	
299	Formation, non mentionnée ailleurs	7'000.00		7'000.00		6'436.80	
2990	Formation, non mentionnée ailleurs	7'000.00		7'000.00		6'436.80	
3	Culture, sport et loisirs, église	2'047'635.00	317'970.00	1'965'210.00	307'890.00	1'575'306.06	320'304.80
31	Héritage culturel	408'905.00	172'530.00	394'495.00	170'970.00	249'856.92	154'827.45
311	Musées et arts plastiques	408'905.00	172'530.00	394'495.00	170'970.00	249'856.92	154'827.45
3110	Musées et arts plastiques	408'905.00	172'530.00	394'495.00	170'970.00	249'856.92	154'827.45
32	Culture, autres	520'400.00	114'940.00	472'560.00	106'620.00	375'262.78	113'094.15
321	Bibliothèques et littérature	85'250.00	106'940.00	54'690.00	100'620.00	58'487.26	100'629.15
3210	Bibliothèques et littérature	85'250.00	106'940.00	54'690.00	100'620.00	58'487.26	100'629.15
322	Musique et théâtre	202'450.00	8'000.00	205'770.00	6'000.00	151'230.07	12'465.00
3220	Musique et théâtre	202'450.00	8'000.00	205'770.00	6'000.00	151'230.07	12'465.00
329	Culture, non mentionné ailleurs	232'700.00		212'100.00		165'545.45	
3290	Culture, non mentionné ailleurs	232'700.00		212'100.00		165'545.45	
34	Sports et loisirs	970'840.00	21'500.00	1'000'410.00	21'500.00	838'244.12	44'617.90
341	Sports	448'450.00	1'500.00	501'350.00	1'500.00	405'648.40	1'500.00
3410	Sports	448'450.00	1'500.00	501'350.00	1'500.00	405'648.40	1'500.00
342	Loisirs	522'390.00	20'000.00	499'060.00	20'000.00	432'595.72	43'117.90
3420	Parcs et promenades	506'990.00	20'000.00	483'660.00	20'000.00	417'195.72	43'117.90
3421	Ludothèques	15'400.00		15'400.00		15'400.00	
35	Églises et affaires religieuses	147'490.00	9'000.00	97'745.00	8'800.00	111'942.24	7'765.30
350	Églises et affaires religieuses	147'490.00	9'000.00	97'745.00	8'800.00	111'942.24	7'765.30
3500	Églises et affaires religieuses	147'490.00	9'000.00	97'745.00	8'800.00	111'942.24	7'765.30

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Santé	32'080.00	500.00	33'390.00	500.00	32'203.75	558.00
43	Prévention	27'380.00	500.00	28'690.00	500.00	27'503.75	558.00
431	Prévention d'alcool et de drogue	17'850.00		17'500.00		17'041.50	
4310	Prévention d'alcool et de drogue	17'850.00		17'500.00		17'041.50	
433	Service médical des écoles						
4330	Service médical des écoles						
434	Contrôle des denrées alimentaires	9'530.00	500.00	11'190.00	500.00	10'462.25	558.00
4340	Contrôle des denrées alimentaires	9'530.00	500.00	11'190.00	500.00	10'462.25	558.00
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	4'700.00		4'700.00		4'700.00	
490	Santé publique, non mentionné ailleurs	4'700.00		4'700.00		4'700.00	
4900	Santé publique, non mentionné ailleurs	4'700.00		4'700.00		4'700.00	
5	Prévoyance sociale	1'018'100.00	2'400.00	827'390.00	2'300.00	826'449.68	3'241.25
53	Vieillesse et survivants	38'460.00	1'200.00	27'800.00	1'300.00	29'249.96	1'191.85
531	Assurances vieillesse et survivants AVS	26'460.00	1'200.00	25'800.00	1'300.00	16'925.71	1'191.85
5310	Assurances vieillesse et survivants AVS	26'460.00	1'200.00	25'800.00	1'300.00	16'925.71	1'191.85
535	Prestations et contributions seniors	12'000.00		2'000.00		12'324.25	
5350	Prestations et contributions seniors	12'000.00		2'000.00		12'324.25	
54	Famille et jeunesse	840'480.00	200.00	690'440.00		691'715.52	
544	Mesure pour la jeunesse	33'660.00	200.00	37'340.00		31'775.39	
5440	Mesure pour la jeunesse	33'660.00	200.00	37'340.00		31'775.39	
545	Prestations aux familles	806'820.00		653'100.00		659'940.13	
5450	Prestations aux familles	806'820.00		653'100.00		659'940.13	
57	Aide sociale et domaine de l'asile	139'160.00	1'000.00	109'150.00	1'000.00	105'484.20	2'049.40
571	Aide sociale et domaine de l'asile	139'160.00	1'000.00	109'150.00	1'000.00	105'484.20	2'049.40
5710	Aides, non mentionné ailleurs	139'160.00	1'000.00	109'150.00	1'000.00	105'484.20	2'049.40
6	Trafic et télécommunications	4'303'065.00	666'160.00	4'667'070.00	651'430.00	4'083'086.83	696'880.89
61	Circulation routière	3'530'765.00	648'160.00	3'933'420.00	650'930.00	3'467'122.08	682'200.89
615	Routes communales	3'530'765.00	648'160.00	3'933'420.00	650'930.00	3'467'122.08	682'200.89
6150	Routes communales	3'517'485.00	648'160.00	3'915'480.00	650'930.00	3'467'122.08	682'200.89
6151	Places de stationnement	13'280.00		17'940.00			
62	Transports publics	772'300.00	18'000.00	733'650.00	500.00	615'964.75	14'680.00
629	Transports publics, non mentionné ailleurs	772'300.00	18'000.00	733'650.00	500.00	615'964.75	14'680.00
6290	Transports publics régionaux	772'300.00	18'000.00	733'650.00	500.00	615'964.75	14'680.00

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5'322'425.00	4'480'630.00	5'138'375.00	4'096'730.00	4'924'238.07	3'994'444.14
71	Approvisionnement en eau	1'471'000.00	1'471'000.00	1'337'590.00	1'337'590.00	1'274'573.78	1'274'573.78
710	Approvisionnement en eau	1'471'000.00	1'471'000.00	1'337'590.00	1'337'590.00	1'274'573.78	1'274'573.78
7100	Approvisionnement en eau	1'471'000.00	1'471'000.00	1'337'590.00	1'337'590.00	1'274'573.78	1'274'573.78
72	Traitements des eaux usées	1'437'850.00	1'437'850.00	1'431'650.00	1'431'650.00	1'392'423.49	1'392'423.49
720	Traitements des eaux usées	1'437'850.00	1'437'850.00	1'431'650.00	1'431'650.00	1'392'423.49	1'392'423.49
7200	Traitements des eaux usées	1'437'850.00	1'437'850.00	1'431'650.00	1'431'650.00	1'392'423.49	1'392'423.49
73	Gestion des déchets	1'576'095.00	1'375'780.00	1'582'255.00	1'113'490.00	1'471'360.17	1'062'238.24
730	Gestion des déchets	1'576'095.00	1'375'780.00	1'582'255.00	1'113'490.00	1'471'360.17	1'062'238.24
7300	Gestion des déchets urbains	1'576'095.00	1'375'780.00	1'582'255.00	1'113'490.00	1'471'360.17	1'062'238.24
77	Protection de l'environnement, autres	78'435.00	6'000.00	106'930.00	6'000.00	106'822.11	6'225.00
771	Cimetières, crématoires	78'435.00	6'000.00	106'930.00	6'000.00	106'822.11	6'225.00
7710	Cimetières, crématoires	78'435.00	6'000.00	106'930.00	6'000.00	106'822.11	6'225.00
79	Aménagement du territoire	759'045.00	190'000.00	679'950.00	208'000.00	679'058.52	258'983.63
790	Aménagement du territoire	759'045.00	190'000.00	679'950.00	208'000.00	679'058.52	258'983.63
7900	Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	632'290.00	190'000.00	592'450.00	208'000.00	571'025.13	258'983.63
7901	Service technique, d'ingénierie et du cadastre	126'755.00		87'500.00		108'033.39	
8	Économie publique	4'738'340.00	4'446'620.00	6'045'355.00	5'666'450.00	5'883'895.50	5'652'595.96
81	Agriculture	197'580.00	156'000.00	268'360.00	166'600.00	255'861.50	181'169.05
818	Économie alpestre	197'580.00	156'000.00	268'360.00	166'600.00	255'861.50	181'169.05
8180	Économie alpestre	197'580.00	156'000.00	268'360.00	166'600.00	255'861.50	181'169.05
82	Sylviculture	1'373'705.00	827'000.00	1'284'405.00	774'850.00	1'164'835.49	854'540.40
820	Sylviculture	1'373'705.00	827'000.00	1'284'405.00	774'850.00	1'164'835.49	854'540.40
8200	Sylviculture	1'373'705.00	827'000.00	1'284'405.00	774'850.00	1'164'835.49	854'540.40
84	Tourisme	387'380.00	83'620.00	380'160.00	100'000.00	289'932.20	63'364.34
840	Tourisme	387'380.00	83'620.00	380'160.00	100'000.00	289'932.20	63'364.34
8400	Tourisme	387'380.00	83'620.00	380'160.00	100'000.00	289'932.20	63'364.34
85	Industrie, artisanat et commerce	2'240.00		4'310.00		652.11	
850	Industrie, artisanat et commerce	2'240.00		4'310.00		652.11	
8500	Industrie, artisanat et commerce	2'240.00		4'310.00		652.11	
87	Combustibles et énergie	2'777'435.00	3'380'000.00	4'108'120.00	4'625'000.00	4'172'614.20	4'553'522.17
872	Gaz	2'777'435.00	3'380'000.00	4'107'770.00	4'625'000.00	4'169'368.12	4'553'522.17
8720	Gaz	2'777'435.00	3'380'000.00	4'107'770.00	4'625'000.00	4'169'368.12	4'553'522.17
873	Énergie non électrique			350.00		3'246.08	
8730	Énergie non électrique			350.00		3'246.08	

Classification fonctionnelle		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	Finances et impôts	7'431'530.00	21'113'005.00	5'567'880.00	19'069'355.00	7'973'178.76	19'746'896.80
91	Impôts	250'000.00	8'353'000.00	250'000.00	8'203'000.00	187'398.59	8'205'205.52
910	Impôts	250'000.00	8'353'000.00	250'000.00	8'203'000.00	187'398.59	8'205'205.52
9100	Impôts	250'000.00	8'353'000.00	250'000.00	8'203'000.00	187'398.59	8'205'205.52
93	Péréquation financière et compensation des charges	6'331'210.00	8'455'170.00	4'506'290.00	6'533'180.00	4'741'281.00	7'058'422.80
930	Péréquation financière et compensation des charges	6'331'210.00	8'455'170.00	4'506'290.00	6'533'180.00	4'741'281.00	7'058'422.80
9300	Péréquation financière et compensation des charges	6'331'210.00	8'455'170.00	4'506'290.00	6'533'180.00	4'741'281.00	7'058'422.80
95	Parts aux recettes, autres		2'966'200.00		2'690'000.00		2'685'437.16
950	Parts aux recettes, autres		2'966'200.00		2'690'000.00		2'685'437.16
9500	Parts aux recettes, autres		2'966'200.00		2'690'000.00		2'685'437.16
96	Administration de la fortune et de la dette	832'820.00	1'260'770.00	794'090.00	1'321'740.00	820'545.21	1'794'636.52
961	Intérêts	240'000.00	240'000.00	270'000.00	270'000.00	152'846.21	152'846.21
9610	Intérêts	240'000.00	240'000.00	270'000.00	270'000.00	152'846.21	152'846.21
963	Immeubles du patrimoine financier	584'820.00	1'020'770.00	516'090.00	1'051'740.00	662'202.59	1'641'790.31
9630	Immeubles du patrimoine financier	584'820.00	1'020'770.00	516'090.00	1'051'740.00	662'202.59	1'641'790.31
969	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	8'000.00		8'000.00		5'496.41	
9690	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	8'000.00		8'000.00		5'496.41	
97	Redistributions		3'500.00		3'500.00		3'194.80
971	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		3'500.00		3'500.00		3'194.80
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		3'500.00		3'500.00		3'194.80
99	Postes non ventilables	17'500.00	74'365.00	17'500.00	317'935.00	2'223'953.96	
990	Postes non ventilables	17'500.00		17'500.00		2'038'800.00	
9900	Postes non ventilables	17'500.00		17'500.00		2'038'800.00	
999	Clôture		74'365.00		317'935.00	185'153.96	
9990	Clôture		74'365.00		317'935.00	185'153.96	

Compte de résultat

Natures

Budget 2025

COMPTE DE RÉSULTATS		Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
3	Charges	34'738'925.00	33'277'085.00	33'766'696.40
30	Charges de personnel	7'771'950.00	7'604'765.00	7'017'822.55
300	Autorités et commissions	280'000.00	280'000.00	278'956.20
3000	Salaires des autorités et commissions	280'000.00	280'000.00	278'956.20
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'507'000.00	5'364'850.00	4'949'314.95
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'507'000.00	5'364'850.00	4'949'314.95
303	Travailleur·euse·s temporaires	364'500.00	369'200.00	358'658.65
3030	Travailleur·euse·s temporaires	364'500.00	369'200.00	358'658.65
305	Cotisations patronales	1'469'250.00	1'469'715.00	1'338'107.75
3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	390'350.00	385'960.00	328'457.81
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	817'000.00	780'880.00	760'896.75
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	82'500.00	112'390.00	74'661.17
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	154'280.00	163'360.00	147'510.95
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	21'050.00	23'065.00	23'453.63
3059	Autres cotisations patronales	4'070.00	4'060.00	3'127.44
309	Autres charges de personnel	151'200.00	121'000.00	92'785.00
3090	Formation et perfectionnement du personnel	135'500.00	106'000.00	72'522.95
3099	Autres charges de personnel	15'700.00	15'000.00	20'262.05
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	9'599'180.00	11'220'210.00	10'371'837.20
310	Charges de matières et de marchandises	3'206'410.00	4'605'930.00	4'743'322.17
3100	Matériel de bureau	7'250.00	22'045.25	19'027.23
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	3'080'000.00	4'452'000.00	4'619'918.77
3102	Imprimés, publications	76'760.00	76'284.75	48'649.92
3103	Littérature spécialisée, magazines	33'100.00	32'600.00	34'018.40
3105	Denrées alimentaires	300.00	300.00	333.50
3109	Autres charges de matériel et de marchandises	9'000.00	22'700.00	21'374.35
311	Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	399'600.00	365'400.00	366'700.55
3110	Meubles et appareils de bureau	5'900.00	3'500.00	2'882.95
3111	Machines, appareils et véhicules	336'000.00	311'000.00	317'519.90
3112	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	19'000.00	17'000.00	18'109.90
3113	Matériel informatique	36'000.00	31'200.00	23'091.25
3116	Appareils médicaux et de laboratoire	200.00	200.00	
3118	Immobilisations incorporelles	2'500.00	2'500.00	5'096.55
312	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	745'960.00	687'480.00	707'889.03
3120	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	745'960.00	687'480.00	707'889.03
313	Prestations de services et honoraires	1'834'070.00	1'649'680.00	1'376'361.09
3130	Prestations de services de tiers	1'056'770.00	964'730.00	807'334.27
3131	Planifications et projections de tiers	165'000.00	120'000.00	17'179.85
3132	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	286'800.00	244'700.00	241'287.50
3134	Primes d'assurances choses	190'000.00	188'750.00	187'116.67
3137	Impôts, taxes et émoluments	135'500.00	131'500.00	123'442.80
314	Gros entretien et entretien courant	2'470'300.00	2'842'700.00	2'157'674.60
3140	Entretien des terrains	90'500.00	96'500.00	67'716.00
3141	Entretien des routes	898'000.00	1'312'000.00	1'001'762.88
3143	Entretien d'autres travaux de génie civil	487'500.00	417'000.00	275'660.34
3144	Entretien des bâtiments, immeubles	688'300.00	719'200.00	475'198.70
3145	Entretien des forêts, alpages et vignes	306'000.00	298'000.00	337'336.68
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	213'000.00	301'340.00	235'243.97
3150	Entretien de meubles et appareils de bureau	500.00	500.00	
3151	Entretien de machines, appareils, véhicules	71'500.00	109'500.00	118'647.55
3153	Entretien informatique, matériel	11'000.00	11'000.00	8'965.35
3158	Entretien informatique, matériel	130'000.00	180'340.00	107'631.07
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	294'230.00	336'580.00	337'187.80
3160	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	117'580.00	113'760.00	103'706.85
3161	Loyers, frais d'utilisations des immobilisations	176'650.00	146'820.00	145'627.15
3162	Primes de leasing opérationnel		76'000.00	87'853.80
317	Remboursements de frais	65'330.00	65'700.00	59'354.05
3170	Remboursements de frais effectifs	65'330.00	65'700.00	59'354.05
318	Réévaluations sur créances	280'000.00	280'000.00	292'553.94
3181	Pertes sur créances effectives	280'000.00	280'000.00	292'553.94
319	Diverses charges d'exploitation	90'280.00	85'400.00	95'550.00
3199	Autres charges d'exploitation	90'280.00	85'400.00	95'550.00

COMPTE DE RÉSULTATS		Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'235'100.00	1'460'200.00	1'281'071.52
330	Amortissements des immobilisations corporelles PA	1'235'100.00	1'460'200.00	1'281'071.52
3300	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	1'235'100.00	1'460'200.00	1'281'071.52
332	Amortissements des immobilisations incorporelles PA			
3320	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA			
3321	Amortissements non planifiés des immobilisations incorporelles PA			
34	Charges financières	729'180.00	676'460.00	933'843.80
340	Charges d'intérêts	241'500.00	271'500.00	153'865.54
3400	Intérêts passifs des engagements courants	1'500.00	1'500.00	1'019.33
3401	Intérêts passifs des engagements financiers	240'000.00	270'000.00	152'846.21
341	Pertes réalisées sur PF			
3410	Pertes réalisées sur les placements financier PF			
3411	Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF			
3419	Autres pertes réalisées sur patrimoine financier			
342	Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	8'000.00	8'000.00	5'496.41
3420	Acquisition et administration de capital	8'000.00	8'000.00	5'496.41
343	Charges pour biens-fonds PF	429'680.00	277'160.00	368'176.45
3430	Travaux d'entretien, biens-fonds PF			
3431	Entretien courant, biens-fonds PF	248'530.00	111'300.00	193'103.56
3439	Autres charges des biens-fonds PF	181'150.00	165'860.00	175'072.89
344	Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	50'000.00	119'800.00	406'305.40
3440	Réévaluations (moins-values) et amortissements de placements financiers PF			
3441	Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	50'000.00	119'800.00	406'305.40
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	732'115.00	639'540.00	717'667.80
351	Attributions aux fonds et financements spéciaux	732'115.00	639'540.00	717'667.80
3510	Attributions aux financements spéciaux	688'615.00	587'040.00	699'829.06
3511	Attributions aux fonds	43'500.00	52'500.00	17'838.74
36	Charges de transfert	12'773'930.00	10'062'500.00	9'918'230.19
360	Parts des revenus destinés à des tiers	147'140.00		
3601	Parts de revenus destinées aux communes et aux associations intercommunales	147'140.00		
3602	Parts de revenus destinées aux communes et aux associations intercommunales			
3604	Parts de revenus destinées aux entreprises publiques			
361	Parts à des collectivités publiques	3'275'570.00	2'717'490.00	2'532'520.63
3611	Parts aux cantons et concordats	922'830.00	371'780.00	378'332.50
3612	Parts aux communes et associations intercommunales	1'897'240.00	1'889'910.00	1'657'956.02
3614	Parts aux entreprises publiques	455'500.00	455'800.00	496'232.11
362	Péréquation financière et compensation des charges	7'086'210.00	5'239'640.00	5'355'931.75
3621	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats	5'656'940.00	3'161'600.00	3'251'687.75
3622	Péréquation financière et compensation des charges aux communes	1'429'270.00	2'078'040.00	2'104'244.00
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	2'265'010.00	2'105'370.00	2'029'777.81
3632	Subventions accordées aux communes et associations intercommunales	45'600.00	45'000.00	43'886.50
3634	Subventions accordées aux entreprises publiques	88'730.00	79'390.00	164'299.51
3635	Subventions accordées aux entreprises privées	470'400.00	419'100.00	446'227.30
3636	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1'323'280.00	1'208'880.00	1'035'833.50
3637	Subventions accordées aux ménages privés	337'000.00	353'000.00	339'531.00
38	Charges extraordinaires	17'500.00	17'500.00	2'038'800.00
389	Attributions au capital propre	17'500.00	17'500.00	2'038'800.00
3893	Attributions aux préfinancements et amortissements supplémentaires			2'009'300.00
3894	Attribution à la réserve de politique budgétaire	17'500.00	17'500.00	29'500.00
3899	Amortissement du découvert du bilan			
39	Imputations internes	1'879'970.00	1'595'910.00	1'487'423.34
391	Imputations internes pour prestations de service	1'108'490.00	807'100.00	850'578.53
3910	Imputations internes pour prestations de service	1'108'490.00	807'100.00	850'578.53
392	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	531'480.00	518'810.00	483'998.60
3920	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	531'480.00	518'810.00	483'998.60
394	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	240'000.00	270'000.00	152'846.21
3940	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	240'000.00	270'000.00	152'846.21

COMPTE DE RÉSULTATS		Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
4	Revenus	34'664'560.00	32'959'150.00	33'951'850.36
40	Revenus fiscaux	8'353'000.00	8'203'000.00	8'200'055.52
400	Impôts directs, personnes physiques	6'800'000.00	6'710'000.00	6'748'280.42
4000	Impôts sur le revenu, personnes physiques	5'800'000.00	5'740'000.00	5'644'317.46
4001	Impôts sur la fortune, personnes physiques	850'000.00	830'000.00	936'462.63
4002	Impôts à la source, personnes physiques	120'000.00	110'000.00	130'143.15
4009	Autres impôts directs, personnes physiques	30'000.00	30'000.00	37'357.18
401	Impôts directs, personnes morales	305'000.00	285'000.00	337'679.20
4010	Impôts sur les bénéfices, personnes morales	230'000.00	220'000.00	194'752.30
4011	Impôts sur le capital, personnes morales	50'000.00	40'000.00	84'464.85
4019	Autres impôts directs, personnes morales	25'000.00	25'000.00	58'462.05
402	Autres impôts direct	1'220'000.00	1'180'000.00	1'085'520.90
4021	Impôts fonciers	700'000.00	680'000.00	681'790.85
4023	Droits de mutation	320'000.00	300'000.00	334'781.55
4024	Impôts sur les successions et donations	200'000.00	200'000.00	68'948.50
403	Impôts sur la propriété et sur les charges	28'000.00	28'000.00	28'575.00
4032	Impôts sur les divertissements			
4033	Impôts sur les chiens	28'000.00	28'000.00	28'575.00
41	Patentes et concessions	27'000.00	27'000.00	30'976.95
412	Concessions	27'000.00	27'000.00	30'976.95
4120	Patentes et concessions	27'000.00	27'000.00	30'976.95
42	Taxes et redevances	8'637'200.00	9'560'010.00	9'655'903.61
420	Taxes de compensation	6'000.00	6'000.00	18'000.00
4200	Taxes de compensation	6'000.00	6'000.00	18'000.00
421	Emoluments pour actes administratifs	76'500.00	71'000.00	100'704.38
4210	Emoluments pour actes administratifs	76'500.00	71'000.00	100'704.38
424	Taxes d'utilisation et prestations de services	3'451'500.00	3'191'500.00	3'117'697.52
4240	Taxes d'utilisation et prestations de service	3'451'500.00	3'191'500.00	3'117'697.52
425	Recettes sur ventes	3'906'200.00	5'092'700.00	5'070'552.69
4250	Ventes	3'906'200.00	5'092'700.00	5'070'552.69
426	Remboursements et prestations de services	1'157'000.00	1'153'810.00	1'294'606.97
4260	Remboursements de tiers et prestations de services	1'157'000.00	1'153'810.00	1'294'606.97
427	Amendes	40'000.00	45'000.00	54'342.05
4270	Amendes	40'000.00	45'000.00	54'342.05
429	Autres taxes			
4290	Autres taxes			
43	Revenus divers	22'500.00	28'500.00	98'627.95
431	Activation des prestations propres	21'000.00	27'000.00	36'807.08
4310	Prestations propres sur immobilisation corporelles portées à l'actif	21'000.00	27'000.00	36'807.08
439	Autres revenus	1'500.00	1'500.00	61'820.87
4390	Autres revenus	1'500.00	1'500.00	61'820.87

COMPTE DE RÉSULTATS		Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
44	Revenus financiers	3'415'390.00	3'373'480.00	3'843'870.90
440	Revenus des intérêts	85'000.00	90'000.00	77'956.73
4400	Intérêts des liquidités	5'000.00	5'000.00	5'155.45
4401	Intérêts des créances et comptes courants	80'000.00	85'000.00	72'801.28
441	Gains réalisés PF	300.00	300.00	571'073.96
4410	Gains provenant des ventes des placements financiers PF			
4411	Gain provenant des ventes des immobilisations corporelles PF			568'738.00
4419	Autres gains sur patrimoine financier	300.00	300.00	2'335.96
443	Produits des immeubles du PF	1'099'500.00	1'132'240.00	1'127'884.51
4430	Loyers et fermages, immeubles du PF	1'075'500.00	1'108'240.00	1'101'683.76
4432	Paiements pour utilisations des immeubles PF			
4439	Autres produits des immeubles, PF	24'000.00	24'000.00	26'200.75
445	Revenus financiers de prêts et de participations du PA	70'000.00	70'000.00	77'724.00
4450	Revenus provenant de prêts PA			
4451	Revenus provenant de participations PA	70'000.00	70'000.00	77'724.00
447	Produit des immeubles PA	2'160'590.00	2'080'940.00	1'989'231.70
4470	Loyers et fermages des biens-fonds PA	2'118'490.00	2'074'940.00	1'974'709.25
4472	Paiements pour utilisations des immeubles PA	42'100.00	6'000.00	14'522.45
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	196'590.00	114'626.63	
451	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre		196'590.00	114'626.63
4510	Prélèvements sur les financements spéciaux		196'590.00	114'626.63
4511	Prélèvements sur les fonds			
4512	Prélèvements provenant de legs et fondations sans personnalité juridique			
46	Revenus de transferts	12'152'360.00	9'944'660.00	10'447'247.86
460	Part de revenus	2'966'200.00	2'690'000.00	2'685'437.16
4601	Parts aux revenus des cantons et concordats	2'966'200.00	2'690'000.00	2'685'437.16
461	Dédommagements des collectivités locales	610'990.00	601'480.00	614'471.40
4611	Dédommagements des cantons et concordats	241'200.00	235'300.00	284'901.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales	369'790.00	366'180.00	329'570.40
462	Péréquation financière et compensation des charges	8'455'170.00	6'533'180.00	7'058'422.80
4621	Péréquation financière et compensation des charges des cantons et concordats			466'805.80
4622	Péréquation financière et compensation des charges des communes	8'455'170.00	6'533'180.00	6'591'617.00
463	Subventions de collectivités et de tiers	120'000.00	120'000.00	88'916.50
4630	Subventions de la Confédération			
4631	Subventions des cantons et concordats	120'000.00	120'000.00	88'916.50
48	Revenus extraordinaires	177'140.00	30'000.00	73'117.60
489	Prélèvement sur le capital propre	177'140.00	30'000.00	73'117.60
4893	Prélèvements sur les préfinancements et les amortissements supplémentaires cumulés.			
4894	Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire	177'140.00	30'000.00	73'117.60
49	Imputations internes	1'879'970.00	1'595'910.00	1'487'423.34
491	Imputations internes pour prestations de service	1'108'490.00	807'100.00	850'578.53
4910	Imputations internes pour prestations de service	1'108'490.00	807'100.00	850'578.53
492	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	531'480.00	518'810.00	483'998.60
4920	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	531'480.00	518'810.00	483'998.60
494	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	240'000.00	270'000.00	152'846.21
4940	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	240'000.00	270'000.00	152'846.21

Tableaux

Intérêts

et

Amortissements

Budget 2025 – Intérêts

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Somme pour calcul intérêts	Dette par compte de charges	Intérêts Budget 2025
17.10	02100.3940	1071.17.10	Prêts Téléskis	202'669		
20.12	02100.3940	1071.20.12	Ligne crédit SCRMBJV	50'000		
875	02100.3940	1071.875	Prêt MonCiné	113'332		
15.22	02100.3940	1071.15.22	Prêt FSG La Sagne	9'471	375'473	3'350
22.03	02230.3940	1429.22.03	Renforcement sécurité système information	22'900		
	02230.3940		Remplacement du parc informatique	122'500	145'400	1'300
	02240.3940		Mont-Mayaz, tranchée filtrante	60'000	60'000	540
23.08	02900.3940	1404.23.08	Hotel de Ville - aménagement 2ème étage	453'000		
23.01	02900.3940	1404.23.01	Hotel de Ville - toit + panneaux solaires	157'035	610'035	5'440
15.06	21701.3940	1404.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	3'450'000	3'450'000	30'780
21.07	21705.3940	1404.21.07	Salle gym Gare - construction	4'960'400		
	21705.3940		Etude salle triple + dépôts communaux	150'000	5'110'400	45'590
24.01	21910.3940	1427.24.01	Plan Mobilité scolaire	31'000	31'000	280
19.04	31100.3940	1429.19.04	Crédit étude Nouveau Musée	51'000		
23.03	31100.3940	1404.23.03	Panneaux photovoltaïques - Musée	179'740	230'740	2'060
	32100.3940		Réfection toit PPE Industrie 13-15	118'255	118'255	1'060
22.01	34100.3940	1466.22.01	Rénovation piscine - 1ère étape	148'000		
	34100.3940		Rénovation piscine - 2ème étape - travaux	795'000		
	34100.3940	1404.23.10	BoxUp	38'100	981'100	8'750
	34200.3940		Rénovation place de jeux de la Gare	25'000	25'000	220
673	61502.3940	1401.673	Rue La Sagne, route	186'600		
679	61502.3940	1403.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	20'380		
717	61502.3940	1401.717	Aménagement du trafic	25'280		
731	61502.3940	1403.731	Travaux La Chaux	325'000		
800	61502.3940	1403.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	12'660		
820	61502.3940	1403.820	Assainissement Culliairy	17'500		
839	61502.3940	1403.839	Route les Rosiers - Route	466'520		
918	61502.3940	1403.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	277'900		
935	61502.3940	1401.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	20'880		
946	61502.3940	1403.946	Infrastructures Hôpital	100'200		
15.18	61502.3940	1403.15.18	Rue du Jura (Route)	945'474		
16.17	61502.3940	1401.16.17	Rue des Métiers - zone rencontre	81'100		
17.04	61502.3940	1401.17.04	Ch. du Platon	50'840		
21.10	61502.3940	1401.21.10	Mur soutènement La Villette	286'150		
22.15	61502.3940	1401.22.15	Equipement Platon (Route)	256'200		
	61502.3940		Rue du Tyrol (étude)	75'000	3'147'684	28'080
20.13	61503.3940	1407.20.13	Les Gittaz - équipement éclairage	9'350	9'350	80
	61505.3940		Tracteur	90'000		
	61505.3940		Camion MAN TGS	175'000	265'000	2'360
22.09	61508.3940	1401.22.09	Guidage routier - signalétique	67'500	67'500	600
23.04	61510.3940	1401.23.04	Parking - Temple L'Auberson	160'700		
24.02	61510.3940	1429.24.02	Etude stationnement	38'600	199'300	1'780
731	71001.3940	1403.731	Travaux La Chaux	120'900		
839	71001.3940	1403.839	Route les Rosiers - eau	100'800		
858	71001.3940	1403.858	Grangettes-Rochettes, eaux	1'800		
918	71001.3940	1403.918	Aménagement Platon - Eau	12'000		
946	71001.3940	1403.946	Infrastructures Hôpital	143'400		
15.18	71001.3940	1403.15.18	Rue du Jura (Eau)	314'200		
16.14	71001.3940	1403.16.14	Conduite Col des Etroits	33'600		
17.05	71001.3940	1403.17.05	Av. des Gittaz	10'840		
17.06	71001.3940	1429.17.06	Prospection PDDE	175'000		
20.07	71001.3940	1429.20.07	Prospection PDDE - puits Mouille Faison	259'400		
20.13	71001.3940	1407.20.13	Les Gittaz - équipements eau	604'250		
22.15	71001.3940	1401.22.15	Equipement Platon (Eau)	30'225		
	71001.3940		Vers-Chez-Jaccard / Chalet Rocher (eau)	160'000		
	71001.3940		Nouvelle production eau - suite PDDE	212'500	2'178'915	19'440

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Somme pour calcul intérêts	Dette par compte de charges	Intérêts Budget 2025
21.17	72002.3940	1427.21.17	Etudes rénovation STEP Vilette	921'490		
	72002.3940		STEP Vilette - rénovation	1'540'000	2'461'490	21'960
918	72003.3940	1403.918	Aménagement Platon - Epuration	8'400		
946	72003.3940	1403.946	Infrastructures Hôpital - Epuration	6'000		
17.04	72003.3940	1401.17.04	Ch. du Platon	8'440		
20.13	72003.3940	1407.20.13	Les Gittaz - équipement épuration	225'400		
22.15	72003.3940	1401.22.15	Equipement Platon (Epuration)	118'625		
	72003.3940		Vers-Chez-Jaccard / Chalet Rocher (épuration)	160'000	526'865	4'700
851	73000.3940	1404.851	Eco-Point - Av. Gare 18	22'800		
17.16	73000.3940	1406.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	77'750	100'550	900
700	73001.3940	1403.700	Déchetterie, construction	115'500		
22.12	73001.3940	1429.22.12	Décharge, suivi investigations, assainissement	61'400		
	73001.3940		Tractopelle - déchetterie	125'000	301'900	2'690
	77101.3940		Centre funéraire	250'000	250'000	2'230
21.06	79000.3940	1429.21.06	Etude interface - Gare	18'400		
21.13	79000.3940	1429.21.13	PGA - 6ème étape	44'000		
23.05	79000.3940	1427.23.05	Etude interface - 2ème étape	123'850		
	79000.3940		Etude interface - 3ème étape (réalisation)	62'500		
	79000.3940		PGA - 8ème étape	100'000		
	79000.3940		Plan climat - étude motion Th. Lüthringer	8'750	357'500	3'190
	81800.3940		Plan gestion intégré (PGI - 2ème étape)	150'000		
22.11	81800.3940	1407.22.11	Etudes chemins agricoles	147'850		
24.03	81800.3940	1407.24.03	Réfection chemins agricoles - étape 1	275'000	572'850	5'100
24.07	82002.3940	1407.24.07	Ponts Deneriaz	41'800		
	82002.3940		Passerelles Convatanaz	130'000		
	82002.3940		Rte à Dominique et Ch. Saut-de-l'eau	140'000	311'800	2'780
23.02	82003.3940	1406.23.02	Remorque service forestier	66'802	66'802	600
884	82007.3940	1404.884	Couvert à plaquettes	195'300		
21.05	82007.3940	1404.21.05	Agrandissement couvert à plaquettes	253'300	448'600	4'000
20.14	82009.3940	1405.20.14	Route forestière L'Onglette	34'600	34'600	310
23.11	84000.3940	1462.23.11	Skills Centre VTT - Pumtrack (part Sainte-Croix)	52'800		
	84000.3940		Nouvelle société touristique	61'600		
	84000.3940		Borne Euro-relais - L'Auberson	44'000	158'400	1'410
22.15	87200.3940	1401.22.15	Equipement Platon (Gaz)	21'950	21'950	200
	96300.3940	1080.1	Terrains, bâtiments patrimoine financier	3'900'000	3'900'000	34'800
838	96304.3940	1084.838	Construction 1er Bâtiment Platon	383'000	383'000	3'420
				26'901'459	26'901'459	240'000

Budget 2025 – Amortissements

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amt	1er amort	Amort. Légaux selon respect de la durée	Amortissements planifiés	Total par compte charge	Solde 31.12.25 cpte Bilan
22.03	02230.3300	1429.22.03	Renforcement sécurité système information	63'000	3	2023	32'900	32'900	32'900	0
23.01	02900.3300	1404.23.01	Panneaux photovoltaïques - Hôtel Ville	185'000	10	2024	17'448	17'500		139'535
23.08	02900.3300	1404.23.08	Hôtel de Ville - aménagement 2ème étage	450'000	10	2025	45'300	45'300	62'800	407'700
15.06	21701.3300	1404.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'410'000	30	2018	150'000	150'000	150'000	3'300'000
21.07	21705.3300	1404.21.07	Construction Nelle salle gym La Gare	6'115'000	25	2023	215'670	215'700	215'700	4'744'700
19.04	31100.3300	1429.19.04	Crédit étude Muséographie	620'000	10	2020	10'200	10'200		40'800
23.03	31100.3300	1404.23.03	Panneaux photovoltaïques - Musée	182'000	10	2024	15'933	16'000	26'200	127'400
24.05	32100.3300	1404.24.05	PPE Industrie 13-15 (bibliothèque) - toiture	182'000	30	2025	3'942	4'000	4'000	114'255
22.01	34100.3300	1466.22.01	Rénovation piscine - 1ère étape	423'500	10	2023	18'500	18'500		129'500
23.10	34100.3300	1404.23.10	Box-Up - Collège Gare + Centre sportif	50'300	5	2025	7'620	7'700	26'200	30'400
673	61502.3300	1401.673	Rue La Sagne, route	975'367	30	2022	6'911	7'000		179'600
679	61502.3300	1403.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	30	2000	4'076	4'100		16'280
717	61502.3300	1401.717	Aménagement du trafic	230'818	20	2007	12'640	12'700		12'580
731	61502.3300	1403.731	Travaux La Chaux	769'520	30	2008	25'000	25'000		300'000
800	61502.3300	1403.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	87'919	20	2008	4'220	4'300		8'360
820	61502.3300	1403.820	Assainissement Culliairy	43'333	30	2008	1'346	1'400		16'100
839	61502.3300	1403.839	Route les Rosiers - Route	1'005'474	30	2011	29'158	29'200		437'320
918	61502.3300	1403.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	1'173'480	15	2016	78'600	78'600		393'000
935	61502.3300	1401.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	157'000	15	2015	4'176	4'200		16'680
946	61502.3300	1403.946	Infrastructures Hôpital	328'300	15	2016	16'700	16'700		83'500
15.18	61502.3300	1403.15.18	Rue du Jura (Route)	1'290'287	20	2020	63'317	63'400		886'360
16.17	61502.3300	1401.16.17	Aménagement Rue des Métiers	300'000	10	2018	27'033	27'100		54'000
17.04	61502.3300	1401.17.04	Ch. du Platon (route)	117'810	15	2018	6'355	6'400		44'440
21.10	61502.3300	1401.21.10	Mur soutènement Villette	318'000	15	2022	23'846	23'900		262'250
22.15	61502.3300	1401.22.15	Equipement Platon (Route)	450'000	15	2024	17'871	17'900	321'900	232'300

Budget 2025 – Amortissements

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amt	Amt. Annuel	Amort. Légaux selon respect de la durée	Amortissement planifié	Total par compte charge	Solde 31.12.25 cpte Bilan
20.13	61503.3300	1407.20.13	Equipement Les Gittaz (éclairage)	40'000	15	2025		0	0	3'600
22.09	61508.3300	1401.22.09	Guidage routier	137'000	15	2024	8'214	8'300	8'300	106'700
23.04	61510.3300	1401.23.04	Parking - Temple L'Auberson	232'000	15	2024	11'479	11'500	11'500	149'200
731	71001.3300	1403.731	Travaux La Chaux	336'434	30	2008	9'300	9'300		111'600
839	71001.3300	1403.839	Route les Rosiers - eau	197'062	30	2011	6'300	6'300		94'500
858	71001.3300	1403.858	Grangettes-Rochettes, eaux	29'913	15	2011	1'800	1'800		0
918	71001.3300	1403.918	Aménagement Platon - Eau	30'734	15	2016	2'000	2'000		10'000
946	71001.3300	1403.946	Infrastructures Hôpital	615'600	15	2016	23'900	23'900		119'500
15.18	71001.3300	1403.15.18	Rue du Jura (Eau)	635'236	20	2020	20'947	21'000		293'200
16.14	71001.3300	1403.16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	10	2018	11'200	11'200		22'400
17.05	71001.3300	1403.17.05	Av. des Gittaz	50'746	15	2018	1'355	1'400		9'440
17.06	71001.3300	1429.17.06	Prospection PDDE	288'000	15	2020	19'500	19'500		175'500
20.07	71001.3300	1427.20.07	Prospection PDDE - puits Mouille Faison	311'250	15	2021	20'400	20'400		204'000
20.13	71001.3300	1407.20.13	Equipement Les Gittaz (eau)	2'550'000	15	2025	14'000	14'000		196'000
22.15	71001.3300	1401.22.15	Equipement Platon (Eau)	70'000	15	2024	2'107	2'200	133'000	27'300
21.17	72002.3300	1427.21.17	Etude rénovation STEP	1'875'000	20	2025			0	1'048'990
918	72003.3300	1403.918	Aménagement Platon - Epuration	65'114	15	2016	1'400	1'400		7'000
946	72003.3300	1403.946	Infrastructures Hôpital - épuration	719'826	15	2016	1'000	1'000		5'000
17.04	72003.3300	1401.17.04	Ch. du Platon (épuration)	20'790	15	2018	1'055	1'100		7'340
20.13	72003.3300	1407.20.13	Equipement Les Gittaz (épuration)	950'000	15	2025	5'564	5'600		77'860
22.15	72003.3300	1401.22.15	Equipement Platon (Epuration)	150'000	15	2024	8'275	8'300	17'400	107'550
851	73000.3300	1404.851	Eco-Point - Av. Gare 18	220'000	15	2012	11'400	11'400		11'400
17.16	73000.3300	1406.17.16	Camion OM + remorque (équi. déchets)	213'200	10	2019	19'438	19'500	30'900	58'250
700	73001.3300	1403.700	Déchetterie, construction	560'084	30	2002	16'500	16'500		99'000
22.12	73001.3300	1429.22.12	Surveillance et investisgations - décharge	266'000	5	2024	17'600	17'600	34'100	52'800
21.02	79000.3300	1403.21.02	Mesures de protection - La Conversion	529'000	10	2022	2'214	2'300		13'200
21.06	79000.3300	1429.21.06	Interface Gare - 1ère étape	107'000	5	2022	9'200	9'200		9'200
21.13	79000.3300	1429.21.13	PGA - 6ème étape	101'000	5	2022	22'000	22'000		22'000
23.05	79000.3300	1427.23.05	Interface Gare - 2ème étape	206'800	5	2024	38'888	38'900	72'400	116'650

Budget 2025 – Amortissements

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amt	Amt. Annuel	Amort. Légaux selon respect de la durée	Amortissement planifié	Total par compte charge	Solde 31.12.25 cpte Bilan
22.11	81800.3300	1407.22.11	Etude chemins agricoles - 1ère étape	161'550	15	2024	9'282	9'300	9'300	120'650
	82000.3300	1405.1	Forêts	1	1	1	0	0	0	0
23.02	82003.3300	1406.23.02	Remorque service forestier	86'000	5	2024	16'701	16'800	16'800	50'002
884	82007.3300	1404.884	Couvert à plaquettes	560'434	20	2012	27'900	27'900		167'400
21.05	82007.3300	1404.21.05	Couvert à plaquettes - agrandissement	352'000	20	2022	14'900	14'900	42'800	238'400
20.14	82009.3300	1405.20.14	Route forestière de l'Onglette	161'100	5	2022	17'300	17'300	17'300	17'300
22.15	87201.3300	1401.22.15	Equipement Platon (Gaz)	60'000	15	2024	1'532	1'600	1'600	19'850
	96300.3441	1080.1	Terrain, bâtiments patrimoine financier					0	0	3'900'000
838	96304.3441	1084.838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	28	2008	50'000	50'000	50'000	500'000
							1'283'413	1'285'100	1'285'100	20'149'842

Compte des investissements

Budget 2025

CLASSIFICATION FONCTIONNELLE - INVESTISSEMENTS

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE	684'500.00		521'000.00		217'579.93	30'530.35
1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE	120'000.00					
2 FORMATION	330'000.00		44'500.00		2'446'679.39	7'500.00
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	3'050'000.00	1'410'000.00	2'173'500.00	25'000.00	143'494.69	34'772.35
6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	1'340'000.00	83'000.00	1'030'000.00	402'800.00	1'109'149.63	36'811.00
7 PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT TERRITOIRE	6'141'300.00	2'155'400.00	2'894'500.00	2'845'000.00	2'147'490.24	2'230'532.30
8 ECONOMIE PUBLIQUE	3'978'260.00	2'287'350.00	1'957'150.00	982'800.00	260'921.65	15'306.60
9 FINANCES ET IMPOTS					856.25	
TOTAL	15'644'060.00	5'935'750.00	8'620'650.00	4'255'600.00	6'326'171.78	2'355'452.60
RESULTATS	-9'708'310.00		-4'365'050.00		-3'970'719.18	
	5'935'750.00	5'935'750.00	4'255'600.00	4'255'600.00	2'355'452.60	2'355'452.60

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	684'500	684'500	521'000	521'000	217'580	217'581
02	Service généraux	684'500	684'500	521'000	521'000	217'580	217'581
022	Service adminitratif	684'500	684'500	171'000	171'000	39'275	39'276
0220	Administation générale					597	597
02200	ADMINISTRATION					597	597
02200.504 0	Réorganisation archives + analyse GED						
02200.506 1	Concept affichage					597	
02200.690 0	Report au bilan						597
0223	Informatique et télécommunication	564'500	564'500	171'000	171'000	8'148	8'149
02230	SERVICE INFORMATIQUE	564'500	564'500	171'000	171'000	8'148	8'149
02230.506 0	Remplacement du parc informatique	544'500		150'000		8'148	
02230.520 0	GED - Cyberadministration						
02230.520 1	Renforcement sécurité système information	20'000		21'000			
02230.690 0	Report au bilan		564'500		171'000		8'149
0224	Terrains, gérances et bâtiments	120'000	120'000			30'530	30'530
02240	TERRAIN, GERANCE ET BÂTIMENTS	120'000	120'000			30'530	30'530
02240.504 0	Tranchée filtrante - Mont-Mayaz	120'000					0
02240.509 0	Stock matériel					30'530	0
02240.609 0	Utilisation stock matériel - bâtiments						30'530
02240.690 0	Report au bilan		120'000				0
029	Immeubles administratifs, autres			350'000	350'000	178'305	178'305
0290	Immeubles administratifs, autres			350'000	350'000	178'305	178'305
02900	HOTEL DE VILLE			350'000	350'000	178'305	178'305
02900.504 1	Hotel de Ville - aménagement extérieurs			50'000			
02900.504 2	Hotel de Ville - aménagement 2ème étage			300'000			
02900.504 3	Hotel de Ville - toit + panneaux solaires					178'305	
02900.690 0	Report au bilan				350'000		178'305
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS	120'000	120'000			0	0
15	Service du feu	120'000	120'000			0	0
150	Service du feu	120'000	120'000			0	0
1500	Service du feu	120'000	120'000			0	0
15001	CASERNE DES POMPIERS	120'000	120'000			0	0
15001.506 0	Véhicules SDIS	120'000					0
15001.690 0	Report au bilan		120'000				0
2	FORMATION	330'000	330'000	44'500	44'500	2'446'679	2'446'679
21	Scolarité obligatoire	330'000	330'000	44'500	44'500	2'446'679	2'446'679
217	Bâtiments scolaires			44'500	44'500	2'446'679	2'446'679
2170	Bâtiments scolaires			44'500	44'500	2'446'679	2'446'679
21705	SALLE GYM GARE			44'500	44'500	2'446'679	2'446'679
21705.504 0	Salle gym Gare - construction					2'442'742	0
21705.504 3	Box Up - Collège Gare et Centre sportif			44'500			0
21705.509 0	Etude salle gym Gare					3'938	0
21705.631 0	Box Up - Collège Gare et Centre sportif						7'500
21705.690	Report au bilan				44'500		2'439'179
219	Ecole obligatoire,divers	330'000	330'000			0	0
2199	Ecole obligatoire,divers	330'000	330'000			0	0
21990	ECOLE OBLIGATOIRE, DIVERS	330'000	330'000			0	0
21990.529 0	Etude salle triple + dépôts	300'000					
21990.529 1	Plan de mobilité scolaire	30'000					
21990.690 0	Report au bilan		330'000				
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	3'050'000	3'050'000	2'173'500	2'173'500	143'495	143'496
31	Héritage culturel					19'331	19'331
311	Musées et arts plastiques					19'331	19'331
3110	Musées et arts plastiques					19'331	19'331
31100	BATIMENT DU MuMAPS					19'331	19'331
31100.504 1	Crédit étude Nouveau Musée					1'331	
31100.504 2	Panneaux solaires - MuMAPS					18'000	
31100.690	Report au bilan						19'331
32	Culture, autres			100'000	100'000	0	0
321	Bibliothèques et littérature			100'000	100'000	0	0
3210	Bibliothèques publiques et littérature			100'000	100'000	0	0
32100	BIBLIOTHEQUE PUBLIQUE			100'000	100'000	0	0
32100.504 0	Réfection toit PPE Industrie 13-15			100'000			
32100.690	Report au bilan				100'000		

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	Sports et loisirs	3'050'000	3'050'000	2'073'500	2'073'500	124'164	124'165
341	Sports	3'050'000	3'050'000	1'973'500	1'973'500	124'164	124'165
3410	Sports	3'050'000	3'050'000	1'973'500	1'973'500	124'164	124'165
34100	SPORTS	3'050'000	3'050'000	1'973'500	1'973'500	124'164	124'165
34100.503 0	Aménagement Sports et Loisirs - L'Auberson			50'000			
34100.503 1	Rénovation place jeux de la Gare	50'000					
34100.566 1	Rénovation piscine - 1ère étape			223'500		39'770	
34100.566 2	Rénovation piscine - 2ème étape - travaux	3'000'000		1'700'000			
34100.566 3	FC Sainte-Croix/La Sagne, travaux 2022					84'394	
34100.631 0	FC Sainte-Croix/La Sagne, subside fonds du sport						30'000
34100.631 1	Rénovation piscine - part cantonale		1'410'000				
34100.632 1	Part. Bullet - Rénovation piscine - 1ère étape				25'000		4'772
34100.690	Report au bilan		1'640'000		1'948'500		89'392
342	Loisirs			100'000	100'000	0	0
3420	Parcs et promenades			100'000	100'000	0	0
34200	PARCS-FONTAINES-DIVERS			100'000	100'000	0	0
34200.501 0	Escalier couvert du Temple			100'000			
34200.690 0	Report au bilan				100'000		
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	1'340'000	1'340'000	1'227'800	1'227'800	1'109'150	1'109'150
61	Circulation routière	1'340'000	1'340'000	1'227'800	1'227'800	1'109'150	1'109'150
615	Routes communales	1'340'000	1'340'000	1'227'800	1'227'800	1'109'150	1'109'150
6150	Routes communales	1'340'000	1'340'000	1'177'800	1'177'800	936'982	936'982
61500	ADMINISTRATION DES TRAVAUX			100'000	100'000	0	0
61500.529 0	Etude Hall + dépôts			100'000			
61500.690 0	Report au bilan				100'000		
61502	RESEAU ROUTIER	710'000	710'000	397'800	397'800	933'455	933'455
61502.501 1	Rue du Jura	120'000		120'000		5'116	
61502.529 0	Rue du Tyrol - étude	150'000					
61502.501 3	Mur soutènement La Villette					330'827	
61502.501 4	Equipement Platon			80'000		597'512	
61502.501 5	Assainissement "Paquiers"	390'000					
61502.529 0	Etude stationnement	50'000					
61502.635 0	Part privé - Equipement Platon (vente terrain)				397'800		
61502.611 0	Ch. du Platon - part tiers						36'811
61502.631 0	Assainissement "Paquiers" subside		78'000				
61502.590	Report au bilan			197'800			
61502.690	Report au bilan		632'000				896'644
61505	VEHICULES DES TRAVAUX	530'000	530'000	560'000	560'000	0	0
61505.506 1	Remplacement Tracteur	180'000		180'000			0
61505.506 2	Remplacement camion voirie	350'000		160'000			0
61505.506 3	Camion MAN TGS			220'000			0
61505.690	Report au bilan		530'000		560'000		0
61508	SIGNALISATION ROUTIERE	100'000	100'000	120'000	120'000	3'527	3'527
61508.501 0	Guidage routier - signalétique	100'000		120'000		3'527	0
61508.611 0	Participation tiers Guidage routier - signalétique		5'000		5'000		0
61508.690	Report au bilan		95'000		115'000		3'527
6151	Places de stationnement			50'000	50'000	172'168	172'168
61510	PLACES DE STATIONNEMENT			50'000	50'000	172'168	172'168
61510.501 1	Parking + trottoir - Les Replans			50'000		0	0
61510.501 2	Parking - Temple L'Auberson					172'168	0
61510.690	Report au bilan				50'000	0	172'168
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	6'583'300	6'583'300	4'019'500	4'019'500	2'607'587	2'607'587
71	Approvisionnement en eau	615'000	615'000	45'000	45'000	266'235	266'235
710	Approvisionnement en eau	615'000	615'000	45'000	45'000	266'235	266'235
7100	Approvisionnement en eau	615'000	615'000	45'000	45'000	266'235	266'235
71001	EXPLOITATION SERVICE DES EAUX	615'000	615'000	45'000	45'000	266'235	266'235
71001.509 0	Stock matériel - eau					212'575	0
71001.529 1	PDDE - étude	45'000		45'000		53'660	
71001.529 2	PDDE - prospection - 2ème étape	70'000					
71001.529 2	Nouvelle production eau - suite PDDE	500'000					
71001.609 0	Utilisation stock - eau						248'934
71001.631 1	Subside PDDE - étude		5'000		5'000		
71001.631 2	Subside - Nouvelle production eau - suite PDDE		75'000				
71001.690	Report au bilan		535'000		40'000		17'301

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	Traitements des eaux usées	4'978'000	4'978'000	3'141'000	3'141'000	2'123'603	2'123'603
720	Traitements des eaux usées	4'978'000	4'978'000	3'141'000	3'141'000	2'123'603	2'123'603
7200	Traitements des eaux usées	4'978'000	4'978'000	3'141'000	3'141'000	2'123'603	2'123'603
72002	STEP VILLETTE	3'586'000	3'586'000	616'000	616'000	252'563	252'563
72002.503 2	STEP Villette - rénovation	3'300'000		224'000			
72002.529 0	Etudes + suivi rénovation STEP Villette	286'000		392'000		252'563	
72002.632 1	Etudes rénovation STEP Villette - Part Bullet		31'000		42'000		
72002.632 2	STEP Villette - rénovation - part Bullet		396'000		24'000		
72002.690	Report au bilan		3'159'000		550'000		252'563
72003	RESEAUX D'EGOUTS ET COLLECTEURS	1'392'000	1'392'000	2'525'000	2'525'000	1'871'040	1'871'040
72003.503 1	Les Gittaz - équipements	150'000		1'300'000		1'410'943	0
72003.503 2	Vers-Chez-Jaccard / Chalet Rocher	800'000		100'000			
72003.631 0	Subside Les Gittaz - équipements		964'000		400'000		
72003.631 0	Vers-Chez-Jaccard / Chalet Rocher - subside		160'000				
72003.635	Participation tiers - Les Gittaz - équipements		268'000		2'125'000		1'871'040
72003.590	Report au bilan	442'000		1'125'000		460'097	
73	Gestion des déchets	336'000	336'000	306'000	306'000	68'456	68'456
730	Gestion des déchets	336'000	336'000	306'000	306'000	68'456	68'456
7300	Gestion des déchets urbains	336'000	336'000	306'000	306'000	68'456	68'456
73001	DECHETTERIE	336'000	336'000	306'000	306'000	68'456	68'456
73001.506 0	Tractopelle - déchetterie	250'000		200'000			0
73001.509 0	Stock sacs à ordures					2'888	0
73001.529 1	Décharge, suivi investigations, assainissement					65'567	0
73001.529 2	Décharge, investigations - 2ème étape	86'000		106'000			0
73001.609 0	Utilisation sacs à ordures						2'145
73001.631 0	Subside Décharge, suivi investigations		68'000		84'000		65'567
73001.690 0	Report au bilan		268'000		222'000		743
79	Aménagement du territoire	654'300	654'300	527'500	527'500	149'294	149'294
790	Aménagement du territoire	654'300	654'300	527'500	527'500	149'294	149'294
7900	Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	654'300	654'300	527'500	527'500	149'294	149'294
79000	URBANISME, POLICE CONSTRUCTION, AMEN. TERRITOIRE	654'300	654'300	527'500	527'500	149'294	149'294
79000.501 0	Interface - 3ème étape (réalisation)	250'000		250'000			
79000.503 0	Mesures protection "La Conversion"					1'193	
79000.503 1	Platon 2 - zone d'activité	60'000				1'193	
79000.529 1	Etude interface - Gare					55'008	
79000.529 2	PGA - 6ème étape					33'064	
79000.529 3	PGA - 7ème étape	200'000		150'000			
79000.529 4	Etude interface - 2ème étape	126'800		80'000		58'837	
79000.529 5	Plan mobilité scolaire			30'000			
79000.529 6	Plan climat - Etude motion Th. Lüthringer	17'500		17'500			
79000.631 1	Subside canton Etude interface - 2ème étape		63'400		40'000		42'846
79000.631 2	Subside canton Interface - 3ème étape (réalisation)		125'000		125'000		
79000.690 0	Report au bilan		465'900		362'500		106'448
8	ECONOMIE PUBLIQUE	3'978'260	3'978'260	1'957'150	1'957'150	260'922	260'922
81	Agriculture	2'225'000	2'225'000	1'511'550	1'511'550	104'177	104'177
818	Economie alpestre	2'225'000	2'225'000	1'511'550	1'511'550	104'177	104'177
8180	Economie alpestre	2'225'000	2'225'000	1'511'550	1'511'550	104'177	104'177
81800	PATURAGES ET CHALETS	2'225'000	2'225'000	1'511'550	1'511'550	104'177	104'177
81800.501 0	Réfection des chemins agricoles	1'800'000		1'000'000			
81800.505 1	Plan gestion intégré (PGI - 1ère étape)					48'850	
81800.505 2	Plan gestion intégré (PGI - 2ème étape)	400'000		300'000			
81800.505 4	Prise Bornand - adaptation			150'000			
81800.529 0	Etudes chemins agricoles	25'000		61'550		55'327	
81800.631 2	Subsiden Plan gestion intégré (PGI - 2ème étape)		220'000		150'000		
81800.631 3	Subside canton Chemins vicinaux		1'250'000		750'000		
81800.690	Report au bilan		755'000		611'550		104'177

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	Sylviculture	1'352'150	1'352'150	90'000	90'000	103'920	103'920
820	Sylviculture	1'352'150	1'352'150	90'000	90'000	103'920	103'920
8200	Sylviculture	1'352'150	1'352'150	90'000	90'000	103'920	103'920
82002	SENTIERS, REFUGE, DIVERS	1'352'150	1'352'150	90'000	90'000	0	0
82002.501 1	Passerelles Convatanaz	260'000					
82002.501 2	Ponts Deneriaz	242'150		90'000			
82002.501 3	Rte à Dominique et Ch. Saut de l'Eau	850'000					
82002.631 2	Subside - Ponts Dénériaz		158'550				
82002.631 3	Subside Rte Dominique - Saut de l'Eau		570'000				
82002.690	Report au bilan		623'600		90'000		
82007	BOIS ENERGIE					103'920	103'920
82007.504 2	Agrandissement couvert à plaquettes					14'317	
82007.506 0	Remorque multi-benne - forêts					89'602	
82007.690	Report au bilan						103'920
84	Tourisme	401'110	401'110	355'600	355'600	0	0
840	Tourisme	401'110	401'110	355'600	355'600	0	0
8400	Tourisme	401'110	401'110	355'600	355'600	0	0
84000	TOURISME	401'110	401'110	355'600	355'600	0	0
84000.503 0	Borne Euro-relais - L'Auberson	100'000		50'000			
84000.506 0	Bus promotion Balcon du Jura						
84000.509 0	MasterPlan Vivaldi						
84000.554 0	Nouvelle société touristique	200'000		200'000			0
84000.562 0	Skills Centre VTT - Pumtrack (part Sainte-Croix)	101'110		105'600			
84000.632 1	Nouvelle société touristique - part Bullet		76'800		76'800		0
84000.632 2	Part Bullet - Borne Euro-relais - L'Auberson		12'000		6'000		
84000.632 3	Bus promotion Balcon du Jura						
84000.690	Report au bilan		312'310		272'800		
87	Combustible et énergie					52'825	52'825
872	Gaz					29'006	29'006
8720	Gaz					29'006	29'006
87201	EXPLOITATION SERVICE DU GAZ					29'006	29'006
87201.509 0	Stock matériel - gaz					29'006	
87201.609 0	Utilisation stock - gaz						15'307
87201.690	Report au bilan						13'699
873	Energie non électrique					23'819	23'819
8730	Energie non électrique					23'819	23'819
87300	CHAUFFAGE A DISTANCE					23'819	23'819
87300.504	Adaptation bâtiments - CAD					23'819	
87300.690	Report au bilan						23'819
9	FINANCES ET IMPOTS					856	856
96	Administration de la fortune et de la dette					856	856
963	Immeubles du patrimoine financier					856	856
9630	Immeubles du patrimoine financier					856	856
96303	ANCIEN COLLEGE					856	856
96303.504	Ancien collège - rénovation appt. 1er					856	0
96303.690	Report au bilan						856

Compte des investissements

Natures

Dépenses du compte des investissements – budget 2025

Compte	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
Compte des investissements				
5	Dépenses d'investissement	16'086'060	9'943'450	6'786'269
50	Immobilisations corporelles	10'436'650	5'388'500	5'627'982
	500 Terrains	0	0	0
	501 Routes / Voies de communication	4'012'150	1'810'000	1'109'150
	502 Ports et aménagements des cours d'eau	0	0	0
	503 Autres travaux de génie civil	4'460'000	1'724'000	1'413'328
	504 Bâtiments	120'000	494'500	2'679'371
	505 Forêts, alpages et vignes	400'000	450'000	48'850
	506 Biens meubles	1'444'500	910'000	98'347
	509 Autres immobilisations corporelles	0	0	278'937
52	Immobilisations incorporelles	1'906'300	1'003'050	574'026
	520 Logiciels	20'000	21'000	0
	529 Autres immobilisations incorporelles	1'886'300	982'050	574'026
55	Participations et capital social	200'000	200'000	0
	554 Participations et capital social aux entreprises publiques	200'000	200'000	0
56	Subventions d'investissement	3'101'110	2'029'100	124'164
	562 Subventions d'investissement aux communes et associations intercommunales	101'110	105'600	0
	566 Subventions d'investissement aux organisations privées à but non lucratif	3'000'000	1'923'500	124'164
59	Report au bilan	442'000	1'322'800	460'097
	590 Report au bilan	442'000	1'322'800	460'097

Recettes du compte des investissements – budget 2025

Compte	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
Compte des investissements				
6	Recettes d'investissement	16'086'060	9'943'450	6'786'271
60	Transferts d'immobilisations corporelles dans le PF	0	0	296'916
	609 Transferts d'autres immobilisations corporelles dans le PF	0	0	296'916
61	Remboursements de dépenses d'investissement pour le compte de tiers	5'000	5'000	36'811
	611 Routes / Voies de communication	5'000	5'000	36'811
63	Subventions d'investissement acquises	5'930'750	4'250'600	2'021'725
	631 Subventions d'investissement acquises de cantons et concordats	5'146'950	1'554'000	145'913
	632 Subventions d'investissement acquises de communes et associations intercommunales	515'800	173'800	4'772
	635 Subventions d'investissement acquises d'entreprises privées	268'000	2'522'800	1'871'040
69	Report au bilan	10'150'310	5'687'850	4'430'819
	690 Report au bilan	10'150'310	5'687'850	4'430'819

Plan d'investissements 2024 - 2028

N° projet	Objet	No préavis	Montant total	2024		2025		2026		2027		2028		Total DIN 2023-2028	Après 2028
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
0	0. Administration		3'157'500	300'000	0	684'500	0	410'000	0	1'570'000	0	0	0	2'964'500	0
022	022. Administration		837'500	0	0	564'500	0	60'000	0	170'000	0	0	0	794'500	0
022.1	GED-Cyberadministration		230'000					60'000		170'000				230'000	
022.2	Renforcement sécurité système information	22.03	63'000			20'000								20'000	
022.3	Remplacement parc informatique et licences	24.09	544'500			544'500								544'500	
0224	0224. Bâtiments patrimoine administratif		2'320'000	300'000	0	120'000	0	350'000	0	1'400'000	0	0	0	2'170'000	0
0224.1	Hotel Ville - aménagements 2ème étage	23.08	450'000	300'000										300'000	
0224.2	Hotel Ville - aménagements extérieurs		300'000					50'000		250'000				300'000	
0224.3	Rénovation Office postal		100'000					100'000						100'000	
0224.4	Mont de Baulmes dessus - toiture		300'000							300'000				300'000	
0224.5	Dénériaz Dessous - toiture		200'000					200'000						200'000	
0224.6	Mont de la Mayaz, tranchée filtrante		120'000			120'000								120'000	
0224.7	Abattoir façades et toiture		850'000							850'000				850'000	
1	1. Ordre et sécurité		120'000	0	0	120'000	0	0	0	0	0	0	0	120'000	0
1.1	Véhicules SDIS		120'000			120'000								120'000	
2	2. Formation		26'146'000	16'000	0	330'000	0	500'000	0	17'300'000	4'500'000	5'000'000	1'500'000	17'146'000	3'000'000
2.1	Réalisation salle gym triple + garage communal		22'500'000					500'000		14'000'000	4'500'000	5'000'000	1'500'000	13'500'000	3'000'000
2.2	Etude Salle gym triple + garage communal		300'000			300'000								300'000	
2.3	Adaptation Centre Sportif		1'500'000							1'500'000				1'500'000	
2.4	Salle gym la Chaux - toiture		300'000							300'000				300'000	
2.5	Collège Gare - Toiture, façades, fenêtres		1'500'000							1'500'000				1'500'000	
2.6	Plan mobilité scolaire	24.01	46'000	16'000		30'000								46'000	
3	3.Culture, sport, loisirs, église		11'578'255	568'255	47'600	3'050'000	1'410'000	5'250'000	1'880'000	360'000	0	1'200'000	0	7'090'655	950'000
31	31. Musée		1'282'000	182'000	22'600	0	0	0	0	100'000	0	1'000'000	0	1'259'400	0
31.1	MAS - nouvelle affectation		1'100'000							100'000		1'000'000		1'100'000	
31.2	MuMAPS - pose panneaux solaires	23.03	182'000	182'000	22'600									159'400	
32	32. Bibliothèque		268'255	118'255	0	0	0	150'000	0	0	0	0	0	268'255	0
32.1	PPE Industrie 13-15 (bilbiothèque) - toiture	24.05	118'255	118'255										118'255	
32.2	PPE Industrie 13-15 - panneaux solaires		150'000					150'000						150'000	
34	34. Sport et loisirs		8'118'000	268'000	25'000	3'050'000	1'410'000	4'600'000	1'880'000	0	0	0	0	4'603'000	0
34.1	Local gym Château, charpente et couverture		300'000					300'000						300'000	
34.2	Rénovation place de jeux de la Gare		350'000			50'000		300'000						350'000	
34.3	Etude rénovation piscine, étape 1	22.01	423'500	223'500	25'000									198'500	
34.4	Rénovation piscine, travaux		7'000'000			3'000'000	1'410'000	4'000'000	1'880'000					3'710'000	
34.5	Box up		44'500	44'500										44'500	
35	35. Temples, églises		1'910'000	0	0	0	0	500'000	0	260'000	0	200'000	0	960'000	950'000
35.1	Temple La Chaux - toiture, façades		950'000											0	950'000
35.2	Temple L'Auberson - toiture + façades		400'000					400'000						400'000	
35.3	Escalier couvert du Temple		360'000					100'000		260'000				360'000	
35.4	Eglise catholique, toiture		200'000									200'000		200'000	
6	6. Trafic et télécommunications		17'233'600	33'600	0	1'340'000	83'000	600'000	0	3'300'000	0	2'600'000	0	7'790'600	4'500'000
61	61. Circulation routière		15'353'600	33'600	0	810'000	83'000	150'000	0	2'850'000	0	2'150'000	0	5'910'600	4'500'000
61.1	Rue du Jura - réfection	15.18	4'963'000			120'000								120'000	
61.2	Rue du Tyrol - étude		300'000			150'000		150'000						300'000	
61.3	Rue du Tyrol - réfection		4'500'000							2'500'000		2'000'000		4'500'000	
61.4	Rue Centrale - étude		300'000							150'000		150'000		300'000	
61.5	Rue Centrale - réfection		4'500'000											0	4'500'000
61.6	Guidage routier	22.09	137'000	20'000		100'000	5'000							115'000	
61.7	Etude stationnement	24.02	63'600	13'600		50'000								63'600	
61.8	Etude aménagement traversée RC		200'000							200'000				200'000	
61.9	Assainissement "Paquiers"	24.11	390'000			390'000	78'000							312'000	
615	615. Véhicules des travaux		1'880'000	0	0	530'000	0	450'000	0	450'000	0	450'000	0	1'880'000	0
615.1	Remplacement tracteur		180'000			180'000								180'000	
615.2	Remplacement camion voirie		350'000			350'000								350'000	
615.3	Autres véhicules		1'350'000					450'000		450'000		450'000		1'350'000	

N° projet	Objet	No préavis	Montant total	2024		2025		2026		2027		2028		Total DIN 2023-2028	Après 2028
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
7	7. Protection environnement, aménagement territoire		32'710'250	1'750'000	1'553'370	6'141'300	2'155'400	11'601'500	2'212'500	8'018'000	749'000	4'051'800	471'800	24'420'530	4'100'000
71	71. Approvisionnement en eau		3'394'250	0	0	615'000	80'000	2'000'000	300'000	500'000	75'000	0	0	2'660'000	4'000'000
71.1	PDDE	15.14	83'000			45'000	5'000							40'000	
71.2	PDDE - Prospection - 2ème étape	20.07	311'250			70'000								70'000	
72.6	Nouvelle production eau - suite PDDE		3'000'000			500'000	75'000	2'000'000	300'000	500'000	75'000			2'550'000	4'000'000
72	72. Traitement eaux usées		24'075'000	1'480'000	1'140'000	4'536'000	1'819'000	6'524'000	900'000	5'768'000	674'000	4'051'800	471'800	17'355'000	100'000
72.1	La Gittaz - équipements	20.13	4'400'000	1'150'000	1'100'000	150'000	964'000							-764'000	
72.2	Participation Romande Energie	20.13	-2'200'000				268'000							-268'000	
72.3	STEP Villette - Crédit étude	21.17	1'875'000	330'000	40'000	286'000	31'000	224'000	24'000	168'000	18'000	151'800	1'800	1'045'000	
72.4	STEP Villette - Rénovation		17'400'000			3'300'000	396'000	4'800'000	576'000	5'300'000	636'000	3'900'000	470'000	15'222'000	100'000
72.5	Vers-Chez-Jaccard / Chalets Rocher		2'600'000			800'000	160'000	1'500'000	300'000	300'000	20'000			2'120'000	
73	73. Gestion des déchets		516'000	20'000	16'000	336'000	68'000	160'000	12'500	0	0	0	0	419'500	
73.1	Combe-de-Ville surveillance décharge (suite)	22.12	266'000	20'000	16'000	86'000	68'000	160'000	12'500					169'500	
73.2	Remplacement tractopelle		250'000			250'000								250'000	
77	77. Cimetières, crématoires		1'000'000	0	0	0	0	500'000	0	500'000	0	0	0	1'000'000	
77.1	Centre funéraire		1'000'000					500'000		500'000				1'000'000	
79	79. Aménagement du territoire		3'725'000	250'000	397'370	654'300	188'400	2'417'500	1'000'000	1'250'000	0	0	0	2'986'030	
79.1	PGA - 6ème étape	21.13	101'000							1'050'000				1'050'000	
79.2	PGA - 7ème étape		150'000	150'000		200'000								350'000	
79.3	Interface - 2ème étape	23.05	206'800	80'000	40'000	126'800	63'400							103'400	
79.4	Interface - 3ème étape (réalisation)		2'250'000			250'000	125'000	2'000'000	1'000'000					1'125'000	
79.5	Platon 2 - vente terrain	22.14	-397'800		357'370									-357'370	
79.6	Platon 2 - zone d'activités	22.15	780'000	20'000		60'000								80'000	
79.7	Platon 2 - zone d'activités - 2ème étape		400'000					200'000		200'000				400'000	
79.8	Gittaz, anc. Locaux FC La Sagne (démolition)		200'000					200'000						200'000	
79.9	Plan climat - étude - motion T. Lüthringer		35'000			17'500		17'500						35'000	
8	8. Economie - (Pâturages, Forêts, Gaz, Tourisme)		15'029'410	80'000	0	3'978'260	2'287'350	3'672'600	1'520'050	2'900'000	1'447'600	1'365'200	778'400	5'962'660	
81	81. Pâturages et chalets		8'716'150	80'000	0	2'225'000	1'470'000	2'374'600	1'289'750	1'980'000	1'200'000	1'000'000	700'000	2'999'850	
81.1	Etude chemin agricole PDCC	22.11	161'550	80'000		25'000								105'000	
81.2	Etude chemin agricole (suite)		200'000					120'000		80'000				200'000	
81.3	Réfection chemins agricoles - étape 1	24.03	2'742'500			1'800'000	1'250'000	942'500	669'750					822'750	
81.4	Réfection chemins agricoles - 2 & 3ème étapes		3'500'000							1'500'000	1'000'000	1'000'000	700'000	800'000	1'000'000
81.5	PGI - 2ème étape	24.12	762'100			400'000	220'000	362'100	220'000					322'100	
81.6	PGI - 3ème étape		1'200'000					800'000	400'000	400'000	200'000			600'000	
81.7	Prise-Bornand (adaptation)		150'000					150'000						150'000	
82	82. Forêts		1'602'150	0	0	1'352'150	728'550	250'000	0	0	0	0	0	873'600	
82.1	Ponts Deneriaz (2x)	24.07	242'150			242'150	158'550							83'600	
82.2	Passerelles Convatanaz (2x)		260'000			260'000								260'000	
82.3	Réfection Layettaz dépôts		250'000					250'000						250'000	
82.4	Rte à Dominique et Ch. Saut-de-l'eau		850'000			850'000	570'000							280'000	
84	84. Tourisme		4'711'110	0	0	401'110	88'800	1'048'000	230'300	920'000	247'600	365'200	78'400	2'089'210	
84.1	Bus promotion Balcon du Jura		80'000					80'000	23'700					56'300	
84.2	Support VTT électrique et bornes		50'000					50'000	4'800					45'200	
84.3	Skills Centre VTT + Pumtrack (part Sainte-Croix)	23.11	101'110			101'110								101'110	
84.4	Balades didactiques		30'000					30'000	13'400					16'600	
84.5	Nouvelle société touristique		200'000			200'000	76'800							123'200	
84.6	Travaux exploitation estivale remontées mécaniques		300'000					300'000	128'400					171'600	
84.7	Centre sportif - Les Cluds (part de Sainte-Croix)		2'000'000					88'000						88'000	
84.8	Stationnement camping car +Terrain multisports		600'000			100'000	12'000	500'000	60'000					528'000	
84.9	Points de vue - panorama		80'000							80'000	23'600			56'400	
84.10	Tennis et padel couverts		690'000							690'000	179'600			510'400	
84.11	Accueil Col des Etroits		150'000							150'000	44'400			105'600	
84.12	Via Ferratta		150'000									150'000	31'200	118'800	
84.13	Mur escalade extérieur - Centre sportif		80'000									80'000	35'200	44'800	
84.14	Accueil camping car - Les Cluds (part Sainte-Croix)		100'000									35'200		35'200	
84.15	Liaison mobilité douce		100'000									100'000	12'000	88'000	
9	9. Finances et impôts		1'400'000	0	0	0	0	0	0	700'000	0	300'000	0	1'000'000	
96	96. Immeubles patrimoine financier		1'400'000	0	0	0	0	0	0	700'000	0	300'000	0	1'000'000	
96.1	Ancien Collège - toiture + façades		400'000											0	400'000
96.2	La Conversion - Fenêtres + façades		1'000'000							700'000		300'000		1'000'000	
Dépenses d'investissements nettes (DIN)				2'747'855	1'600'970	15'644'060	5'935'750	22'034'100	5'612'550	34'148'000	6'696'600	14'517'000	2'750'200	89'091'015	12'550'000
				1'146'885		9'708'310		16'421'550		27'451'400		11'766'800		66'494'945	

Association Intercommunale des
Communes de la Région de
Grandson

(ACRG)

Administration de l'ACRG

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	42'320.00	42'320.00	42'800.00	42'800.00	37'048.00	37'048.00
01	<i>Législatif et exécutif</i>	13'500.00	13'500.00	15'700.00	15'700.00	9'790.10	9'790.10
011	<i>Législatif</i>	2'000.00	2'000.00	2'700.00	2'700.00	1'682.10	1'682.10
0110	<i>Législatif</i>	2'000.00	2'000.00	2'700.00	2'700.00	1'682.10	1'682.10
01100	CONSEIL INTERCOMMUNAL	2'000.00	2'000.00	2'700.00	2'700.00	1'682.10	1'682.10
01100.3000	Jetons de présence - commissions	2'000.00		2'700.00		1'682.10	
01100.4910	Ventilation frais législatif		2'000.00		2'700.00		1'682.10
012	<i>Exécutif</i>	11'500.00	11'500.00	13'000.00	13'000.00	8'108.00	8'108.00
0120	<i>Municipalité</i>	11'500.00	11'500.00	13'000.00	13'000.00	8'108.00	8'108.00
01200	COMITE DIRECTEUR ACRG	11'500.00	11'500.00	13'000.00	13'000.00	8'108.00	8'108.00
01200.3000	Traitements du personnel	10'000.00		12'000.00		8'108.00	
01200.3105	Frais de réception						
01200.3170	Indemnisations et remb. frais	1'000.00		1'000.00			
01200.3199	Frais divers	500.00					
01200.4910	Ventilation frais comité directeur		11'500.00		13'000.00		8'108.00
02	<i>Service généraux</i>	28'820.00	28'820.00	27'100.00	27'100.00	27'257.90	27'257.90
022	<i>Service administratif</i>	28'820.00	28'820.00	27'100.00	27'100.00	27'257.90	27'257.90
0220	<i>Administration générale</i>	28'820.00	28'820.00	27'100.00	27'100.00	27'257.90	27'257.90
02200	ADMINISTRATION ACRG	28'820.00	28'820.00	27'100.00	27'100.00	27'257.90	27'257.90
02200.3010	Traitements du personnel	21'950.00		20'550.00		20'675.85	
02200.3050	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC	1'460.00		1'406.11		1'414.62	
02200.3052	Caisse de pensions	3'500.00		3'250.00		3'400.20	
02200.3053	Assurances accidents LAA + cpl LAA	450.00		702.18		634.13	
02200.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	580.00		581.57		585.13	
02200.3055	Assurance indemnités journalières maladie	370.00		97.82		98.42	
02200.3059	PC Famille VD	10.00		12.33		12.41	
02200.3170	Indemnisations et remb. frais	500.00		500.00		437.15	
02200.4930	Imputation des frais d'administration		28'820.00		27'100.00		27'257.90

But optionnel - eau

7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	2'298'420.00	2'298'420.00	2'518'550.00	2'518'550.00	2'786'490.41	2'786'490.41
71	Approvisionnement en eau	2'259'550.00	2'259'550.00	2'487'600.00	2'487'600.00	2'750'263.21	2'750'263.21
710	Approvisionnement en eau	2'259'550.00	2'259'550.00	2'487'600.00	2'487'600.00	2'750'263.21	2'750'263.21
7100	Approvisionnement en eau	2'259'550.00	2'259'550.00	2'487'600.00	2'487'600.00	2'750'263.21	2'750'263.21
71000	ADMINISTRATION - BUT EAU	52'960.00	1'000.00	55'350.00	1'000.00	46'960.72	
71000.3100	Fourniture bureau	1'000.00		1'200.00		224.00	
71000.3130 1	Indemnité Commune Boursière	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
71000.3130 2	Téléphones	1'400.00		1'500.00		1'399.32	
71000.3130 3	Frais de port	100.00		200.00			
71000.3132	Contrôle fiduciaire	950.00		950.00		928.60	
71000.3160	Location Bureau	960.00		1'000.00		960.00	
71000.3199 1	Frais divers	1'500.00		2'500.00		1'186.75	
71000.3199 2	Frais assemblée	800.00		800.00			
71000.3420	Frais financiers	250.00		300.00		199.00	
71000.3910	Imputation des frais des autorités	11'880.00		14'100.00		8'791.25	
71000.3930	Imputation des frais d'administration	19'120.00		17'800.00		18'271.80	
71000.4260	Vacations externes encaissées		1'000.00		1'000.00		

71000.3130.1 Indemnité pour la tenue des comptes par la Commune de Sainte-Croix

71000.3910 Part des vacations et frais du comité et des commissions de l'ACRG

71000.3930 Part des frais du secrétariat de l'ACRG de la fonction 02200

71000.4260 Vacations pour notre représentant à SAGENORD

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71001	EXPLOITATION ACRG EAU	2'206'590.00	2'258'550.00	2'432'250.00	2'486'600.00	2'703'302.49	2'750'263.21
71001.3101	Achat eau Ste-Croix, Novalles, Champagne	35'000.00		35'000.00		18'095.75	
71001.3120 1	Electricité Giez	1'000.00				512.55	
71001.3120 2	Electricité Villars-Burquin	205'000.00		195'000.00		301'876.19	
71001.3120 3	Electricité Onnens	690'000.00		900'000.00		1'016'804.89	
71001.3120 4	Charges station commande	1'500.00		1'600.00		1'123.10	
71001.3120 5	Electricité Grandson	22'000.00		25'000.00		23'292.21	
71001.3120 6	Electricité Mauborget	1'200.00		1'200.00		1'029.14	
71001.3120 7	Electricité Crêt-Junod	12'000.00		18'000.00		7'444.32	
71001.3120 8	Electricité Pompage Le Devens	215'000.00		205'000.00		287'398.60	
71001.3130 1	Surveillance	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
71001.3130 2	Suivi chantier PDRDE	30'000.00		15'000.00		24'369.75	
71001.3132	Honoraires-aides réorganisation	70'000.00		65'000.00		55'611.02	
71001.3134	Assurances patrimoine	15'000.00		15'000.00		14'778.50	
71001.3143	Entretien normal - réseau	120'000.00		128'500.00		301'398.76	
71001.3151	Entretien normal - machines et matériels	147'000.00		129'500.00			
71001.3160 1	Contrôle et concessions	15'000.00		15'000.00		8'799.00	
71001.3160 2	Droits de passage remboursés	4'500.00		3'800.00		3'979.60	
71001.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		560.00	
71001.3300	Amortissements Travaux	273'600.00		398'950.00		374'861.32	
71001.3510 1	Fonds rénovation-Liaison Grandson	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
71001.3510 2	Fonds rénovation-AGRG	88'790.00					
71001.3614	Redondance SAGENORD	120'000.00		118'700.00		116'671.40	
71001.3940	Intérêts Emprunts	18'000.00		40'000.00		24'696.39	
71001.4240 1	Loc. compteurs + concession		5'000.00		5'000.00		4'920.00
71001.4240 2	Parts fixes Communes, clients		298'200.00		298'200.00		298'284.00
71001.4240 3	Part de l'EISP - Corcelles-Concise		15'850.00		15'850.00		16'600.00
71001.4240 4	Vente eau ACRG		700'000.00		700'000.00		948'524.10
71001.4240 5	Vente eau SAGENORD		1'175'000.00		1'385'000.00		1'409'112.75
71001.4240 6	Décompte SAGENORD - Râpes		30'000.00		30'000.00		29'684.00
71001.4240 7	Turbinage						393.60
71001.4260 1	Droits de passage encaissés		4'500.00		3'800.00		3'979.60
71001.4260 2	Travaux pour préavis		30'000.00		15'000.00		
71001.4310	Remboursement de dommages						2'618.45
71001.4390	Recettes diverses						0.25
71001.4510	Prélèvement sur fonds réserve				33'750.00		36'146.46

71001.3101		<i>Achat d'eau selon la nécessité de l'exploitation</i>
71001.3120.1 à 3120.8		<i>Projections des coûts d'électricité en fonction du contrat 2023 à 2026 passé avec la Romande Energie</i>
71001.3130.2		<i>Prestations des Communes de Grandson et Sainte-Croix pour les préavis</i>
71001.3132	40'000	<i>Etude qualité d'eau puits Onnens - Traitement dépôts fer-manganèse + Chlorothalonil</i>
	25'000	<i>Avant-projet Réservoir de Champ Dolent</i>
	5'000	<i>Soutien communes membres</i>
71001.3143	50'000	<i>Autocontrôle / Fontainier</i>
	15'000	<i>Etanchement du mur sous l'escalier au "Puits 1"</i>
	20'000	<i>Etanchement du mur le long de la conduite de turbinage au Puits n°1</i>
	20'000	<i>Réparation réseau de conduites</i>
	12'000	<i>Entretien mesures qualité en continu</i>
	10'000	<i>Recherche de fuite</i>
	10'000	<i>Divers et imprévus</i>
	8'000	<i>Travaux divers maçonnerie (Infiltration Onnens - Puits 1)</i>
	6'000	<i>Entretien espaces vert, zone 1</i>
	2'000	<i>Mesure protection cathodique</i>
71001.3151	25'000	<i>Réfection du revêtement des cuves 1 & 2 à Onnens</i>
	15'000	<i>Assistance technique (Bureaux d'ing.)</i>
	25'000	<i>Révision de pompes diverses stations</i>
	10'000	<i>Maintenance + dépannage télé-gestion</i>
	10'000	<i>Entretien déshumidificateurs + filtres</i>
	7'000	<i>Révision pompe n°2 Onnens/Yverdon</i>
	6'000	<i>Entretien vannes régulatrices</i>
	5'000	<i>Remplacement compteur chambre de la Magnenaz</i>
	4'500	<i>Contrat de maintenance station moyenne tension</i>
	2'500	<i>Contrat de maintenance UV Giez</i>
	2'000	<i>Entretien vases expansion</i>
	2'000	<i>ASIT, contrôle organes sous pression</i>

71001.3300 Détails des amortissements

Détail amortissements 2025													
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		Total par compte charge	Solde 31.12.25 cpte Bilan
										Obligatoire	Compl.		
71001.3300	1429.01	Plan directeur régional	140'000	20	7'000	14	42'000	41'700.00	6'950.00	6'950.00			34'750.00
71001.3300	1403.09.01	Alimentation Onnens-Grandson-Yverdon	6'989'657	30	232'989	14	3'727'817	3'726'400.00	232'900.00	232'900.00			3'493'500.00
71001.3300	1407.18.01	Essai pilote - traitement UV	61'000	1	61'000	1	0	48'736.90	à la fin des travaux				48'736.90
71001.3300	1403.18.02	Conduite la Combaz/Pré-la-Sage	715'000	15	47'667	6	429'000	27'000.00	3'000.00	3'000.00			24'000.00
71001.3300	1403.20.02	Conduite Villars-Burquin	124'300	15	8'287	3	99'440	97'800.00	8'150.00	8'150.00			89'650.00
71001.3300	1403.20.07	Réservoir de Giez	567'442	25	22'698	3	499'349	497'200.00	22'600.00	22'600.00			474'600.00
							4'797'606	4'416'436.90	273'600.00	273'600.00	0.00	273'600.00	4'165'236.90
	L'investissement de l'Essai pilote - traitement UV" est amorti par prélèvement sur le fonds de renouvellement ACRG												

- 71001.3510.1Attribution au fonds de rénovation selon accord avec SAGENORD
- 71001.3510.2L'excédent de recettes prévu au budget 2025 est obligatoirement attribué au fonds de réserve
- 71001.3614Redondance et fourniture d'eau par SAGENORD
- 71001.4240.2Parts fixes calculées sur Chf 20 / habitant (nombre d'habitants au début de la législature 2021)
- 71001.4240.4La consommation des communes et clients de l'ACRG – hors SAGENORD – est de 700'000 m3
- 71001.4240.7Les retours du turbinage sont compris dans les consommations électriques
- 71001.4310Les travaux pour préavis correspondent aux prestations des Communes de Grandson et Sainte-Croix
- 71001.4510Le résultat présumé 2024 et les comptes 2023 présentent des déficits. Un prélèvement sur la provision est prévu pour équilibrer le résultat – transaction obligatoire. Cela n'est pas prévu au budget 2025 avec un léger excédent de revenus.

Surveillance des chantiers

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
79	Aménagement du territoire	38'870.00	38'870.00	30'950.00	30'950.00	36'227.20	36'227.20
790	Aménagement du territoire	38'870.00	38'870.00	30'950.00	30'950.00	36'227.20	36'227.20
7900	Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	38'870.00	38'870.00	30'950.00	30'950.00	36'227.20	36'227.20
79000	SURVEILLANCE DES CHANTIER	38'870.00	38'870.00	30'950.00	30'950.00	36'227.20	36'227.20
79000.3010	Traitements du personnel	23'000.00		16'700.00		22'100.50	
79000.3050	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC	1'530.00		1'117.37		1'486.90	
79000.3052	Caisse de pensions						
79000.3053	Assurances accidents LAA + cpl LAA	190.00		370.51		162.45	
79000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	600.00		472.61		625.44	
79000.3055	Assurance indemnités journalières maladie	380.00		79.49		105.20	
79000.3059	PC Famille VD	20.00		10.02		13.26	
79000.3090	Formation, instruction	500.00		1'000.00		250.00	
79000.3102	Imprimés et fournitures de bureau	100.00		100.00		75.00	
79000.3130 1	Indemnités Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
79000.3134	Assurances patrimoine	50.00		50.00		50.00	
79000.3160	Location bureaux	200.00		200.00		160.00	
79000.3170	Indemnités et remb. frais	2'000.00		1'000.00		1'975.10	
79000.3199	Frais divers	200.00		200.00		155.00	
79000.3439 1	Frais de ports et téléphones	50.00		50.00			
79000.3439 2	Mandats de tiers, y compris fiduciaire	200.00		200.00		200.00	
79000.3910	Imputation des frais des autorités	810.00		800.00		499.45	
79000.3930	Imputation des frais d'administration	8'740.00		8'300.00		8'068.90	
79000.4390	Recettes "Communes tierces"		7'500.00		5'000.00		7'400.00
79000.4612	Participations des Communes		31'370.00		25'950.00		28'827.20

79000.3000 Les jetons de présence sont comptabilisés dans la fonction 01100 et 01200 et ventilés par le compte 79000.3910.1

79000.3010 à 3059 La rémunération des contrôleurs est inférieure au minimum LPP. Aucune couverture LPP pour les contrôleurs

79000.3910 Part des vacations et frais du comité ainsi que des commissions de l'ACRG

79000.3930 Ventilation des frais d'administration que l'on trouve dans la fonction 02200

79000.4390 Prestations facturées pour les interventions sur les Communes de Montagny, Valeyres-Montagny, Orges et Vugelles

79000.4612 Prise en charge du solde des frais par les communes selon la répartition ci-après

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

Surveillance des chantiers

Tableau de répartition (50 % nombre contrôles, 50 % population)

Commune	Base répartition			Répartition Budget 2025
	Habitants 31.12.2023	Contrôles (base 2023)	Taux rép.	
Bonvillars	526	13	4.18%	1'311.60
Bullet	675	7	3.50%	1'099.00
Champagne	1'071	27	8.61%	2'702.50
Concise	1'022	32	9.42%	2'955.00
Corcelles-Concise	425	6	2.51%	788.00
Fiez	436	11	3.51%	1'100.70
Fontaines	199	4	1.41%	440.80
Giez	459	13	3.97%	1'244.40
Grandevent	237	4	1.53%	478.90
Grandson	3'386	62	22.74%	7'134.70
Mauborget	134	5	1.39%	436.00
Mutrux	145	1	0.66%	205.70
Novalles	102	0	0.33%	102.30
Onnens	498	21	5.63%	1'766.10
Provence	415	8	2.86%	898.60
Sainte-Croix	5'051	41	24.03%	7'536.90
Tévenon	865	5	3.73%	1'168.80
	15'646	260	100.00%	31'370.00

Santé et sécurité au travail

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE PUBLIQUE	6'920.00	6'920.00	13'600.00	13'600.00	2'131.60	2'131.60
85	Industrie, artisanat et commerce	6'920.00	6'920.00	13'600.00	13'600.00	2'131.60	2'131.60
850	Industrie, artisanat et commerce	6'920.00	6'920.00	13'600.00	13'600.00	2'131.60	2'131.60
8500	Industrie, artisanat et commerce	6'920.00	6'920.00	13'600.00	13'600.00	2'131.60	2'131.60
85000	SANTE ET SECURITE AU TRAVAIL	6'920.00	6'920.00	13'600.00	13'600.00	2'131.60	2'131.60
85000.3010	Traitements du personnel			5'900.00			
85000.3050	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC			429.49			
85000.3052	Caisse de pensions						
85000.3053	Assurances accidents LAA + cpl LAA			121.92			
85000.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales			166.97			
85000.3055	Assurance indemnités journalières maladie			28.08			
85000.3059	PC Famille VD			3.54			
85000.3130 1	Indemnisations Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
85000.3130 2	Mandats à tiers - coordination, formation	2'000.00					
85000.3130 3	Séminaires et formations aux délégués	2'000.00		4'000.00		50.00	
85000.3102	Imprimés et fournitures de bureau	150.00		150.00		75.00	
85000.3132	Contrôle fiduciaire	200.00		200.00		200.00	
85000.3134	Assurances diverses	50.00		50.00		50.00	
85000.3160	Location bureaux et équipements	150.00		150.00		40.00	
85000.3170	Indemnisations et remb. frais	100.00		100.00			
85000.3199	Frais divers	100.00		100.00			
85000.3439	Frais de ports et téléphones	100.00		100.00			
85000.3910	Imputation des frais des autorités	810.00		800.00		499.40	
85000.3930	Imputation des frais d'administration	960.00		1'000.00		917.20	
85000.4612	Participations des Communes		6'920.00		13'600.00		2'131.60

85000.3130.2 et 3130.3

Le comité prévoit d'externaliser l'organisation et la coordination du but de la santé et sécurité au travail

85000.3910

Part des vacations et frais du comité et des commissions de l'ACRG

85000.3930

Part des frais du secrétariat de l'ACRG

85000.4612

Répartitions des charges du but entre les communes selon détails ci-après 85000.3010 à 3059

Charges salariales du préposés

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

Santé et sécurité au travail

Tableau de répartition selon le nombre d'habitants

	Habitants 31.12.2023	Taux rép.	Répartition Budget 2025
Bonvillars	526	3.36%	232.60
Bullet	675	4.31%	298.50
Champagne	1'071	6.85%	473.70
Concise	1'022	6.53%	452.00
Corcelles-Concise	425	2.72%	188.00
Fiez	436	2.79%	192.80
Fontaines	199	1.27%	88.00
Giez	459	2.93%	203.00
Grandevent	237	1.51%	104.80
Grandson	3'386	21.64%	1'497.60
Mauborget	134	0.86%	59.30
Mutrux	145	0.93%	64.10
Novalles	102	0.65%	45.10
Onnens	498	3.18%	220.30
Provence	415	2.65%	183.50
Sainte-Croix	5'051	32.28%	2'234.10
Tévenon	865	5.53%	382.60
	15'646	100.00%	6'920.00

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	18'000.00	18'000.00	40'000.00	40'000.00	24'696.39	24'696.39
96	<i>Administration de la fortune et de la dette</i>	<i>18'000.00</i>	<i>18'000.00</i>	<i>40'000.00</i>	<i>40'000.00</i>	<i>24'696.39</i>	<i>24'696.39</i>
961	<i>Intérêts emprunts</i>	<i>18'000.00</i>	<i>18'000.00</i>	<i>40'000.00</i>	<i>40'000.00</i>	<i>24'696.39</i>	<i>24'696.39</i>
9610	<i>Intérêts emprunts</i>	<i>18'000.00</i>	<i>18'000.00</i>	<i>40'000.00</i>	<i>40'000.00</i>	<i>24'696.39</i>	<i>24'696.39</i>
96100	GESTION DE LA DETTE	18'000.00	18'000.00	40'000.00	40'000.00	24'696.39	24'696.39
96100.3401	Intérêts des emprunts	18'000.00		40'000.00		24'696.39	
96100.4940	Ventilation des intérêts		18'000.00		40'000.00		24'696.39

96100.3401Intérêts des emprunts pour les investissements liés au but eau

96100.4940Ventilation de l'entier des intérêts sur le compte de l'eau 71000.3940

Entente scolaire

Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-
Croix et Vuiteboeuf

Budget 2025

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Entente scolaire	2'936'640.00	2'936'640.00	2'808'730.00	2'808'730.00	2'584'393.72	2'584'393.72
2	FORMATION	2'910'270.00	2'936'640.00	2'778'690.00	2'808'730.00	2'564'864.78	2'584'393.72
21	<i>Scolarité obligatoire</i>	2'910'270.00	2'936'640.00	2'778'690.00	2'808'730.00	2'564'864.78	2'584'393.72
212	<i>Degré primaire</i>	1'161'900.00	0.00	1'138'850.00	0.00	1'108'449.96	0.00
2120	<i>Degré primaire</i>	1'161'900.00	0.00	1'138'850.00	0.00	1'108'449.96	0.00
21200	PRIMAIRE "BALCON"	745'700.00	0.00	764'000.00	0.00	744'839.83	0.00
21200.3110.0	Achat mobilier	8'770.00		9'150.00		95'174.60	
21200.3110.1	Achat mat. éducation sportive	800.00		800.00			
21200.3160.0	Locations "Primaires Sainte-Croix"	686'590.00		706'500.00		602'894.88	
21200.3160.1	Locations Bullet	36'940.00		34'650.00		35'550.00	
21200.3130.3	Animations scolaires 1-6P	9'000.00		9'000.00		8'939.75	
21200.3130.4	Animations scolaires 7-8P	3'600.00		3'900.00		2'280.60	
21201	PRIMAIRE "PLAINE"	416'200.00	0.00	374'850.00	0.00	363'610.13	0.00
21201.3110.0	Achat mobilier	5'020.00		25'000.00		17'514.55	
21201.3110.1	Achat mat. éducation sportive	500.00		500.00			
21201.3160	Locations "Primaires Baulmes"	405'880.00		344'850.00		342'441.13	
21201.3130.3	Animations scolaires 1-6P	3'600.00		3'300.00		2'604.25	
21201.3130.4	Animations scolaires 7-8P	1'200.00		1'200.00		1'050.20	
213	<i>Degré secondaire I</i>	910'430.00	0.00	807'750.00	0.00	687'579.80	0.00
2130	<i>Degré secondaire I</i>	910'430.00	0.00	807'750.00	0.00	687'579.80	0.00
21300	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	910'430.00	0.00	807'750.00	0.00	687'579.80	0.00
21300.3110.0	Achat mobilier	61'450.00		40'300.00		29'012.85	
21300.3110.1	Achat mat. éducation sportive	4'500.00		1'700.00		3'180.60	
21300.3160	Locations "Secondaires"	812'080.00		734'550.00		634'844.23	
21300.3130.5	Animations scolaires	8'400.00		7'200.00		7'876.12	
21300.3612	Ecolage RAC	24'000.00		24'000.00		12'666.00	
219	<i>Ecole obligatoire, autres</i>	837'940.00	2'936'640.00	832'090.00	2'808'730.00	768'835.02	2'584'393.72
2190	<i>Bibliothèques scolaires</i>	120'240.00	35'800.00	113'150.00	35'800.00	105'733.90	33'014.75
21900	BIBLIOTHEQUE SCOLAIRE	120'240.00	35'800.00	113'150.00	35'800.00	105'733.90	33'014.75
21900.3104	Achats de livres	5'000.00		5'000.00		2'214.75	
21900.3110	Achat matériel	4'000.00		3'200.00		1'960.00	
21900.3160	Location locaux	106'940.00		100'650.00		100'629.15	
21900.3130.5	Animations bibliothèque scolaires	3'000.00		3'000.00		240.00	
21900.3130.2	Téléphones	800.00		800.00		690.00	
21900.3199	Frais divers	500.00		500.00			
21900.4260.1	Part Ludothèque, bibl. publique		30'800.00		30'800.00		30'800.00
21900.4511	Prélèvement réserve livres		5'000.00		5'000.00		2'214.75
2191	<i>Transports scolaires</i>	458'000.00	0.00	451'600.00	0.00	440'755.37	0.00
21910	TRANSPORT S SCOLAIRES	458'000.00	0.00	451'600.00	0.00	440'755.37	0.00
21910.3130.0	Transport des élèves - enseignement	45'000.00		43'000.00		28'825.82	
21910.3130.1	Transport hors temps d'école	413'000.00		408'600.00		411'929.55	
2193	<i>Camps scolaires</i>	100'560.00	0.00	94'800.00	0.00	73'617.82	0.00
21930	CAMPS SCOLAIRES	100'560.00	0.00	94'800.00	0.00	73'617.82	0.00
21930.3171	Aides pour camps et course d'école	100'560.00		94'800.00		73'617.82	
2199	<i>Ecole obligatoire, autres</i>	159'140.00	2'900'840.00	172'540.00	2'772'930.00	148'727.93	2'551'378.97
21990	ADMINISTRATION DES ECOLES	159'140.00	132'000.00	172'540.00	62'000.00	148'727.93	150'892.64
21990.3000	Traitement Conseil d'établissement	1'000.00		1'000.00		830.00	
21990.3010	Traitements du personnel	20'400.00		22'000.00		9'843.35	
21990.3050	Cotisations patronales AVS/AI/AC/APG	1'330.00		1'300.00		178.05	
21990.3053	Assurances accidents LAA + cpl LAA	70.00		210.00		68.65	
21990.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	540.00		620.00		85.26	
21990.3055	Assurance indemnités journalières maladie	80.00		100.00		34.48	
21990.3059	PC Famille VD	20.00		10.00		1.81	
21990.3170	Frais personnel	300.00		300.00			
21990.3100	Imprimé et fourniture de bureau	200.00		200.00		150.00	
21990.3110	Achat mobilier, matériel	1'400.00		6'800.00		9'501.53	
21990.3132.1	Contrôle installations sportives	5'000.00		5'000.00		4'302.85	
21990.3160.0	Locations Direction + divers	16'800.00		16'100.00		24'620.00	
21990.3130.6	Activités sportives	32'500.00		32'100.00		29'574.80	
21990.3130.2	Téléphones	300.00		300.00		138.85	
21990.3132.0	Contrôle des comptes	900.00		900.00		861.60	
21990.3130.9	Indemn. Commune boursière	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
21990.3133	Maintenance informatique	2'800.00		2'500.00		1'938.60	
21990.3134	Assurances diverses	9'500.00		10'000.00		9'439.93	
21990.3199.0	Frais administratifs divers	5'000.00		5'000.00		4'773.23	
21990.3199.1	Fêtes scolaires	24'000.00		25'600.00		16'616.65	
21990.3611	Prestations facturées par Canton			5'500.00		4'965.00	
21990.3612	Ecolage autres communes - requérants	12'000.00		12'000.00		5'803.30	
21990.4260.3	Remboursement de tiers		120'000.00		50'000.00		123'941.35
21990.4611	Subventions cantonales		12'000.00		12'000.00		26'951.29

	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21999	PARTICIPATION DES COMMUNES	0.00	2'768'840.00	0.00	2'710'930.00	0.00	2'400'486.33
21999.4612.1	Participation de Sainte-Croix		1'600'570.00		1'595'780.00		1'391'338.08
21999.4612.2	Participation de Bullet		258'840.00		247'200.00		222'664.41
21999.4612.3	Participation de Mauborget		45'220.00		44'600.00		40'117.70
21999.4612.4	Participation de Baulmes		562'250.00		531'150.00		482'092.60
21999.4612.5	Participation de Vuiteboeuf		301'960.00		292'200.00		264'273.54
4	SANTE	26'370.00	0.00	30'040.00	0.00	19'528.94	0.00
43	Prévention	26'370.00	0.00	30'040.00	0.00	19'528.94	0.00
433	Prévention d'alcool et de drogue	26'370.00	0.00	30'040.00	0.00	19'528.94	0.00
4330	Prévention d'alcool et de drogue	26'370.00	0.00	30'040.00	0.00	19'528.94	0.00
43300	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	26'370.00	0.00	30'040.00	0.00	19'528.94	0.00
43300.3010	Traitements du personnel	14'800.00		14'500.00		14'119.20	
43300.3050	Cotisations patronales AVS/AI/AC/APG	960.00		860.00		255.39	
43300.3053	Assurances accidents LAA + cpl LAA	50.00		140.00		98.46	
43300.3054	Cotisations - Caisse allocations familiales	390.00		410.00		122.30	
43300.3055	Assurance indemnités journalières maladie	60.00		70.00		49.46	
43300.3059	PC Famille VD	10.00		10.00		2.59	
43300.3111	Divers meubles et accessoires			500.00			
43300.3106	Soins sanitaires	3'100.00		4'000.00		1'325.65	
43300.3199	Animations santé et formation	7'000.00		9'550.00		3'555.88	

RESUME PAR FONCTION

2. FORMATION	2'910'270.00	2'936'640.00	2'778'690.00	2'808'730.00	2'564'864.78	2'584'393.72
4. SANTE	26'370.00		30'040.00		19'528.94	
	2'936'640.00	2'936'640.00	2'808'730.00	2'808'730.00	2'584'393.72	2'584'393.72

Bases de la répartition entre les communes

<u>Nombre habitants et élèves au 17.09.2024</u>				
Commune	Habitants au 31.12.2023	Primaire 17.09.2024	Secondaire 17.09.2024	Total
Sainte-Croix	5'051	288	166	454
Bullet	675	46	18	64
Mauborget	134	8	2	10
Baulmes	1'146	96	26	122
Vuiteboeuf	586	44	23	67
Pour répartition	7'592	482	235	717
Scolarisés au Balcon	5'860	342	235	577
Scolarisés en Plaine	1'732	140		140
EVAM		59	33	92
Total	7'592	541	268	809

Répartition par commune

	Sainte-Croix			Bullet			Mauborget		
	<i>Budget 2025</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Comptes 2023</i>	<i>Budget 2025</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Comptes 2023</i>	<i>Budget 2025</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Comptes 2023</i>
Administration	17'610	72'240	-1'804	2'420	9'600	-380	430	1'700	-60
Primaire "Balcon"	635'360	653'000	636'333	93'100	94'600	92'476	17'250	16'400	16'031
Primaire "Plaine"									
Secondaire	624'410	553'500	471'156	75'340	58'600	49'870	11'910	11'400	9'686
Bibliothèque	54'820	50'600	47'521	7'520	6'700	6'312	1'330	1'200	1'130
Transports - hors temps d'école	156'740	156'930	158'036	65'140	63'020	63'609	11'580	11'320	11'408
Transports - enseignements	29'220	27'920	18'715	4'010	3'830	2'568	710	680	455
Camps	65'290	61'950	48'108	8'960	8'250	6'390	1'590	1'450	1'144
Service médical	17'120	19'640	13'273	2'350	2'600	1'821	420	450	323
Total	1'600'570	1'595'780	1'391'338	258'840	247'200	222'664	45'220	44'600	40'118
<i>Coût/élèves</i>	<i>3'525.48</i>	<i>3'395.28</i>	<i>2'960.29</i>	<i>4'044.38</i>	<i>3'987.10</i>	<i>3'591.36</i>	<i>4'522.00</i>	<i>4'955.56</i>	<i>4'457.52</i>
	Baulmes			Vuiteboeuf			Total		
	<i>Budget 2025</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Comptes 2023</i>	<i>Budget 2025</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Comptes 2023</i>	<i>Budget 2025</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Comptes 2023</i>
Administration	4'360	17'450	-615	2'320	9'550	-220	27'140	110'540	-3'080
Primaire "Balcon"							745'710	764'000	744'840
Primaire "Plaine"	280'390	246'650	239'261	135'810	128'200	124'349	416'200	374'850	363'610
Secondaire	119'080	113'600	96'711	79'690	70'650	60'157	910'430	807'750	687'580
Bibliothèque	13'560	12'200	11'485	7'200	6'650	6'271	84'430	77'350	72'719
Transports - hors temps d'école	117'270	114'650	115'713	62'270	62'680	63'164	413'000	408'600	411'930
Transports - enseignements	7'220	6'900	4'628	3'840	3'670	2'459	45'000	43'000	28'826
Camps	16'140	14'950	11'627	8'580	8'200	6'349	100'560	94'800	73'618
Service médical	4'230	4'750	3'282	2'250	2'600	1'744	26'370	30'040	20'444
Total	562'250	531'150	482'093	301'960	292'200	264'274	2'768'840	2'710'930	2'400'486
<i>Coût/élèves</i>	<i>4'608.61</i>	<i>4'501.27</i>	<i>4'085.53</i>	<i>4'506.87</i>	<i>4'361.19</i>	<i>3'944.38</i>	<i>3'861.70</i>	<i>3'734.06</i>	<i>3'306.45</i>

Association intercommunale
de la Protection civile
District Jura-Nord Vaudois

Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.24 - 31.12.24

		Charges 2023	Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024	Budget Charges 2025	Budget Revenus 2025
10	Administration generale	38'062.80		46'500.00		46'500.00	
10.3001	Rétributions des autorités CoDir	27'078.80		30'000.00		30'000.00	
10.3001.1	Salaire secrétaire CoDir + Cl	4'370.00		5'500.00		5'500.00	
10.3003	Jetons de présence Conseil intercommunal + Cogest	6'614.20		11'000.00		11'000.00	
11	Administration	762'231.84	15'686.05	810'500.00		807'000.00	5'000.00
11.3011	Traitement du personnel fixe	606'195.17		633'000.00		640'000.00	
11.3016	Indemnités service de piquet pers prof	10'920.00		11'000.00		11'000.00	
11.3031	AV/SIAC/AI/APG/AF	54'873.10		55'000.00		55'000.00	
11.3041	LPP	53'280.35		70'000.00		65'000.00	
11.3051	Assurances accidents, maladie et perte de gains	13'163.70		15'000.00		15'000.00	
11.3061	Frais transports et véhicules privés (ind km)	1'983.20		2'500.00		2'500.00	
11.3062	Frais équipement pers prof	382.17		500.00		500.00	
11.3063	Frais de repas (séances, rapports)	1'445.70		1'500.00		2'500.00	
11.3069	Frais divers pers prof	2'717.85		3'000.00		2'000.00	
11.3091	Frais de formation pers prof	10'990.00		15'000.00		10'000.00	
11.3092	Frais de recherche en personnel			1'000.00		500.00	
11.3099	Charges diverses pour les autorités Codir	6'280.80		3'000.00		3'000.00	
11.4361	Remboursement APG (Mil+Ind. Journ)		8'084.40				
11.4364	Remboursement de tiers		7'801.65				5'000.00
66	Protection Civile	1'043'682.21	2'004'087.42	1'231'617.00	2'088'617.00	1'259'467.00	2'107'967.00
66.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'830.80		6'000.00		6'000.00	
66.3102	Livres, journaux et frais d'annonces FAO	411.70		500.00		500.00	
66.3111	Achats mobilier et équipement de bureau	646.60		5'000.00		6'000.00	
66.3112	Achats matériel et équipement informatique	9'438.32		5'000.00		5'000.00	
66.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	18'660.50		10'000.00		30'000.00	
66.3115	Achats véhicule en leasing	32'839.10		43'000.00		45'000.00	
66.3118	Achats matériel de corps et équipement	3'156.00		3'500.00		7'000.00	
66.3123	Consommation électricité (bureaux administratifs)	1'088.95		3'000.00		3'000.00	
66.3129	Consommation autres formes d'énergie	308.70		3'000.00		1'000.00	
66.3133	Achats produits de nettoyage et service de nettoyage	1'088.80		3'500.00		10'000.00	
66.3135	Achats matières premières et fournitures	1'252.80		3'000.00		3'000.00	
66.3136	Achats pièces détachées et fournitures pour les véhicules	2'282.20		6'000.00		6'000.00	
66.3141.1	Entretien des bâtiments (frais de contrôle : citernes, extincteurs, courant fort, etc.)	16'469.80		30'009.00		30'009.00	
66.3141.2	Entretien des constructions protégées (si contributions cantonal/fédéral)	29'054.00		5'000.00		8'000.00	
66.3141.3	Prestations facturées par des tiers (participation au fonds cantonal)	614'770.00		618'800.00		630'500.00	
66.3151.2	Entretien matériel, logiciels informatiques	4'354.05		3'000.00		5'000.00	
66.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation (frais de réparation du matériel PCI)	2'038.85		3'000.00		3'000.00	
66.3155	Entretien des véhicules et accessoires	13'025.35		15'000.00		12'000.00	
66.3161	Loyer des bureaux administratifs de l'ORPC JNV (sans les charges d'électricité)	24'000.00		120'640.00		120'640.00	
66.3163	Location d'objets immobiliers	17'318.00		17'318.00		17'318.00	
66.3163.1	Charges locatives	19'239.20		15'000.00		15'000.00	
66.3171	Frais de réception et manifestations	4'825.68		4'000.00		5'000.00	
66.3181	Frais de port et CCP	3'791.76		6'500.00		5'500.00	
66.3182	Frais de téléphones, communications et internet	3'883.95		6'000.00		6'000.00	
66.3185.1	Indemnités (IFC, ISU)	55'050.00		30'000.00		30'000.00	
66.3185.2	Honoraires fiduciaire	4'324.00		4'350.00		4'500.00	
66.3185.3	Consultants, mandats, expertises	4'087.00		5'000.00		5'000.00	
66.3187	Primes assurances tiers, choses (ECA, assurances de véhicules)	21'580.50		27'000.00		27'000.00	
66.3188	Frais de transports (carburant)	9'397.37		15'000.00		12'000.00	
66.3191	Frais divers	1'931.27		2'000.00		2'000.00	
66.3193	Cotisations à des institutions privées	580.00		3'500.00		3'500.00	
66.3194	Frais de cours (exercices régionaux)	108'328.66		140'000.00		120'000.00	
66.3194.1	Frais de cours (contrôle abris publics)					15'000.00	
66.3220	Intérêts des dettes à moyen et long terme	3'153.80		16'500.00		15'000.00	
66.3311	Amortissements investissement halle			32'500.00		35'000.00	
66.3650	Aides, subventions à des organisations publiques / parapubliques	5'474.50		20'000.00		10'000.00	
66.4271	Loyers des bâtiments (location abris protection civile)		42.38				8'000.00
66.4351	Ventes et prestations de services		11'057.72				15'000.00
66.4351.1	Prestations de services abris publique communes					10'000.00	10'000.00
66.4380	Revenus divers extraordinaires		100.00				10'000.00
66.4510	Subventions cantonales		137'863.48		170'000.00		150'000.00
66.4511	Contributions forfaitaires versées par la Confédération et le Canton de Vaud		30'009.00		30'009.00		30'009.00
66.4519	Contributions du Canton à l'entretien des constructions protégées		28'555.10		5'000.00		8'000.00
66.4520	Participation des communes		1'753'610.74		1'848'608.00		1'856'958.00
66.4650	Participation de tiers (IFC)		30'789.00		25'000.00		30'000.00
66.4800	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		12'060.00				
	Total des charges et des revenus	1'843'976.85	2'019'773.47	2'088'617.00	2'088'617.00	2'112'967.00	2'112'967.00
	Résultat: Excédent de revenus	175'796.62					
	Résultat: Excédent de charges						
	Totaux	2'019'773.47	2'019'773.47	2'088'617.00	2'088'617.00	2'112'967.00	2'112'967.00