



Commune de Sainte-Croix



★ municipalité

Comptes 2021

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



MUNICIPALITE DE  
SAINTE-CROIX

Sainte-Croix, le 14 mars 2022

## RAPPORT DE LA MUNICIPALITE

au Conseil communal  
sur les comptes de l'année 2021

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

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les Communes (art. 93c)
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des Communes (art. 34)
- du règlement du Conseil communal de Sainte-Croix du 29 octobre 2018 (art. 92 à 100)

la Municipalité a l'honneur de soumettre le présent rapport sur les comptes de l'année 2021

---

### 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 comptes de l'Association des Communes de la Région de Grandson (ACRG) sont inclus pour information ; le Conseil intercommunal de l'ACRG se prononcera sur les comptes présentés aux pages 65-72 de ce cahier. Le comité de l'entente scolaire primaire et secondaire des communes de Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf a admis les comptes à l'unanimité de ses membres ; les comptes publiés dans ce cahier aux pages 73-75 sont présentés aux organes délibérants des Communes membres. Les comptes de l'ORPCI n'étaient pas en notre possession lors de la rédaction de ce rapport.
- c) L'image publiée sur la 1<sup>ère</sup> page est le résultat du travail de « *Gravure sur linoléum* » réalisé par Axelle Goedecke élève de la classe 11VP du groupement scolaire de Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf.

## TABLE DES MATIERES

### **Préambule**

Rapport de la Municipalité.....	1-4
Attestation Fiduciaire FidInter.....	5

### **Comptes d'exploitation 2021 - Commune Sainte-Croix**

Récapitulation par direction.....	8
Administration générale.....	9-11
Finances.....	12
Administration domaines, bâtiments.....	13
Forêts et pâturages.....	13-14
Bâtiments, terrains patrimoine financier.....	15
Bâtiments du patrimoine administratif.....	15-19
Travaux (Routes, Déchets, Epuration).....	20-23
Instruction publiques - cultes.....	24
Police - Défense Incendie - Abattoirs.....	25-26
Sécurité sociale.....	27
Services industriels (Gaz et Eau).....	28-29

### **Comptes d'exploitation par nature**

Récapitulation des charges et des revenus par nature.....	31-33
Comparaison budget et comptes 2021 par direction.....	34

### **Bilan au 31.12.2021**

Bilan.....	36-39
Engagements hors bilan, listes ententes et associations.....	40-41
Tableau des investissements et suivi préavis.....	43-46
Tableau ventilation des intérêts.....	48-49
Tableau des amortissements.....	50-51

### **Analyse financière**

Rappel des ratios.....	54
Analyse et ratios de l'exercice 2021.....	55
Evolution 2012-2021 - Montants globaux et par habitant.....	56-57
Graphique évolution endettement.....	58
Graphique 4 ratios 2021 et moyenne 10 derniers exercices.....	59
Graphiques des charges et revenus par service.....	60-61
Graphiques des charges et revenus par nature.....	62-63

### **Comptabilités annexes**

#### **Association des commune de la région de Grandson (ACRG)**

Surveillance des chantiers - Inspectorat régional.....	66-67
Santé et sécurité au travail - Inspectorat régional.....	69-69
But optionnel "Eau".....	70
Bilan consolidé au 31.12.2021.....	71
Suivi des préavis et amortissements ACRG.....	72

#### **Entente scolaire Baulmes, Bullet, Mauborget, Ste-Croix, Vuiteboeuf**

Administration, Enseignement primaire.....	74
Enseignement secondaires, bibliothèque.....	75

## Rappel des modifications depuis l'approbation du budget 2021

Le budget soumis à votre approbation le 14 décembre 2020 prévoyait un excédent de charges de Chf 11'300. Le préavis 21-23 sur les crédits complémentaires modifiait le résultat budgétaire en portant l'excédent de charges à Chf 66'900.

Résultat budgété approuvé par le Conseil 14 décembre 2020 -11'300

### **Modifications acceptées par le Conseil Communal**

./. Crédits complémentaires - préavis 21-23 -61'850

Recettes liées aux crédits complémentaires 6'250

Excédent de charges selon budget modifié -66'900

## **Résultat – Comptes 2021**

Au boucllement, les comptes 2021 présentent un excédent de revenus de **Chf 84'779.46**

Par rapport au budget modifié, les produits globaux sont en augmentation de *Chf 1'825'767.15 (+ 1'372'611.12 par rapport aux comptes 2020)*, selon détails ci-dessous :

	Budget/comptes 2021		Comptes 2021-2020	
o Recettes fiscales	Chf	1'076'063	Chf	536'209
<i>Personnes physiques, y c frontaliers</i>	Chf	331'080	Chf	157'589
<i>Personnes morales</i>	Chf	116'896	Chf	75'595
<i>Droits de mutations, gains immobiliers</i>	Chf	216'673	Chf	128'723
<i>Impôt foncier</i>	Chf	3'638	Chf	3'159
<i>Successions, donations</i>	Chf	389'088	Chf	201'417
<i>Autres impôts + récup après défalcation</i>	Chf	18'688	Chf	-30'273
o Revenus du patrimoine	Chf	11'132	Chf	-17'132
o Taxes, émoluments, produits des ventes (gaz, eau)	Chf	658'876	Chf	280'001
o Part d'autres collectivités (yc péréquation)	Chf	167'849	Chf	621'074
o Dissolution des fonds de réserve	Chf	15'272	Chf	-21'857
o Patentes, divers	Chf	3'419	Chf	7'030
o Imputations internes	Chf	-106'845	Chf	-32'715
<b>Total des variations des revenus</b>		<b>1'825'767</b>		<b>1'372'611</b>

En contrepartie, il y a un accroissement des charges de *Chf 1'674'133.59 (+ Chf 1'464'411.02 par rapport à 2020)* qui résultent principalement des opérations de boucllement, soit :

	Budget/comptes 2021		Comptes 2021-2020	
o Frais autorités et personnel	Chf	-90'592	Chf	202'953
o Entretien patrimoine, achats marchandise (dont le gaz)	Chf	-248'242	Chf	689'090
o Intérêts passifs	Chf	-43'822	Chf	-52'950
o Amortissements	Chf	2'001'425	Chf	329'918
o Part aux collectivités publiques (yc péréquation)	Chf	226'514	Chf	391'405
o Aides et subventions	Chf	-128'673	Chf	-149'350
o Attributions à réserve	Chf	64'323	Chf	86'062
o Imputation interne	Chf	-106'845	Chf	-32'715
<b>Total des variations des charges</b>		<b>1'674'088</b>		<b>1'464'411</b>

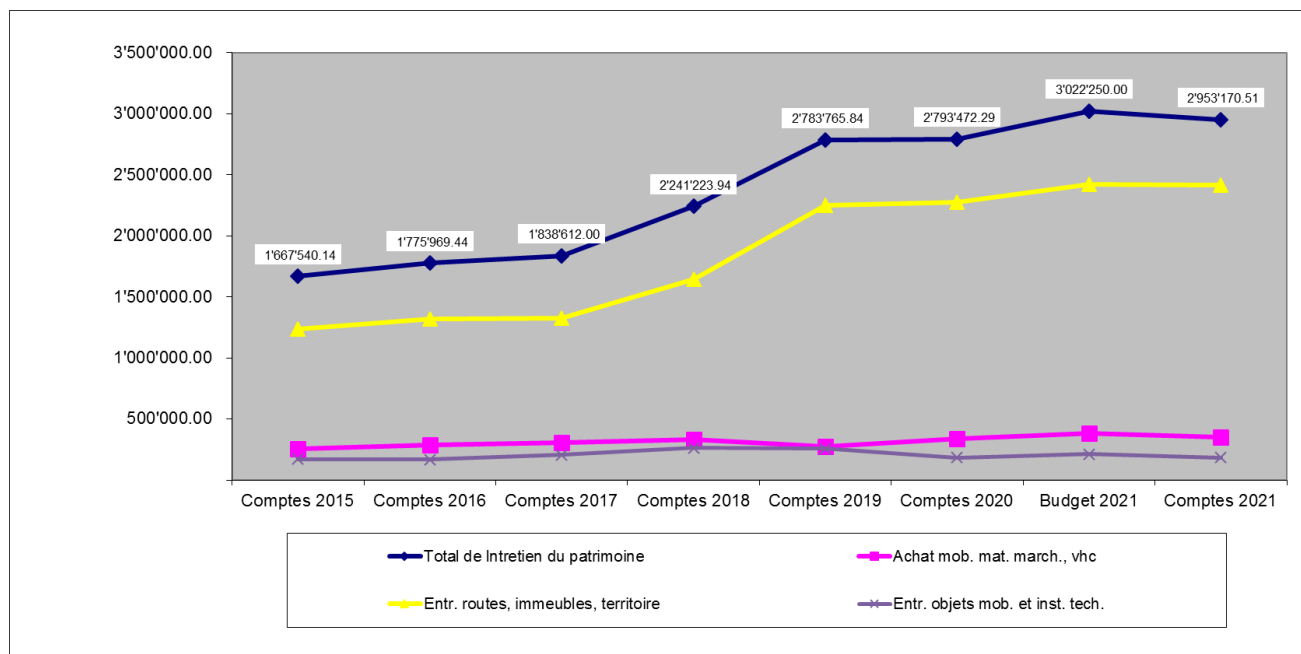
## Les coûts du ménage communal

Le ménage communal 2021 a nécessité Chf 24'600'169 en augmentation de Chf 997'573 par rapport aux comptes 2020 mais en réduction de Chf 270'581 à ce qui était prévu au budget.

L'année 2020 avait été marquée par un fort ralentissement des activités, ce qui explique en partie cette modification. Le taux moyen des intérêts passifs joue un rôle sur le bon résultat par rapport au budget.

Par rapport au budget les dépenses prévues n'ont pas été utilisées en totalité avec une diminution de 2.68 % ou Chf 517'534. Par rapport aux comptes 2020, cette une majoration de 4.15 % ou Chf 748'507. En isolant les éléments volatiles - achats du gaz et la part aux collectivités publiques - il ressort une réduction des charges par rapport au budget de Chf 403'840 ou - 2.58 % et une augmentation de Chf 357'486 en comparaison aux comptes 2020.

Les dépenses liées à l'entretien du patrimoine représentent Chf 2'953'170 (+ Chf 159'698 par rapport à 2020). Ce montant est le plus conséquent jamais engagé.



## Effets financiers liés à la crise sanitaire COVID - § 131

La gestion communale a peu souffert de la crise COVID en 2021. Les recettes fiscales n'ont pas diminué et les charges sont moindres que l'année 2020 où la Municipalité s'était résolue à fermer l'administration et adapter les mesures permettant d'enrayer la propagation.

Toutes les aides prévues lors du bouclage des comptes 2020 n'ont pas été distribuées. Le bouclage des comptes 2021 prévoit la réalimentation du fonds destiné aux activités économiques pour le maintenir à Chf 100'000.

## L'endettement à fin 2021 – analyse aux pages 54 et ss

Notre endettement total est de Chf 20'271'597 (- Chf 2'896'125), dont Chf 16'587'700 d'emprunts, en réduction de Chf 3'234'800. Par habitant, l'endettement brut est de Chf 4'712 (- Chf 615) ; pour information, la moyenne cantonale (sans Lausanne) à fin 2020 était de Chf 6'980.

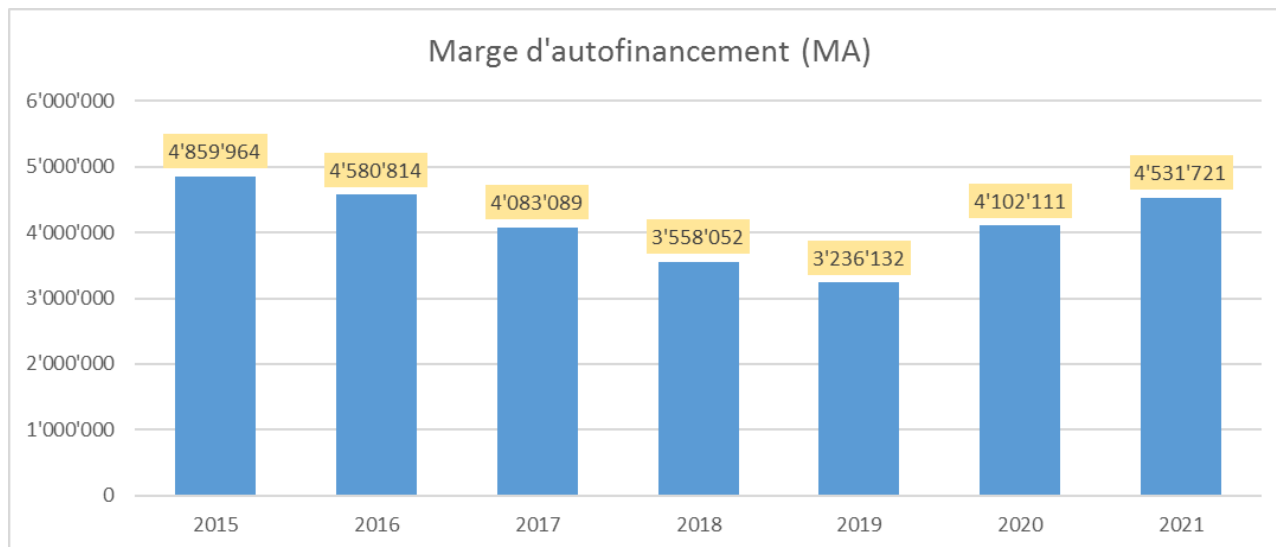
L'endettement net, soit l'endettement total moins les actifs disponibles (débiteurs, liquidités, actifs transitoires, titres, prêts et placements) se réduit de Chf 1'778'473 pour être ramené à Chf 2'529/hab (- Chf 378).

En 2021, la charge des intérêts passifs représente Chf 108'178, soit 1.1 pts d'impôts avec un taux moyen des emprunts de 0.59 %.

## Marge d'autofinancement (MA)

L'indicateur central de la capacité financière d'une collectivité est la marge qu'elle dégage pour financer ses investissements (préavis). Cette marge est appelée marge d'autofinancement (MA).

La marge d'autofinancement 2021 de Chf 4'531'721 dépasse les dépenses des préavis à charge de la Commune d'un montant de Chf 2'753'248. Par conséquent, nous avons payé l'entier des préavis et réduit notre endettement de Chf 1'778'473 avec les liquidités courantes. Cette MA est supérieure aux derniers exercices.



## Investissements – Préavis – (pages 43 - 46)

Le détail des dépenses par préavis (investissements) se trouve aux pages 43-46. De gros projets sont en voie de réalisation mais les dépenses sont inférieures à ce qui était prévu au budget. Le suivi de la page 46 reprend l'ensemble des dépenses et arrête la situation au 31.12.2021 des préavis votés par le Conseil communal.

En 2021, l'influence des préavis sur les finances est résumé ci-dessous :

Dépenses par préavis (investissements)	3'657'052.79
./. Recettes sur préavis (subsidés, participation de tiers)	-903'805.03
<b>Dépenses nettes pour les préavis (DIN)</b>	<b>2'753'247.76</b>
Marge d'autofinancement en 2021 (MA)	4'531'720.90
<b>Soit variation de l'endettement net (DIN – MA)</b>	<b>-1'778'473.14</b>

Le tableau du flux de la trésorerie ci-après démontre la diminution des emprunts à hauteur de Chf 3'234'800 en 2021 et la marge d'autofinancement de Chf 4'531'721.

# Commune de Sainte-Croix

## Tableau des flux de trésorerie de l'exercice

2021

### Détail des entrées/sorties de trésorerie

Résultat net publié	84'779.46
Amortissements comptables	3'700'690.63
Variation des fonds de réserve	746'250.81

<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>4'531'720.90</b>
-----------------------------------	---------------------

Variation des débiteurs	124'129.60
Variation des actifs transitoires	148'506.58
Variation des créanciers (920+923)	299'625.93
Variation des passifs transitoires	39'048.41

<b>Flux de trésorerie de l'exploitation</b>	<b>4'597'759.06</b>
---	---------------------

Investissement du patrimoine financier - sans les titres	0.00
Investissement du patrimoine administratif	-3'657'052.79
Subventions et recettes d'investissements	903'805.03

<b>Flux de trésorerie des préavis - Investissements</b>	<b>-2'753'247.76</b>
---	----------------------

Variation des emprunts court terme	0.00
------------------------------------	------

<i>Conclusion prêt à court terme</i>	<i>0.00</i>
--------------------------------------	-------------

Variation des emprunts à long terme	-5'234'800.00
-------------------------------------	---------------

<i>Remboursement SUVA - 2.35 %</i>	<i>-2'000'000.00</i>
------------------------------------	----------------------

<i>Remboursement SUVA - 1.60 %</i>	<i>-2'200'000.00</i>
------------------------------------	----------------------

<i>Amortissements emprunts</i>	<i>-1'034'800.00</i>
--------------------------------	----------------------

<i>Nouvel emprunt - Fondation CIMA</i>	<i>2'000'000.00</i>
--	---------------------

<b>Flux de trésorerie des emprunts</b>	<b>-3'234'800.00</b>
--	----------------------

Total des flux de trésorerie de l'exercice (exploitation, préavis, emprunts)	-1'390'288.70
--	---------------

Variations prêts + achat titres (9120 + 9122)	-29'626.13
---	------------

Liquidités au 01.01.2021 (Cpte Bilan 910 - Disponibilités)	1'935'026.16
--	--------------

<b>Liquidités au 31.12.2021 (Cpte Bilan 910 - Disponibilités)</b>	<b>515'111.33</b>
---	-------------------

Caisse	2'483.55
--------	----------

CCP	229'004.05
-----	------------

Banques	283'623.73
---------	------------

<b>515'111.33</b>
-------------------

### Le plafond des emprunts et risques de cautionnement

Le plafond des emprunts de la législature 2016-2021 (préavis 16-15 – Conseil communal du 19 décembre 2016) a été fixé à Chf 42'500'000 et les risques de cautionnement arrêtés à Chf 6'045'000.

A fin 2021, nous avons Chf 16'587'700 d'emprunts. De ce montant vient s'ajouter la ligne de crédit ouverte, non utilisée du compte courant de Chf 1'000'000. Ainsi, le plafond d'emprunts au 31.12.2021 est donc de Chf 17'587'700.

Les détails des cautionnements octroyés (p. 40) que l'on appelle engagements hors bilan – indique un risque au 31.12.2021 de Chf 732'172 ; s'ajoutent les dettes d'associations intercommunales dont nous faisons partie pour Chf 1'269'031, soit un risque global de **Chf 2'001'203**.

## Rapport d'examen succinct

---

au Conseil communal de la  
Commune de Sainte-Croix

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes communaux de la Commune de Sainte-Croix, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et la liste de toutes les collaborations intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2021.

Ces comptes communaux relèvent de la responsabilité de la Municipalité de la Commune de Sainte-Croix alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces comptes communaux sur la base de notre examen succinct.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) d'états financiers. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes communaux ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la commune et des procédures analytiques appliqués aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes communaux ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 18 mars 2022

Fidinter SA



**SEQ** Signature électronique qualifiée - Droit suisse  
Signé sur Skribble.com

**Maxime Despont**  
*Expert-comptable diplômé  
Expert-réviseur agréé  
Réviseur responsable*



**SEQ** Signature électronique qualifiée - Droit suisse  
Signé sur Skribble.com

**er Emilie Pichonnat**  
*Experte diplômée en finance et controlling  
Expert-réviseur agréé*

### *Mandats de révision*

Fidinter SA • Rue des Fontenailles 16 • C.P. 641 • 1001 Lausanne  
tél +41 21 614 61 61 • fax +41 21 614 61 60 • lausanne@fidinter.ch • www.fidinter.ch



Entreprise certifiée EXPERTSuisse



Membre indépendant



# Comptes d'exploitation **2021**

## RECAPITULATION PAR DIRECTION

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	3'143'865.81	296'944.25	3'323'800.00	346'150.00	3'815'987.08	390'705.17
2 FINANCES	2'851'645.04	17'818'926.94	2'940'250.00	16'320'600.00	3'016'305.34	16'543'012.11
3 DOMAINES ET BATIMENTS	6'959'335.59	4'636'814.83	5'324'100.00	4'510'300.00	5'761'921.64	4'600'963.19
4 TRAVAUX	6'974'349.99	3'149'718.49	6'867'950.00	3'061'950.00	6'600'581.22	2'982'925.29
5 INSTRUC. PUBLIQUE - CULTES	1'565'793.87	179'255.70	1'658'900.00	154'350.00	1'509'655.80	125'699.10
6 POLICE	1'498'504.08	471'862.72	1'601'200.00	505'400.00	1'405'817.77	448'013.41
7 SECURITE SOCIALE	3'963'388.33	10'380.85	3'683'550.00	250'100.00	3'564'214.24	151'736.78
8 SERVICES INDUSTRIELS	3'430'054.98	3'907'813.37	3'313'100.00	3'497'100.00	3'248'043.58	3'856'050.98
<b>TOTAL</b>	<b>30'386'937.69</b>	<b>30'471'717.15</b>	<b>28'712'850.00</b>	<b>28'645'950.00</b>	<b>28'922'526.67</b>	<b>29'099'106.03</b>
<b>RESULTATS</b>	<b>84'779.46</b>		<b>-66'900.00</b>		<b>176'579.36</b>	
	<b>30'471'717.15</b>	<b>30'471'717.15</b>	<b>28'645'950.00</b>	<b>28'645'950.00</b>	<b>29'099'106.03</b>	<b>29'099'106.03</b>

Avec les crédits complémentaires

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1 ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>3'143'865.81</b>	<b>296'944.25</b>	<b>3'323'800.00</b>	<b>346'150.00</b>	<b>3'815'987.08</b>	<b>390'705.17</b>
<b>10 AUTORITES</b>	<b>389'398.15</b>	<b>10'389.25</b>	<b>416'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>360'716.60</b>	<b>9'838.70</b>
<b>100 CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>60'532.00</b>	<b>220.00</b>	<b>73'550.00</b>		<b>37'084.85</b>	
100.3003 Jetons de présence	18'985.00		22'000.00		14'400.00	
100.3011 Traitements du personnel	6'200.00		9'000.00		8'416.09	
100.3030 Assurances sociales	588.50		850.00		795.86	
100.3050 Assurances de personnes	22.40		50.00		30.20	
100.3060 Indemnités & remb. de frais	110.00		250.00		220.50	
100.3101 Imprimés et fournitures de bureau	11'658.15		12'000.00			
100.3185 Sonorisation	6'120.00		6'400.00			
100.3193 Parution Journal Ste-Croix	11'341.10		12'000.00		8'623.90	
100.3199 Frais divers	5'506.85		11'000.00		4'598.30	
100.4659 Vacances externes encaissées		220.00				
<b>101 MUNICIPALITE</b>	<b>328'866.15</b>	<b>10'169.25</b>	<b>342'450.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>323'631.75</b>	<b>9'838.70</b>
101.3011 Traitements de la Municipalité	252'586.20		255'100.00		252'586.20	
101.3030 Assurances sociales	23'004.90		23'850.00		22'003.80	
101.3040 Caisse de pensions	15'804.30		14'000.00		13'850.95	
101.3050 Assurances de personnes	3'202.80		3'400.00		3'050.05	
101.3060 Indemnités & remb. de frais	1'878.40		6'000.00		1'122.90	
101.3102 Communications, publications	10'380.00		15'000.00		11'000.00	
101.3170 Frais réception	8'909.55		12'000.00		6'917.85	
101.3904 Imputation interne frais locaux	13'100.00		13'100.00		13'100.00	
101.4659 Vacances externes encaissées		10'169.25		15'000.00		9'838.70
<b>11 ADMINISTRATION</b>	<b>791'766.60</b>	<b>12'310.36</b>	<b>830'100.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>922'548.25</b>	<b>32'196.43</b>
<b>111 ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>791'766.60</b>	<b>12'310.36</b>	<b>830'100.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>922'548.25</b>	<b>32'196.43</b>
111.3011 Traitements du personnel	339'120.93		328'000.00		315'884.45	
111.3030 Assurances sociales	31'935.32		30'650.00		29'617.58	
111.3040 Caisse de pensions	53'296.22		48'450.00		50'027.20	
111.3050 Assurances de personnes	784.80		1'300.00		759.10	
111.3060 Indemnités & remb. de frais	901.45		1'500.00		487.60	
111.3091 Formation professionnelle	16'658.65		20'000.00		8'579.85	
111.3092 Formation apprentis	4'582.70		8'000.00		5'965.54	
111.3093 Prévoyance santé et frais divers pers.	360.00		300.00			
111.3099 Frais divers en faveur du personnel	13'565.75		8'000.00		9'126.55	
111.3101 Imprimés et fournitures de bureau	8'912.80		8'250.00		8'168.15	
111.3102 Frais annonces & abonnements	26'286.55		17'500.00		23'223.97	
111.3111 Achat mobilier et matériel	3'955.80		2'500.00		7'137.95	
111.3152 Entretien mobilier et matériel	2'488.75				25'188.60	
111.3170 Frais réception manifestations	12'543.80		19'700.00		15'175.20	
111.3181 Frais de port	9'954.99		12'000.00		11'177.13	
111.3182 Téléphones	4'453.80		4'100.00		3'712.83	
111.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	11'762.25		15'600.00		2'210.00	
111.3186 Assurances du patrimoine	29'555.77		26'500.00		26'203.32	
111.3193 Cotisations (inclus ADN)	65'591.60		67'500.00		66'350.70	
111.3199 Frais divers	717.10		2'000.00		3'449.65	
111.3220 Intérêts des emprunts	106.84		1'950.00		978.33	
111.3311 Amortissements budgetés	13'654.12		63'350.00		58'516.69	
111.3321 Amortissements extraordinaires	22'800.00				177'600.00	
111.3522 ACRG - Santé et sécurité au travail	756.75		3'800.00		818.37	
111.3658 Encouragement promot. économique	56'584.33		80'000.00		16'371.50	
111.3658.1 Commission promotion économique	25'000.00		22'000.00		15'000.00	
111.3901 Frais absence (§130) - non couverts	9'135.53		10'850.00		14'517.99	
111.3904 Imputation interne frais locaux	26'300.00		26'300.00		26'300.00	
111.4359 Ventes et prestations diverses		1'473.80		1'000.00		1'347.30
111.4369 Remboursement de tiers		5'642.35		5'000.00		27'410.85
111.4391 Emoluments naturalisation		2'500.00		1'000.00		1'200.00
111.4399 Travaux pour préavis		2'694.21				2'238.28
<b>13 ABSENCE PERSONNEL + COVID 19</b>	<b>246'940.13</b>	<b>170'750.42</b>	<b>222'550.00</b>	<b>222'550.00</b>	<b>668'320.90</b>	<b>258'345.97</b>
<b>130 ABSENCE PERSONNEL</b>	<b>170'750.42</b>	<b>170'750.42</b>	<b>222'550.00</b>	<b>222'550.00</b>	<b>257'653.37</b>	<b>257'653.37</b>
130.3011 Traitements du personnel	132'824.48		175'000.00		200'591.82	
130.3030 Assurances sociales	12'332.37		16'350.00		18'341.00	
130.3040 Caisse de pensions	20'202.32		25'850.00		30'647.92	
130.3050 Assurances de personnes	3'619.75		4'850.00		5'608.08	
130.3060 Indemnités & remb. de frais	1'771.50		500.00		2'464.55	
130.4361 Indemnité d'assurances		49'446.55		75'000.00		65'391.85
130.4901 Ventilation frais personnel non couverts		121'303.87		147'550.00		192'261.52

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>131 COVID 19</b>	<b>76'189.71</b>				<b>410'667.53</b>	<b>692.60</b>
131.3011 Traitements du personnel	15'491.08				160'008.36	
131.3030 Assurances sociales	1'441.88				14'459.67	
131.3040 Caisse de pensions	2'042.10				22'847.05	
131.3050 Assurances de personnes	391.49				4'270.17	
131.3051 Ass. Personnel forêts	975.42				5'533.71	
131.3052 Ass. Personnes administratif					56.70	
131.3060 Indemnisations & remb. de frais	179.51				1'837.15	
131.3061 Remb. frais pers. forêt	1'214.23				6'985.98	
131.3080 Personnel facturé par tiers					10'818.55	
131.3102 Frais annonces & abonnements	88.30				10'626.20	
131.3133 Produits désinfectants & nettoyage	2'225.70				42'515.79	
131.3185 Etudes, honoraires, frais expert.					2'303.70	
131.3658 Encouragement promot. économique	52'000.00				109'784.50	
131.3659 T'es timbré	140.00				18'620.00	
131.4369 Remboursement de tiers						692.60
<b>15 ANIMATIONS CULT. ET RECRE.</b>	<b>352'525.18</b>		<b>421'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>405'418.08</b>	<b>600.00</b>
<b>151 MAISON DES JEUNES</b>	<b>20'516.19</b>		<b>23'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>18'925.69</b>	<b>600.00</b>
151.3011 Traitements du personnel			2'000.00		584.08	
151.3030 Assurances sociales			200.00		53.39	
151.3040 Caisse de pensions			300.00		89.25	
151.3050 Assurances de personnes			50.00			
151.3060 Indemnisations & remb. de frais			100.00			
151.3123 Electricité	360.10		500.00		512.00	
151.3161 Location MJC	17'100.00		17'100.00		17'100.00	
151.3186 Assurances du patrimoine	276.29		300.00		232.93	
151.3199 Frais divers					227.20	
151.3652 Commission des jeunes	2'779.80		3'000.00		100.00	
151.3901 Frais absence (§130) - non couverts			50.00		26.84	
151.4271 Location MJC				500.00		600.00
<b>152 ANIMATIONS CULTURELLES</b>	<b>332'008.99</b>		<b>398'000.00</b>		<b>386'492.39</b>	
152.3220 Intérêts des emprunts	36.89				242.01	
152.3311 Amortissements budgetés	15'971.60				37'489.99	
152.3651 Part Bibliothèque et ludothèque publ.	30'800.00		30'800.00		31'495.00	
152.3653 Promotion culturelle et récréative	38'534.25		55'500.00		43'936.20	
152.3653.1 Prestations pour diverses manifestations			22'300.00			
152.3653.2 Subvention Camp de Musique			20'000.00			
152.3654 Soutien projet des Musées	27'736.80		30'000.00		39'485.39	
152.3655 Prestations Carnaval	20'000.00		22'000.00		21'335.15	
152.3656 Soutien à MonCiné	15'148.40		29'000.00		29'000.00	
152.3657 Soutien CIMA	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
152.3658 Organisation 1er août	4'846.50		9'500.00		4'846.50	
152.3659 Charges Atelier Dr Wyss	2'534.55		2'500.00		2'262.15	
152.3901 Loyer du Musée Arts (357.2)	26'500.00		26'500.00		26'500.00	
152.3904 Locaux utilisés par musique	4'900.00		4'900.00		4'900.00	
152.3906 Loyer du CIMA (357.1)	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
<b>16 TOURISME</b>	<b>272'714.40</b>	<b>74'879.22</b>	<b>301'800.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>248'483.56</b>	<b>65'938.07</b>
<b>160 TOURISME</b>	<b>272'714.40</b>	<b>74'879.22</b>	<b>301'800.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>248'483.56</b>	<b>65'938.07</b>
160.3080 Chargé de projet - MasterPlan	24'671.35		34'500.00		2'875.00	
160.3193 Cotisation tourisme ADNV	5'900.40		5'900.00		5'865.60	
160.3220 Intérêts des emprunts			200.00			
160.3653 Projets touristiques	10'128.10		28'500.00		21'144.12	
160.3654 Taxe séjour Stés Développement	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
160.3658 Participation à ADNV tourisme	159'401.13		159'200.00		152'160.77	
160.3659 Ristourne TS "ADNV tourisme"	30'951.22		39'100.00		35'306.56	
160.3817 Attribution provision "Tourisme"	22'900.86		15'100.00		13'037.70	
160.3908 Tenue comptes "Antenne"			500.00			
160.3909 Frais perception taxes séjour	7'761.34		7'800.00		7'093.81	
160.4369 Remboursement de tiers		2'265.80				
160.4413 Taxe de séjour		72'613.42		73'000.00		65'938.07
<b>17 SPORTS</b>	<b>259'178.13</b>	<b>1'500.00</b>	<b>284'850.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>386'113.48</b>	<b>1'500.00</b>
170.3011 Traitements du personnel	2'500.37		8'000.00		5'261.16	
170.3030 Assurances sociales	232.16		750.00		481.06	
170.3040 Caisse de pensions	380.30		1'200.00		803.85	
170.3050 Assurances de personnes	68.14		200.00		147.09	
170.3060 Indemnisations & remb. de frais	33.34		400.00		64.64	
170.3123 Electricité	1'178.20		1'600.00		1'632.00	
170.3145 Entretien places sports et jeux	2'556.00		6'000.00		785.55	
170.3146 Entretien patinoire naturelle	5'215.45		4'000.00		3'015.90	
170.3186 Assurances du patrimoine	131.32		150.00		110.69	
170.3220 Intérêts des emprunts	165.38		950.00		150.79	
170.3311 Amortissements budgetés	10'684.60		20'000.00		13'500.00	
170.3321 Amortissement extraordinaire	38'000.00					
170.3653 Subside promotion sportive	28'112.20		69'500.00		38'425.00	
170.3654 Prêt LIM FC Ste-Croix La Sagne	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
170.3655 Commission sportive	3'000.00		5'000.00		2'150.00	
170.3656 Subside aux téléskis					168'960.00	
170.3658 Subside Sociétés Gymnastiques	3'833.70		12'300.00		10'921.65	
170.3659 Subside à la Société Coop Piscine	146'019.61		137'550.00		122'462.30	
170.3901 Frais absence (§130) - non couverts	67.36		250.00		241.80	
170.4274 Ligne de tir		1'500.00		1'500.00		1'500.00

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>180 TRANSPORTS</b>	<b>571'369.60</b>	<b>23'440.00</b>	<b>570'500.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>572'841.00</b>	<b>19'240.00</b>
180.3187 Commission vente cartes CFF	1'758.00		2'000.00		1'443.00	
180.3657 Part. déficit transports publ.	541'404.60		540'500.00		543'191.00	
180.3658 Abonnements CFF	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
180.3659 Voiture mobility	207.00				207.00	
180.4359 Vente cartes CFF		23'440.00		26'600.00		19'240.00
<b>19 SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>259'973.62</b>	<b>3'675.00</b>	<b>276'400.00</b>		<b>251'545.21</b>	<b>3'046.00</b>
190.3011 Traitements du personnel	28'809.81		32'000.00		36'397.07	
190.3030 Assurances sociales	2'674.90		3'000.00		3'327.92	
190.3040 Caisse de pensions	4'381.92		4'750.00		5'561.01	
190.3050 Assurances de personnes			150.00			
190.3060 Indemnisations & remb. de frais			100.00			
190.3111 Achat matériel informatique	16'536.76		16'100.00		22'632.22	
190.3151 Entretien matériel et logiciels (adm)	114'079.29		125'800.00		89'894.98	
190.3152 Entretien matériel et logiciels (SI)	4'452.50		5'000.00		3'861.05	
190.3163 Leasing informatique, renouvellement	87'853.80		88'000.00		87'853.80	
190.3186 Assurances du patrimoine	408.54		450.00		344.36	
190.3901 Frais absence (§130) - non couverts	776.10		1'050.00		1'672.80	
190.4356 Prestations pour tiers		3'675.00				3'046.00

Crédit complémentaire

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2 FINANCES</b>	<b>2'851'645.04</b>	<b>17'818'926.94</b>	<b>2'940'250.00</b>	<b>16'320'600.00</b>	<b>3'016'305.34</b>	<b>16'543'012.11</b>
<b>20 COMPTABILITE CONTENTIEUX</b>	<b>500'806.53</b>	<b>114'698.62</b>	<b>526'300.00</b>	<b>115'100.00</b>	<b>565'658.89</b>	<b>122'418.01</b>
200.3011 Traitements du personnel	241'812.18		250'000.00		242'952.11	
200.3030 Assurances sociales	22'835.68		23'350.00		22'896.45	
200.3040 Caisse de pensions	40'471.78		36'950.00		41'230.90	
200.3050 Assurances de personnes	782.70		1'000.00		772.00	
200.3060 Indemnités & remb. de frais	441.60		1'000.00		705.20	
200.3101 Imprimés et fournitures de bureau	7'196.00		6'700.00		7'973.30	
200.3182 Téléphones	2'726.85		3'150.00		2'856.05	
200.3184 Frais de contentieux et poursuites	47'389.30		40'000.00		46'193.76	
200.3186 Assurances du patrimoine	927.05		800.00		815.29	
200.3187 Frais perception commission impôts	68'799.67		72'000.00		71'510.59	
200.3199 Frais divers	9'756.03		12'000.00		9'261.20	
200.3301 Défalcations factures Commune	30'053.55		25'000.00		33'113.00	
200.3809 Attribution prov. débiteurs douteux			25'000.00		53'113.00	
200.3901 Frais absence (§130) - non couverts	6'514.14		8'250.00		11'166.04	
200.3904 Imputation interne frais locaux	21'100.00		21'100.00		21'100.00	
200.4090 Factures récupérées après défalcation		4'101.22		5'000.00		4'694.95
200.4362 Remb. frais cont. et int. retard		24'365.45		24'000.00		21'346.81
200.4520 Indemn. Commune boursière		51'231.95		50'600.00		53'263.25
200.4809 Prêl. Prov. Débiteurs douteux		25'000.00		25'000.00		33'113.00
200.4908 Indemn. Administration interne		10'000.00		10'500.00		10'000.00
<b>21 IMPOTS</b>	<b>188'721.09</b>	<b>11'206'645.53</b>	<b>250'000.00</b>	<b>10'124'200.00</b>	<b>276'995.33</b>	<b>10'661'929.62</b>
210.3301 Défalcations impôts	188'721.09		250'000.00		276'995.33	
210.4001 Impôt sur le revenu		7'724'064.52		7'500'000.00		7'547'045.56
210.4002 Impôts sur la fortune		848'233.91		740'000.00		861'719.05
210.4003 Impôts à la source		118'781.81		120'000.00		124'726.16
210.4011 Impôt sur le bénéfice		291'803.30		250'000.00		271'059.30
210.4012 Impôt sur le capital		111'729.30		65'000.00		73'231.80
210.4013 Impôt compl. immeubles		58'362.90		30'000.00		42'009.70
210.4020 Impôt foncier		641'637.55		638'000.00		638'478.95
210.4040 Droits de mutation		382'390.00		280'000.00		272'858.75
210.4050 Impôt sur successions & donations	Recettes selon les impôts personnes morales 2020	599'088.20		210'000.00		397'671.20
210.4061 Impôt sur les chiens		24'562.50		23'000.00		23'512.50
210.4090 Impôt récupérés après défalcation		43'024.68		25'000.00		73'754.06
210.4101 Emoluments, patentes tabacs		27'975.30		22'000.00		18'829.55
210.4411 Part. à l'imp. s/gains immob.		289'286.60		170'000.00		275'736.40
210.4511 Part du Canton à RIE III		45'704.96		51'200.00		41'296.64
<b>22 SERVICE FINANCIER</b>	<b>2'162'117.42</b>	<b>6'497'582.79</b>	<b>2'163'950.00</b>	<b>6'081'300.00</b>	<b>2'173'651.12</b>	<b>5'758'664.48</b>
<b>220 SERVICE FINANCIER</b>	<b>2'162'117.42</b>	<b>6'497'582.79</b>	<b>2'163'950.00</b>	<b>6'081'300.00</b>	<b>2'173'651.12</b>	<b>5'758'664.48</b>
220.3183 Frais bancaires + CCP	8'263.02		9'000.00		8'028.80	
220.3211 Intérêts court terme, bonifiés impôts	1'528.93		2'000.00		2'345.62	
220.3220 Intérêts des emprunts	1'920.47		2'450.00		2'875.70	
220.3514 Alimentation péréquation	2'150'405.00		2'150'500.00		2'067'580.00	
220.3514.1 Adaptation péréquation directe					92'821.00	
220.3516 Péréquation année antérieure						
220.4221 Rendit capitaux patr. financier	Acomptes prévus par le Canton	5'187.10		5'500.00		5'430.55
220.4222 Intérêts moratoires impôts		76'896.82		70'000.00		73'103.48
220.4242 Gains comptables sur imm. Patr. Financier						6'300.00
220.4412 Part taxe CO2		1'382.95		6'000.00		2'417.00
220.4523 Péréquation directe		4'010'680.00		4'010'600.00		3'991'127.00
220.4523.1 Adaptation péréquation directe		94'102.00				
220.4527 Péréquation, routes		1'307'680.00		1'307'600.00		9'679.00
220.4527.1 Adaptation péréquation routes	Transitoires 2020 non utilisés en 2021	226'282.00		298'700.00		1'076'053.00
220.4528 Péréquation, forêts						301'503.00
220.4528.1 Adaptation péréquation, forêts				148'000.00		104'515.00
220.4529 Solde péréquation année antérieure		771'253.00		234'900.00		188'493.00
220.4690 Recettes diverses		4'118.92				43.45

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3 DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>6'959'335.59</b>	<b>4'636'814.83</b>	<b>5'324'100.00</b>	<b>4'510'300.00</b>	<b>5'761'921.64</b>	<b>4'600'963.19</b>
<b>30 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS</b>	<b>911'844.74</b>	<b>232'811.95</b>	<b>835'100.00</b>	<b>199'400.00</b>	<b>859'027.16</b>	<b>223'126.83</b>
<b>300 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS</b>	<b>911'844.74</b>	<b>232'811.95</b>	<b>835'100.00</b>	<b>199'400.00</b>	<b>859'027.16</b>	<b>223'126.83</b>
300.3011 Traitements du personnel	368'041.72		360'000.00		328'435.74	
300.3030 Assurances sociales	34'171.69		33'650.00		30'030.17	
300.3040 Caisse de pensions	55'978.25		53'200.00		50'180.84	
300.3050 Assurances de personnes	10'029.91		9'950.00		9'182.35	
300.3060 Indemnités & remb. de frais	4'908.62		3'500.00		4'035.26	
300.3101 Imprimés et fournitures de bureau	5'521.85		9'950.00		9'755.60	
300.3102 Annonces journaux	7'085.60		8'000.00		6'376.55	
300.3181 Frais de port	1'974.74		2'000.00		1'769.78	
300.3182 Téléphones	3'063.55		5'200.00		4'904.50	
300.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	38'418.50		50'000.00		34'935.00	
300.3199 Frais divers, Energie Information	945.85		1'500.00		4'684.25	
300.3220 Intérêts des emprunts	2'799.69		6'200.00		3'724.30	
300.3303 Amortissements patrimoine financier	43'200.00		55'550.00		55'550.00	
300.3303 Amortissements patrimoine financier - compl					88'850.00	
300.3311 Amortissements budgétés	52'654.40		57'400.00		33'052.30	
300.3321 Amortissements complémentaires	90'500.00				14'800.00	
300.3522 ACRG - Surveillance chantiers	4'547.15		8'000.00		5'460.12	
300.3657 Subvention énergies renouvelables	144'588.60		150'000.00		145'705.55	
300.3804 Fonds rénovation - parking	27'000.00		6'000.00		6'000.00	
300.3901 Frais absence (§130) - non couverts	9'914.62		11'900.00		15'094.85	
300.3904 Imputation interne frais locaux	6'500.00		3'100.00		6'500.00	
300.4231 Location téléphonie mobile		16'400.00		16'400.00		16'400.00
300.4272 Indemnité de servitude		2'932.95				6'168.00
300.4309 Contr. Rempl. Places parc		27'000.00		6'000.00		6'000.00
300.4313 Permis de construire		31'409.50		20'000.00		27'366.15
300.4314 Permis de fouille		4'982.90		4'000.00		15'028.23
300.4342 Taxe énergétique		144'558.60		150'000.00		145'705.55
300.4359 Travaux pour tiers		4'068.00		3'000.00		3'458.90
300.4369 Remboursement de tiers		1'460.00				
300.4517 Subvention - labélisation cité énergie						
300.4805 Prélv. Fonds parking						3'000.00
<b>32 FORETS ET PATURAGES</b>	<b>1'331'760.09</b>	<b>999'629.33</b>	<b>1'329'650.00</b>	<b>841'600.00</b>	<b>1'499'963.63</b>	<b>920'836.50</b>
<b>32.1 FORETS (320+323→326)</b>	<b>926'802.87</b>	<b>847'584.58</b>	<b>1'013'300.00</b>	<b>685'100.00</b>	<b>1'039'281.38</b>	<b>763'860.25</b>
<b>32.2 PATURAGES ET CHALETs</b>	<b>404'957.22</b>	<b>152'044.75</b>	<b>316'350.00</b>	<b>156'500.00</b>	<b>460'682.25</b>	<b>156'976.25</b>
<b>320 ADMIN. DES FORETS</b>	<b>122'192.30</b>	<b>49'169.00</b>	<b>156'500.00</b>	<b>49'100.00</b>	<b>105'995.73</b>	<b>49'169.00</b>
320.3011 Traitements du personnel	51'017.35		67'000.00		52'475.99	
320.3030 Assurances sociales	4'736.83		6'250.00		4'798.10	
320.3040 Caisse de pensions	7'759.62		9'900.00		8'017.70	
320.3050 Assurances de personnes	3'706.67		3'650.00		1'941.92	
320.3060 Indemnités & remb. de frais	4'614.18		5'800.00		2'451.59	
320.3101 Imprimés et fournitures de bureau	1'818.95		1'200.00		1'220.70	
320.3102 Documentation et abonnements	629.70		600.00		571.75	
320.3182 Téléphones	1'026.15		550.00		476.00	
320.3185 Inventaire forestier, contrôle sécurité	19'377.45		22'000.00			
320.3186 Assurances du patrimoine	597.17		600.00		457.70	
320.3193 Cotisation A.F.V.	2'276.00		2'300.00		2'276.00	
320.3194 TVA non récupérable	11'823.43		20'000.00		19'413.76	
320.3199 Frais divers	8'334.45		8'000.00		6'337.95	
320.3220 Intérêts des emprunts					44.83	
320.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'374.35		2'150.00		2'411.74	
320.3904 Imputation interne frais locaux	3'100.00		6'500.00		3'100.00	
320.4361 Remboursement de traitements		49'169.00		49'100.00		49'169.00
<b>321 SENTIERS, REFUGE, DIVERS</b>	<b>89'474.13</b>		<b>58'350.00</b>		<b>66'947.40</b>	
321.3011 Traitements du personnel	62'685.24		35'000.00		41'500.35	
321.3030 Assurances sociales	5'820.14		3'250.00		3'794.55	
321.3040 Caisse de pensions	9'534.27		5'150.00		6'340.69	
321.3050 Assurances de personnes	1'708.30		1'900.00		1'160.28	
321.3060 Indemnités & remb. de frais	836.04		200.00		509.90	
321.3141 Entretien divers	6'742.30		6'000.00		10'558.20	
321.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'688.67		1'150.00		1'907.35	
321.3902 Ventilation frais véhicules §433	459.17		5'700.00		1'176.08	

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>322 PATURAGES ET CHALETS</b>	<b>404'957.22</b>	<b>152'044.75</b>	<b>316'350.00</b>	<b>156'500.00</b>	<b>460'682.25</b>	<b>156'976.25</b>
322.3011 Traitements du personnel	47'371.60		40'000.00		27'036.61	
322.3030 Assurances sociales	4'398.34		3'750.00		2'472.14	
322.3040 Caisse de pensions	7'205.16		5'900.00		4'130.91	
322.3050 Assurances de personnes	1'290.98		1'100.00		755.89	
322.3060 Indemnisations & remb. de frais	631.80		200.00		332.19	
322.3146 Entretien des pâturages	110'545.94		115'000.00		86'055.50	
322.3148 Entretien des chalets	12'281.16		15'000.00		14'408.50	
322.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	11'351.50		45'000.00		49'839.15	
322.3186 Assurances du patrimoine	3'755.31		4'000.00		3'505.74	
322.3220 Intérêts des emprunts	2'065.76		4'150.00		4'854.50	
322.3311 Amortissements investissements	40'388.00		74'350.00		81'602.45	
322.3321 Amortissement extraordinaire	154'000.00				177'000.00	
322.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'276.14		1'300.00		1'242.60	
322.3902 Ventilation frais véhicules §433	8'395.53		6'600.00		7'446.07	
322.4231 Loyers des fermages, pâturages		126'603.00		128'500.00		126'603.00
322.4232 Loyers des terrains d'aisance		17'994.75		17'000.00		18'364.15
322.4233 Loyers prés champ		6'947.00		6'000.00		6'572.00
322.4234 Exploitation carrière		500.00		5'000.00		500.00
322.4511 Participation cantonale						4'937.10
<b>323 EXPL. FORETS - DEBARDAGE</b>	<b>332'950.21</b>	<b>389'598.00</b>	<b>348'200.00</b>	<b>281'000.00</b>	<b>356'972.51</b>	<b>332'043.40</b>
323.3011 Traitements du personnel	82'089.87		100'000.00		102'352.39	
323.3030 Assurances sociales	7'621.81		9'350.00		9'358.55	
323.3040 Caisse de pensions	12'485.72		14'750.00		15'638.15	
323.3050 Assurances de personnes	5'964.21		5'400.00		3'787.65	
323.3060 Indemnisations & remb. de frais	7'579.13		8'000.00		4'781.78	
323.3080 Personnel facturé par tiers	4'932.50		4'000.00		3'652.00	
323.3114 Achats mach. & mat. exploitations	8'688.50		8'000.00		10'741.25	
323.3146 Entretien zone forestière	34'400.95		30'000.00		32'645.85	
323.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	2'663.05		3'000.00		1'181.80	
323.3163 Location de machines	14'130.00		12'000.00		18'615.00	
323.3189 Exploitation par des tiers	144'512.25		140'000.00		142'705.25	
323.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'211.41		3'300.00		4'704.10	
323.3902 Ventilation frais véhicules §433	5'670.81		10'400.00		6'808.74	
323.4354 Bois de feu		41'006.00		10'000.00		12'155.00
323.4355 Ventes de bois		311'802.75		260'000.00		298'474.05
323.4356 Travaux pour tiers		36'789.25		10'000.00		21'414.35
323.4357 Bois pour services communaux				1'000.00		
<b>324 SOINS CULTURAUX + PLANTATIONS</b>	<b>43'339.54</b>	<b>85'184.00</b>	<b>63'150.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>68'952.49</b>	<b>72'754.00</b>
324.3011 Traitements du personnel	15'153.32		30'000.00		17'303.68	
324.3030 Assurances sociales	1'406.95		2'800.00		1'582.17	
324.3040 Caisse de pensions	2'304.78		4'450.00		2'643.75	
324.3050 Assurances de personnes	1'100.97		1'650.00		640.31	
324.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'370.52		3'000.00		808.42	
324.3145 Soins cultureux	20'408.80		19'000.00		43'576.20	
324.3146 Plantations	566.10		1'000.00		716.15	
324.3901 Frais absence (§130) - non couverts	408.21		1'000.00		795.27	
324.3902 Ventilation frais véhicules §433	619.89		250.00		886.54	
324.4518 Subvention soins cultureux		85'184.00		50'000.00		72'754.00
<b>325 BOIS ENERGIE</b>	<b>185'210.68</b>	<b>242'024.10</b>	<b>212'800.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>176'870.46</b>	<b>173'021.10</b>
325.3011 Traitements du personnel	6'057.36		15'000.00		17'451.47	
325.3030 Assurances sociales	562.40		1'400.00		1'595.66	
325.3040 Caisse de pensions	921.31		2'200.00		2'666.37	
325.3050 Assurances de personnes	440.09		800.00		645.78	
325.3060 Indemnisations & remb. de frais	547.83		1'500.00		815.31	
325.3185 Etude agrandissement hangar CAD					19'673.80	
325.3189 Exploitation par des tiers	174'863.85		190'000.00		131'896.15	
325.3901 Frais absence (§130) - non couverts	163.18		500.00		802.07	
325.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'654.66		1'400.00		1'323.85	
325.4356 Recettes bois énergie		242'024.10		230'000.00		173'021.10
<b>326 AMENAG. DOM. FORESTIER</b>	<b>153'636.01</b>	<b>81'609.48</b>	<b>174'300.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>263'542.79</b>	<b>136'872.75</b>
326.3011 Traitements du personnel	15'794.72		40'000.00		28'344.10	
326.3030 Assurances sociales	1'466.51		3'750.00		2'591.60	
326.3040 Caisse de pensions	2'402.29		5'900.00		4'330.63	
326.3050 Assurances de personnes	1'147.54		2'150.00		1'048.88	
326.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'428.51		4'000.00		1'324.22	
326.3114 Achat matériel spécifique	4'213.25		5'000.00		3'555.50	
326.3141 Entretien des hangars	2'457.25		3'000.00		3'200.05	
326.3142 Entretien des chemins	32'257.50		30'000.00		76'015.50	
326.3143 Pistes à machines	22'272.00		20'000.00		20'830.00	
326.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	514.40		500.00		156.05	
326.3163 Location de machines	4'402.50		4'000.00		3'600.00	
326.3185 Mandat experts	4'609.95		10'000.00		38'882.15	
326.3186 Assurances du patrimoine	891.29		950.00		850.54	
326.3189 Coupes et travaux spéciaux	12'985.00		10'000.00		41'097.40	
326.3220 Intérêts des emprunts	1'441.72		1'350.00		1'009.21	
326.3311 Amortissements budjetés	41'438.00		27'900.00		27'900.00	
326.3901 Frais absence (§130) - non couverts	425.49		1'300.00		1'302.69	
326.3902 Ventilation frais véhicules §433	3'488.09		4'500.00		7'504.27	
326.4515 Subvention projet L'Onglette		14'390.48				34'160.00
326.4516 Subventions biodiversité, pâturages boisés		43'439.00		70'000.00		102'712.75
326.4517 Subventions diverses (regroupement)		23'780.00		5'000.00		



Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>34 BÂTIMENT SERV. FINANCIER</b>	<b>430'399.08</b>	<b>792'008.35</b>	<b>395'850.00</b>	<b>774'800.00</b>	<b>410'435.85</b>	<b>772'666.57</b>
<b>340 TERRAIN PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>19'464.16</b>	<b>11'000.00</b>	<b>25'300.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>27'872.42</b>	<b>10'940.00</b>
340.3191 Impôts et taxes	1'448.60		2'100.00		2'046.10	
340.3220 Intérêts des emprunts	18'015.56		23'200.00		25'826.32	
340.4231 Locations garages		11'000.00		10'900.00		10'940.00
<b>341 PPE RUE DE LA SAGNE 17 a/b</b>	<b>19'392.46</b>	<b>48'038.40</b>	<b>14'850.00</b>	<b>43'700.00</b>	<b>18'649.84</b>	<b>29'346.32</b>
341.3122 Décompte Gérance	9'704.00		9'000.00		8'363.07	
341.3123 Electricité	245.05		200.00		179.60	
341.3141 Entretien	6'047.45		2'000.00		6'414.22	
341.3191 Impôts et taxes	649.55		650.00		646.15	
341.3220 Intérêts des emprunts	692.91		900.00		993.32	
341.3803 Attribution fonds réserve	2'053.50		2'100.00		2'053.48	
341.4231 Produits des loyers		42'765.60		42'500.00		28'146.32
341.4350 Récupération charges immeubles		1'312.50		1'200.00		1'200.00
341.4803 Prél. Fonds de rénovation		3'960.30				
<b>342 LA CONVERSION</b>	<b>226'940.59</b>	<b>455'402.50</b>	<b>192'500.00</b>	<b>444'600.00</b>	<b>152'329.77</b>	<b>457'353.35</b>
342.3011 Traitements du personnel	54'050.42		36'000.00		37'397.27	
342.3030 Assurances sociales	5'018.44		3'350.00		3'419.39	
342.3040 Caisse de pensions	8'220.94		5'300.00		5'713.84	
342.3050 Assurances de personnes	1'473.01		1'000.00		1'045.54	
342.3060 Indemnités & remb. de frais	720.83		400.00		459.47	
342.3114 Achat machines			500.00		133.80	
342.3121 Eau	2'493.15		2'800.00		2'427.75	
342.3123 Electricité	2'896.95		4'600.00		2'574.35	
342.3124 Chauffage - énergie CAD	9'771.90					
342.3133 Produits de nettoyage	973.85		800.00		300.00	
342.3141 Entretien du bâtiment	57'843.05		60'500.00		15'124.05	
342.3161 Abonnement réseau CAD	21'911.50					
342.3186 Assurances du patrimoine	6'403.70		6'950.00		6'160.49	
342.3191 Impôts et taxes	7'265.55		7'500.00		7'227.45	
342.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'456.06		1'200.00		1'718.77	
342.3902 Ventilation frais véhicules §433	184.49		100.00			
342.3903 Ventilation chauffage	46'256.75		61'500.00		68'627.60	
342.4231 Produits des loyers		353'413.80		353'400.00		362'312.80
342.4350 Récupération charges immeubles		62'033.55		52'200.00		54'954.30
342.4363 Travaux pour tiers		24'955.15		24'000.00		25'086.25
342.4904 Imputation interne frais locaux		15'000.00		15'000.00		15'000.00
<b>343 ANCIEN COLLEGE</b>	<b>35'582.13</b>	<b>90'336.60</b>	<b>34'800.00</b>	<b>89'100.00</b>	<b>32'360.66</b>	<b>89'932.00</b>
343.3011 Traitements du personnel	6'723.47		5'000.00		5'132.85	
343.3030 Assurances sociales	624.28		450.00		469.33	
343.3040 Caisse de pensions	1'022.62		750.00		784.22	
343.3050 Assurances de personnes	183.24		150.00		143.48	
343.3121 Eau	1'208.50		1'300.00		1'422.50	
343.3123 Electricité	1'162.05		900.00		1'087.20	
343.3124 Chauffage - énergie CAD	8'108.55		9'200.00		8'550.50	
343.3133 Produits nettoyages	486.92		500.00		300.00	
343.3141 Entretien du bâtiment	3'608.65		5'100.00		3'727.15	
343.3161 Abonnement réseau CAD	7'706.00		6'050.00		6'031.20	
343.3186 Assurances du patrimoine	2'094.23		2'250.00		2'016.78	
343.3191 Impôts et taxes	2'472.50		2'550.00		2'459.55	
343.3220 Intérêts des emprunts			350.00			
343.3901 Frais absence (§130) - non couverts	181.12		150.00		235.90	
343.3902 Ventilation frais véhicules §433			100.00			
343.4231 Produits des loyers		64'052.00		64'200.00		64'052.00
343.4350 Récupération charges immeubles		9'604.60		8'200.00		9'200.00
343.4904 Locaux samaritains, Musique, TSP		16'680.00		16'700.00		16'680.00
<b>344 BÂTIMENT LE PLATON</b>	<b>129'019.74</b>	<b>187'230.85</b>	<b>128'400.00</b>	<b>186'500.00</b>	<b>179'223.16</b>	<b>185'094.90</b>
344.3121 Eau	1'763.20		2'400.00		1'469.60	
344.3123 Electricité	17'304.35		17'000.00		15'740.75	
344.3124 Chauffage	6'730.85		6'500.00		6'673.05	
344.3133 Produits nettoyages	973.85		800.00		600.00	
344.3141 Entretien du bâtiment	13'079.45		8'500.00		7'043.10	
344.3161 Autres charges immeubles	12'458.60		11'800.00		11'622.60	
344.3186 Assurances du patrimoine	1'944.58		2'100.00		1'872.67	
344.3191 Impôts et taxes	2'295.80		2'400.00		2'283.75	
344.3220 Intérêts des emprunts	2'469.06		3'500.00		4'117.64	
344.3303 Amortissements budgétés	60'000.00		63'400.00		63'400.00	
344.3303 Amortissement extraordinaire					54'400.00	
344.3803 Fonds rénovation Platon	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
344.4231 Loyers encaissés		148'000.00		148'000.00		148'000.00
344.4350 Récupération charges immeubles		39'230.85		38'500.00		37'094.90
344.4363 Rbt de dommages						

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35 BATIMENTS ADMINISTRATIFS</b>	<b>4'285'331.68</b>	<b>2'612'365.20</b>	<b>2'763'500.00</b>	<b>2'694'500.00</b>	<b>2'992'495.00</b>	<b>2'684'333.29</b>
<b>351 HOTEL DE VILLE</b>	<b>497'426.26</b>	<b>521'817.21</b>	<b>494'650.00</b>	<b>520'400.00</b>	<b>494'177.77</b>	<b>518'058.26</b>
<b>351.1 HOTEL DE VILLE</b>	<b>355'888.53</b>	<b>445'880.31</b>	<b>323'650.00</b>	<b>441'300.00</b>	<b>300'799.11</b>	<b>448'719.91</b>
351.1.3011 Traitements du personnel	79'514.39		90'000.00		84'645.49	
351.1.3030 Assurances sociales	7'382.72		8'400.00		7'739.51	
351.1.3040 Caisse de pensions	12'093.93		13'300.00		12'932.72	
351.1.3050 Assurances de personnes	2'166.93		2'500.00		2'366.53	
351.1.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'060.48		800.00		1'039.99	
351.1.3114 Achat machines	1'584.60		1'000.00		1'083.95	
351.1.3121 Eau	5'700.05		6'700.00		5'928.80	
351.1.3123 Electricité	11'616.70		12'000.00		12'394.65	
351.1.3124 Chauffage - énergie CAD	23'785.55					
351.1.3133 Produits de nettoyage	3'745.89		2'600.00		3'073.90	
351.1.3141 Entretien du bâtiment	91'518.15		83'900.00		68'377.45	
351.1.3161 Abonnement réseau CAD	36'020.00					
351.1.3185 Honoraires NeoVac	2'375.20		2'400.00		2'347.95	
351.1.3186 Assurances du patrimoine	15'532.02		16'800.00		14'840.16	
351.1.3191 Impôts et taxes	14'689.65		15'600.00		15'016.45	
351.1.3220 Intérêts des emprunts			150.00			
351.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'142.02		2'950.00		3'890.29	
351.1.3902 Ventilation frais véhicules §433			100.00			
351.1.3903 Ventilation chauffage	44'960.25		64'450.00		65'121.27	
351.1.4231 Produits des loyers		305'667.91		301'300.00		309'929.91
351.1.4350 Récupération charges immeubles		41'231.90		41'100.00		39'988.40
351.1.4369 Remboursement de dommages		100.00				
351.1.4903 Ventil chauffage (Police, Salle spectacle)		1'180.50		1'200.00		1'101.60
351.1.4904 Locaux utilisés par l'administration		97'700.00		97'700.00		97'700.00
<b>351.2 LOCAUX POLICE-OT</b>	<b>16'569.49</b>	<b>70'860.90</b>	<b>21'850.00</b>	<b>64'100.00</b>	<b>18'425.20</b>	<b>64'384.35</b>
351.2.3011 Traitements du personnel	5'185.61		6'000.00		4'307.39	
351.2.3030 Assurances sociales	481.47		550.00		393.83	
351.2.3040 Caisse de pensions	788.71		900.00		658.11	
351.2.3050 Assurances de personnes	141.34		150.00		120.41	
351.2.3060 Indemnisations & remb. de frais	69.13		100.00		52.90	
351.2.3121 Eau			150.00		120.80	
351.2.3123 Electricité	1'540.10		2'000.00		2'156.00	
351.2.3133 Produits nettoyages	486.92		500.00		300.00	
351.2.3141 Entretien des locaux	494.10		1'300.00		1'000.00	
351.2.3186 Assurances du patrimoine	1'274.54		1'400.00		1'216.57	
351.2.3191 Impôts et taxes	1'209.50		1'050.00		999.10	
351.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts	139.69		200.00		197.97	
351.2.3903 Ventilation chauffage	4'758.38		7'550.00		6'902.12	
351.2.4271 Loyer facturé au Canton + OT		39'144.00		34'700.00		34'704.00
351.2.4350 Récupération charges immeubles		21'816.90		19'500.00		19'780.35
351.2.4904 Locaux utilisés par l'administration		9'900.00		9'900.00		9'900.00
<b>351.3 SALLE DE SPECTACLES</b>	<b>124'968.24</b>	<b>5'076.00</b>	<b>149'150.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>174'953.46</b>	<b>4'954.00</b>
351.3.3011 Traitements du personnel	28'663.23		30'000.00		20'312.24	
351.3.3030 Assurances sociales	2'661.34		2'800.00		1'857.23	
351.3.3040 Caisse de pensions	4'359.59		4'450.00		3'103.46	
351.3.3050 Assurances de personnes	781.12		850.00		567.88	
351.3.3060 Indemnisations & remb. de frais	382.30		400.00		249.56	
351.3.3114 Achat machines			1'000.00			
351.3.3121 Eau	289.45		1'500.00		540.50	
351.3.3123 Electricité	1'965.10		2'100.00		1'357.90	
351.3.3133 Produits de nettoyage	779.08		800.00		500.00	
351.3.3141 Entretien de la salle	52'897.45		62'300.00		104'362.85	
351.3.3186 Assurances du patrimoine	4'534.83		4'900.00		4'296.94	
351.3.3191 Impôts et taxes	4'218.40		4'150.00		3'996.50	
351.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts	772.15		1'000.00		933.55	
351.3.3903 Ventilation chauffage	22'664.20		32'900.00		32'874.85	
351.3.4271 Loyer de la salle et buvette		5'076.00		15'000.00		4'954.00
351.3.4359 Ventes et prestations diverses						

Nouveau contrat avec Groupe E

Sorties de secours, rideaux Alexei, sono, etc

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352 METIERS 3</b>	<b>956'351.78</b>	<b>451'049.08</b>	<b>397'250.00</b>	<b>493'050.00</b>	<b>938'068.39</b>	<b>451'473.43</b>
352.3011 Traitements du personnel	23'613.99		30'000.00		39'085.42	
352.3030 Assurances sociales	2'192.50		2'800.00		3'573.73	
352.3040 Caisse de pensions	3'591.64		4'450.00		5'971.74	
352.3050 Assurances de personnes	643.52		850.00		1'092.71	
352.3060 Indemnisations & remb. de frais	314.89		300.00		480.23	
352.3114 Achat matériel et machines			1'000.00			
352.3121 Eau	1'908.95		2'000.00		1'845.30	
352.3123 Electricité	8'813.30		7'800.00		5'792.85	
352.3124 Chauffage - énergie CAD	2'438.40					
352.3133 Produits nettoyages	4'382.32		2'000.00		2'000.00	
352.3141 Entretien des bâtiments	9'376.00		10'500.00		6'982.75	
352.3161 Abonnement réseau CAD	6'078.20					
352.3186 Assurances du patrimoine	5'226.94		5'650.00		5'051.99	
352.3191 Impôts et taxes	7'087.15		7'300.00		7'050.00	
352.3220 Intérêts des emprunts	27'901.03		39'100.00		45'197.39	
352.3311 Amortissements investissements	234'800.00		258'150.00		258'150.00	
352.3321 Amortissements complémentaires	605'200.00				527'050.00	
352.3901 Frais absence (§130) - non couverts	636.13		1'000.00		1'796.36	
352.3902 Ventilation frais véhicules §433			100.00			
352.3903 Ventilation chauffage	12'146.82		24'250.00		26'947.92	
352.4271 Locations classes et salles		418'612.43		418'600.00		418'612.43
352.4350 Récupération charges immeubles		32'178.15		74'450.00		32'761.00
352.4356 Remboursement de tiers		258.50				100.00
<b>354 CASERNE DES POMPIERS</b>	<b>222'455.10</b>	<b>114'814.87</b>	<b>56'750.00</b>	<b>113'750.00</b>	<b>17'500.95</b>	<b>95'131.25</b>
354.3121 Eau	664.40		700.00		664.40	
354.3123 Electricité	3'829.50		3'900.00		3'769.35	
354.3124 Chauffage	4'934.05		4'800.00		5'297.50	
354.3133 Produits nettoyages	486.92		250.00		300.00	
354.3141 Entretien du bâtiment	8'278.95		8'400.00		4'149.15	
354.3186 Assurances du patrimoine	1'331.40		1'450.00		1'277.40	
354.3191 Impôts et taxes	1'291.55		1'350.00		1'284.75	
354.3220 Intérêts des emprunts	1'155.48		1'900.00		758.40	
354.3311 Amortissements investissements	29'482.85		34'000.00			
354.3321 Amortissements complémentaires	171'000.00					
354.4904 Locations imputées au SDIS, voir 650		114'814.87		113'750.00		95'131.25
<b>355 AUTRES BATIMENTS</b>	<b>315'459.77</b>	<b>104'291.60</b>	<b>419'900.00</b>	<b>87'850.00</b>	<b>347'767.86</b>	<b>122'810.95</b>
355.3011 Traitements du personnel	74'281.66		150'000.00		147'932.79	
355.3030 Assurances sociales	6'896.70		14'000.00		13'526.00	
355.3040 Caisse de pensions	11'298.11		22'150.00		22'602.31	
355.3050 Assurances de personnes	2'024.17		4'150.00		4'135.84	
355.3060 Indemnisations & remb. de frais	990.55		1'100.00		1'817.64	
355.3110 Achats vêtements de travail	3'625.15		5'700.00		5'194.10	
355.3114 Achat machines	3'503.60		8'000.00		9'095.15	
355.3115 Achat matériel et outillage	6'215.60		6'000.00		6'372.55	
355.3121 Eau	892.60		1'250.00		912.05	
355.3123 Electricité	2'996.60		2'400.00		1'779.55	
355.3124 Chauffage			2'000.00			
355.3130 Achat fournitures & mat. premières	17'472.05		20'000.00		16'086.25	
355.3133 Produits nettoyages	1'168.62		750.00		901.10	
355.3141 Entretien des bâtiments	170'586.45		163'500.00		97'976.65	
355.3155 Entretien véhicule			1'000.00		139.35	
355.3182 Téléphones	908.95		1'050.00		952.00	
355.3186 Assurances du patrimoine	7'576.97		8'100.00		7'252.33	
355.3191 Impôts et taxes	2'867.60		2'700.00		2'686.00	
355.3199 Frais divers			500.00		211.25	
355.3220 Intérêts des emprunts						
355.3650 Aide Eco-Vaisselle			100.00		102.00	
355.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'001.06		4'950.00		6'798.97	
355.3902 Ventilation frais véhicules §433	153.33		500.00		1'293.98	
355.4231 Produits des loyers		73'950.85		68'700.00		78'419.45
355.4350 Récupération charges immeubles		593.00		950.00		573.00
355.4356 Facturations de services		4'499.15		2'000.00		599.65
355.4359 Recettes diverses		48.00		1'000.00		282.00
355.4361 Remboursement de traitements		10'000.60				25'035.20
355.4363 Remboursement de dommages						2'701.65
355.4904 Imputation locaux travaux, dépôts		15'200.00		15'200.00		15'200.00

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>356 BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>1'770'220.97</b>	<b>989'041.20</b>	<b>954'050.00</b>	<b>967'100.00</b>	<b>781'794.80</b>	<b>964'566.61</b>
<b>356.1 BAT. ECOLES PRIMAIRES</b>	<b>1'202'921.19</b>	<b>308'038.05</b>	<b>492'100.00</b>	<b>320'500.00</b>	<b>403'014.19</b>	<b>310'707.20</b>
356.1.3011 Traitements du personnel	209'286.04		125'000.00		131'284.90	
356.1.3030 Assurances sociales	19'431.62		11'700.00		12'003.89	
356.1.3040 Caisse de pensions	31'831.95		18'450.00		20'058.65	
356.1.3050 Assurances de personnes	5'703.52		3'450.00		3'670.49	
356.1.3060 Indemnisations & remb. de frais	2'791.30		1'300.00		1'612.98	
356.1.3114 Achat machines			1'000.00			
356.1.3121 Eau	2'465.50		2'500.00		2'523.35	
356.1.3123 Electricité	10'131.85		11'000.00		11'659.40	
356.1.3124 Chauffage (énergie)	56'164.85		63'500.00		55'418.15	
356.1.3133 Produits de nettoyage	4'869.24		5'000.00		2'000.00	
356.1.3141 Entretien des bâtiments	86'069.55		85'550.00		30'144.90	
356.1.3161 Abonnement réseau CAD	28'790.00		19'000.00		18'955.40	
356.1.3186 Assurances du patrimoine	7'555.80		8'150.00		7'262.40	
356.1.3191 Impôts et taxes	9'825.70		10'150.00		9'774.15	
356.1.3220 Intérêts des emprunts	6'572.70		11'250.00		3'569.76	
356.1.3311 Amortissements budgetés	99'758.97		110'850.00		44'915.83	
356.1.3321 Amortissements complémentaires	615'300.00				42'000.00	
356.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts	5'637.93		4'150.00		6'033.83	
356.1.3902 Ventilation frais véhicules §433	734.67		100.00		126.11	
356.1.4231 Locations à tiers		18'715.20		21'500.00		12'912.20
356.1.4271 Locations classes et salles		280'448.70		290'750.00		294'761.00
356.1.4363 Remboursement de dommages		6'624.35		6'250.00		
356.1.4399 Travaux pour préavis		249.80				1'034.00
356.1.4904 Locaux utilisés par sociétés		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>356.2 BAT. ECOLES SECONDAIRES</b>	<b>327'481.62</b>	<b>280'210.22</b>	<b>229'000.00</b>	<b>280'100.00</b>	<b>219'230.62</b>	<b>283'294.88</b>
356.2.3011 Traitements du personnel	95'246.49		70'000.00		90'340.57	
356.2.3030 Assurances sociales	8'843.32		6'550.00		8'260.27	
356.2.3040 Caisse de pensions	14'486.75		10'350.00		13'802.87	
356.2.3050 Assurances de personnes	2'595.73		1'950.00		2'525.72	
356.2.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'270.34		600.00		1'109.89	
356.2.3114 Achat machines			1'500.00		1'500.00	
356.2.3121 Eau	3'197.55		3'300.00		3'190.45	
356.2.3123 Electricité	8'650.80		8'700.00		5'618.10	
356.2.3124 Chauffage (énergie)	10'465.65		900.00		844.20	
356.2.3133 Produits de nettoyage	5'843.09		4'500.00		2'679.40	
356.2.3141 Entretien des bâtiments	46'330.49		40'500.00		21'921.80	
356.2.3161 Abonnement réseau CAD	6'072.40					
356.2.3186 Assurances du patrimoine	6'282.21		6'800.00		6'045.49	
356.2.3191 Impôts et taxes	7'530.50		7'800.00		7'491.00	
356.2.3220 Intérêts des emprunts	353.72		550.00		201.19	
356.2.3311 Amortissements budgetés	15'692.70		17'900.00			
356.2.3321 Amortissements complémentaires	61'600.00					
356.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'565.83		2'300.00		4'152.04	
356.2.3902 Ventilation frais véhicules §433			100.00		297.75	
356.2.3903 Ventilation chauffage	30'454.05		44'700.00		49'249.88	
356.2.4271 Locations classes et salles		276'863.25		280'100.00		279'586.25
356.2.4356 Reboursement de tiers		3'346.97				3'708.63
<b>356.3 CENTRE SPORTIF</b>	<b>239'818.16</b>	<b>400'792.93</b>	<b>232'950.00</b>	<b>366'500.00</b>	<b>159'549.99</b>	<b>370'564.53</b>
356.3.3011 Traitements du personnel	82'021.58		70'000.00		58'838.98	
356.3.3030 Assurances sociales	7'613.43		6'550.00		5'392.99	
356.3.3040 Caisse de pensions	11'147.00		10'350.00		7'870.57	
356.3.3050 Assurances de personnes	2'101.36		1'950.00		1'528.60	
356.3.3060 Indemnisations & remb. de frais	977.47		600.00		632.89	
356.3.3114 Achat matériel	3'099.85		2'000.00		7.00	
356.3.3121 Eau	2'413.90		3'000.00		2'560.65	
356.3.3123 Electricité	8'036.70		15'800.00		15'701.40	
356.3.3124 Chauffage	16'879.40		17'000.00		15'577.75	
356.3.3133 Produits de nettoyage	5'356.16		3'000.00		2'512.10	
356.3.3141 Entretien du bâtiment	19'815.86		16'800.00		18'304.35	
356.3.3145 Entretien place sport	59'481.70		62'900.00		10'032.20	
356.3.3186 Assurances du patrimoine	10'868.69		11'800.00		10'284.72	
356.3.3191 Impôts et taxes	7'574.10		7'800.00		7'534.40	
356.3.3199 Frais divers			500.00			
356.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'209.57		2'300.00		2'704.23	
356.3.3902 Ventilation frais véhicules §433	221.39		600.00		67.16	
356.3.4271 Loyer de la salle et de la buvette		295'168.43		299'100.00		293'100.23
356.3.4350 Part cantonale à l'entretien		80'010.30		50'000.00		49'993.70
356.3.4361 Part cantonale au Fitness		18'450.45		17'400.00		18'186.05
356.3.4363 Remboursement de dommages		7'163.75				9'284.55

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>357 BATIMENTS MUSEES</b>	<b>308'691.78</b>	<b>153'586.40</b>	<b>151'300.00</b>	<b>152'900.00</b>	<b>108'043.76</b>	<b>161'954.20</b>
<b>357.1 BATIMENT DU CIMA</b>	<b>282'687.09</b>	<b>120'666.40</b>	<b>123'300.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>80'702.52</b>	<b>129'034.20</b>
357.1.3011 Traitements du personnel	585.69		2'000.00		153.96	
357.1.3030 Assurances sociales	54.37		200.00		14.05	
357.1.3040 Caisse de pensions	89.07		300.00		23.52	
357.1.3050 Assurances de personnes	15.97		50.00		4.30	
357.1.3060 Indemnisations & remb. de frais	7.80		50.00		1.88	
357.1.3121 Eau	1'232.10		1'300.00		1'226.80	
357.1.3123 Electricité	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
357.1.3124 Chauffage - énergie CAD	28'265.80		25'700.00		23'934.40	
357.1.3141 Entretien du bâtiment	6'215.05		8'700.00		3'545.45	
357.1.3161 Abonnement réseau CAD	9'046.70		9'100.00		9'046.80	
357.1.3186 Assurances du patrimoine	3'264.68		3'550.00		3'138.77	
357.1.3191 Impôts et taxes	3'550.05		3'650.00		3'531.45	
357.1.3220 Intérêts des emprunts	1'385.70		2'650.00		1'411.52	
357.1.3311 Amortissement investissement	33'958.33		62'000.00		30'662.54	
357.1.3321 Amortissement extraordinaire	191'000.00					
357.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts	15.78		50.00		7.08	
357.1.4231 Produits des loyers		666.40				9'034.20
357.1.4906 Loyer CIMA (Pris en charge par 152)		120'000.00		120'000.00		120'000.00
<b>357.2 MUSEE ARTS ET SCIENCES</b>	<b>26'004.69</b>	<b>32'920.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>32'900.00</b>	<b>27'341.24</b>	<b>32'920.00</b>
357.2.3011 Traitements du personnel			1'000.00		114.55	
357.2.3030 Assurances sociales			100.00		10.47	
357.2.3040 Caisse de pensions			150.00		17.50	
357.2.3050 Assurances de personnes			50.00		3.20	
357.2.3121 Eau	789.35		1'100.00		1'059.95	
357.2.3123 Electricité	1'201.90		2'000.00		2'236.60	
357.2.3124 Chauffage - énergie CAD	9'123.45		11'200.00		10'344.80	
357.2.3133 Produits nettoyages	150.26		600.00		200.00	
357.2.3141 Entretien du bâtiment	2'032.00		1'400.00		3'350.30	
357.2.3161 Abonnement réseau CAD	8'205.25		5'600.00		5'600.40	
357.2.3186 Assurances du patrimoine	2'203.61		2'400.00		2'116.97	
357.2.3191 Impôts et taxes	2'298.87		2'350.00		2'286.50	
357.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts			50.00			
357.2.4231 Produits des loyers		6'420.00		6'400.00		6'420.00
357.2.4901 Loyer Musée (pris en charge par 152)		26'500.00		26'500.00		26'500.00
<b>358 CHAUFFAGE A DISTANCE</b>	<b>177'135.70</b>	<b>177'135.70</b>	<b>258'850.00</b>	<b>258'850.00</b>	<b>269'709.44</b>	<b>269'709.44</b>
358.3011 Traitements du personnel	13'286.48		3'000.00		7'499.32	
358.3030 Assurances sociales	1'233.61		300.00		685.70	
358.3040 Caisse de pensions	2'020.85		450.00		1'145.79	
358.3050 Assurances de personnes	362.08		100.00		209.66	
358.3123 Electricité	3'039.75		2'800.00		2'303.40	
358.3124 Energie	115'670.25		180'000.00		166'780.55	
358.3141 Entretien réseau	8'501.30		7'000.00		25'689.55	
358.3161 Abonnement réseau	32'258.00		65'100.00		65'050.80	
358.3220 Intérêts des emprunts	405.46					
358.3311 Amortissement investissement						
358.3901 Frais absence (§130) - non couverts	357.92		100.00		344.67	
358.4350 Facturation charges auprès tiers		15'895.25		23'500.00		19'985.80
358.4903 Ventilation charges immeubles		161'240.45		235'350.00		249'723.64
<b>359 LOCAUX BIBLIOTHEQUE</b>	<b>37'590.32</b>	<b>100'629.14</b>	<b>30'750.00</b>	<b>100'600.00</b>	<b>35'432.03</b>	<b>100'629.15</b>
359.3011 Traitements du personnel	11'022.76		5'000.00		6'188.39	
359.3030 Assurances sociales	1'023.42		450.00		565.81	
359.3040 Caisse de pensions	1'676.53		750.00		945.53	
359.3050 Assurances de personnes			50.00			
359.3060 Indemnisations & remb. de frais			50.00			
359.3122 Décompte Gérance	17'871.70		17'700.00		21'147.85	
359.3123 Electricité	967.30		1'200.00		876.10	
359.3133 Produits de nettoyage	973.85		650.00		352.10	
359.3141 Entretien du bâtiment	697.35		1'800.00		2'306.95	
359.3186 Assurances du patrimoine	741.92		800.00		625.38	
359.3191 Impôts et taxes	818.55		650.00		639.50	
359.3803 Attribution fonds réserve	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
359.3901 Frais absence (§130) - non couverts	296.94		150.00		284.42	
359.4231 Produits des loyers		100'629.14		100'600.00		100'629.15

Résiliation du bail de la boutique

Gestion du réseau par le Groupe E dès juillet 2021

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4 TRAVAUX</b>	<b>6'974'349.99</b>	<b>3'149'718.49</b>	<b>6'867'950.00</b>	<b>3'061'950.00</b>	<b>6'600'581.22</b>	<b>2'982'925.29</b>
<b>400 ADMIN.DES TRAVAUX</b>	<b>246'255.81</b>		<b>259'900.00</b>		<b>268'170.84</b>	
400.3011 Traitements du personnel	170'138.50		180'000.00		181'749.49	
400.3030 Assurances sociales	15'796.91		16'800.00		16'618.18	
400.3040 Caisse de pensions	25'877.72		26'600.00		27'769.02	
400.3050 Assurances de personnes	4'636.66		4'950.00		5'081.37	
400.3060 Indemnisations & remb. de frais	2'269.18		1'600.00		2'233.08	
400.3101 Imprimés et fournitures de bureau	5'283.30		4'750.00		4'691.20	
400.3111 Mobilier bureau	74.30		3'000.00		6'671.20	
400.3181 Frais de port	2'921.36		2'500.00		2'054.92	
400.3182 Téléphones	5'213.95		3'700.00		3'711.65	
400.3186 Assurances du patrimoine	1'360.59		1'450.00		1'137.55	
400.3199 Frais divers			500.00			
400.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'583.34		5'950.00		8'353.18	
400.3904 Imputation interne frais locaux	8'100.00		8'100.00		8'100.00	
400.4356 Recettes diverses						
<b>43 ROUTES</b>	<b>3'193'447.18</b>	<b>596'427.22</b>	<b>3'123'100.00</b>	<b>602'250.00</b>	<b>2'879'671.18</b>	<b>500'945.11</b>
<b>430 RESEAU ROUTIER</b>	<b>1'514'312.17</b>	<b>555.00</b>	<b>1'674'250.00</b>		<b>1'448'576.38</b>	<b>6'843.40</b>
430.3011 Traitements du personnel	81'215.45		145'000.00		80'356.98	
430.3030 Assurances sociales	7'540.58		13'550.00		7'347.38	
430.3040 Caisse de pensions	12'352.70		21'400.00		12'277.53	
430.3050 Assurances de personnes	2'213.28		4'000.00		2'246.60	
430.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'083.20		1'000.00		987.29	
430.3110 Achats vêtements de travail	6'618.55		12'000.00		10'295.10	
430.3114 Achats matériel et outillage	6'011.35		7'000.00		7'202.40	
430.3115 Achats machines	5'904.20		6'000.00		10'255.05	
430.3142 Entretien du réseau routier	899'580.85		955'000.00		825'005.05	
430.3154 Entretien matériel et outillage			1'000.00			
430.3220 Intérêts des emprunts	17'404.86		23'600.00		27'085.45	
430.3311 Amortissements budgetés	408'592.64		402'900.00		407'061.25	
430.3321 Amortissements complémentaires						
430.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'187.85		4'800.00		3'693.19	
430.3902 Ventilation frais véhicules §433	63'606.66		77'000.00		54'763.11	
430.4356 Facturation des services		555.00				4'735.65
430.4369 Remboursements de tiers						2'107.75
<b>431 ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>280'193.68</b>		<b>169'350.00</b>		<b>377'007.35</b>	<b>5'098.05</b>
431.3011 Traitements du personnel	33'284.40		16'000.00		34'239.46	
431.3030 Assurances sociales	3'090.42		1'500.00		3'130.65	
431.3040 Caisse de pensions	5'062.47		2'350.00		5'231.37	
431.3050 Assurances de personnes	907.05		450.00		957.24	
431.3060 Indemnisations & remb. de frais	443.93		400.00		420.70	
431.3114 Achats mat. exploitation & entret.	29'667.20		29'000.00		52'840.20	
431.3123 Achat d'énergie	53'628.90		65'000.00		61'265.10	
431.3143 Entretien du réseau	26'376.70		24'000.00		6'582.27	
431.3220 Intérêts des emprunts	549.88		1'650.00		1'967.77	
431.3311 Amortissements budgetés	6'975.97		15'850.00		16'729.98	
431.3321 Amortissements complémentaires	105'499.31				176'787.65	
431.3901 Frais absence (§130) - non couverts	896.64		550.00		1'573.64	
431.3902 Ventilation frais véhicules §433	13'810.81		12'600.00		15'281.32	
431.4369 Remboursement de tiers						5'098.05
<b>432 DEBLAIEMENT DE LA NEIGE</b>	<b>697'828.75</b>	<b>15'222.60</b>	<b>544'550.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>416'758.88</b>	<b>10'940.00</b>
432.3011 Traitements du personnel	244'713.60		150'000.00		129'301.65	
432.3030 Assurances sociales	22'721.00		14'000.00		11'822.71	
432.3040 Caisse de pensions	37'220.37		22'150.00		19'755.63	
432.3050 Assurances de personnes	6'669.05		4'150.00		3'614.99	
432.3060 Indemnisations & remb. de frais	3'263.83		2'300.00		1'588.66	
432.3114 Achats matériel & outillage	23'729.30		13'000.00		2'658.25	
432.3135 Achats prod. pour déneigement	90'221.15		85'000.00		69'432.70	
432.3189 Travaux effectués par des tiers	114'075.90		90'000.00		50'090.05	
432.3199 Frais divers	1'064.25		500.00		1'838.25	
432.3220 Intérêts des emprunts	184.01		200.00		569.32	
432.3311 Amortissements budgetés	9'958.44		8'300.00		46'138.44	
432.3321 Amortissement extraordinaire						
432.3901 Frais absence (§130) - non couverts	6'592.31		4'950.00		5'942.68	
432.3902 Ventilation frais véhicules §433	137'415.54		150'000.00		74'005.55	
432.4353 Ventes de marchandises		40.00				
432.4356 Travaux facturés à des tiers		15'182.60		15'000.00		10'840.00
432.4369 Remboursement de tiers						100.00

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>433 VEHICULES DES TRAVAUX</b>	<b>577'049.62</b>	<b>577'049.62</b>	<b>583'650.00</b>	<b>583'650.00</b>	<b>474'463.66</b>	<b>474'463.66</b>
433.3011 Traitements du personnel	102'637.20		115'000.00		96'900.00	
433.3030 Assurances sociales	9'529.62		10'750.00		8'860.03	
433.3040 Caisse de pensions	15'610.92		17'000.00		14'805.08	
433.3050 Assurances de personnes	2'797.05		3'150.00		2'709.10	
433.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'405.30		1'200.00		1'190.49	
433.3115 Achats machines - véhicules	17'562.95		19'000.00		1'646.10	
433.3136 Achat fournitures pr véhicules	148'282.25		140'000.00		106'394.26	
433.3139 Carburant et lubrifiants	127'656.00		120'000.00		84'901.20	
433.3186 Assurances du patrimoine	27'126.27		30'350.00		29'813.32	
433.3192 Taxes sur véhicules	38'904.40		40'000.00		38'986.75	
433.3220 Intérêts des emprunts	1'672.73		2'300.00		2'703.82	
433.3311 Amortissements budgétés	77'500.00		77'500.00		77'500.00	
433.3321 Amortissements complémentaires						
433.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'764.93		3'800.00		4'453.51	
433.3905 Location garage dépôts	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
433.4359 Ventes et prestations diverses						3'500.00
433.4369 Remboursements de tiers		376.10				585.45
433.4902 Imputation interne frais véhicules		576'673.52		583'650.00		470'378.21
<b>434 DEPOTS COMMUNAUX</b>	<b>124'062.96</b>	<b>3'600.00</b>	<b>151'300.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>162'864.91</b>	<b>3'600.00</b>
434.3011 Traitements du personnel	30'633.33		60'000.00		43'343.34	
434.3030 Assurances sociales	2'844.26		5'600.00		3'963.11	
434.3040 Caisse de pensions	4'659.29		8'850.00		6'622.31	
434.3050 Assurances de personnes	834.82		1'650.00		1'211.81	
434.3060 Indemnisations & remb. de frais	408.50		400.00		532.54	
434.3115 Achat machine	182.75		1'000.00		668.30	
434.3121 Eau	1'958.65		2'000.00		1'953.45	
434.3123 Electricité	2'180.25		3'000.00		5'074.00	
434.3124 Chauffage (énergie)	17'515.85		17'000.00		19'955.50	
434.3133 Produits de nettoyage	844.58		500.00		500.00	
434.3141 Entretien des bâtiments	27'592.50		16'500.00		46'652.85	
434.3161 Abonnement réseau CAD	10'317.55		6'500.00		6'462.00	
434.3186 Assurances du patrimoine	4'802.87		5'200.00		4'550.90	
434.3191 Impôts et taxes	1'566.45		1'250.00		1'183.60	
434.3220 Intérêts des emprunts			150.00			
434.3901 Frais absence (§130) - non couverts	825.23		2'000.00		1'992.05	
434.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'696.08		4'500.00		2'999.15	
434.3904 Locaux ex-abattoirs, déchets carnés	15'200.00		15'200.00		15'200.00	
434.4905 Locaux pour véhicules communes		3'600.00		3'600.00		3'600.00
<b>44 PARCS, PROM., CIMETIERES</b>	<b>456'170.25</b>	<b>6'893.65</b>	<b>503'050.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>487'763.47</b>	<b>14'547.70</b>
<b>440 PARCS-FONTAINES-DIVERS</b>	<b>357'549.41</b>	<b>6'893.65</b>	<b>406'800.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>395'254.75</b>	<b>14'547.70</b>
440.3011 Traitements du personnel	146'444.40		175'000.00		152'988.34	
440.3030 Assurances sociales	13'597.00		16'350.00		13'988.46	
440.3040 Caisse de pensions	22'273.85		25'850.00		23'374.67	
440.3050 Assurances de personnes	3'990.96		4'850.00		4'277.27	
440.3060 Indemnisations & remb. de frais	2'067.54		1'500.00		1'879.65	
440.3080 Personnel facturé par tiers	10'650.00				10'125.00	
440.3114 Achats mach. & mat. exploitation	6'064.15		6'000.00		49'560.00	
440.3121 Eau	831.85		900.00		655.00	
440.3123 Electricité	1'349.05		1'600.00		2'029.65	
440.3124 Chauffage	405.85		600.00		439.30	
440.3130 Achats fourn. et mat. premières	41'115.70		42'000.00		21'777.45	
440.3133 Produits nettoyage et désinf.	793.70		2'500.00		1'238.30	
440.3137 Matériel pour manifestations	9'784.00		10'500.00		10'795.60	
440.3141 Entretien des édifices publics	3'166.45		3'000.00		3'380.73	
440.3145 Entretien parcs, jardins, places de jeux	53'051.10		55'000.00		47'334.65	
440.3186 Assurances du patrimoine	229.29		250.00		205.28	
440.3191 Impôts et taxes	65.80		100.00		67.10	
440.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'945.05		5'800.00		7'031.32	
440.3902 Ventilation frais véhicules §433	37'723.67		55'000.00		44'106.98	
440.4356 Facturations de services		6'893.65		30'000.00		11'412.00
440.4369 Remboursement de tiers						3'135.70
<b>441 CIMETIERES</b>	<b>98'620.84</b>		<b>96'250.00</b>		<b>92'508.72</b>	
441.3011 Traitements du personnel	19'784.07		15'000.00		23'469.96	
441.3030 Assurances sociales	1'836.94		1'400.00		2'145.98	
441.3040 Caisse de pensions	3'009.11		2'200.00		3'585.92	
441.3050 Assurances de personnes	539.18		400.00		656.16	
441.3060 Indemnisations & remb. de frais	263.83		250.00		288.36	
441.3114 Achats mach. & mat. exploitation	1'618.85		1'000.00		511.90	
441.3145 Entretien des cimetières	66'145.65		70'500.00		54'694.39	
441.3901 Frais absence (§130) - non couverts	532.96		500.00		1'078.68	
441.3902 Ventilation frais véhicules §433	4'890.25		5'000.00		6'077.37	
441.4369 Remboursements de tiers						

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>45 ELIMIN.DECHETS, DECHARGE</b>	<b>1'674'781.43</b>	<b>1'142'702.30</b>	<b>1'621'250.00</b>	<b>1'069'050.00</b>	<b>1'582'568.47</b>	<b>1'085'025.22</b>
<b>450 ORDURES MENAGERES</b>	<b>832'585.41</b>	<b>392'616.43</b>	<b>822'400.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>792'502.81</b>	<b>357'871.58</b>
450.3011 Traitements du personnel	296'345.25		290'000.00		266'261.02	
450.3030 Assurances sociales	27'514.83		27'100.00		24'345.43	
450.3040 Caisse de pensions	45'073.39		42'850.00		40'681.33	
450.3050 Assurances de personnes	8'076.09		8'000.00		7'444.09	
450.3060 Indemnisations & remb. de frais	3'952.45		2'800.00		3'271.41	
450.3110 Achats vêtements de travail	220.10		500.00		687.75	
450.3114 Achats matériel et outillage	45'707.57		80'000.00		32'874.60	
450.3182 Téléphones	765.75		800.00		803.60	
450.3194 TVA non récupérable	19'549.01		18'000.00		18'280.09	
450.3199 Frais divers	191.00		500.00		365.00	
450.3220 Intérêts des emprunts	1'035.50		1'350.00		1'688.87	
450.3311 Amortissements budgetés	30'868.86		30'900.00		30'868.86	
450.3526 Frais élimination ordures ménagères	167'500.75		160'000.00		201'054.74	
450.3901 Frais absence (§130) - non couverts	7'983.20		9'600.00		12'237.31	
450.3902 Ventilation frais véhicules §433	177'801.66		150'000.00		151'638.71	
450.4342 Taxe aux sacs		242'222.09		220'000.00		216'425.94
450.4345 Ristourne verres, papier, carton		24'829.76		25'000.00		23'300.45
450.4356 Travaux facturés à des tiers		125'564.58		105'000.00		118'145.19
<b>451 DECHETTERIE</b>	<b>780'739.55</b>	<b>617'406.17</b>	<b>733'800.00</b>	<b>609'050.00</b>	<b>731'283.03</b>	<b>604'405.94</b>
451.3011 Traitements du personnel	152'073.06		160'000.00		153'965.00	
451.3030 Assurances sociales	14'119.59		14'950.00		14'077.69	
451.3040 Caisse de pensions	23'129.95		23'650.00		23'523.92	
451.3050 Assurances de personnes	4'144.35		4'400.00		4'304.53	
451.3060 Indemnisations & remb. de frais	2'028.21		1'400.00		1'891.69	
451.3114 Achats matériel et outillage	30'022.10		28'000.00		549.70	
451.3121 Eau	210.71		200.00		608.75	
451.3123 Chauffage, électricité	1'733.15		1'500.00		1'536.80	
451.3124 Carburant et lubrifiants	5'566.05		7'400.00		4'787.55	
451.3140 Entretien de la décharge	9'941.80		14'000.00		36'808.85	
451.3182 Téléphones	1'135.55		850.00		1'114.20	
451.3186 Assurances du patrimoine	2'579.01		2'450.00		2'285.88	
451.3188 Transport des bennes par tiers	10'822.50		15'000.00		11'285.00	
451.3189 Prestations Commune de Bullet	53'817.84		62'900.00		49'733.34	
451.3191 Impôts et taxes	178.94		200.00		192.20	
451.3199 Frais divers			500.00		176.70	
451.3220 Intérêts des emprunts	1'055.79		1'300.00		1'722.83	
451.3311 Amortissements budgetés	76'845.51		50'500.00		57'821.76	
451.3526 Frais élimination déchets	337'506.29		295'000.00		314'364.30	
451.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'096.67		5'300.00		7'076.20	
451.3902 Ventilation frais véhicules §433	47'732.48		42'300.00		41'456.14	
451.3908 Tenue des comptes	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
451.4342 Taxe forfaitaire		393'966.20		395'000.00		395'070.90
451.4343 Ristourne Biodéchets						5'162.40
451.4358 Part de Bullet		122'589.30		129'050.00		122'254.36
451.4359 Finances décharge		100'850.67		85'000.00		81'918.28
451.4369 Remboursement des tiers						
<b>452 DEPOT MATERIAUX EXCAVATION</b>	<b>61'456.47</b>	<b>132'679.70</b>	<b>65'050.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>58'782.63</b>	<b>122'747.70</b>
452.3011 Traitements du personnel	1'116.00		8'000.00		6'648.14	
452.3030 Assurances sociales	103.60		750.00		607.88	
452.3040 Caisse de pensions	169.76		1'200.00		1'015.74	
452.3050 Assurances de personnes	30.42		200.00		185.87	
452.3060 Indemnisations & remb. de frais	14.89		50.00		81.69	
452.3121 Eau	1'035.99		1'300.00		807.50	
452.3140 Entretien de la décharge	6'549.65		11'500.00		6'843.75	
452.3189 Travaux effectués par des tiers	45'960.00		30'000.00		17'930.00	
452.3195 Taxes cantonales d'élimination	6'113.20		11'000.00		5'337.90	
452.3220 Intérêts des emprunts					124.65	
452.3311 Amortissements investissements					18'824.00	
452.3901 Frais absence (§130) - non couverts	30.06		250.00		305.55	
452.3902 Ventilation frais véhicules §433	332.90		800.00		69.96	
452.4359 Finances décharge		132'679.70		110'000.00		122'747.70
452.4511 Subside cantonal						



Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>46 EPURATION EAUX</b>	<b>1'403'695.32</b>	<b>1'403'695.32</b>	<b>1'360'650.00</b>	<b>1'360'650.00</b>	<b>1'382'407.26</b>	<b>1'382'407.26</b>
<b>460 ADMINISTRATION STEP</b>		<b>720'228.89</b>	<b>500.00</b>	<b>708'700.00</b>		<b>708'490.81</b>
460.3198 Rbt taxes années antérieures			500.00			
460.4342 Taxes d'épuration sur eau potable		148'493.95		143'000.00		142'758.30
460.4343 Taxes d'épuration sur immeuble		571'734.94		565'700.00		565'732.51
<b>461 STEP L'AUBERSON</b>	<b>145'401.63</b>		<b>165'100.00</b>		<b>168'846.92</b>	<b>7'403.00</b>
461.3011 Traitements du personnel	52'011.69		55'000.00		53'519.09	
461.3030 Assurances sociales	4'829.14		5'150.00		4'893.52	
461.3040 Caisse de pensions	7'910.84		8'150.00		8'177.11	
461.3050 Assurances de personnes	1'417.46		1'500.00		1'496.28	
461.3060 Indemnisations & remb. de frais	693.70		400.00		657.55	
461.3101 Imprimés et fournitures de bureau	181.90		200.00		157.10	
461.3114 Achats mach. & mat. exploitations	4'736.85		5'000.00		6'117.05	
461.3121 Eau	1'321.35		1'500.00		1'378.95	
461.3123 Electricité, chauffage	4'734.30		8'000.00		6'625.45	
461.3133 Achat produits chimiques	8'353.80		12'000.00		10'128.35	
461.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	23'754.28		30'500.00		35'152.80	
461.3182 Téléphones	1'643.85		1'750.00		1'842.30	
461.3186 Assurances du patrimoine	1'870.74		2'050.00		1'797.19	
461.3188 Evacuation des boues	14'600.10		18'000.00		17'564.55	
461.3191 Impôts et taxes	7'261.25		7'500.00		7'451.05	
461.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'401.14		1'800.00		2'459.73	
461.3902 Ventilation frais véhicules §433	8'679.24		6'600.00		9'428.85	
461.4369 Remboursement de tiers						7'403.00
<b>462 STEP VILLETTE</b>	<b>352'516.19</b>	<b>64'692.49</b>	<b>371'000.00</b>	<b>65'950.00</b>	<b>335'016.72</b>	<b>62'836.77</b>
462.3011 Traitements du personnel	97'463.16		100'000.00		89'914.79	
462.3030 Assurances sociales	9'049.30		9'350.00		8'221.26	
462.3040 Caisse de pensions	14'823.87		14'750.00		13'737.83	
462.3050 Assurances de personnes	2'656.02		2'750.00		2'513.93	
462.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'299.87		1'000.00		1'104.79	
462.3101 Imprimés et fournitures de bureau	181.90		350.00		331.65	
462.3114 Achats mach. & mat. exploitation	3'715.30		3'000.00		654.65	
462.3121 Eau	4'618.15		4'800.00		5'399.35	
462.3122 Achat gaz	5'508.35		6'500.00		5'049.35	
462.3123 Electricité	27'713.50		22'000.00		23'491.50	
462.3130 Achat fourn. & mat. Premières			1'000.00		161.00	
462.3133 Achats produits chimiques	34'674.51		40'000.00		26'415.35	
462.3144 Entretien du réseau	4'689.15		4'000.00		3'928.80	
462.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	22'964.66		25'000.00		18'494.68	
462.3182 Téléphones	1'337.15		1'400.00		1'176.10	
462.3186 Assurances du patrimoine	2'771.35		3'000.00		2'650.05	
462.3188 Evacuation des boues	59'045.20		75'000.00		70'903.15	
462.3191 Impôts et taxes	43'532.84		40'000.00		43'193.95	
462.3199 Frais divers	50.00		500.00		50.00	
462.3220 Intérêts des emprunts	197.71		700.00		235.09	
462.3311 Amortissements investissements	7'100.00		7'100.00		7'100.00	
462.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'625.55		3'300.00		4'132.47	
462.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'498.65		500.00		1'156.98	
462.3908 Tenue des comptes	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
462.4351 Vente électricité CCF		21'321.49		20'000.00		21'648.67
462.4522 Part. Commune de Bullet		43'371.00		45'950.00		41'188.10
<b>465 RESEAUX EGOUTS</b>	<b>905'777.50</b>	<b>618'773.94</b>	<b>824'050.00</b>	<b>586'000.00</b>	<b>878'543.62</b>	<b>603'676.68</b>
465.3011 Traitements du personnel	30'073.22		40'000.00		28'389.60	
465.3030 Assurances sociales	2'792.20		3'750.00		2'595.86	
465.3040 Caisse de pensions	4'574.09		5'900.00		4'337.53	
465.3050 Assurances de personnes	819.59		1'100.00		793.72	
465.3060 Indemnisations & remb. de frais	401.07		300.00		348.81	
465.3101 Imprimés et fournitures de bureau	545.70		650.00		628.30	
465.3117 Achat matériel et outillage	684.00		500.00		741.40	
465.3123 Electricité	7'198.00		6'500.00		5'004.90	
465.3130 Achats fourn. & mat. premières	9'333.00		12'000.00		5'503.15	
465.3144 Entretien du réseau	95'607.65		98'000.00		78'061.00	
465.3182 Téléphones	1'669.65		2'250.00		1'897.20	
465.3220 Intérêts des emprunts	9'560.27		2'950.00		13'669.69	
465.3311 Amortissements budgetés	6'996.85		33'300.00		107'404.07	
465.3321 Amortissements complémentaires						
465.3811 Attr. Fonds rénovation épuration	720'121.76		603'150.00		614'757.42	
465.3901 Frais absence (§130) - non couverts	810.14		1'300.00		1'304.78	
465.3902 Ventilation frais véhicules §433	14'590.31		12'400.00		13'106.19	
465.4341 Taxes uniques de raccordement		45'846.35		20'000.00		36'687.80
465.4342 Taxes périodiques d'utilisation		198'129.01		196'000.00		196'061.60
465.4344 Taxes d'égouts		374'798.58		370'000.00		370'927.28
465.4356 Recettes diverses						
465.4811 Prélèvement sur fonds épuration (9280.46)						

Comprises les taxes pour les micropolluants

Canalisation EU Les Mouilles, Tableau Prise-Perrier, divers

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	<b>1'565'793.87</b>	<b>179'255.70</b>	<b>1'658'900.00</b>	<b>154'350.00</b>	<b>1'509'655.80</b>	<b>125'699.10</b>
<b>500 ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>320'826.25</b>	<b>65'499.05</b>	<b>354'500.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>212'728.51</b>	<b>14'958.45</b>
500.3011 Traitements du personnel	37'194.50		35'200.00		32'272.40	
500.3030 Assurances sociales	2'257.60		3'300.00		2'843.20	
500.3050 Assurances de personnes	385.90		150.00		300.75	
500.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'010.55		1'000.00		960.00	
500.3131 Repas RSBJ	308.00		300.00			
500.3182 Téléphones	40.00		50.00		20.00	
500.3185 Maintenance Wifi			1'950.00			
500.3199 Frais divers			200.00		1'970.26	
500.3522 Part. entente scolaire	278'627.72		311'200.00		172'878.67	
500.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'001.98		1'150.00		1'483.23	
500.4522 Facturation entente scolaire		65'499.05		36'000.00		12'438.45
500.4652 Part parents - devoirs surveillés				3'500.00		2'520.00
<b>510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>468'501.03</b>		<b>501'700.00</b>		<b>505'223.81</b>	
510.3522 Part. entente scolaire	468'501.03		501'700.00		505'223.81	
<b>520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>419'803.80</b>		<b>431'450.00</b>		<b>412'737.22</b>	
520.3522 Part. entente scolaire	419'803.80		431'450.00		412'737.22	
<b>53 ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>	<b>209'460.14</b>	<b>101'443.75</b>	<b>220'600.00</b>	<b>102'850.00</b>	<b>214'172.98</b>	<b>99'863.85</b>
<b>530 BIBLIOTHEQUE</b>	<b>152'217.64</b>	<b>101'443.75</b>	<b>161'200.00</b>	<b>102'850.00</b>	<b>154'775.98</b>	<b>99'863.85</b>
530.3011 Traitements du personnel	82'669.65		83'300.00		82'506.90	
530.3030 Assurances sociales	7'797.95		7'800.00		7'782.95	
530.3040 Caisse de pensions	10'413.00		10'900.00		10'278.60	
530.3050 Assurances de personnes	367.75		350.00		368.85	
530.3060 Indemnisations & remb. de frais	356.80		500.00		248.40	
530.3522 Part. entente scolaire	48'385.46		55'600.00		49'798.28	
530.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'227.03		2'750.00		3'792.00	
530.4369 Remboursement de tiers		400.00				329.45
530.4512 Subventions cantonales		101'043.75		102'850.00		99'534.40
<b>531 ECOLE MUSIQUE</b>	<b>57'242.50</b>		<b>59'400.00</b>		<b>59'397.00</b>	
531.3512 Part FEM - Ecole musique	46'711.50		46'500.00		46'436.00	
531.3652 Aide individuelles "Ecole Musique"	7'631.00		10'000.00		10'061.00	
531.3904 Mise à disposition des locaux	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
<b>54 ORIENTATION PROF.</b>	<b>6'544.55</b>		<b>7'000.00</b>		<b>6'677.00</b>	
540.3522 Part. office région. orient. prof.	6'544.55		7'000.00		6'677.00	
<b>58 TEMPLES ET CULTES</b>	<b>140'658.10</b>	<b>12'312.90</b>	<b>143'650.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>158'116.28</b>	<b>10'876.80</b>
<b>58 TEMPLES ET CULTES</b>	<b>117'746.11</b>	<b>3'321.80</b>	<b>129'950.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>145'476.28</b>	<b>5'280.25</b>
580.3011 Traitements du personnel	39'116.06		25'000.00		40'468.15	
580.3030 Assurances sociales	2'939.61		2'350.00		3'474.15	
580.3040 Caisse de pensions	1'793.25		3'700.00		2'709.34	
580.3050 Assurances de personnes	408.49		700.00		583.49	
580.3060 Indemnisations & remb. de frais	157.27		200.00		217.87	
580.3121 Eau	453.70		450.00		453.70	
580.3123 Electricité	17'319.70		16'000.00		14'946.25	
580.3124 Combustible pour chauffage	809.75		10'000.00		9'309.00	
580.3130 Culte langue allemande + frais divers	1'089.20		1'200.00		1'141.80	
580.3133 Produits d'entretien	779.09		600.00		500.00	
580.3141 Entretien des temples	42'802.55		59'400.00		61'102.75	
580.3186 Assurances du patrimoine	4'840.35		5'200.00		4'548.42	
580.3191 Impôts et taxes	4'183.35		4'300.00		4'161.45	
580.3522 Concierge Paroisse Catholique						
580.3652 Participation église catholique						
580.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'053.74		850.00		1'859.91	
580.4231 Location						305.00
580.4369 Part paroisse catholique - frais chauffage						
580.4524 Part. communes, frais paroisse		3'321.80		6'500.00		4'975.25
<b>581 PAROISSE CATHOLIQUE</b>	<b>22'911.99</b>	<b>8'991.10</b>	<b>13'700.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>12'640.00</b>	<b>5'596.55</b>
581.3011 Traitements du personnel	3'431.40					
581.3030 Assurances sociales	633.50					
581.3040 Caisse de pensions						
581.3050 Assurances de personnes	24.20					
581.3124 Combustible pour chauffage	8'850.45					
581.3141 Entretien des temples	240.00					
581.3522 Concierge Paroisse Catholique	5'640.00		5'700.00		5'640.00	
581.3652 Participation église catholique	4'000.00		8'000.00		7'000.00	
581.3901 Frais absence (§130) - non couverts	92.44					
581.4231 Location						
581.4369 Part paroisse catholique - frais chauffage		5'531.50		5'500.00		5'596.55
581.4524 Part. communes, frais paroisse		3'459.60				

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6 POLICE</b>	<b>1'498'504.08</b>	<b>471'862.72</b>	<b>1'601'200.00</b>	<b>505'400.00</b>	<b>1'405'817.77</b>	<b>448'013.41</b>
<b>61 POLICE, SIGNALISATION</b>	<b>635'223.15</b>	<b>71'937.95</b>	<b>671'100.00</b>	<b>95'200.00</b>	<b>606'264.82</b>	<b>72'815.00</b>
<b>610 CORPS DE POLICE</b>	<b>514'585.19</b>	<b>71'937.95</b>	<b>545'050.00</b>	<b>95'200.00</b>	<b>473'529.53</b>	<b>72'386.35</b>
610.3011 Traitements du personnel	103'488.67		133'700.00		89'273.20	
610.3030 Assurances sociales	9'725.88		12'550.00		8'325.80	
610.3040 Caisse de pensions	10'846.92		20'000.00		9'863.40	
610.3050 Assurances de personnes	829.45		550.00		503.55	
610.3060 Indemnisations & remb. de frais	688.80		500.00		700.00	
610.3091 Formation professionnelle	306.55					
610.3101 Imprimés et fournitures de bureau	3'503.80		1'050.00		1'047.20	
610.3102 Annonces officielles	565.45		2'500.00		2'166.05	
610.3116 Matériel spécialisé	6'071.80		5'600.00		864.00	
610.3151 Informatique - abonnement polycom			850.00		1'167.90	
610.3155 Frais de véhicules	1'184.90		2'000.00			
610.3182 Téléphones	727.15		550.00		476.00	
610.3186 Assurances véhicule	866.40		900.00		901.40	
610.3189 Surveillance, mesures ordonnées	12'676.35		10'000.00		7'027.40	
610.3199 Frais divers	891.20		300.00		1'598.65	
610.3301 Défalcation	8'610.00				850.00	
610.3510 Police cantonale	340'914.00		340'950.00		320'848.00	
610.3510.1 Adaptation réforme policière - péréquation					13'914.00	
610.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'787.87		3'150.00		4'102.98	
610.3904 Imputation interne frais locaux	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
610.4312 Emoluments - Permissions		2'523.15		2'000.00		1'872.65
610.4363 Commandement à payer		49'950.00		43'000.00		39'375.00
610.4370 Produits des amendes		15'049.80		30'000.00		19'611.70
610.4519 Péréquation - année antérieure		2'141.00		20'200.00		11'527.00
610.4523 Péréquation - réforme policière - correction		2'274.00				
<b>611 SIGNALISATION ROUTIERE</b>	<b>120'637.96</b>		<b>126'050.00</b>		<b>132'735.29</b>	<b>428.65</b>
611.3011 Traitements du personnel	35'261.16		30'000.00		31'081.64	
611.3030 Assurances sociales	3'273.92		2'800.00		2'841.95	
611.3040 Caisse de pensions	5'363.12		4'450.00		4'748.87	
611.3050 Assurances de personnes	960.95		850.00		868.98	
611.3060 Indemnisations & remb. de frais	470.26				381.88	
611.3143 Entretien, signalisation balisage	20'600.00		28'300.00		39'227.95	
611.3149 Achat panneaux	21'156.60		28'000.00		23'533.75	
611.3220 Intérêts des emprunts	124.72		150.00		278.13	
611.3311 Amortissements investissements	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
611.3321 Amortissements extraordinaires						
611.3901 Frais absence (§130) - non couverts	949.90		1'000.00		1'428.51	
611.3902 Ventilation frais véhicules §433	17'477.33		15'500.00		13'343.63	
611.4363 Frais facturés à des tiers						428.65
<b>62 CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>224'136.43</b>	<b>64'052.87</b>	<b>234'750.00</b>	<b>64'300.00</b>	<b>223'769.19</b>	<b>56'666.81</b>
620.3011 Traitements du personnel	134'998.61		138'000.00		132'348.51	
620.3030 Assurances sociales	12'758.93		12'900.00		12'461.70	
620.3040 Caisse de pensions	21'306.81		20'400.00		21'095.65	
620.3050 Assurances de personnes	556.75		550.00		543.55	
620.3060 Indemnisations & remb. de frais	368.60		700.00		242.80	
620.3101 Imprimés et fournitures de bureau	4'547.40		5'300.00		5'573.75	
620.3181 Frais de port	2'589.12		3'600.00		3'336.37	
620.3182 Téléphones	2'272.35		2'650.00		2'380.05	
620.3187 Frais documents identité + permis	30'196.30		35'000.00		28'785.25	
620.3199 Frais divers	404.85		500.00		418.85	
620.3521 Frais Etat Civil			100.00			
620.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'636.71		4'550.00		6'082.71	
620.3904 Imputation interne frais locaux	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
620.4312 Permis séjour + Etablissement		29'162.50		40'000.00		30'026.00
620.4313 Arrivées et attestations		6'198.03				
620.4314 Encaissement documents identité		20'125.00		16'000.00		16'389.00
620.4362 Demande renseignements + divers		806.00		500.00		2'555.00
620.4363 Commandement à payer						603.00
620.4909 Indemnité perception Taxes séjour		7'761.34		7'800.00		7'093.81
<b>63 POLICE SANITAIRE</b>	<b>1'933.00</b>	<b>500.00</b>	<b>700.00</b>	<b>450.00</b>	<b>1'089.00</b>	
630.3091 Formation professionnelle	1'000.00		200.00			
630.3199 Frais divers	933.00		500.00		1'089.00	
630.4369 Remboursement de tiers		500.00		450.00		
<b>64 SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>20'800.27</b>	<b>10'541.80</b>	<b>15'750.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>19'949.82</b>	<b>10'747.75</b>
640.3011 Traitements du personnel	9'233.02		6'000.00		8'888.68	
640.3030 Assurances sociales	723.50		550.00		660.07	
640.3040 Caisse de pensions	538.88		900.00		692.69	
640.3050 Assurances de personnes	139.92		150.00		160.36	
640.3060 Indemnisations & remb. de frais	47.24		50.00		55.73	
640.3188 Prestations fournies par tiers	8'067.50		6'000.00		7'792.77	
640.3199 Frais divers			100.00			
640.3901 Frais absence (§130) - non couverts	248.73		200.00		408.52	
640.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'801.48		1'800.00		1'291.00	
640.4359 Ventes et prestations diverses		10'541.80		6'000.00		10'747.75

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>530'051.36</b>	<b>313'468.00</b>	<b>580'200.00</b>	<b>339'450.00</b>	<b>469'059.29</b>	<b>307'713.55</b>
650.3013	Soldes	277'578.90		320'000.00		253'249.14	
650.3030	Assurances sociales	15'964.80		17'000.00		14'620.00	
650.3091	Cours de formation	30'928.50		43'000.00		24'043.00	
650.3093	Visites sanitaires	2'370.00		4'000.00		1'945.00	
650.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'385.60		1'600.00		2'184.50	
650.3102	Frais d'annonces et documentation	1'371.00		1'500.00		1'117.85	
650.3116	Achats d'équipements & matériel	20'339.25		12'000.00		11'275.90	
650.3155	Entretien des véhicules	6'534.20		8'500.00		7'173.30	
650.3161	Autres locaux L'Auberson	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
650.3162	Caserne Villars-Burquin	32'798.11		31'650.00		31'498.39	
650.3170	Frais organisation service	6'778.30		7'200.00		9'464.65	
650.3181	Frais de port			300.00			
650.3182	Téléphones	2'898.00		2'900.00		2'689.50	
650.3186	Assurances du patrimoine	1'494.68		1'600.00		1'471.06	
650.3193	Cotisations	2'676.40		2'900.00		2'771.15	
650.3198	Frais en cas de sinistres	926.35		900.00		1'924.60	
650.3199	Frais JSP	3'774.90		3'800.00		3'500.00	
650.3521	Prestations non facturables	1'417.50		2'600.00			
650.3904	Loyer caserne	114'814.87		113'750.00		95'131.25	
650.3908	Frais d'administration	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
650.4359	Facturation à des tiers		15'063.95		15'000.00		22'508.85
650.4511	Subside cantonal		214'495.05		230'000.00		222'953.70
650.4522	Part autres communes		83'909.00		94'450.00		62'251.00
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>80'480.57</b>	<b>11'312.10</b>	<b>88'600.00</b>		<b>79'219.40</b>	
660.3141	Entretien abris PCi	99.60					
660.3522	Part. ORPCI	80'380.97		88'600.00		79'219.40	
660.4803	Prélèvement fonds PCi		11'312.10				
<b>67</b>	<b>ABATTOIRS, DECHETS CARNES</b>	<b>5'879.30</b>	<b>50.00</b>	<b>10'100.00</b>		<b>6'466.25</b>	<b>70.30</b>
<b>671</b>	<b>DECHETS CARNES</b>	<b>5'879.30</b>	<b>50.00</b>	<b>10'100.00</b>		<b>6'466.25</b>	<b>70.30</b>
671.3011	Traitements du personnel			1'000.00			
671.3030	Assurances sociales			100.00			
671.3040	Caisse de pensions			150.00			
671.3050	Assurances de personnes			50.00			
671.3189	Prestations centre collecte	5'145.90		5'000.00		5'648.85	
671.3658	Soutien évacuation déchets carnés	733.40		3'000.00		817.40	
671.3526	Frais élimination et autres			800.00			
671.4524	Part. utilisateurs		50.00				70.30

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7 SECURITE SOCIALE</b>	<b>3'963'388.33</b>	<b>10'380.85</b>	<b>3'683'550.00</b>	<b>250'100.00</b>	<b>3'564'214.24</b>	<b>151'736.78</b>
<b>71 SERVICE SOCIAL</b>	<b>901'715.33</b>	<b>10'380.85</b>	<b>916'450.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>838'894.24</b>	<b>33'145.78</b>
<b>710 PREV.SOC. COMMUNALE</b>	<b>842'882.90</b>	<b>9'173.00</b>	<b>841'950.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>773'161.86</b>	<b>32'012.40</b>
710.3011 Traitements du personnel	64'980.50		67'000.00		64'358.25	
710.3030 Assurances sociales	6'160.10		6'250.00		6'075.40	
710.3040 Caisse de pensions	10'714.20		9'900.00		10'569.60	
710.3050 Assurances de personnes	291.70		250.00		287.10	
710.3062 Indemnisations & remb. de frais	708.80		500.00		426.70	
710.3101 Imprimés et fournitures de bureau	1'273.25		1'500.00			
710.3111 Achat mobilier et matériel			200.00			
710.3123 Electricité	93.90		100.00		95.60	
710.3170 Frais réception et manifestations			500.00			
710.3182 Téléphones	2'003.05		2'900.00		2'813.30	
710.3185 Coordination TSP					15'797.49	
710.3199 Frais divers			200.00		113.75	
710.3650 Subvention à Polyval	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
710.3651 ARAS - base	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
710.3652 Les Trolls en Tablier Bleu	463'076.25		457'200.00		388'799.18	
710.3653 Local 3ème âge	14'880.00		14'900.00		14'880.00	
710.3655 Mamans de jours (AJYR)	64'084.60		74'100.00		74'287.30	
710.3656 Zone Bleue (ARAS)	12'292.50		12'250.00		12'220.00	
710.3659 Dépenses diverses & colonies vac.	6'265.25		15'000.00		19'381.60	
710.3665 Aide sociale compl. communale	12'604.70		15'000.00		13'630.65	
710.3666 Allocation familiale communale	167'723.60		148'000.00		132'488.05	
710.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'750.50		2'200.00		2'957.89	
710.3904 Imputation locaux TSP	6'480.00		6'500.00		6'480.00	
710.4356 Facturation bons COVID19						300.00
710.4511 Aide cantonale pour la TSP						18'269.00
710.4690 Dons et legs		9'173.00		6'000.00		13'443.40
<b>711 AGEN. PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>58'832.43</b>	<b>1'207.85</b>	<b>74'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>65'732.38</b>	<b>1'133.38</b>
711.3181 Frais de port	1'207.83		1'100.00		1'133.38	
711.3525 Participation Commune à AAS	57'624.60		73'400.00		64'599.00	
711.4515 Facturation à AAS		1'207.85		1'000.00		1'133.38
<b>72 PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>3'056'973.00</b>		<b>2'762'400.00</b>	<b>243'100.00</b>	<b>2'720'620.00</b>	<b>118'591.00</b>
720.3515 Facture sociale cantonale	2'737'881.00		2'737'900.00		2'376'017.00	
720.3515.1 Adaptation péréquation	187'206.00				320'163.00	
720.3516 Péréquation année antérieure	107'301.00					
720.3655 Fondation pour accueil	24'585.00		24'500.00		24'440.00	
720.4529 Adaptation péréquation				243'100.00		118'591.00
<b>73 SANTE PUBLIQUE</b>	<b>4'700.00</b>		<b>4'700.00</b>		<b>4'700.00</b>	
730.3659 Subvention aux Samaritains	300.00		300.00		300.00	
730.3904 Locaux pour Samaritains	4'400.00		4'400.00		4'400.00	

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8 SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>3'430'054.98</b>	<b>3'907'813.37</b>	<b>3'313'100.00</b>	<b>3'497'100.00</b>	<b>3'248'043.58</b>	<b>3'856'050.98</b>
<b>81 SERVICES DES EAUX</b>	<b>1'014'326.51</b>	<b>1'014'326.51</b>	<b>992'100.00</b>	<b>992'100.00</b>	<b>1'004'396.53</b>	<b>1'004'396.53</b>
<b>810 ADMIN. SERVICE DES EAUX</b>	<b>243'050.66</b>		<b>268'350.00</b>		<b>242'383.49</b>	<b>26'016.17</b>
810.3011 Traitements du personnel	78'633.54		85'000.00		81'517.58	
810.3030 Assurances sociales	7'300.89		7'950.00		7'453.54	
810.3040 Caisse de pensions	11'959.96		12'550.00		12'454.87	
810.3050 Assurances de personnes	2'142.90		2'350.00		2'279.07	
810.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'048.74		950.00		1'001.56	
810.3101 Imprimés et fournitures de bureau	4'870.95		3'250.00		2'973.67	
810.3181 Frais de port	931.95		1'000.00		1'160.99	
810.3182 Téléphones	1'431.60		1'650.00		1'499.45	
810.3193 Cotisations	1'600.45		2'000.00		1'619.35	
810.3199 Frais divers	45.00		200.00			
810.3220 Intérêts des emprunts	6'365.66		11'400.00		8'715.30	
810.3311 Amortissements budgetés	120'100.72		132'750.00		113'461.58	
810.3321 Amortissements complémentaires						
810.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'118.30		2'800.00		3'746.53	
810.3904 Imputation interne frais locaux	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
810.4813 Prélèv. Sur prov. Réseau eau						26'016.17
<b>812 ENTRETIEN + EXPL. EAUX</b>	<b>771'275.85</b>	<b>1'014'326.51</b>	<b>723'750.00</b>	<b>992'100.00</b>	<b>762'013.04</b>	<b>978'380.36</b>
812.3011 Traitements du personnel	276'824.28		210'000.00		248'783.19	
812.3030 Assurances sociales	25'702.45		19'600.00		22'747.58	
812.3040 Caisse de pensions	42'104.24		31'000.00		38'010.87	
812.3050 Assurances de personnes	7'543.96		5'800.00		6'955.53	
812.3060 Indemnisations & remb. de frais	3'692.04		2'000.00		3'056.68	
812.3114 Révision des compteurs	10'673.40		10'000.00		15'534.15	
812.3115 Achat véhicule - SI - 50%	14'531.10		15'000.00			
812.3117 Achats de mob., mat., outillage	4'614.35		4'000.00		4'351.05	
812.3121 Achat eau	59'372.90		55'000.00		64'445.05	
812.3123 Force motrice	46'867.40		45'000.00		38'721.90	
812.3133 Achats produits chimiques	4'579.00		3'500.00		813.25	
812.3137 Matériel utilisé dans stock	43'820.58		40'000.00		36'149.60	
812.3144 Entretien du réseau	120'755.32		115'000.00		175'570.60	
812.3154 Entr. machines & mat. d'expl.	3'621.95		3'000.00			
812.3155 Frais de véhicule	99.00		2'000.00			
812.3161 Location garage	1'980.00		650.00		1'320.00	
812.3185 Expertises, contrôles réseau	26'946.61		22'000.00		21'815.82	
812.3186 Assurances du patrimoine	7'042.46		7'950.00		7'166.92	
812.3199 Frais divers			200.00		84.80	
812.3526 Part fixe ACRG - eau	43'659.00		44'000.00		43'659.00	
812.3811 Attr. Fonds "alimentation eau"	2'947.09		59'350.00			
812.3901 Frais absence (§130) - non couverts	7'457.33		7'000.00		11'434.03	
812.3902 Ventilation frais véhicules §433	7'760.89		13'000.00		12'791.42	
812.3903 Frais local télécommande	1'180.50		1'200.00		1'101.60	
812.3904 Imputation interne frais locaux	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
812.4273 Location de compteurs		23'089.15		22'000.00		22'411.65
812.4341 Taxes de raccordement eau		65'501.10		50'000.00		69'373.45
812.4342 Vente eau ACRG		18'586.65		20'000.00		16'401.35
812.4343 Abonnement valeur ECA		91'455.70		87'000.00		88'403.15
812.4344 Abonnement calibre compteur		268'146.35		260'000.00		261'865.95
812.4351 Vente eau		322'092.85		310'000.00		322'063.25
812.4353 Travaux effectués pour des tiers		211'721.10		160'000.00		187'300.80
812.4363 Remboursement de dommages		6'900.90				
812.4399 Travaux pour préavis		469.71		55'000.00		4'246.76
812.4511 Subvention ECA				20'000.00		
812.4659 Rétrocess. Stés des Eaux		6'363.00		8'100.00		6'314.00

Montant qui équilibre les comptes § 81

Nelle conduite Piscine, Travaux ACRG, branchements privés, divers

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>83 SERVICE DU GAZ</b>	<b>2'415'728.47</b>	<b>2'893'486.86</b>	<b>2'321'000.00</b>	<b>2'505'000.00</b>	<b>2'243'647.05</b>	<b>2'851'654.45</b>
<b>830 ADMINISTRATION</b>	<b>322'427.78</b>	<b>82'650.00</b>	<b>181'950.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>568'175.22</b>	<b>76'983.00</b>
830.3011 Traitements du personnel	81'835.96		90'000.00		84'283.26	
830.3030 Assurances sociales	7'598.24		8'400.00		7'706.38	
830.3040 Caisse de pensions	12'447.11		13'300.00		12'877.46	
830.3050 Assurances de personnes	2'230.24		2'500.00		2'356.36	
830.3060 Indemnités & remb. de frais	1'091.45		900.00		1'035.54	
830.3101 Imprimés et fournitures de bureau	691.30		2'650.00		2'527.88	
830.3181 Frais de port	932.00		1'000.00		2'202.03	
830.3182 Téléphones	3'408.90		3'600.00		3'871.65	
830.3193 Cotisations	9'002.40		10'000.00		9'976.25	
830.3199 Frais divers	1'307.55		6'000.00		2'836.85	
830.3220 Intérêts des emprunts	1'009.30		3'450.00		4'066.42	
830.3311 Amortissements budgétés	12'569.52		32'700.00		34'308.58	
830.3321 Amortissements complémentaires	181'599.24				391'752.92	
830.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'204.57		2'950.00		3'873.64	
830.3904 Imputation interne frais locaux	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
830.4221 Rendement capitaux Gaznat		82'650.00		65'000.00		76'983.00
<b>832 EXPLOITATION SERV.GAZ</b>	<b>2'093'300.69</b>	<b>2'810'836.86</b>	<b>2'139'050.00</b>	<b>2'440'000.00</b>	<b>1'675'471.83</b>	<b>2'774'671.45</b>
832.3011 Traitements du personnel	153'395.48		165'000.00		97'325.19	
832.3030 Assurances sociales	14'242.39		15'400.00		8'898.92	
832.3040 Caisse de pensions	23'331.05		24'400.00		14'869.96	
832.3050 Assurances de personnes	4'180.35		4'550.00		2'721.03	
832.3060 Indemnités & remb. de frais	2'045.90		1'150.00		1'195.81	
832.3114 Révision des compteurs	38'440.70		45'000.00		17'566.15	
832.3115 Achat véhicule - SI - 50%	14'531.11		15'000.00			
832.3117 Achat mach. & mat. d'exploit.	9'162.00		9'000.00		35'251.35	
832.3122.0 Achats gaz	1'082'528.46		1'160'000.00		765'805.54	
832.3122.1 Coûts capacité	168'684.04		160'000.00		161'972.56	
832.3122.2 Coûts réseau régional & national	218'764.65		215'000.00		221'130.06	
832.3122.3 Coûts réseau local (SEY)	126'621.65		105'000.00		113'426.55	
832.3122.4 Coûts service Gaznat	13'761.82		16'000.00		15'770.45	
832.3123 Electricité	1'427.10		3'000.00		2'602.65	
832.3137 Matériel utilisé dans stock	44'086.03		35'000.00		37'402.15	
832.3144 Entretien du réseau	126'389.92		120'000.00		143'747.30	
832.3155 Frais de véhicules	1'185.25		5'000.00		97.10	
832.3161 Location garage	1'980.00		1'500.00		1'320.00	
832.3185 Expertises, contrôles réseau	14'121.55		15'000.00		15'744.60	
832.3186 Assurances du patrimoine	4'515.40		5'000.00		4'720.10	
832.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'132.30		5'450.00		4'473.06	
832.3902 Ventilation frais véhicules §433	18'273.54		6'100.00		1'931.30	
832.3904 Imputation interne frais locaux	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
832.4273 Location de compteurs		87'988.00		85'000.00		88'659.50
832.4351 Vente de gaz		2'688'550.16		2'300'000.00		2'618'523.45
832.4353 Travaux effectués pour des tiers		34'298.70		55'000.00		67'488.50

Comptes  
par nature

Comparaison

Budget / Comptes



**RECAPITULATION DES CHARGES PAR NATURE**

	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>30'386'937.69</b>		<b>28'712'850.00</b>		<b>28'922'526.67</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>6'679'658.15</b>		<b>6'770'250.00</b>		<b>6'476'705.58</b>	
300	Autorités et commissions	18'985.00		22'000.00		14'400.00	
301	Personnel adm. et exploitation	5'187'613.10		5'267'300.00		5'058'218.74	
302	Trait. personnel enseignant remplaçant						
303	Assurances sociales	471'132.75		479'350.00		454'621.65	
304	Caisse de pension	710'364.90		699'600.00		697'704.30	
305	Assurances maladie et accidents	113'222.70		115'200.00		112'226.10	
306	Indemnités & rembt de frais	68'313.70		64'800.00		62'404.30	
307	Prest. compl. de prévoyance						
308	Personnel facturé par tiers	40'253.85		38'500.00		27'470.55	
309	Autres charges autorités et pers.	69'772.15		83'500.00		49'659.94	
<b>31</b>	<b>BIENS SERVICES MARCHAND.</b>	<b>7'883'207.62</b>		<b>8'131'450.00</b>		<b>7'194'117.64</b>	
310	Imprimés & fournitures bureaux	104'979.45		104'500.00		102'315.37	
311	Achat mob. mat. march., vhc	352'306.34		389'100.00		336'229.72	
312	Achat eau, énergie, combustible	2'317'934.87		2'413'350.00		1'994'937.33	
313	Autres fournt. et marchandises	616'095.31		588'850.00		487'874.80	
314	Entr. routes, immeubles, territoire	2'417'321.94		2'481'850.00		2'274'734.96	
315	Entr. objets mob. et inst. tech.	183'542.23		213'150.00		182'507.61	
316	Loyers fermages	341'108.61		280'050.00		286'076.39	
317	Réceptions et manifestations	28'231.65		39'400.00		31'557.70	
318	Honoraires et prestations de serv.	1'178'178.20		1'245'100.00		1'140'443.65	
319	Impôts taxes et frais divers	343'509.02		376'100.00		357'440.11	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>108'177.73</b>		<b>152'000.00</b>		<b>161'128.17</b>	
321	Intérêts des dettes à court terme	1'528.93		2'000.00		2'345.62	
322	Intérêts des dettes moyen/long terme	106'648.80		150'000.00		158'782.55	
329	Autres intérêts						
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>3'928'075.27</b>		<b>1'926'650.00</b>		<b>3'598'157.22</b>	
330	Amort. patrimoine financier	330'584.64		393'950.00		573'158.33	
331	Amort. patrimoine administratif	1'360'992.08		1'532'700.00		1'518'008.32	
332	Autres amortissements patr administratif	2'236'498.55				1'506'990.57	
333	Amort. du découvert						
<b>35</b>	<b>REMB. A COLLECT. PUBLIQUES</b>	<b>7'491'314.07</b>		<b>7'264'800.00</b>		<b>7'099'908.91</b>	
351	Canton	5'570'418.50		5'275'850.00		5'237'779.00	
352	Communes et ass. communes	1'920'895.57		1'988'950.00		1'862'129.91	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>2'210'427.09</b>		<b>2'339'100.00</b>		<b>2'359'777.52</b>	
365	Aides subv. à inst. privées	2'030'098.79		2'176'100.00		2'213'658.82	
366	Aides individuelles	180'328.30		163'000.00		146'118.70	
<b>38</b>	<b>ATTR. FDS RESERVE ET RENOUV.</b>	<b>786'523.21</b>		<b>722'200.00</b>		<b>700'461.60</b>	
380	Attr. fonds réserve & renouv.	40'553.50		44'600.00		72'666.48	
381	Attr. financements spéciaux	745'969.71		677'600.00		627'795.12	
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>1'299'554.55</b>		<b>1'406'400.00</b>		<b>1'332'270.03</b>	
390	Imputations internes	1'299'554.55		1'406'400.00		1'332'270.03	

**RECAPITULATION DES REVENUS PAR NATURE**

	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>30'471'717.15</b>		<b>28'645'950.00</b>		<b>29'099'106.03</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>		<b>10'847'779.89</b>		<b>9'886'000.00</b>		<b>10'330'761.98</b>
400	Impôts revenu, fortune, personnel		8'691'080.24		8'360'000.00		8'533'490.77
401	Impôt bénéf. net/capital pers. Morales		461'895.50		345'000.00		386'300.80
402	Impôt foncier		641'637.55		638'000.00		638'478.95
404	Droits de mutation		382'390.00		280'000.00		272'858.75
405	Impôt s/successions-donations		599'088.20		210'000.00		397'671.20
406	Impôt et taxes sur possession		24'562.50		23'000.00		23'512.50
409	Impôts récupérés après défalcation		47'125.90		30'000.00		78'449.01
<b>41</b>	<b>PATENTES CONCESSIONS</b>		<b>27'975.30</b>		<b>22'000.00</b>		<b>18'829.55</b>
410	Patentes		27'975.30		22'000.00		18'829.55
411	Concessions						
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>2'889'282.48</b>		<b>2'878'150.00</b>		<b>2'906'414.27</b>
422	Revenus cap. patr. financier		164'733.92		140'500.00		155'517.03
423	Revenus immeubles patr. financier		1'293'725.65		1'290'400.00		1'299'540.18
424	Gains comptables sur patrimoine						6'300.00
427	Revenus immeubles patr. adminis.		1'430'822.91		1'447'250.00		1'445'057.06
<b>43</b>	<b>TAXES EMOLUMENTS PRODUITS VENTES</b>		<b>7'779'025.90</b>		<b>7'120'150.00</b>		<b>7'499'024.69</b>
430	Taxes légales remplacement		27'000.00		6'000.00		6'000.00
431	Emoluments		94'401.08		82'000.00		90'682.03
433	Ecolage						
434	Taxes raccordement/utilisation		2'588'269.28		2'501'700.00		2'533'876.63
435	Ventes et prestations service		4'784'284.07		4'194'250.00		4'528'512.88
436	Remboursements de tiers		264'107.95		250'200.00		311'622.41
437	Amendes		15'049.80		30'000.00		19'611.70
439	Autres recettes		5'913.72		56'000.00		8'719.04
<b>44</b>	<b>PART A RECETTES CANTONALES</b>		<b>363'282.97</b>		<b>249'000.00</b>		<b>344'091.47</b>
441	Part à des recettes cantonales		363'282.97		249'000.00		344'091.47
444	Autres contributions cantonales						
<b>45</b>	<b>PART./REMB. COLLECT. PUBL.</b>		<b>7'194'499.49</b>		<b>7'026'650.00</b>		<b>6'573'425.32</b>
451	Canton		531'386.09		550'250.00		609'277.97
452	Communes et ass. communes		6'663'113.40		6'476'400.00		5'964'147.35
<b>46</b>	<b>AUTRES PARTIC./SUBVENTIONS</b>		<b>30'044.17</b>		<b>32'600.00</b>		<b>32'159.55</b>
465	Part. et subventions diverses		16'752.25		26'600.00		18'672.70
469	Dons et legs		13'291.92		6'000.00		13'486.85
<b>48</b>	<b>PREL S/FDS RESERVE ET DE RENOUV.</b>		<b>40'272.40</b>		<b>25'000.00</b>		<b>62'129.17</b>
480	Prélèv. s/fonds de réserve et ren.		40'272.40		25'000.00		36'113.00
481	Prélèv. s/fonds de réserve fin. spéciaux						26'016.17
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>1'299'554.55</b>		<b>1'406'400.00</b>		<b>1'332'270.03</b>
490	Imputations internes		1'299'554.55		1'406'400.00		1'332'270.03

**COMPARAISON COMPTES ET BUDGET 2021**

Charges	Directions	Revenus
<b>-179'934.19</b>	<b>1. ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>-49'205.75</b>
-26'601.85	10. Autorités	-4'610.75
-38'333.40	11. Administration	5'310.36
24'390.13	13. Personnel	-51'799.58
-69'074.82	15. Animat. culturelle et récréative	-500.00
-29'085.60	16. Tourisme	1'879.22
-25'671.87	17. Sports	0.00
869.60	18. Transports	-3'160.00
-16'426.38	19. Service Informatique	3'675.00
<b>-88'604.96</b>	<b>2. FINANCES</b>	<b>1'498'326.94</b>
-25'493.47	20. Comptab. générale, contentieux	-401.38
-61'278.91	21. Impôts	1'082'445.53
-1'832.58	22. Service financier	416'282.79
<b>1'635'235.59</b>	<b>3. DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>126'514.83</b>
76'744.74	30. Admin. Domaines, Batiments	33'411.95
2'110.09	32. Forêts et pâturages	158'029.33
34'549.08	34. Bâtiments patrimoine financier	17'208.35
1'521'831.68	35. Bâtiments et urbanisme	-82'134.80
<b>106'399.99</b>	<b>4. TRAVAUX</b>	<b>87'768.49</b>
-13'644.19	40. Administration travaux	0.00
70'347.18	43. Routes	-5'822.78
-46'879.75	44. Parcs, promenades, cimetière	-23'106.35
53'531.43	45. Elimination des déchets, décharge	73'652.30
43'045.32	46. Réseaux d'égouts et collecteurs	43'045.32
<b>-93'106.13</b>	<b>5. INSTR. PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>24'905.70</b>
-33'673.75	50. Administration des écoles	25'999.05
-33'198.97	51. Enseignement primaire	0.00
-11'646.20	52. Enseignement secondaire	0.00
-11'139.86	53. Enseignement spécialisé	-1'406.25
-455.45	54. Orientation professionnelle	0.00
-2'991.90	58. Temples et cultes	312.90
<b>-102'695.92</b>	<b>6. POLICE</b>	<b>-33'537.28</b>
-35'876.85	61. Corps police et signalisation	-23'262.05
-10'613.57	62. Contrôle des habitants	-247.13
1'233.00	63. Police Sanitaire	50.00
5'050.27	64. Service inhumations	4'541.80
-50'148.64	65. Défense contre l'incendie	-25'982.00
-8'119.43	66. Protection civile	11'312.10
-4'220.70	67. Abattoirs, déchets carnés	50.00
<b>279'838.33</b>	<b>7. SECURITE SOCIALE</b>	<b>-239'719.15</b>
-14'734.67	71. Service social	3'380.85
294'573.00	72. Prévoyance sociale cantonale	-243'100.00
0.00	73. Santé publique	0.00
<b>116'954.98</b>	<b>8. SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>410'713.37</b>
22'226.51	81. Service des eaux	22'226.51
94'728.47	83. Service du gaz	388'486.86
<b>1'674'087.69</b>	<b>T O T A L</b>	<b>1'825'767.15</b>

**Bilan**

**au**

**31.12.2021**

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021	Mouvement		Bilan au 31.12.2021
			doit	avoir	
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>31'656'831.32</b>	<b>74'267'897.77</b>	<b>76'693'917.29</b>	<b>29'591'735.93</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>1'935'026.16</b>	<b>45'457'727.26</b>	<b>46'877'642.09</b>	<b>515'111.33</b>
9100	Caisse - Commune	2'321.60	66'156.55	66'838.75	1'639.40
9100.3	Caisse - Office de la population	496.45	52'727.70	52'380.00	844.15
9101	CCP - Commune	764'278.70	10'582'368.84	11'117'643.49	229'004.05
9101.3	CCP - Office population	88'936.38	110'538.53	195'362.20	4'112.71
9102	BCV 320.67.21 - Cpte courant	1'056'140.05	30'282'872.94	31'077'332.15	261'680.84
9102.1	UBS 256122.01	56.35	501.20	82.05	475.50
9102.2	Raiffeisen 45697.15	5'633.70	2.00	69.40	5'566.30
9103	BCV 5081.22.09 Salaire	3'662.10	4'360'506.00	4'363'970.75	197.35
9104	Part Fond Jurassia	13'456.83	2'053.50	3'960.30	11'550.03
9105	Timbres poste	44.00		3.00	41.00
<b>911</b>	<b>DEBITEURS</b>	<b>5'673'820.20</b>	<b>23'955'984.76</b>	<b>23'831'855.16</b>	<b>5'797'949.80</b>
<b>9111.0</b>	<b>AUTRES DEBITEURS</b>	<b>2'725'171.32</b>	<b>15'222'666.06</b>	<b>15'297'671.83</b>	<b>2'650'165.55</b>
9111	Débiteurs	2'939'367.38	12'095'546.35	12'294'188.92	2'740'724.81
9111.16	Tourisme régional	63.00	269'020.28	270'083.28	-1'000.00
9111.22	Groupement scolaire	-118'361.29	1'891'920.79	1'871'941.62	-98'382.12
9111.23	ACRG	37'385.79	23'485.80	1'987.75	58'883.84
9111.25	Avance piscine	-81'424.40	136'966.85	162'482.21	-106'939.76
9111.27	Les Trolls en Tablier Bleu	-26'457.36	764'575.99	694'373.45	43'745.18
9111.28	Avance Cagnotte scolaire	-25'401.80	41'150.00	2'614.60	13'133.60
<b>9112</b>	<b>DEBITEUR IMPOTS</b>	<b>2'920'952.33</b>	<b>8'703'666.70</b>	<b>8'506'486.78</b>	<b>3'118'132.25</b>
9112.1	Impôts personnes physiques	2'673'580.22	8'541'420.17	8'402'486.78	2'812'513.61
9112.3	Impôts dcpte Impôts anticipés	247'372.11	162'246.53	104'000.00	305'618.64
<b>9115</b>	<b>IMPOTS ANTICIPES</b>	<b>27'696.55</b>	<b>29'652.00</b>	<b>27'696.55</b>	<b>29'652.00</b>
9115	Impôts anticipés communaux	27'696.55	29'652.00	27'696.55	29'652.00
<b>912</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>5'680'715.22</b>	<b>67'666.03</b>	<b>502'164.03</b>	<b>5'607'141.35</b>
<b>9120</b>	<b>TITRES ET PLACEMENTS</b>	<b>1.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.00</b>
9120	Titres et placements	1.00			1.00
<b>9122</b>	<b>PRETS</b>	<b>370'713.22</b>	<b>67'666.03</b>	<b>398'964.03</b>	<b>400'339.35</b>
9122.1	Prêt Fondation "Platon"	-41'785.08	17'666.03	16'283.45	-40'402.50
9122.15.22	Prêt FSG La Sagne	15'785.20		1'578.50	14'206.70
9122.17.10	Prêt Téléskis	256'714.35		13'511.30	243'203.05
9122.20.12	Ligne de crédit "Téléskis"	0.00	50'000.00		50'000.00
9122.875	Prêt MonCiné	139'998.75		6'666.65	133'332.10
<b>9123</b>	<b>TERRAINS, BATIMENTS. PATR, FINANC</b>	<b>5'310'001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>103'200.00</b>	<b>5'206'801.00</b>
9123.00	Terrains, bât. patrim. financier	3'900'000.00			3'900'000.00
9123.15.09	Parcelles 2132-2133 Platon	300'000.00		43'200.00	256'800.00
9123.476	Batiment Jurassia - PPE Sagne 17	150'000.00			150'000.00
9123.746	ADNV - Maison Rouge	1.00			1.00
9123.838	Platon, 1er bâtiment	960'000.00		60'000.00	900'000.00
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>894'442.84</b>	<b>1'042'949.42</b>	<b>894'442.84</b>	<b>1'042'949.42</b>
9139	Actifs transitoires	894'442.84	1'042'949.42	894'442.84	1'042'949.42

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021	Mouvement		Bilan au 31.12.2021
			doit	avoir	
<b>914</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>17'339'947.85</b>	<b>3'584'461.25</b>	<b>4'333'705.47</b>	<b>16'590'703.63</b>
<b>9141</b>	<b>OUVRAGES GENIE CIVIL &amp; ASSAIN.</b>	<b>8'561'126.50</b>	<b>869'556.57</b>	<b>1'743'838.71</b>	<b>7'686'844.36</b>
9141.15.05	Parking Cima	26'274.20		26'274.20	0.00
9141.15.08	Plan Gestion Pâturages - 1ère étape	540'000.00		380'000.00	160'000.00
9141.15.10	Investigations décharge	33'953.43	26'401.00	60'354.43	0.00
9141.15.18	Rue du Jura	3'874'004.76	14'521.02	375'697.29	3'512'828.49
9141.16.02	Sécurisation passages piétons	3'000.00		3'000.00	0.00
9141.16.16	Signalisation Passage Wyss	24'000.00		12'000.00	12'000.00
9141.16.17	Aménagement Rue des Métiers	189'350.00		27'050.00	162'300.00
9141.16.18	Aménagement extérieurs Bâtiment Métiers 3	100'000.00		100'000.00	0.00
9141.17.04	Chemin du Platon	135'070.44	26'796.31	24'216.21	137'650.54
9141.19.05	Herses à bois Arnon et Petit Arnon	14'639.48	184'109.14	189'363.27	9'385.35
9141.20.14	Route forestière de l'Onglette	0.00	267'774.25	180'985.60	86'788.65
9141.21.02	Mesures PPA Conversion	0.00	321'154.85		321'154.85
9141.21.17	STEP - Villette - crédit d'études	0.00	28'800.00		28'800.00
9141.594	Av. de la Gare	125'956.80		31'489.20	94'467.60
9141.611	Assainissement Plateau des Granges	210'200.12		52'550.03	157'650.09
9141.673	Rue de la Sagne	266'205.55		24'200.50	242'005.05
9141.679	Jaques Dalcroze-La Tille	36'720.00		4'080.00	32'640.00
9141.7	Digesteur - CCF ex-AIBJV	28'400.00		7'100.00	21'300.00
9141.700	Déchetterie, Construction	181'401.87		16'491.08	164'910.79
9141.717	Aménagement trafic	75'958.85		12'659.81	63'299.04
9141.731	Assainissement Plateau Granges, 3ème étape	583'090.73		34'299.45	548'791.28
9141.800	Aménagement Platon	29'679.47		4'239.92	25'439.55
9141.820	Assainissement Culliairy	22'910.81		1'347.70	21'563.11
9141.839	Rue Rosiers - Aiguillon	709'325.60		35'466.28	673'859.32
9141.851	Dépôt déchets - Av. Gare	68'358.68		11'393.11	56'965.57
9141.858	Les Grangettes-Rochettes	9'000.00		1'800.00	7'200.00
9141.918	Platon - 2ème étape	820'000.00		82'000.00	738'000.00
9141.935	Murs - R. Chasseron, Ch. Rocher	37'625.71		4'180.63	33'445.08
9141.946	Infrastructures Hôpital	416'000.00		41'600.00	374'400.00
<b>9143</b>	<b>BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS</b>	<b>7'471'624.95</b>	<b>2'268'603.60</b>	<b>2'255'858.65</b>	<b>7'484'369.90</b>
9143.15.06	Métiers 3	5'940'000.00		740'000.00	5'200'000.00
9143.17.11	Etude Salle gym VD" et MPGA	557'905.77	225'354.45	423'260.22	360'000.00
9143.19.04	Crédit étude Muséographie	275'962.88	44'967.05	240'929.93	80'000.00
9143.19.06	Couvert préau collège Poste	77'855.45	1'437.25	79'292.70	0.00
9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	209'793.25	294'343.60	414'136.85	90'000.00
9143.20.03	Salle de Gymnastique L'Auberson	103'207.60	317'131.35	330'338.95	90'000.00
9143.21.05	Agrandissement couvert à plaquettes	0.00	189'283.15		189'283.15
9143.21.07	Salle de Gymnastique Gare - construction	0.00	1'020'538.65		1'020'538.65
9143.21.08	Adaptation CAD	0.00	175'548.10		175'548.10
9143.884	Couvert à plaquettes	306'900.00		27'900.00	279'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021	Mouvement		Bilan au 31.12.2021
			doit	avoir	
<b>9144</b>	<b>INSTALLATIONS S.I.</b>	<b>683'576.76</b>	<b>322'447.39</b>	<b>160'395.60</b>	<b>845'628.55</b>
9144.15.14	PDDE	7'400.00		7'400.00	0.00
9144.16.14	Conduite Col des Etroits	78'400.00		11'200.00	67'200.00
9144.17.05	Conduite Av. Gittaz	24'000.00		2'000.00	22'000.00
9144.17.06	Nouveau PDDE	209'675.76	7'350.50	15'501.88	201'524.38
9144.20.07	PDEE - Puits Mouille Faison	0.00	195'301.05	26'915.76	168'385.29
9144.20.13	Equipement hameau des Gittaz	0.00	34'971.58	2'471.35	32'500.23
9144.45	Matériel - SI Eaux	218'700.00	51'862.68	43'820.58	226'742.10
9144.874	Modernisation télécommande	14'000.00		7'000.00	7'000.00
9144.90	Stock propane	1.00			1.00
9144.91	Matériel - SI Gaz	131'400.00	32'961.58	44'086.03	120'275.55
<b>9145</b>	<b>FORETS</b>	<b>13'539.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13'538.00</b>	<b>1.00</b>
9145.0	Forêts	13'539.00		13'538.00	1.00
<b>9146</b>	<b>MOBILIER, MACHINES ET VEHICUL.</b>	<b>607'028.03</b>	<b>122'739.46</b>	<b>158'388.31</b>	<b>571'379.18</b>
9146.15.16	Balayeuse Boschung S3	27'600.00		27'600.00	0.00
9146.16.07	Concept affichage	3'863.15	14'158.56	18'021.71	0.00
9146.17.16	Camion ordures - Scania	363'005.96		45'375.75	317'630.21
9146.19.01	Meili M1300 BEAT	135'833.76		33'958.44	101'875.32
9146.19.08	Réorganisation archives + Analyses GED	5'940.46	12'491.95	18'432.41	0.00
9146.21.09	Véhicule Liebherr	0.00	92'622.00	15'000.00	77'622.00
9146.90	Matériel bâtiments, travaux	70'784.70	3'466.95		74'251.65
<b>9147</b>	<b>MARCHANDISES</b>	<b>3'052.61</b>	<b>1'114.23</b>	<b>1'686.20</b>	<b>2'480.64</b>
9147.02	Carburants - huile de chauffage	1.00			1.00
9147.04	Matériel Loto	1.00			1.00
9147.05	Stock sacs à ordures	3'050.61	1'114.23	1'686.20	2'478.64
<b>915</b>	<b>CAPITAUX ET DONATION</b>	<b>1.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.00</b>
9153.590	Titres et papier valeur (STRID)	1.00			1.00
<b>916</b>	<b>SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>22'917.35</b>	<b>25'767.25</b>	<b>48'684.60</b>	<b>0.00</b>
9165.20.04	Piscine - travaux urgents	22'917.35	25'767.25	48'684.60	0.00
<b>917</b>	<b>AUTRES DEPENSES A AMORTIR</b>	<b>109'960.70</b>	<b>133'341.80</b>	<b>205'423.10</b>	<b>37'879.40</b>
9170.16.03	Schéma directeur des circulations	34'400.00		17'200.00	17'200.00
9170.17.09	Concours architectural Musée	0.00	15'971.60	15'971.60	0.00
9170.19.02	PGA 5ème étape	29'250.00	50'393.70	79'643.70	0.00
9170.19.11	PPA La Conversion Crédit d'études	40'846.65	29'725.20	70'571.85	0.00
9170.19.17	PPA Rue du Temple l'Auberson	5'464.05	16'571.90	22'035.95	0.00
9170.21.06	Interface Gare	0.00			0.00
9170.21.13	PGA 6ème étape	0.00	20'679.40		20'679.40
<b>918</b>	<b>AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9180.810	Avances "Eau"	0.00			0.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021	Mouvement		Bilan au 31.12.2021
			doit	avoir	
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>	<b>-31'656'831.32</b>	<b>31'460'547.93</b>	<b>29'395'452.54</b>	<b>-29'591'735.93</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-2'370'817.89</b>	<b>24'367'451.10</b>	<b>24'667'077.03</b>	<b>-2'670'443.82</b>
9200	Créanciers	-2'370'817.89	24'367'451.10	24'667'077.03	-2'670'443.82
<b>921</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9210.27	Prêts court terme	0.00			0.00
<b>922</b>	<b>EMP. A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>-19'822'500.00</b>	<b>5'234'800.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>-16'587'700.00</b>
9220.10	SUVA - 0.40%	-1'600'000.00	200'000.00		-1'400'000.00
9220.11	Prêt Fondation Musee	0.00		2'000'000.00	-2'000'000.00
9220.12	Publica - taux - 0.02%	-2'500'000.00			-2'500'000.00
9220.13	Prêt LIM - Platon	-425'500.00	30'500.00		-395'000.00
9220.14	SUVA - 0.37%	-1'312'000.00	164'000.00		-1'148'000.00
9220.15	PostFinance - 0.44%	-3'000'000.00			-3'000'000.00
9220.16	Pensionskasse Post - 0.54 %	-4'100'000.00	300'000.00		-3'800'000.00
9220.17	FIF 441-VD 10-1041 - Hangar	-136'800.00	45'600.00		-91'200.00
9220.19	SUVA - 1.02%	-2'000'000.00	250'000.00		-1'750'000.00
9220.20	LIM 222.05.046 La Vraconnaz	-18'000.00	9'000.00		-9'000.00
9220.22	SUVA 40'000'068 - 2.35%	-2'000'000.00	2'000'000.00		0.00
9220.23	SUVA 40'000'270 - 1.60%	-2'200'000.00	2'200'000.00		0.00
9220.24	LADE + LPR Platon	-495'200.00	33'200.00		-462'000.00
9220.29	LADE - ZI Platon - Ligne HT	-35'000.00	2'500.00		-32'500.00
<b>923</b>	<b>DIVERS ENGAGEMENTS</b>	<b>0.00</b>	<b>1'361'876.86</b>	<b>1'361'876.86</b>	<b>0.00</b>
9235	Décomptes TVA	0.00	1'361'876.86	1'361'876.86	0.00
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-974'404.53</b>	<b>1'818'024.43</b>	<b>1'857'072.84</b>	<b>-1'013'452.94</b>
9259	Passifs transitoires	-974'404.53	1'818'024.43	1'857'072.84	-1'013'452.94
<b>928</b>	<b>FINANC. SPECIAUX ET RESERVES</b>	<b>-6'020'696.55</b>	<b>40'272.40</b>	<b>786'523.21</b>	<b>-6'766'947.36</b>
9280.16	Fonds touristique	-225'101.43		22'900.86	-248'002.29
9280.46	Prov. réseau égouts et collecteurs	-4'329'646.27		720'121.76	-5'049'768.03
9280.81	Fonds balance "alimentation eau"	-303'041.47		2'947.09	-305'988.56
9281.341	Fonds rénovation "Sagne 17"	-13'456.83	3'960.30	2'053.50	-11'550.03
9281.344	Fonds rénovation "Platon"	-120'000.00		10'000.00	-130'000.00
9281.359	Fonds rénovation "Bibliothèque"	-15'000.00		1'500.00	-16'500.00
9282.01	Fonds protection civile	-158'450.55	11'312.10		-147'138.45
9282.02	Prov. débiteurs douteux	-790'000.00	25'000.00		-765'000.00
9282.300	Fonds création "parking"	-66'000.00		27'000.00	-93'000.00
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-2'468'412.35</b>	<b>0.00</b>	<b>84'779.46</b>	<b>-2'553'191.81</b>
9290	Capital	-2'468'412.35			-2'468'412.35
9291	Résultat de l'année en cours			84'779.46	-84'779.46



## Engagements hors bilan (cautionnements) au 31.12.2021

Rép.	Préavis no	Autorisation Cantonale	En faveur de	Destination	Genre	Montant initial	Situation au 31.12.2020	Augmentation 2021	Réduction 2021	Situation au 31.12.21
C	888-11		Sté des Eaux de l'Auberson	Travaux 1995	Prêt LIM et bancaire	290'000.00	170'000.00		12'000.00	158'000.00
G	860	124/222 du 17.02.2010	Football-Club Sainte-Croix/La Sagne	Rénovations	Prêts LIM VD et CH	340'000.00	153'000.00		17'000.00	136'000.00
I	775	124/280 du 19.05.2005	Sté des Eaux de l'Auberson	Travaux 2005	Prêts LIM VD et CH	60'000.00	4'000.00		4'000.00	0.00
J	706	124/264 du 04.02.2003	Fondation Balcon du Jura	Création de la Fondation	Prêts LIM VD et CH	1'000'000.00	105'120.00	Solde 29'250 à verser	52'640.00	52'480.00
O	805	124/283 du 22.09.06	SCRMBJV	Enneigement artificiel	Prêt LIM	687'555.00	155'100.00		22'500.00	132'600.00
P		Leasing 19.1605.201	Crédit Suisse (anc. Ecofina)	Leasing Informatique 2019-2024	Leasing	451'368.00	340'945.80		87'853.80	253'092.00
Engagement auprès de sociétés										<b>732'172.00</b>
R			ORPC	Ligne de crédit non utilisée au 31.12.2021			52'621.00	158.00		52'779.00
S			ACRG				1'324'275.73		108'023.73	1'216'252.00
Engagement auprès d'associations publiques										<b>1'269'031.00</b>
<b>Totaux</b>						<b>2'828'923.00</b>	<b>2'305'062.53</b>	<b>158.00</b>	<b>304'017.53</b>	<b>2'001'203.00</b>

### Liste des ententes et associations intercommunales

Institut, entente	Forme Juridique	Réviseur agréé
ACRG (Association des Communes de la région de Grandson)	Association de communes	Fidinter SA - Lausanne
Entente scolaire primaire et secondaire des communes de Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf	Entente intercommunale	Fidinter SA - Lausanne
ORPC	Association intercommunale	Fidexpert SA Nord Vaudois
SDIS - Bullet, Grandevent, Mauborget, Tévenon, Sainte-Croix	Contrat prestations Sainte-Croix	Fidinter SA - Lausanne
ARAS Jura Nord Vaudois	Association de communes	Ofico Fiduciaire SA
Les Trolls en Tablier Bleu	Association	Fidinter SA - Lausanne
Piscine des Replans	Société coopérative	Aucune révision
Société coopérative des remontées mécaniques du Balcon du Jura (SCRMBJV - téléskis)	Société coopérative	Contrôle comptes par membres
CCSPA Centre de collecte de sous-produits animaux	Association de communes	Infocompta - 1038 Bercher



Tableau des  
investissements

et

Suivi des préavis

## Tableau des investissements – situation au 31.12.2021

cpte Bilan	Préavis	Destination	Crédit	Coûts DIN au 1.1.2021	Amort. Cumulés au 1.1.2021	Solde comptable au 1.1.2021	Dépenses 2021	Recettes sur préavis	Amortissements		Solde 31.12.21 cpte Bilan
									Obligatoire	Compl.	
9120		Titres		5'001	5'000	1.00					1.00
9123.00		Terrain, bâtiments patrimoine financier		4'000'000	100'000	3'900'000.00					3'900'000.00
9123.476	476	Batiment Jurassia - Sagne 17	3'000'000	3'000'000	2'850'000	150'000.00					150'000.00
9123.746	746	Maison Rouge-ADNV	1	1		1.00					1.00
9123.838	838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	2'656'448	1'696'448	960'000.00			60'000.00		900'000.00
9141.594	594	Av. de la Gare	1'686'000	1'483'800	1'357'843	125'956.80			31'489.20		94'467.60
9141.611	611	Assainissement Les Granges	6'919'000	6'246'648	6'036'448	210'200.12			52'550.03		157'650.09
9141.673	673	Rue La Sagne, route	2'030'000	1'738'622	1'472'416	266'205.55			24'200.50		242'005.05
9141.679	679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	153'790	117'070	36'720.00			4'080.00		32'640.00
9141.7	7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	113'954	85'554	28'400.00			7'100.00		21'300.00
9141.700	700	Déchetterie, construction	560'084	560'084	378'682	181'401.87			16'491.08		164'910.79
9141.717	717	Aménagement du trafic	230'818	230'818	154'859	75'958.85			12'659.81		63'299.04
9141.731	731	Travaux La Chaux	3'950'000	3'384'609	2'801'518	583'090.73			34'299.45		548'791.28
9141.800	800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	445'000	379'395	349'716	29'679.47			4'239.92		25'439.55
9141.820	820	Assainissement Culliairy	52'000	307'468	284'557	22'910.81			1'347.70		21'563.11
9141.839	839	Rue Rosiers-Aiguillon	2'100'000	2'012'284	1'302'958	709'325.60			35'466.28		673'859.32
9141.851	851	Eco-Point - Av. de la Gare	220'000	213'349	144'990	68'358.68			11'393.11		56'965.57
9141.858	858	Les Grangettes-Les Rochettes	481'000	124'930	115'930	9'000.00			1'800.00		7'200.00
9141.918	918	Aménagement Platon - 2ème phase	1'250'000	940'964	120'964	820'000.00			82'000.00		738'000.00
9141.935	935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	157'000	161'628	124'002	37'625.71			4'180.63		33'445.08
9141.946	946	Infrastructures Hôpital	1'900'000	1'511'216	1'095'216	416'000.00			41'600.00		374'400.00
9143.884	884	Couvert à plaquettes	570'000	560'434	253'534	306'900.00			27'900.00		279'000.00
9144.45		Matériel "eau"		162'500		218'700.00	51'862.68	43'820.58			226'742.10
9144.874	874	Modernisation télécommande	230'000	212'842	198'842	14'000.00			7'000.00		7'000.00
9144.90		Stock Propane		1		1.00					1.00
9144.91		Matériel "Gaz"		100'000		131'400.00	32'961.58	44'086.03			120'275.55
9146.90		Matériel "bâtiments", "travaux"		60'000		70'784.70	3'466.95				74'251.65
9147.02		Carburants - huile de chauffage		1		1.00					1.00
9147.03		Produits de nettoyage					31'410.79	31'410.79			0.00
9147.04		Matériel Loto		1		1.00					1.00
9147.05		Stocks sacs ordures		3'136	85	3'050.61	1'114.23	1'686.20			2'478.64
9123.15.09	15.09	Parcelles N° 2132 - Platon	1'143'000	367'255	67'255	300'000.00			43'200.00		256'800.00
9141.15.05	15.05	Parking CIMA	143'560	131'371	105'097	26'274.20			26'274.20		0.00
9141.15.08	15.08	PGI alpages et pâturages communaux	1'294'400	50'653		540'000.00		185'612.00	40'388.00	154'000.00	160'000.00
9141.15.10	15.10	Décharge - Investigations	329'000	159'097	125'144	33'953.43	26'401.00		60'354.43		0.00
9141.15.18	15.18	Rue du Jura (Route)	4'963'000	173'041		3'874'004.76	14'521.02		98'598.74	277'098.55	3'512'828.49
9141.16.02	16.02	Phases tests - piétons	61'850	60'148	57'148	3'000.00			3'000.00		0.00

cpte Bilan	Préavis	Destination	Crédit	Coûts DIN au 1.1.2021	Amort. Cumulés au 1.1.2021	Solde comptable au 1.1.2021	Dépenses 2021	Recettes sur préavis	Amortissements		Solde 31.12.21 cpte Bilan
									Obligatoire	Compl.	
9141.16.16	16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	62'032	38'032	24'000.00			12'000.00		12'000.00
9141.16.17	16.17	Aménagement Rue des Métiers	300'000			189'350.00			27'050.00		162'300.00
9141.16.18	16.18	Aménagement ext. Métiers 3	287'000			100'000.00			14'800.00	85'200.00	0.00
9141.17.04	17.04	Ch. du Platon	551'000			135'070.44	26'796.31		14'216.21	10'000.00	137'650.54
9141.19.05	19.05	Herses à bois, Arnon	119'550	18'299	3'660	14'639.48	136'350.54	138'476.23	3'128.44		9'385.35
9141.20.14	20.14	Route forestière L'Onglette	537'000				267'774.25	180'985.60			86'788.65
9141.21.02	21.02	Mesure PPA Conversion	529'000				321'154.85				321'154.85
9141.21.17	21.17	STEP - Villette - crédit études	1'875'000				28'800.00				28'800.00
9143.15.06	15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'561'200	3'390'642		5'940'000.00			220'000.00	520'000.00	5'200'000.00
9143.17.11	17.11	Etude salle gym + parking	905'000			557'905.77	218'239.45		59'745.22	356'400.00	360'000.00
9143.19.04	19.04	Crédit étude muséographie	620'000			275'962.88	44'967.05	15'971.60	33'958.33	191'000.00	80'000.00
9143.19.06	19.06	Couvert préau Collège Poste	119'500			77'855.45	1'437.25	2'000.00	15'692.70	61'600.00	0.00
9143.19.07	19.07	Agrandissement caserne SDIS	553'850			209'793.25	294'343.60	213'654.00	29'482.85	171'000.00	90'000.00
9143.20.03	20.03	Salle Gymnastique L'Auberson	430'000			103'207.60	316'808.15	31'102.00	40'013.75	258'900.00	90'000.00
9143.21.05	21.05	Agrandissement couvert à plaquettes	352'000				189'283.15				189'283.15
9143.21.07	21.07	Salle de gymnastique "Gare"	6'115'000				1'020'538.65				1'020'538.65
9143.21.08	21.08	Adaptation - bâtiment CAD	390'000				175'548.10				175'548.10
9144.15.14	15.14	PDDE	83'000	22'736	15'336	7'400.00			7'400.00		0.00
9144.16.14	16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	75'620		78'400.00			11'200.00		67'200.00
9144.17.05	17.05	Av. des Gittaz	40'249			24'000.00			2'000.00		22'000.00
9144.17.06	17.06	Prospection PDDE	288'000			209'675.76	7'350.50		15'501.88		201'524.38
9144.20.07	20.07	PDDE - Puits Mouille Faison	311'250				181'338.00		12'952.71		168'385.29
9144.20.13	20.13	Equipements - La Gittaz	3'800'000				32'500.23				32'500.23
9145		Forêts				13'539.00			13'538.00		1.00
9146.15.16	15.16	Balayeuse Boschung S3	138'400	138'366	110'766	27'600.00			27'600.00		0.00
9146.16.07	16.07	Concept affichage	89'000			3'863.15	14'158.56		9'021.71	9'000.00	0.00
9146.17.16	17.16	Camion ordures - Scania	493'000			363'005.96			45'375.75		317'630.21
9146.19.01	19.01	Meili M1300 Beat	196'120			135'833.76			33'958.44		101'875.32
9146.19.08	19.08	Reorganisation archives + analyses GED	220'000			5'940.46	12'491.95		4'632.41	13'800.00	0.00
9146.21.09	21.09	Chargeuse Liebherr	78'700				92'622.00	15'000.00			77'622.00
9153.590	590	Part STRID	880'000	430'500	430'499	1.00					1.00
9165.20.04	20.04	Piscine - travaux urgents	100'000			22'917.35	25'767.25		10'684.60	38'000.00	0.00
9170.16.03	16.03	Schéma directeur circulation	85'250	51'959	17'559	34'400.00			17'200.00		17'200.00
9170.17.09	17.09	Concours architectural Musée	180'000		0	-0.00	15'971.60		15'971.60		0.00
9170.19.02	19.02	PGA 5ème étape	121'000			29'250.00	50'393.70		19'943.70	59'700.00	0.00
9170.19.11	19.11	PPA Concersion - Crédit étude	45'500			40'846.65			13'646.65	27'200.00	0.00
9170.19.17	19.17	PPA Rue du Temple L'Auberson	30'000			5'464.05			1'864.05	3'600.00	0.00
9170.21.06	21.06	Etude interface Gare	107'000								0.00
9170.21.13	21.13	PGA 6ème étape	101'000				20'679.40				20'679.40
				35'455'643	22'017'130	22'782'828.90	3'657'052.79	903'805.03	1'464'192.08	2'236'498.55	21'835'386.03

## Suivi des préavis au 31.12.2021

Préavis	Date	Destination	Crédit	Dépenses au 31.12.2020	Dépense en 2021	Total des dépenses au 31.12.21	Solde disponible	Recettes 2021	Recettes avant 2021	DIN au 31.12.2021	Remarques
911	10.12.2012	Etude salle polyvalente	50'000	22'945.00		<b>22'945.00</b>	27'055.00			22'945.00	Terminé
15.02	30.03.2015	PPA - Gare	129'600	95'664.90		<b>95'664.90</b>	33'935.10			95'664.90	
15.04	30.03.2015	Mandat étude Chemins agricoles	36'000	17'500.00		<b>17'500.00</b>	18'500.00			17'500.00	
15.08	22.06.2015	Plan gestion intégré pâturages	1'294'400	1'225'066.50		<b>1'225'066.50</b>	69'333.50	185'612.00	426'350.05	613'104.45	Solde subsides AF - 2022
15.10	22.06.2015	Combe-de-Ville - investigations	329'000	282'482.96	26'401.00	<b>308'883.96</b>	20'116.04		169'134.48	139'749.48	
15.14	26.10.2015	Plan directeur distribution eau (PDDE)	83'000	37'460.66		<b>37'460.66</b>	45'539.34		156.80	37'303.86	
15.18	14.12.2015	Rue du Jura	4'963'000	4'789'044.07	14'521.02	<b>4'803'565.09</b>	159'434.91			4'803'565.09	
16.07	27.06.2016	Concept affichage	89'000	80'467.90	14'158.56	<b>94'626.46</b>	-5'626.46			94'626.46	Terminé
17.04	27.03.2017	Ch. du Platon	551'000	434'380.45	26'796.31	<b>461'176.76</b>	89'823.24		262'807.80	198'368.96	Décompte avec les promoteurs
17.06	27.03.2017	PDDE - Prospection	288'000	224'652.60	7'350.50	<b>232'003.10</b>	55'996.90			232'003.10	
17.09	26.06.2017	Concours architectural - Musée	180'000	164'028.40	15'971.60	<b>180'000.00</b>	0.00			180'000.00	Terminé
17.11	11.12.2017	Crédit étude Salle gymnastique Gare	905'000	621'262.02	218'239.45	<b>839'501.47</b>	65'498.53			839'501.47	
19.02	25.03.2019	PGA 5ème étape	121'000	70'606.30	50'393.70	<b>121'000.00</b>	0.00		20'804.00	100'196.00	Terminé
19.04	25.03.2019	Crédit Muséographie	620'000	306'625.42	44'967.05	<b>351'592.47</b>	268'407.53	15'971.60		335'620.87	
19.05	25.03.2019	Herse à bois - Arnon	119'550	18'299.35	136'350.54	<b>154'649.89</b>	-35'099.89	138'476.23		16'173.66	Terminé
19.06	24.06.2019	Couvert préau Collège Poste	119'500	107'855.45	1'437.25	<b>109'292.70</b>	10'207.30	2'000.00	30'000.00	77'292.70	Terminé
19.07	24.06.2019	Agrandissement caserne SDIS	553'850	209'793.25	294'343.60	<b>504'136.85</b>	49'713.15	213'654.00		290'482.85	Terminé
19.08	28.10.2019	Réorganisation archives + analyse GED	220'000	194'925.58	12'491.95	<b>207'417.53</b>	12'582.47			207'417.53	
19.11	28.10.2019	PPA - Conversions - études mesures	45'500	40'846.65		<b>40'846.65</b>	4'653.35			40'846.65	Terminé
20.03	29.06.2020	Salle gymnastique L'Auberson	430'000	103'207.60	316'808.15	<b>420'015.75</b>	9'984.25	31'102.00		388'913.75	
20.04	29.06.2020	Travaux urgents - piscine	100'000	26'042.45	25'767.25	<b>51'809.70</b>	48'190.30			51'809.70	
20.07	29.06.2020	PDDE - Puits Mouille Faison	311'250	0.00	181'338.00	<b>181'338.00</b>	129'912.00			181'338.00	
20.13	14.12.2020	Equipements - La Gittaz	3'800'000	0.00	32'500.23	<b>32'500.23</b>	3'767'499.77			32'500.23	
20.14	14.12.2020	Route forestière de l'Onglette	537'000	0.00	267'774.25	<b>267'774.25</b>	269'225.75	180'985.60		86'788.65	Terminé
21.02	22.03.2021	Mesures protection "La Conversion"	529'000	0.00	321'154.85	<b>321'154.85</b>	207'845.15			321'154.85	
21.05	21.06.2021	Agrandissement couvert à plaquettes	352'000	0.00	189'283.15	<b>189'283.15</b>	162'716.85			189'283.15	
21.06	21.06.2021	Etude interface Gare	107'000	0.00		<b>0.00</b>	107'000.00			0.00	
21.07	21.06.2021	Salle de gymnastique "Gare"	6'115'000	0.00	1'020'538.65	<b>1'020'538.65</b>	5'094'461.35			1'020'538.65	
21.08	21.06.2021	Adaptation - bâtiment CAD	390'000	0.00	175'548.10	<b>175'548.10</b>	214'451.90			175'548.10	
21.09	21.06.2021	Chargeuse Liebherr	78'700	0.00	92'622.00	<b>92'622.00</b>	-13'922.00	15'000.00		77'622.00	Terminé
21.10	21.06.2021	Mur - Vilette	318'800	0.00		<b>0.00</b>	318'800.00			0.00	
21.13	11.10.2021	PGA 6ème étape	101'000	0.00	20'679.40	<b>20'679.40</b>	80'320.60			20'679.40	
21.17	13.12.2021	Crédit d'étude modernisation STEP	1'875'000	0.00	28'800.00	<b>28'800.00</b>	1'846'200.00			28'800.00	
		Matériel, marchandises		117'834.83	120'816.23	<b>238'651.06</b>		121'003.60			
		Terrains		13'015.80		<b>13'015.80</b>					
		Titres		5'000.00		<b>5'000.00</b>					
					3'657'052.79	<b>12'866'060.93</b>	13'132'755.93	903'805.03	909'253.13	11'053'002.77	

**Tableaux**  
**répartition intérêts**  
**et**  
**amortissements**



# Comptes 2021 - Intérêts

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Solde au 1.1.2021	Travaux réalisés en 2021	Prêt LIM / LADE et subventions	Somme pour calcul intérêts	Dette par compte de charges	Intérêts Comptes 2021
16.07	111.3220	9146.16.07	Concept d'affichage	89'000	3'863	14'159		10'942		
19.08	111.3220	9146.19.08	Archivages	220'000	5'940	12'492		12'186		
20.11	111.3220	9165.20.11	Mécanique d'Art - ECAL	275'000	0	0		0	<b>23'129</b>	<b>106.84</b>
17.09	152.3220	9170.17.09	Concours architectural Musée	180'000	0	15'972		7'986	<b>7'986</b>	<b>36.89</b>
20.04	170.3220	9165.20.04	Piscine - travaux urgents	100'000	22'917	25'767		35'801		
21.18	170.3220	9165.21.18	FC Sainte-Croix/La Sagne, travaux 2022	320'000	0	0		0	<b>35'801</b>	<b>165.38</b>
17.10	220.3220	9122.17.10	Prêts Téléskis	365'000	256'714		13'511	243'203		
22.12	220.3220	9122.20.13	Ligne crédit SCRMBJV	200'000	0	50'000		25'000		
875	220.3220	9122.875	Prêt MonCiné	200'000	139'999		6'667	133'332		
15.22	220.3220	9122.15.22	Prêt FSG La Sagne	40'000	15'785		1'579	14'207	<b>415'742</b>	<b>1'920.47</b>
15.09	300.3220	9123.15.09	Parcelles N° 2132 et 2133 - Platon	1'143'000	300'000			300'000		
15.02	300.3220	9170.15.02	PPA Gare	129'600	0			0		
16.03	300.3220	9170.16.03	Schéma directeur circulation	85'250	34'400			34'400		
19.02	300.3220	9170.19.02	PGA - 5ème étape	121'000	29'250	50'394		54'447		
19.11	300.3220	9170.19.11	Etude mesures protection - Conversion	45'500	40'847			40'847		
19.17	300.3220	9170.19.17	PPA "Rue du Temple" L'Auberson	30'000	5'464			5'464		
21.13	300.3220	9170.21.13	PGA - 6ème étape	101'000	0	20'679		10'340		
21.02	300.3220	9141.21.02	PPA Conversion - Dangers naturels	529'000	0	321'155		160'577	<b>606'075</b>	<b>2'799.69</b>
15.08	322.3220	9141.15.08	Plan gestion alpages et pâturages communaux	1'294'400	540'000		185'612	447'194	<b>447'194</b>	<b>2'065.76</b>
884	326.3220	9143.884	Couvert à plaquettes	560'434	306'900		136'800	170'100		
21.05	326.3220	9143.21.05	Agrandissement couvert à plaquettes	352'000	0	189'283		94'642		
20.14	326.3220	9141.20.14	Route forestière L'Onglette	537'000	0	248'630	180'986	33'822		
	326.3220	9145.0	Achats petites parcelles forêts	40'000	13'539			13'539	<b>312'103</b>	<b>1'441.72</b>
	340.3220	9123	Terrains, bâtiments patrimoine financier		3'900'000			3'900'000	<b>3'900'000</b>	<b>18'015.57</b>
476	341.3220	9123.476	Batiment Jurassia - Sagne 17	3'000'000	150'000			150'000	<b>150'000</b>	<b>692.91</b>
21.19	343.3220	9143.21.19	Ancien collège - rénovation appt. 1er	100'000	0			0	<b>0</b>	<b>0.00</b>
838	344.3220	9123.838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	960'000		425'500	534'500	<b>534'500</b>	<b>2'469.06</b>
15.06	352.3220	9143.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'561'200	5'940'000			5'940'000		
16.18	352.3220	9143.16.18	Aménagement ext. Métiers 3	287'000	100'000			100'000	<b>6'040'000</b>	<b>27'901.03</b>
19.07	354.3220	9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	553'850	209'793	294'344	213'654	250'138	<b>250'138</b>	<b>1'155.48</b>
17.11	356.1.3220	9143.17.11	Etude salle gym Gare	905'000	557'906	218'239		667'025		
21.07	356.1.3220	9143.21.07	Salle gym Gare - construction	6'115'000	0	1'020'539		510'269		
20.03	356.1.3220	9143.20.03	Salle gym L'Auberson - toit+cuisine	430'000	103'208	316'808	32'102	245'561	<b>1'422'855</b>	<b>6'572.70</b>
19.06	356.2.3220	9143.19.06	Couvert - Préau collège Poste	119'500	77'855	1'437	2'000	76'574	<b>76'574</b>	<b>353.72</b>
21.08	358.3220	9143.21.08	Adaptation bâtiments - CAD	390'000	0	175'548		87'774	<b>87'774</b>	<b>405.46</b>
19.04	357.1.3220	9143.19.04	Crédit étude Nouveau Musée	620'000	275'963	79'967	15'972	299'975	<b>299'975</b>	<b>1'385.70</b>
594	430.3220	9141.594	Av. de la Gare, routes	1'686'000	125'957			125'957		
611	430.3220	9141.611	Assainissement Les Granges, routes	1'991'000	210'200			210'200		
673	430.3220	9141.673	Rue La Sagne, route	975'367	266'206			266'206		
679	430.3220	9141.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	36'720			36'720		
717	430.3220	9141.717	Aménagement du trafic	230'818	75'959			75'959		
731	430.3220	9141.731	Travaux La Chauz	769'520	424'991			424'991		
800	430.3220	9141.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	87'919	29'679			29'679		
820	430.3220	9141.820	Assainissement Culliairy	43'333	22'911			22'911		
839	430.3220	9141.839	Route les Rosiers - Route	885'474	583'326			583'326		
918	430.3220	9141.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	1'050'000	786'000		495'200	290'800		
935	430.3220	9141.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	86'100	37'626			37'626		
946	430.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital	328'300	167'000			167'000		
15.05	430.3220	9141.15.05	Parking CIMA	143'560	26'274			26'274		
15.18	430.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Route)	1'290'287	1'182'931	3'689		1'184'775		
16.17	430.3220	9141.16.17	Rue des Métiers - zone rencontre	300'000	189'350			189'350		
17.04	430.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	281'010	89'494	13'053		96'021		
21.06	430.3220	9170.21.06	Etude interface - Gare	107'000	0			0		
21.10	430.3220	9141.21.10	Mur soutènement La Villette	318'800	0			0	<b>3'767'794</b>	<b>17'404.86</b>

# Comptes 2021 – Intérêts

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Solde au 1.1.2021	Travaux réalisés en 2021	Prêt LIM / LADE et subventions	Somme pour calcul intérêts	Dette par compte de charges	Intérêts Comptes 2021
15.18	431.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Eclairage)	275'075	100'000	786		100'393		
17.04	431.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	55'100	17'366	2'559		18'645	<b>119'039</b>	<b>549.88</b>
19.01	432.3220	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	41'700	39'834			39'834	<b>39'834</b>	<b>184.01</b>
15.16	433.3220	9146.15.16	Balayeuse Boschung S3	138'400	27'600			27'600		
17.16	433.3220	9146.17.16	Camion OM + remorque (véhicule)	220'000	207'200			207'200		
19.01	433.3220	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	154'420	96'000			96'000		
21.09	433.3220	9146.21.09	Chargeuse	0	0	92'622	15'000	31'311	<b>362'111</b>	<b>1'672.73</b>
851	450.3220	9141.851	Eco-Point - Av. Gare 18	220'000	68'359			68'359		
17.16	450.3220	9146.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	273'000	155'806			155'806	<b>224'165</b>	<b>1'035.50</b>
700	451.3220	9141.700	Déchetterie, construction	560'084	181'402			181'402		
15.10	451.3220	9141.15.10	Décharge - investigations	329'000	33'953	26'401		47'154	<b>228'556</b>	<b>1'055.79</b>
7	462.3220	9141.7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	28'400			28'400		
21.17	462.3220	9141.21.17	Etudes rénovation STEP Villette	1'875'000	0	28'800		14'400	<b>42'800</b>	<b>197.71</b>
918	465.3220	9141.918	Aménagement Platon - Epuration	65'114	14'000			14'000		
946	465.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital - Epuration	615'600	10'000			10'000		
15.18	465.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Assainissement)	2'185'445	2'008'756	6'248		2'011'880		
17.04	465.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	49'590	15'209	2'303		16'361		
19.05	465.3220	9141.19.05	Herses à bois - Arnon	119'550	14'639	126'450	138'476	8'626		
20.13	465.3220	9144.20.13	Les Gittaz - équipement épuration	1'326'500	0	17'472		8'736	<b>2'069'603</b>	<b>9'560.27</b>
16.02	611.3220	9141.16.02	Phases tests - piétons	60'148	3'000			3'000		
16.16	611.3220	9141.16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	24'000			24'000	<b>27'000</b>	<b>124.72</b>
731	810.3220	9141.731	Travaux La Chaux	336'434	158'100			158'100		
839	810.3220	9141.839	Route les Rosiers - eau	197'062	126'000			126'000		
858	810.3220	9141.858	Grangettes-Rochettes, eaux	29'913	9'000			9'000		
874	810.3220	9144.874	Modernisation télécommande	207'000	14'000			14'000		
918	810.3220	9141.918	Aménagement Platon - Eau	43'800	20'000			20'000		
946	810.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital	615'600	239'000			239'000		
15.14	810.3220	9144.15.14	PDDE	83'000	7'400			7'400		
15.18	810.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Eau)	635'236	392'318	1'816		393'226		
16.14	810.3220	9144.16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	78'400			78'400		
17.04	810.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	82'650	-12'747	3'839		-10'828		
17.05	810.3220	9141.17.05	Av. des Gittaz	50'746	24'000			24'000		
17.06	810.3220	9144.17.06	Prospection PDDE	288'000	209'676	7'351		213'351		
20.07	810.3220	9144.20.07	Prospection PDDE - puits Mouille Faison	311'250	0	195'301		97'651		
20.13	810.3220	9144.20.13	Les Gittaz - équipements eau	1'968'500	0	17'472		8'736	<b>1'378'036</b>	<b>6'365.66</b>
15.18	830.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Gaz)	576'957	190'000	1'649		190'825		
17.04	830.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	82'650	25'749	3'839		27'668		
17.05	830.3220	9141.17.05	Av. des Gittaz	77'246	0			0	<b>218'493</b>	<b>1'009.30</b>
					<b>22'771'386</b>	<b>3'607'063</b>	<b>1'863'058</b>	23'087'274	<b>23'087'274</b>	<b>106'648.80</b>

# Comptes 2021 – Amortissements

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	solde à amortir AVANT amortissement	Amort. Légaux selon respect de la durée	Amortissement budget		Amort, extraord.	Total par compte charge	Solde 31.12.21 cpte Bilan
						Obligatoire	Compl.			
16.07	111.3311	9146.16.07	Concept affichage	18'021.71	9'010.86	<b>9'010.86</b>	<b>10.85</b>	<b>9'000.00</b>		0.00
19.08	111.3311	9146.19.08	Réorganisation archives + étude GED	18'432.40	4'608.10	<b>4'608.10</b>	<b>24.30</b>	<b>13'800.00</b>	<b>36'454.11</b>	0.00
17.09	152.3311	9170.17.09	Concours architectural Musée	15'971.60	15'971.60	<b>15'971.60</b>			<b>15'971.60</b>	0.00
20.04	170.3311	9165.20.04	Piscine - travaux urgents 2020	48'684.60	9'736.92	<b>9'736.92</b>	<b>947.68</b>	<b>38'000.00</b>	<b>48'684.60</b>	0.00
15.09	300.3303	9123.15.09	Parcelles N° 2133 - Platon	300'000.00	42'857.14	<b>42'857.14</b>	<b>342.86</b>		<b>43'200.00</b>	256'800.00
16.03	300.3311	9170.16.03	Schéma directeur circulation	34'400.00	17'200.00	<b>17'200.00</b>				17'200.00
19.02	300.3311	9170.19.02	PGA - 5ème étape	79'643.70	19'910.93	<b>19'910.93</b>	<b>32.77</b>	<b>59'700.00</b>		0.00
19.11	300.3311	9170.19.11	PPA "La Conversion" - crédit étude	40'846.65	13'615.55	<b>13'615.55</b>	<b>31.10</b>	<b>27'200.00</b>		0.00
19.17	300.3311	9170.19.17	PPA Rue du Temple L'Auberson	5'464.05	1'821.35	<b>1'821.35</b>	<b>42.70</b>	<b>3'600.00</b>		0.00
21.02	300.3311	9141.21.02	PPA "La Conversion" - travaux protection	321'154.85	dès 2022					321'154.85
21.06	300.3311	9170.21.06	Interface Gare	0.00	dès 2022					0.00
21.13	300.3311	9170.21.13	PGA - 6ème étape	20'679.40	dès 2022				<b>143'154.40</b>	20'679.40
15.08	322.3311	9141.15.08	PGI alpages et pâturages communaux	354'388.00	39'376.44	<b>39'376.44</b>	<b>1'011.56</b>	<b>154'000.00</b>	<b>194'388.00</b>	160'000.00
884	326.3311	9143.884	Couvert à plaquettes	306'900.00	27'900.00	<b>27'900.00</b>				279'000.00
20.14	326.3311	9141.20.14	Route forestière de l'Onglette	86'788.65	dès 2022					86'788.65
21.05	326.3311	9143.21.05	Couvert à plaquettes - agrandissement	189'283.15	dès 2022					189'283.15
21.05	326.3311	9145.0	Forêts	13'539.00	13'539.00	<b>13'538.00</b>			<b>41'438.00</b>	1.00
	340.3303	9123.00	Terrain, bâtiments patrimoine financier	3'900'000.00		<b>0.00</b>			<b>0.00</b>	3'900'000.00
476	341.3303	9123.476	Batiment Jurassia - Sagne 17	150'000.00	Financier	<b>Financier</b>			<b>0.00</b>	150'000.00
838	344.3303	9123.838	Construction 1er Bâtiment Platon	960'000.00	60'000.00	<b>60'000.00</b>			<b>60'000.00</b>	900'000.00
15.06	352.3311	9143.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	5'940'000.00	220'000.00	<b>220'000.00</b>		<b>520'000.00</b>		5'200'000.00
16.18	352.3311	9141.16.18	Aménagement ext. Métiers 3	100'000.00	14'285.71	<b>14'285.71</b>	<b>514.29</b>	<b>85'200.00</b>	<b>840'000.00</b>	0.00
19.07	354.3311	9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	290'482.86	29'048.29	<b>29'048.29</b>	<b>434.57</b>	<b>171'000.00</b>	<b>200'482.86</b>	90'000.00
17.11	356.1.3311	9143.17.11	Etude salle gym	776'145.22	59'703.48	<b>59'703.48</b>	<b>41.74</b>	<b>356'400.00</b>		360'000.00
20.03	356.1.3311	9143.20.03	Rénov Salle gymnastique L'Auberson	388'913.75	38'891.38	<b>38'891.38</b>	<b>1'122.38</b>	<b>258'900.00</b>		90'000.00
21.07	356.1.3311	9143.21.07	Construction Nelle salle gym La Gare	1'020'538.65	dès 2023				<b>715'058.97</b>	1'020'538.65
19.06	356.2.3311	9143.19.06	Couvert préau collège Poste	77'292.70	15'458.54	<b>15'458.54</b>	<b>234.16</b>	<b>61'600.00</b>	<b>77'292.70</b>	0.00
19.04	357.1.3311	9143.19.04	Crédit étude Muséographie	304'958.33	33'884.26	<b>33'884.26</b>	<b>74.07</b>	<b>191'000.00</b>	<b>224'958.33</b>	80'000.00
21.08	358.3311	9143.21.08	Adaptation bâtiments à la CAD	175'548.10	dès 2022				<b>0.00</b>	175'548.10
594	430.3311	9141.594	Av. de la Gare, routes	125'956.80	31'489.20	<b>31'489.20</b>				94'467.60
611	430.3311	9141.611	Assainissement Les Granges, routes	210'200.12	52'550.03	<b>52'550.03</b>				157'650.09
673	430.3311	9141.673	Rue La Sagne, route	266'205.55	24'200.50	<b>24'200.50</b>				242'005.05
679	430.3311	9141.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	36'720.00	4'080.00	<b>4'080.00</b>				32'640.00
717	430.3311	9141.717	Aménagement du trafic	75'958.85	12'659.81	<b>12'659.81</b>				63'299.04
731	430.3311	9141.731	Travaux La Chaux	424'990.73	24'999.45	<b>24'999.45</b>				399'991.28
800	430.3311	9141.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	29'679.47	4'239.92	<b>4'239.92</b>				25'439.55
820	430.3311	9141.820	Assainissement Culliairy	22'910.81	1'347.69	<b>1'347.69</b>				21'563.12
839	430.3311	9141.839	Route les Rosiers - Route	583'325.60	29'166.28	<b>29'166.28</b>				554'159.32
918	430.3311	9141.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	786'000.00	78'600.00	<b>78'600.00</b>				707'400.00
935	430.3311	9141.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	37'625.71	4'180.63	<b>4'180.63</b>				33'445.08
946	430.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital	167'000.00	16'700.00	<b>16'700.00</b>				150'300.00

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	solde à amortir AVANT amortissement	Amort. Légaux selon respect de la durée	Amortissement selon Budget		Amort, extraord.	Total par compte charge	Solde 31.12.21 cpte Bilan	Amt. Ce jour
						Obligatoire	Compl.				
15.05	430.3311	9141.15.05	Parking CIMA	26'274.20	26'274.20	<b>26'274.20</b>				0.00	114'848
15.18	430.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Route)	1'186'706.26	62'458.22	<b>62'458.24</b>				1'124'248.02	64'514
16.17	430.3311	9141.16.17	Aménagement Rue des Métiers	189'350.00	27'050.00	<b>27'050.00</b>				162'300.00	90'000
17.04	430.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	103'160.16	8'596.68	<b>8'596.68</b>				94'563.48	23'562
21.10	430.3311	9141.21.10	Mur soutènement Villette		dès 2022				<b>408'592.66</b>	0.00	0
15.18	431.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Eclairage)	100'804.83	5'305.52	<b>5'305.52</b>		<b>95'499.31</b>		0.00	13'754
17.04	431.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	20'045.40	1'670.45	<b>1'670.45</b>		<b>10'000.00</b>		8'374.95	4'620
20.13	431.3311	9144.20.13	Equipement Les Gittaz (éclairage)	367.23	dès 2023				<b>112'475.28</b>	367.23	0
19.01	432.3311	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	39'833.76	9'958.44	<b>9'958.44</b>			<b>9'958.44</b>	29'875.32	8'340
15.16	433.3311	9146.15.16	Balayeuse Boschung S3	27'600.00	27'600.00	<b>27'600.00</b>				0.00	110'720
17.16	433.3311	9146.17.16	Camion OM + remorque (véhicule)	207'200.00	25'900.00	<b>25'900.00</b>				181'300.00	55'680
19.01	433.3311	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	96'000.00	24'000.00	<b>24'000.00</b>				72'000.00	30'884
21.09	433.3311	9146.21.09	Liebherr L506	77'622.00	dès 2022				<b>77'500.00</b>	77'622.00	0
851	450.3311	9141.851	Eco-Point - Av. Gare 18	68'358.68	11'393.11	<b>11'393.11</b>				56'965.57	132'000
17.16	450.3311	9146.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	155'805.96	19'475.75	<b>19'475.75</b>				136'330.22	42'640
700	451.3311	9141.700	Déchetterie, construction	181'401.87	16'491.08	<b>16'491.08</b>				164'910.79	354'720
15.10	451.3311	9141.15.10	Décharges - investigations	60'354.43	60'354.43	<b>60'354.43</b>				0.00	53'920
7	462.3311	9141.7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	28'400.00	7'100.00	<b>7'100.00</b>				21'300.00	83'566
21.17	462.3311	9141.21.17	Etude rénovation STEP	28'800.00	dès 2024				<b>7'100.00</b>	28'800.00	0
918	465.3311	9141.918	Aménagement Platon - Epuration	14'000.00	1'400.00	<b>1'400.00</b>				12'600.00	21'705
15.18	465.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Assainissement)	2'015'150.08	Amortissement solde prévu en 2022					2'015'150.08	0
17.04	465.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	17'620.86	1'468.41	<b>1'468.41</b>				16'152.46	4'158
946	465.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital - épuration	10'000.00	1'000.00	<b>1'000.00</b>				9'000.00	239'942
19.05	465.3311	9141.19.05	Herses à bois - Arnon	12'513.79	3'128.45	<b>3'128.44</b>				9'385.35	23'910
20.13	465.3311	9144.20.13	Equipement Les Gittaz (épuration)	8'721.81	dès 2023				<b>6'996.84</b>	8'721.81	0
16.02	611.3311	9141.16.02	Phase tests - piétons	3'000.00	3'000.00	<b>3'000.00</b>				0.00	48'118
16.16	611.3311	9141.16.16	Sécurisation passages piétons	24'000.00	12'000.00	<b>12'000.00</b>				12'000.00	46'440
731	810.3311	9141.731	Travaux La Chaux	158'100.00	9'300.00	<b>9'300.00</b>				148'800.00	145'788
839	810.3311	9141.839	Route les Rosiers - eau	126'000.00	6'300.00	<b>6'300.00</b>				119'700.00	65'687
858	810.3311	9141.858	Grangettes-Rochettes, eaux	9'000.00	1'800.00	<b>1'800.00</b>				7'200.00	19'942
874	810.3311	9144.874	Modernisation télécommande	14'000.00	7'000.00	<b>7'000.00</b>				7'000.00	165'600
918	810.3311	9141.918	Aménagement Platon - Eau	20'000.00	2'000.00	<b>2'000.00</b>				18'000.00	10'245
946	810.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital	239'000.00	23'900.00	<b>23'900.00</b>				215'100.00	205'200
15.14	810.3311	9144.15.14	PDDE	7'400.00	7'400.00	<b>7'400.00</b>				0.00	66'400
15.18	810.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Eau)	394'176.52	20'746.13	<b>20'746.13</b>				373'430.39	31'762
16.14	810.3311	9144.16.14	Conduite Col des Etroits	78'400.00	11'200.00	<b>11'200.00</b>				67'200.00	47'790
17.04	810.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	-8'727.79	0.00	<b>0.00</b>				-8'727.79	6'930
17.05	810.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	24'000.00	2'000.00	<b>2'000.00</b>				22'000.00	10'149
17.06	810.3311	9144.17.06	Prospection PDDE	217'026.26	15'501.88	<b>15'501.88</b>				201'524.38	19'200
20.07	810.3311	9144.20.07	Prospection PDDE - puits Mouille Faison	181'338.00	12'952.71	<b>12'952.71</b>				168'385.29	20'750
20.13	810.3311	9144.20.13	Equipement Les Gittaz (eau)	23'411.19	dès 2023				<b>120'100.72</b>	23'411.19	0
15.18	830.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Gaz)	191'688.09	10'088.85	<b>10'088.85</b>		<b>181'599.24</b>		0.00	28'848
17.04	830.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	29'768.12	2'480.68	<b>2'480.68</b>			<b>194'168.76</b>	27'287.44	6'930
				25'112'322.72	1'459'328.05	1'459'327.06	4'865.03	2'236'498.55	3'700'690.64	21'411'632.08	



# Analyse financière

Comptes 2021

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

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

0%	-	5%	=	Résultat insuffisant
5%	-	15%	=	Résultat moyen
15%		et plus	=	Résultat bon

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

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

0%	-	10%	=	Résultat insuffisant
10%	-	20%	=	Résultat moyen
20%		et plus	=	Résultat bon

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

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

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

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

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

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

### Quotité de la dette brute

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

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

**VARIATION DU BILAN**

ACTIF		DEBUT	FIN	VARIATION
Actif disponible	AD	8'874'003.42	7'756'350.90	-1'117'652.52
Immobilisations		22'782'827.90	21'835'385.03	-947'442.87
Avances aux financements sp.		0.00	0.00	0.00
Découvert		0.00	0.00	0.00
Total		31'656'831.32	29'591'735.93	-2'065'095.39
<b>PASSIF</b>				
Endettement total	ET	23'167'722.42	20'271'596.76	-2'896'125.66
Fonds et réserves		6'020'696.55	6'766'947.36	746'250.81
Capital		2'468'412.35	2'553'191.81	84'779.46
Total		31'656'831.32	29'591'735.93	-2'065'095.39
Endettement net	EN	14'293'719.00	<b>12'515'245.86</b>	<b>-1'778'473.14</b>

**EPURATION DES ELEMENTS COMPTABLES**

COMPTE DE FONCTIONNEMENT	CHARGES	REVENUS	DIFFERENCE
Résultat publié	30'386'937.69	30'471'717.15	84'779.46
A DEDUIRE			
Amortissements	3'700'690.63	0.00	-3'700'690.63
Mouvements réserves	786'523.21	40'272.40	-746'250.81
Imputations internes	1'299'554.55	1'299'554.55	0.00
Charges et revenus épurés CFE - RFE	24'600'169.30	<b>29'131'890.20</b>	<b>4'531'720.90</b> MA
<b>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</b>			
	DEPENSES	RECETTES	DIFFERENCE
Résultat publié	3'657'052.79	903'805.03	<b>2'753'247.76</b> DIN

**RATIOS**

	Taux communal	Valeurs idéales
MA/EN Capacité de financement de l'endettement	<i>Bon</i> 36.21%	> 15.00%
MA/RFE Capacité d'autofinancement	<i>Moyen</i> 15.56%	> 20.00%
MA/DIN Degré d'autofinancement	<i>Bon</i> 164.60%	> 80.00%
INP/RFE Quotité d'intérêts passifs	<i>Bon</i> 0.37%	< 5.00%
Quotité de la dette brute	<i>Bon</i> 56.94%	< 100.00%
Quotité de la charge d'intérêts nets	<i>Bon</i> -9.55%	< 1.00%
<b>INP Intérêts passifs</b>	<b>108'177.73 INP</b>	



## Montants globaux

Années	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total
Nombre habitants	4621	4684	4732	4763	4851	4919	4845	4888	4917	4948	

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Revenus RFE	23'743'792	25'405'843	26'317'494	25'954'437	25'759'096	25'949'477	26'142'872	27'934'816	27'704'707	29'131'890	264'044'425
Charges CFE	20'916'083	21'507'558	21'109'967	21'094'473	21'178'282	21'866'387	22'584'819	24'698'684	23'602'596	24'600'169	223'159'019
Marge d'autofinancement MA	2'827'709	3'898'285	5'207'527	4'859'964	4'580'814	4'083'089	3'558'052	3'236'132	4'102'111	4'531'721	40'885'406

### COMPTES D'INVESTISSEMENTS

Dépenses	1'061'381	2'312'456	1'854'972	3'638'136	6'294'022	7'901'825	4'906'006	2'644'954	1'971'445	3'657'053	36'242'250
Recettes	309'998	204'144	98'913	247'822	179'884	368'800	734'546	549'218	332'283	903'805	3'929'412
Investissement net DIN	751'383	2'108'313	1'756'059	3'390'315	6'114'139	7'533'025	4'171'460	2'095'736	1'639'162	2'753'248	32'312'839

### BILAN FIN D'ANNEE

Actif disponible AD	7'865'914	6'927'390	7'816'270	7'572'659	8'149'650	8'908'097	10'370'736	8'214'909	8'874'003	7'756'351	
Endettement total ET	26'872'401	24'143'904	21'581'316	19'868'056	21'978'370	26'186'753	28'262'800	24'971'577	23'167'722	20'271'597	
Endettement net EN	19'006'487	17'216'514	13'765'046	12'295'396	13'828'721	17'278'656	17'892'064	16'756'668	14'293'719	12'515'246	
Modification EN		-1'789'973	-3'451'468	-1'469'650	1'533'324	3'449'936	613'408	-1'135'396	-2'462'949	-1'778'473	-6'491'241

### RATIOS

MA/EN	14.88%	22.64%	37.83%	39.53%	33.13%	23.63%	19.89%	19.31%	28.70%	36.21%	32.67%
MA/RFE	11.91%	15.34%	19.79%	18.72%	17.78%	15.73%	13.61%	11.58%	14.81%	15.56%	15.48%
MA/DIN	376.33%	184.90%	296.55%	143.35%	74.92%	54.20%	85.30%	154.42%	250.26%	164.60%	126.53%
INP/RFE	2.61%	2.27%	1.86%	1.59%	1.47%	1.04%	0.68%	0.58%	0.58%	0.37%	1.27%

Intérêts passifs	619'911	576'257	488'395	412'417	378'020	269'772	177'728	161'441	161'128	108'178	3'353'248
------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	-----------

Croissance annuelle moyenne Revenus	2.27%
Croissance annuelle moyenne Charges	1.76%

## Montants par habitant

Années	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total
Nombre habitants	4621	4684	4732	4763	4851	4919	4845	4888	4917	4948	

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Revenus RFE	5'138	5'424	5'562	5'449	5'310	5'275	5'396	5'715	5'634	5'888	54'791
Charges CFE	4'526	4'592	4'461	4'429	4'366	4'445	4'661	5'053	4'800	4'972	46'305
Marge d'autofinancement MA	612	832	1'100	1'020	944	830	734	662	834	916	8'486

### COMPTES D'INVESTISSEMENTS

Dépenses	230	494	392	764	1'297	1'606	1'013	541	401	739	7'477
Recettes	67	44	21	52	37	75	152	112	68	183	810
Investissement net DIN	163	450	371	712	1'260	1'531	861	429	333	556	6'667

### BILAN FIN D'ANNEE

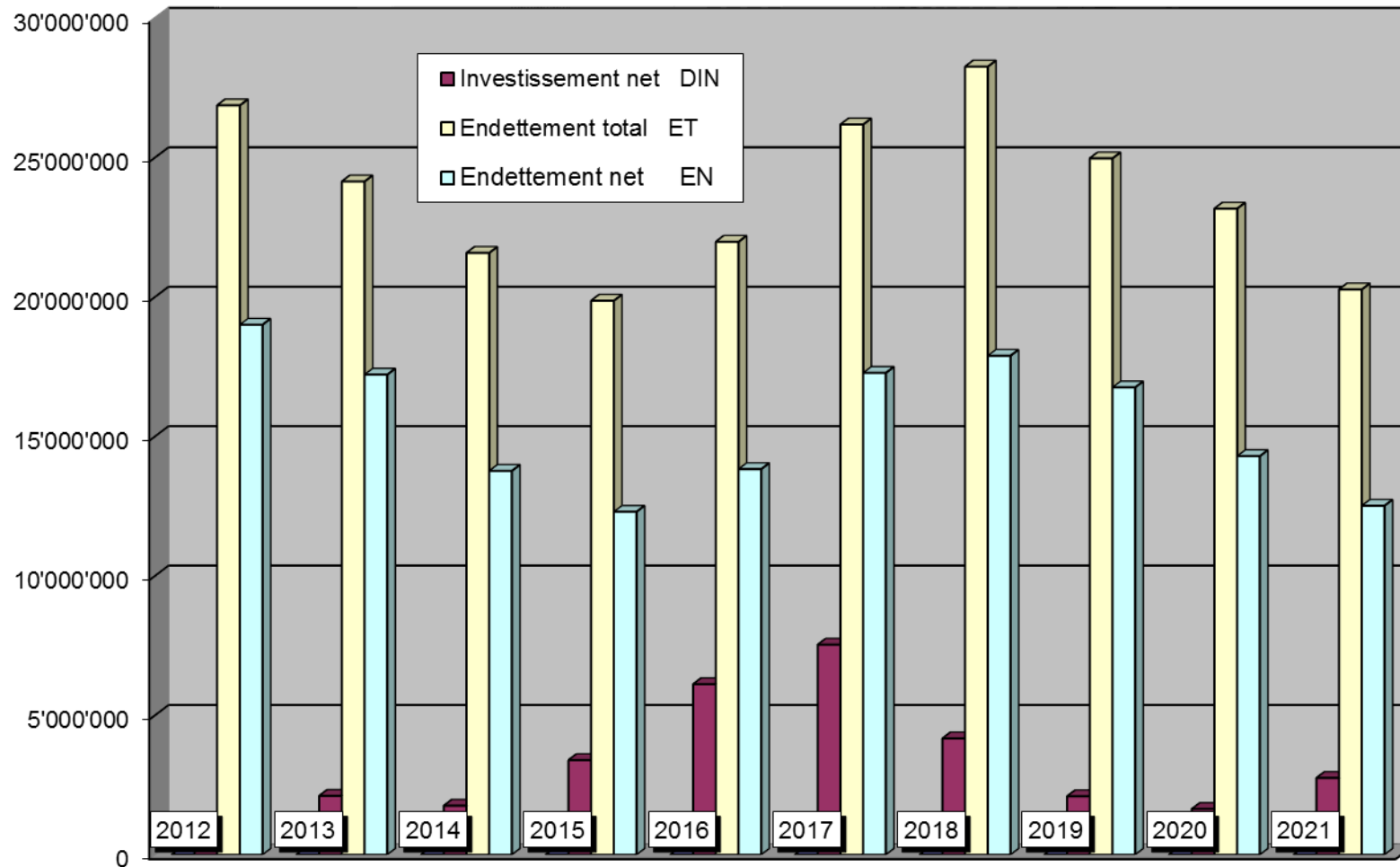
Actif disponible AD	1'702	1'479	1'652	1'590	1'680	1'811	2'141	1'681	1'805	1'568	
Endettement total ET	5'815	5'155	4'561	4'171	4'531	5'324	5'833	5'109	4'712	4'097	
Endettement net EN	4'113	3'676	2'909	2'581	2'851	3'513	3'693	3'428	2'907	2'529	
Modification EN		-437	-767	-327	269	662	180	-265	-521	-378	

### ANALYSE DES INVESTISSEMENTS

Par habitant

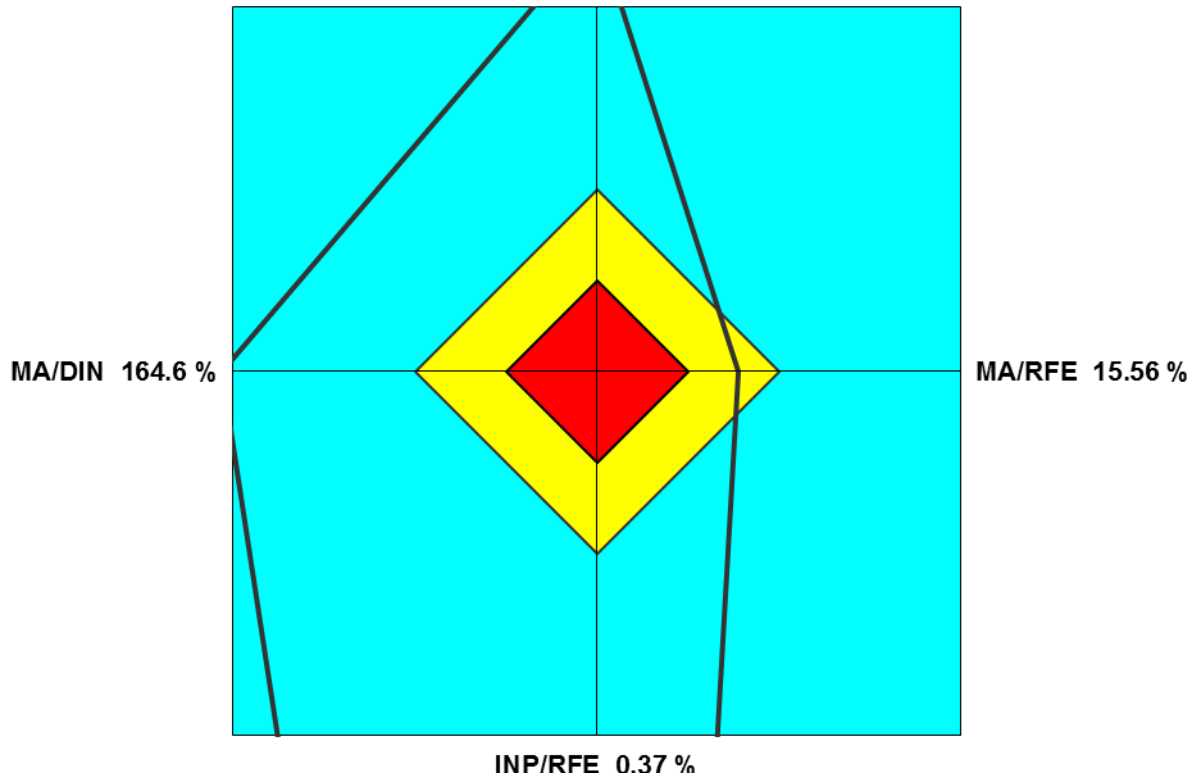
Investissements bruts	36'242'250	7'477
Investissements nets	32'312'839	6'667
Taux d'autofinancement des investissements bruts	112.81%	
Taux d'autofinancement des investissements nets	126.53%	

### Evolution de l'endettement



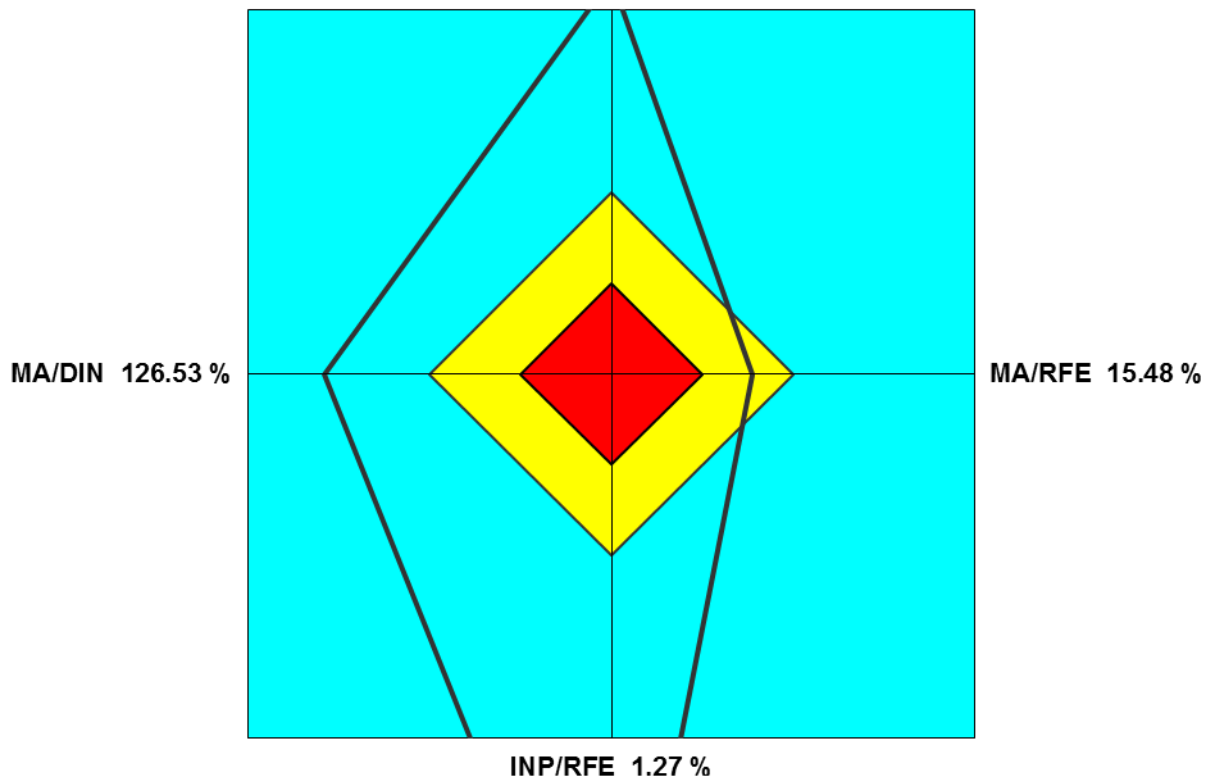
### Les 4 ratios de l'analyse financière du dernier exercice

MA/EN 36.21 %

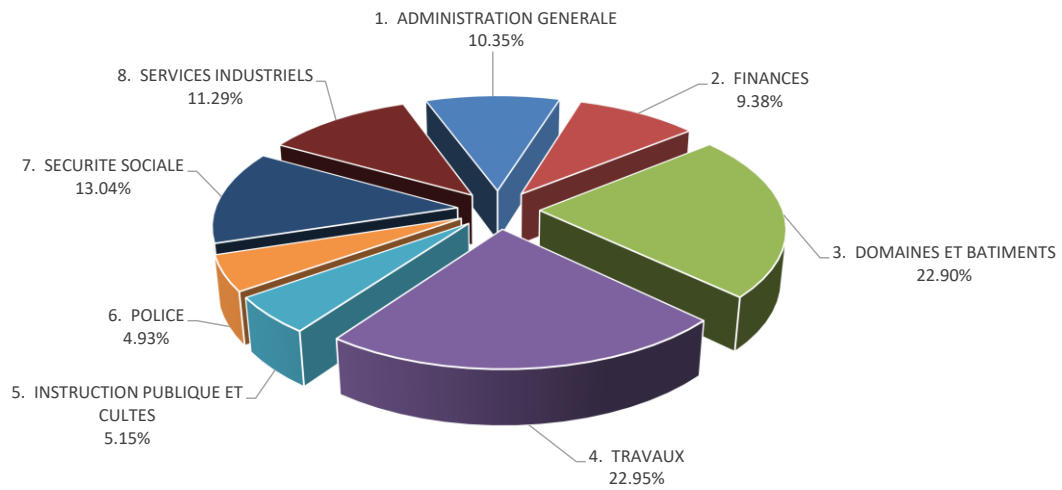


### Les 4 ratios de l'analyse financière Ratios moyens sur 10 ans

MA/EN 32.67 %

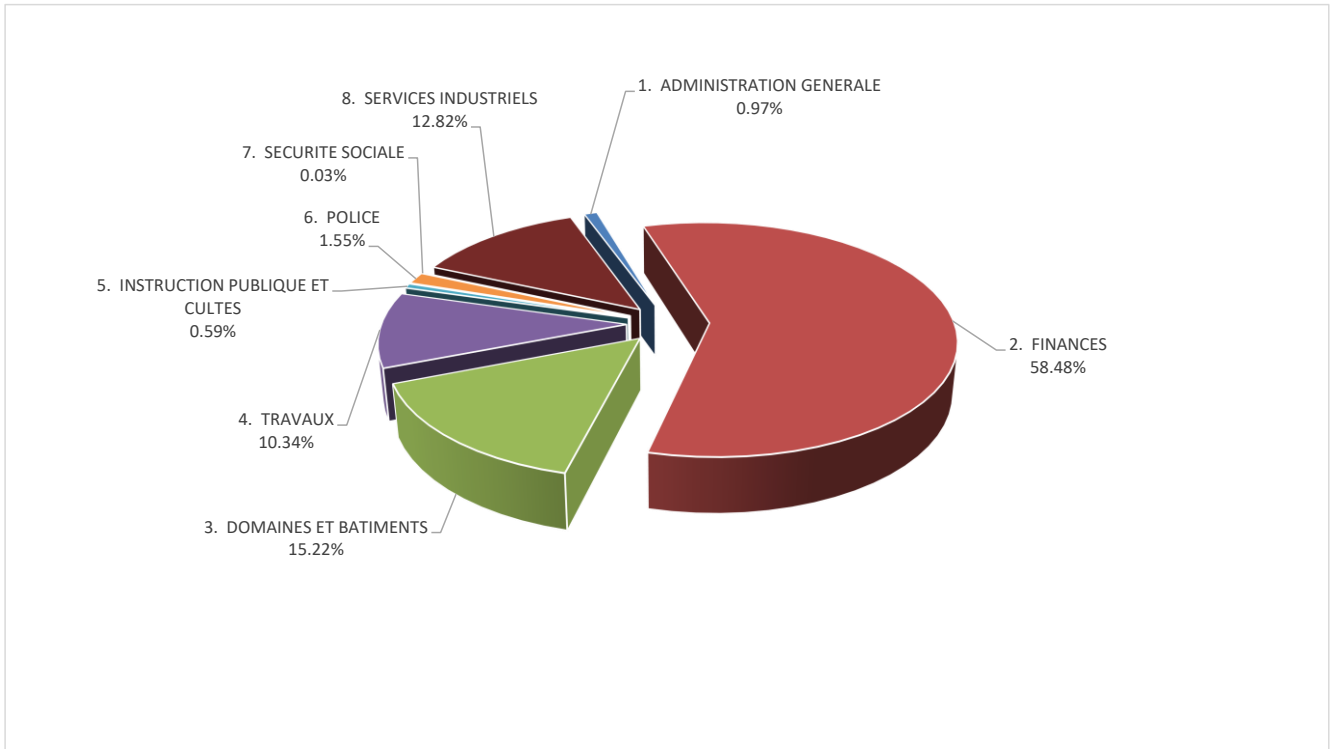


## Graphique des centres de charges Comptes 2021



	<b>Charges</b>
1. ADMINISTRATION GENERALE	3'143'866
2. FINANCES	2'851'645
3. DOMAINES ET BATIMENTS	6'959'336
4. TRAVAUX	6'974'350
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'565'794
6. POLICE	1'498'504
7. SECURITE SOCIALE	3'963'388
8. SERVICES INDUSTRIELS	3'430'055
	<b>30'386'938</b>

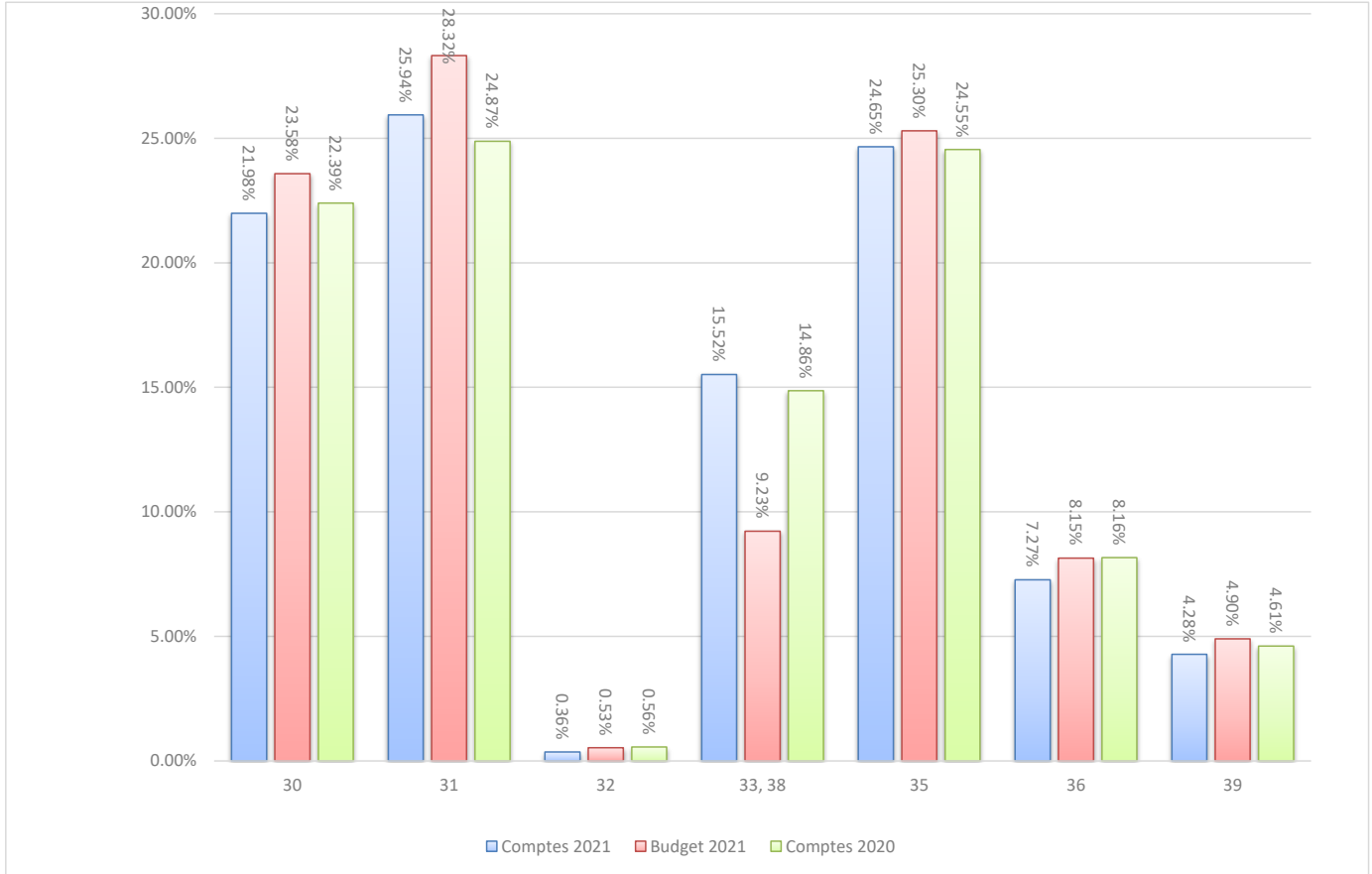
## Graphique des centres de produits Comptes 2021



	<b>Produits</b>
1. ADMINISTRATION GENERALE	296'944
2. FINANCES	17'818'927
3. DOMAINES ET BATIMENTS	4'636'815
4. TRAVAUX	3'149'718
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	179'256
6. POLICE	471'863
7. SECURITE SOCIALE	10'381
8. SERVICES INDUSTRIELS	3'907'813
	<b>30'471'717</b>

**GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE CHARGES**

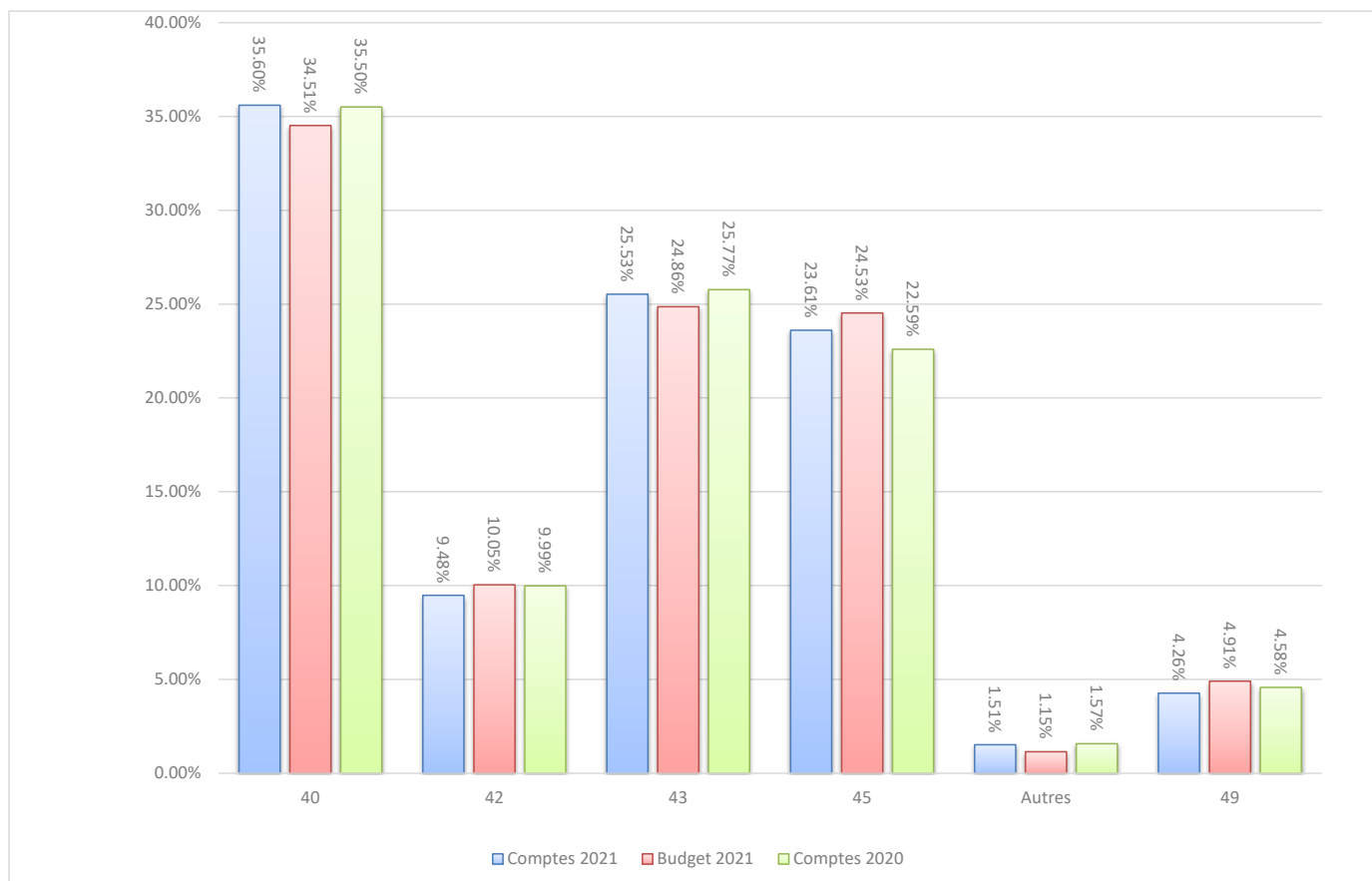
**Comptes 2021**



	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	En %	En Chf	En %	En Chf	En %	En Chf
30. AUTORITES ET PERSONNEL	21.98%	6'679'658	23.58%	6'770'250	22.39%	6'476'706
31. BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25.94%	7'883'208	28.32%	8'131'450	24.87%	7'194'118
32. INTERETS PASSIFS	0.36%	108'178	0.53%	152'000	0.56%	161'128
33,38. AMORTISSEMENTS, FONDS DE RESERVE	15.52%	4'714'598	9.23%	2'648'850	14.86%	4'298'619
35. PARTS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES	24.65%	7'491'314	25.30%	7'264'800	24.55%	7'099'909
36. AIDES SUBVENTIONS	7.27%	2'210'427	8.15%	2'339'100	8.16%	2'359'778
IMPUTATIONS INTERNES	4.28%	1'299'555	4.90%	1'406'400	4.61%	1'332'270
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>100.00%</b>	<b>30'386'938</b>	<b>100.00%</b>	<b>28'712'850</b>	<b>100.00%</b>	<b>28'922'527</b>

**GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE PRODUITS**

**Comptes 2021**



	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	En %	En Chf	En %		En %	
40. REVENUS FISCAUX	35.60%	10'847'780	34.51%	9'886'000	35.50%	10'330'762
42. REVENUS DU PATRIMOINE	9.48%	2'889'282	10.05%	2'878'150	9.99%	2'906'414
43. TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES	25.53%	7'779'026	24.86%	7'120'150	25.77%	7'499'025
45. PART DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	23.61%	7'194'499	24.53%	7'026'650	22.59%	6'573'425
AUTES REVENUS	1.51%	461'575	1.15%	328'600	1.57%	457'210
IMPUTATIONS INTERNES	4.26%	1'299'555	4.91%	1'406'400	4.58%	1'332'270
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>100.00%</b>	<b>30'471'717</b>	<b>100.00%</b>	<b>28'645'950</b>	<b>100.00%</b>	<b>29'099'106</b>





**Association Intercommunale  
Communes Région Grandson**

**ACRG**

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

### Surveillance des chantiers

#### Comptes 2021

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
615.3003	Jetons de présence	695.65		1'500.00		642.10	
615.3011	Traitements du personnel	16'564.90		23'300.00		11'663.55	
615.3030	Charges sociales	1'573.40		2'200.00		1'097.85	
615.3040	Caisses de pension	962.15		1'050.00		1'034.75	
615.3050	Assurances de personnes	290.95		60.00		384.05	
615.3060	Indemnités et remb. frais	1'193.45		600.00		425.55	
615.3061	Indemn. Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
615.3091	Formation, instruction	860.00		1'000.00			
615.3101	Imprimés et fournit. de bureau	72.50		200.00		264.60	
615.3165	Location bureaux	150.00		200.00			
615.3182	Frais de ports et téléphones			150.00		105.85	
615.3185	Mandats de tiers	200.00		200.00		400.00	
615.3186	Assurances du patrimoine	50.00		50.00		40.00	
615.3199	Frais divers	27.85		150.00		141.27	
615.4361	Recettes "Communes tierces"		5'850.00		4'400.00		2'001.05
615.4529	Participations des Communes		17'090.85		26'560.00		14'498.52
		22'940.85	22'940.85	30'960.00	30'960.00	16'499.57	16'499.57

# 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 Comptes 2021
	Habitants 31.12.2020	Contrôles	Taux rép.	
Bonvillars	489	5	3.30%	564.40
Bullet	657	12	6.25%	1'067.50
Champagne	1'061	13	7.90%	1'350.50
Concise	1'001	8	5.99%	1'024.50
Corcelles-Concise	419	5	3.07%	525.50
Fiez	451	7	3.86%	660.30
Fontaines	219	0	0.71%	121.70
Giez	414	5	3.06%	522.70
Grandevent	226	2	1.42%	242.70
Grandson	3'356	30	21.19%	3'620.90
Mauborget	128	3	1.44%	246.70
Mutrux	149	1	0.83%	141.30
Novalles	99	3	1.35%	230.60
Onnens	505	3	2.67%	456.20
Provence	392	6	3.33%	569.00
Sainte-Croix	4'917	31	26.60%	4'547.15
Tévenon	894	12	7.02%	1'199.20
	15'377	146	100.00%	17'090.85

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

### Santé et sécurité au travail

#### Comptes 2021

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
635.3003	Jetons de présence	695.65		1'500.00		642.10	
635.3011	Traitements du personnel	661.20		7'250.00		1'518.05	
635.3030	Charges sociales	62.35		700.00		142.75	
635.3040	Caisse de pensions	105.65		250.00		219.50	
635.3050	Assurances de personnes	31.95		200.00		59.10	
635.3060	Indemnisations et remb. frais	9.70		100.00		10.70	
635.3061	Indemn. Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
635.3091	Formation, instruction			5'000.00			
635.3101	Imprimés et fournit. de bureau	72.50		150.00		199.75	
635.3165	Location bureaux et équipements	150.00		100.00			
635.3182	Frais de ports et téléphones			150.00		105.85	
635.3185	Contrôle des comptes Fiduciaire	200.00		200.00		200.00	
635.3186	Assurances du patrimoine	50.00		50.00		40.00	
635.3199	Frais divers	27.25		100.00		41.27	
635.4361	Recettes diverses						
635.4529	Participations des Communes		2'366.25		16'050.00		3'479.07
		2'366.25	2'366.25	16'050.00	16'050.00	3'479.07	3'479.07

**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 31.12.2020	Taux rép.	Répartition Comptes 2021
Bonvillars	489	3.18%	75.20
Bullet	657	4.27%	101.10
Champagne	1'061	6.90%	163.30
Concise	1'001	6.51%	154.00
Corcelles-Concise	419	2.72%	64.50
Fiez	451	2.93%	69.40
Fontaines	219	1.42%	33.70
Giez	414	2.69%	63.70
Grandevent	226	1.47%	34.80
Grandson	3'356	21.82%	516.40
Mauborget	128	0.83%	19.70
Mutrux	149	0.97%	22.90
Novalles	99	0.64%	15.20
Onnens	505	3.28%	77.70
Provence	392	2.55%	60.30
Sainte-Croix	4'917	31.98%	756.75
Tévenon	894	5.81%	137.60
	15'377	100.00%	2'366.25

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

## But optionnel "Eau"

### Comptes 2021

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>ACRG - Eau</b>	<b>1'519'387.10</b>	<b>1'519'387.10</b>	<b>1'532'250.00</b>	<b>1'532'250.00</b>	<b>1'608'719.27</b>	<b>1'608'719.27</b>
<b>810</b>	<b>Administration</b>	<b>54'935.35</b>	<b>1'000.00</b>	<b>55'550.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>56'198.32</b>	
810.3000	Comité directeur	14'092.30		17'000.00		15'065.70	
810.3011	Secrétariat	13'172.60		12'000.00		11'779.15	
810.3030	Charges sociales	1'241.55		1'150.00		1'108.85	
810.3040	Caisse de pension	2'104.40		1'900.00		1'881.35	
810.3050	Assurances de personnes	636.40		300.00		477.95	
810.3060	Frais personnel et divers	193.15		500.00		364.80	
810.3061	Indemnité commune boursière	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
810.3090	Frais assemblée	940.00		500.00			
810.3101	Fourniture bureau	932.00		1'200.00		5'037.65	
810.3165	Location bureau	660.00		1'000.00		960.00	
810.3180	Téléphones	1'226.19		1'500.00		1'295.85	
810.3181	Frais de port	13.00		200.00		141.19	
810.3185	Contrôle fiduciaire	928.60		800.00		742.90	
810.3192	Frais financiers	204.74		500.00		234.56	
810.3199	Frais divers	3'590.42		2'000.00		2'108.37	
810.4390	Indemnité d'assurances						
810.4659	Vacations externes encaissées		1'000.00		1'000.00		
<b>811</b>	<b>Exploitation</b>	<b>1'464'451.75</b>	<b>1'518'387.10</b>	<b>1'476'700.00</b>	<b>1'531'250.00</b>	<b>1'552'520.95</b>	<b>1'608'719.27</b>
811.3080	Surveillance	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
811.3081	Suivi chantiers PDRDE			24'000.00			
811.3121	Electricité Villars-Burquin	62'858.53		70'000.00		74'824.45	
811.3122	Electricité Onnens	276'243.98		275'000.00		292'386.35	
811.3123	Charges station commande	1'180.50		1'400.00		1'101.60	
811.3124	Electricité Grandson	15'273.37		15'000.00		14'026.95	
811.3125	Electricité Mauborget	634.63		500.00		576.25	
811.3126	Electricité Crêt-Junod	8'695.56		10'000.00		6'845.35	
811.3127	Electricité Devens	69'592.73		75'000.00		84'467.60	
811.3128	Fourniture eau Ste-Croix + Novalles	23'010.60		30'000.00		21'251.10	
811.3150	Entretien normal + Autocontrôle	204'280.59		206'000.00		229'827.70	
811.3160	Contrôle & concessions	11'184.25		4'500.00		7'990.53	
811.3161	Location Réservoir Giez	26'084.00				26'084.00	
811.3185.3	Honoraires - mise en œuvre PDRDE	37'669.00		55'000.00		14'143.10	
811.3186	Assurances	12'297.00		13'500.00		10'937.80	
811.3191	Droits de passage remboursés	3'496.00		3'800.00		3'739.80	
811.3199	Frais divers	472.98		2'000.00		255.55	
811.3220	Intérêts emprunts	16'216.70		18'000.00		17'416.70	
811.3311	Amortissements Travaux	360'651.65		360'200.00		350'299.90	
811.3522	Redondance + eau SAGENORD	65'916.80		65'000.00		74'536.00	
811.3800	Fonds rénovation - puits Onnens	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
811.3801	Fonds rénovation - réseau ACRG	148'692.88		127'800.00		201'810.22	
811.4220	Revenus des capitaux						
811.4300	Loc compteurs + concession		4'920.00		5'000.00		4'870.00
811.4340	Parts fixes Communes, clients		139'461.00		139'450.00		139'461.00
811.4341	Participation EIESP		8'300.00		8'300.00		8'300.00
811.4351	Vente eau ACRG		412'839.25		440'000.00		490'681.45
811.4352	Vente eau SAGENORD		918'188.35		880'000.00		919'523.50
811.4352.1	Décompte SAGENORD - Râpes		29'684.00		29'700.00		29'684.00
811.4353	Turbinage		1'498.30		1'000.00		848.15
811.4361	Droits de passage encaissés		3'496.00		3'800.00		3'739.80
811.4390	Recettes diverses		0.20				
811.4399	Travaux pour préavis				24'000.00		9'475.62
811.4511	Subside ECA						2'135.75
811.4800	Prélèvement sur fonds réserve						
	<b>Résultat</b>						
	<b>Totaux égaux</b>	<b>1'519'387.10</b>	<b>1'519'387.10</b>	<b>1'532'250.00</b>	<b>1'532'250.00</b>	<b>1'608'719.27</b>	<b>1'608'719.27</b>

**ACRG - Bilan consolidé comparé aux 01.01.2021 et 31.12.2021**

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021	Mouvement		Bilan au 31.12.2021
			doit	avoir	
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>8'034'763.25</b>	<b>4'200'637.75</b>	<b>4'777'919.68</b>	<b>7'457'481.32</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>1'052'263.90</b>	<b>2'050'216.24</b>	<b>2'470'617.72</b>	<b>631'862.42</b>
9102	BCV N° 5046.57.71 ACRG Base	90'570.65	293'485.80	290'043.80	94'012.65
9102	BCV N° 5092.16.43 - ACRG Eau	961'139.65	1'756'729.44	2'180'492.92	537'376.17
9102.4	UBS N° 414'798.01B	553.60	1.00	81.00	473.60
<b>911</b>	<b>DEBITEURS</b>	<b>599'645.10</b>	<b>1'842'612.96</b>	<b>1'873'055.21</b>	<b>569'202.85</b>
9111	Débiteurs	599'645.10	1'753'829.50	1'784'271.75	569'202.85
9119	TVA à récupérer	0.00	88'783.46	88'783.46	0.00
<b>912</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9120.5	Titres	0.00			0.00
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-982.65</b>	<b>90'898.70</b>	<b>73'595.10</b>	<b>16'320.95</b>
9135	Décompte TVA	-982.65	89'742.50	73'595.10	15'164.75
9139	Actifs transitoires	0.00	1'156.20		1'156.20
<b>914</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>5'590'836.90</b>	<b>216'909.85</b>	<b>360'651.65</b>	<b>5'447'095.10</b>
9141.01	Plan directeur régional	69'500.00		6'950.00	62'550.00
9144.01	Réservoir du Devens	289'600.00		72'400.00	217'200.00
9144.06	Liaison SAGENORD	4'658'000.00		232'900.00	4'425'100.00
9144.09	Essai pilote UV	48'736.90			48'736.90
9144.10	Conduite Combaz-Prés à la Sage	525'000.00	98'801.65	48'401.65	575'400.00
9144.20.02	Conduite Villars-Burquin		118'108.20		118'108.20
<b>915</b>	<b>CAPITAUX</b>	<b>793'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>793'000.00</b>
9153.1	Titres SAGENORD	793'000.00			793'000.00
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>	<b>-8'034'763.25</b>	<b>965'787.44</b>	<b>688'505.51</b>	<b>-7'457'481.32</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-344'659.58</b>	<b>309'261.54</b>	<b>312'665.43</b>	<b>-348'063.47</b>
9200	Créanciers	-307'273.79	307'273.79	289'179.63	-289'179.63
9206	Commune Sainte-Croix	-37'385.79	1'987.75	23'485.80	-58'883.84
<b>921</b>	<b>EMPRUNTS COURTS TERMES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9210.00	Court terme	0.00			0.00
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS LONGS TERMES</b>	<b>-3'700'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'400'000.00</b>
9220.01	Postfinance - 0.40%	-2'700'000.00	300'000.00		-2'400'000.00
9220.06	Caisse prévoyance Genève - 0.55 %	-1'000'000.00			-1'000'000.00
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-656'525.90</b>	<b>656'525.90</b>	<b>167'147.20</b>	<b>-167'147.20</b>
9259	Passifs transitoires	-656'525.90	656'525.90	167'147.20	-167'147.20
<b>928</b>	<b>FINANC. SPECIAUX ET RESERVES</b>	<b>-3'316'062.03</b>	<b>0.00</b>	<b>208'692.88</b>	<b>-3'524'754.91</b>
9280.1	Fonds renouvellement ACRG	-2'706'062.03		148'692.88	-2'854'754.91
9280.2	Fonds renouvellement liaison SAGENORD	-610'000.00		60'000.00	-670'000.00
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-17'515.74</b>			<b>-17'515.74</b>
9290	Capital	-17'515.74			-17'515.74
9291	Résultat de l'année en cours	0.00			0.00



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

### Suivi des préavis - Investissements au 31.12.2021

N° compte Bilan	Destination	Crédit	Réalisé au 31.12.2020	Dépenses 2021	Total des dépenses au 31.12.21	Solde disponible	Recettes 2021	Recettes avant 2021	DIN au 31.12.2021	Amortissements au 31.12.2021	Solde à amortir au 31.12.2021
9141.01	Plan Directeur régional	140'000	149'778.90		<b>149'778.90</b>	-9'778.90			149'778.90	87'228.90	62'550.00
9144.01	Réservoir du Devens	4'289'623	4'273'847.06		<b>4'273'847.06</b>	15'775.94		2'389'249.25	1'884'597.81	1'667'397.81	217'200.00
9144.06	Liaison Grandson-SAGENORD	10'147'636	10'147'635.82		<b>10'147'635.82</b>	0.00		1'827'979.65	8'319'656.17	3'894'556.17	4'425'100.00
9144.09	Essai pilote UV	61'000	48'736.90		<b>48'736.90</b>	12'263.10			48'736.90		48'736.90
9144.10	Conduite Combaz - Pré à la Sage	1'327'000	771'035.05	98'801.65	<b>869'836.70</b>	457'163.30		207'985.15	661'851.55	86'451.55	575'400.00
9144.20.02	Conduite Villars-Burquin	124'300	0.00	118'108.20	<b>118'108.20</b>	6'191.80			118'108.20		118'108.20
			15'391'033.73	216'909.85	<b>15'607'943.58</b>	481'615.24	0.00	4'425'214.05	11'182'729.53	5'735'634.43	5'447'095.10

### Détail amortissements 2021

Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amt	Amt. Annuel	Nbre pér.	Solde légaux à amortir	solde à amortir AVANT amortissement	Amort. Légaux selon respect de la durée	Amortissement selon Budget		Amort, extraord.	Total par compte charge	Solde 31.12.21 cpte Bilan
										Obligatoire	Compl.			
811.3311	9141.01	Plan directeur régional	140'000	20	7'000	10	<b>70'000</b>	69'500.00	6'950.00	<b>6'950.00</b>			62'550.00	
811.3311	9144.01	Réservoir du Devens	1'350'000	18	75'000	14	<b>300'000</b>	289'600.00	72'400.00	<b>72'400.00</b>			217'200.00	
811.3311	9144.06	Alimentation Onnens-Grandson-Yverdon	6'989'657	30	232'989	10	<b>4'659'771</b>	4'658'000.00	232'900.00	<b>232'900.00</b>			4'425'100.00	
811.3311	9144.09	Essai pilote - traitement UV	61'000	1	61'000	1	<b>0</b>	48'736.00	à la fin des travaux				48'736.00	
811.3311	9144.10	Conduite la Combaz/Pré-la-Sage	715'000	15	47'667	2	<b>619'667</b>	623'801.65	47'984.74	<b>47'985.00</b>	<b>416.65</b>		575'400.00	
811.3311	9144.20.02	Conduite Villars-Burquin	124'300	15	8'287	0	<b>124'300</b>	118'108.20	dès 2022	<b>0.00</b>			118'108.20	
							<b>5'773'738</b>	5'807'745.85	360'234.74	<b>360'235.00</b>	<b>416.65</b>	<b>0.00</b>	<b>360'651.65</b>	5'447'094.20

L'investissement de l'Essai pilote - traitement UV" est amorti par prélèvement sur le fonds de renouvellement ACRG

**Entente scolaire**  
**Primaire et secondaire**

Baulmes, Bullet, Mauborget  
Sainte-Croix et Vuiteboeuf

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	<b>2'356'848.40</b>	<b>2'356'848.40</b>	<b>2'412'200.00</b>	<b>2'412'200.00</b>	<b>2'193'903.39</b>	<b>2'193'903.39</b>
<b>500 ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>653'007.49</b>	<b>653'007.49</b>	<b>656'050.00</b>	<b>656'050.00</b>	<b>482'611.44</b>	<b>482'611.43</b>
500.3001 Traitement Conseil d'établissement	103.80		1'500.00		355.00	
500.3011 Traitements du personnel	60'907.05		35'200.00		11'243.35	
500.3030 Assurances sociales	4'173.75		3'350.00		971.90	
500.3050 Assurances de personnes	418.25		500.00		223.20	
500.3062 Frais personnel			100.00			
500.3101 Imprimés et fournitures de bureau	145.00		200.00		140.00	
500.3112 Achat mobilier, matériel	5'635.48		7'000.00		3'419.95	
500.3152 Contrôle installations sportives	6'003.75		5'000.00		440.40	
500.3160 Location Direction + PPLS	33'370.00		33'100.00		33'290.00	
500.3170 Fêtes scolaires	7'167.14		20'400.00		5'178.25	
500.3177 Animation santé et formation	1'629.00		7'000.00		358.95	
500.3180 Activités sportives	11'777.50		17'400.00		5'790.46	
500.3182 Téléphones	180.20		500.00		346.80	
500.3184 Contrôle des comptes	861.60		1'000.00		861.60	
500.3185 Soins sanitaires	2'037.50		4'000.00		1'264.75	
500.3185.1 Indemn. Commune boursière	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
500.3185.2 Maintenance informatique	1'938.60					
500.3186 Assurances du patrimoine	7'515.23		10'000.00		10'852.95	
500.3188 Transport des élèves - enseignement	26'778.10		39'200.00		10'925.50	
500.3188.1 Transport hors temps d'école	383'531.10		366'300.00		333'215.30	
500.3188.3 Aides pour camps et course d'école	55'557.66		59'300.00		21'824.40	
500.3199 Frais administratifs divers	6'488.58		5'000.00		7'029.58	
500.3512 Prestations facturées par Canton	4'964.90		5'000.00		4'924.40	
500.3522 Ecolages + frais requérants	6'823.30		10'000.00		4'954.70	
500.4362 Remboursement de tiers		67'849.30		50'000.00		83'859.25
500.4512 Subventions cantonales		18'931.95		12'000.00		18'463.85
500.4521 Part. Sainte-Croix		278'627.72		311'200.00		172'878.67
500.4522 Part. Bullet		73'211.60		73'550.00		53'915.55
500.4523 Part. Baulmes		125'195.10		121'500.00		89'087.83
500.4524 Part. Vuiteboeuf		74'059.16		75'100.00		55'095.69
500.4529 Part. Mauborget		15'132.66		12'700.00		9'310.60
<b>510 PRIMAIRE "BALCON"</b>	<b>543'979.12</b>	<b>543'979.12</b>	<b>570'700.00</b>	<b>570'700.00</b>	<b>574'758.30</b>	<b>574'758.30</b>
510.3112 Achat mobilier	21'955.90		24'000.00		19'880.90	
510.3116 Achat mat. éducation sportive			1'500.00		1'206.25	
510.3160 Locations "Primaires Sainte-Croix"	472'554.77		495'250.00		515'772.60	
510.3161 Locations Bullet	36'000.00		36'450.00		36'450.00	
510.3175.1 Animations scolaires 1-6P	13'468.45		13'500.00		1'448.55	
510.3175.2 Animations scolaires 7-8P						
510.4521 Part. Sainte-Croix		468'501.03		501'700.00		505'223.81
510.4522 Part. Bullet		58'692.38		58'400.00		58'863.82
510.4529 Part. Mauborget		12'330.61		10'600.00		10'670.66
510.4690 Divers revenus		4'455.10				
<b>511 PRIMAIRE "PLAINE"</b>	<b>341'090.88</b>	<b>341'090.88</b>	<b>345'300.00</b>	<b>345'300.00</b>	<b>337'346.28</b>	<b>337'346.28</b>
511.3112 Achat mobilier	769.75		4'750.00		1'360.75	
511.3116 Achat mat. éducation sportive			600.00			
511.3160 Locations "Baulmes"	337'641.13		336'050.00		335'641.13	
511.3175.1 Animations scolaires 1-6P	2'680.00		3'900.00		344.40	
511.3175.2 Animations scolaires 7-8P						
511.4523 Part. Baulmes		211'775.37		209'250.00		204'432.68
511.4524 Part. Vuiteboeuf		129'315.51		136'050.00		132'913.60
511.4690 Divers revenus						

Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>609'546.36</b>	<b>609'546.36</b>	<b>618'600.00</b>	<b>618'600.00</b>	<b>591'754.27</b>	<b>591'754.28</b>
520.3112 Achat mobilier	42'640.57		45'000.00		50'480.10	
520.3116 Achat mat. éducation sportive	1'490.00		1'500.00		5'167.50	
520.3160 Locations "Secondaire"	540'263.49		541'500.00		525'445.67	
520.3175 Animations scolaires	6'484.30		6'600.00		1'660.00	
520.3524 Ecolage RAC	18'668.00		24'000.00		9'001.00	
520.4339 Ecolage d'autres communes						
520.4521 Part. Sainte-Croix		419'803.80		431'450.00		412'737.22
520.4522 Part. Bullet		49'726.16		52'950.00		50'643.06
520.4523 Part. Baulmes		85'010.03		82'550.00		78'964.41
520.4524 Part. Vuiteboeuf		45'201.93		43'600.00		41'716.62
520.4529 Part. Mauborget		9'804.44		8'050.00		7'692.96
<b>530 BIBLIOTHEQUE</b>	<b>209'224.55</b>	<b>209'224.55</b>	<b>221'550.00</b>	<b>221'550.00</b>	<b>207'433.10</b>	<b>207'433.10</b>
530.3011 Traitements du personnel	82'469.65		83'300.00		81'306.90	
530.3030 Assurances sociales	7'797.95		7'900.00		7'688.55	
530.3040 Caisse de pensions	10'413.00		10'350.00		10'278.60	
530.3050 Assurances de personnes	367.75		350.00		364.40	
530.3060 Indemnisation + remb. Frais	273.00		500.00		225.40	
530.3091 Formation (remboursée par Canton)	170.00		3'000.00			
530.3102 Achat livres	5'701.80		5'000.00		4'720.05	
530.3112 Achat mobilier			2'000.00		1'525.05	
530.3161 Location locaux	100'629.15		100'650.00		100'629.15	
530.3175 Animation bibliothèque scolaire	697.25		8'000.00			
530.3182 Téléphones	705.00					
530.3199 Frais divers			500.00		695.00	
530.3901 Frais absences non couverts						
530.4362 Part Ludothèque, bibl. publique		30'800.00		30'800.00		30'800.00
530.4512 Subventions cantonales		100'921.35		104'900.00		99'534.40
530.4521 Part. Sainte-Croix		48'385.46		55'600.00		49'798.28
530.4522 Part. Bullet		5'962.72		6'550.00		5'876.24
530.4523 Part. Baulmes		10'193.82		10'850.00		9'701.38
530.4524 Part. Vuiteboeuf		6'027.35		6'700.00		5'986.75
530.4529 Part. Mauborget		1'232.05		1'150.00		1'016.00
530.4801 Prélèvement réserve livres		5'701.80		5'000.00		4'720.05

Coûts scolaires	Administration	Primaire	Secondaire	Bibliothèque	Transports hors enseignement	Total	Coût moyen/élève
Sainte-Croix	123'114.43	468'501.03	419'803.80	48'385.46	155'513.28	1'215'318.00	<b>2'328.20</b>
Bullet	15'171.85	58'692.38	49'726.16	5'962.72	58'039.75	187'592.86	<b>3'179.54</b>
Mauborget	3'134.90	12'330.61	9'804.44	1'232.05	11'997.76	38'499.77	<b>2'961.52</b>
Baulmes	25'937.66	211'775.37	85'010.03	10'193.82	99'257.44	432'174.32	<b>4'077.12</b>
Vuiteboeuf	15'336.30	129'315.51	45'201.93	6'027.35	58'722.87	254'603.95	<b>3'744.18</b>
	182'695.14	880'614.90	609'546.36	71'801.40	383'531.10	<b>2'128'188.90</b>	<b>2'771.08</b>
Coût/élèves	237.88	1'558.61	3'002.69	93.49			

Coûts par élèves

Coûts scolaires	Primaire	Secondaire	Administration	Bibliothèque	Transports hors enseignement	Total
Sainte-Croix	1'866	3'542	235.85	92.69	297.92	1'215'318.00
Bullet	2'676	4'657	257.15	101.06	983.72	187'592.86
Mauborget	2'492	4'527	241.15	94.77	922.90	38'499.77
Baulmes	3'958	4'426	244.69	96.17	936.39	432'174.32
Vuiteboeuf	3'572	4'406	225.53	88.64	863.57	254'603.95
						<b>2'128'188.90</b>

Détail pour répartitions - Comptes 2021

Population au 31.12.2020	Elèves à la rentrée août 2021			
	Ste-Croix	Bullet	Mauborget	Total Balcon
Habitants	4'917	657	128	5'702
Elèves primaire	378	44	10	432
Elèves secondaire	144	15	3	162
Total élèves	522	59	13	594
	Baulmes	Vuiteboeuf	Total Plaine	
Habitants	1'074	584	1'658	
Elèves primaire	79	54	133	
Elèves secondaire	27	14	41	
Total élèves	106	68	174	
				<b>768</b>