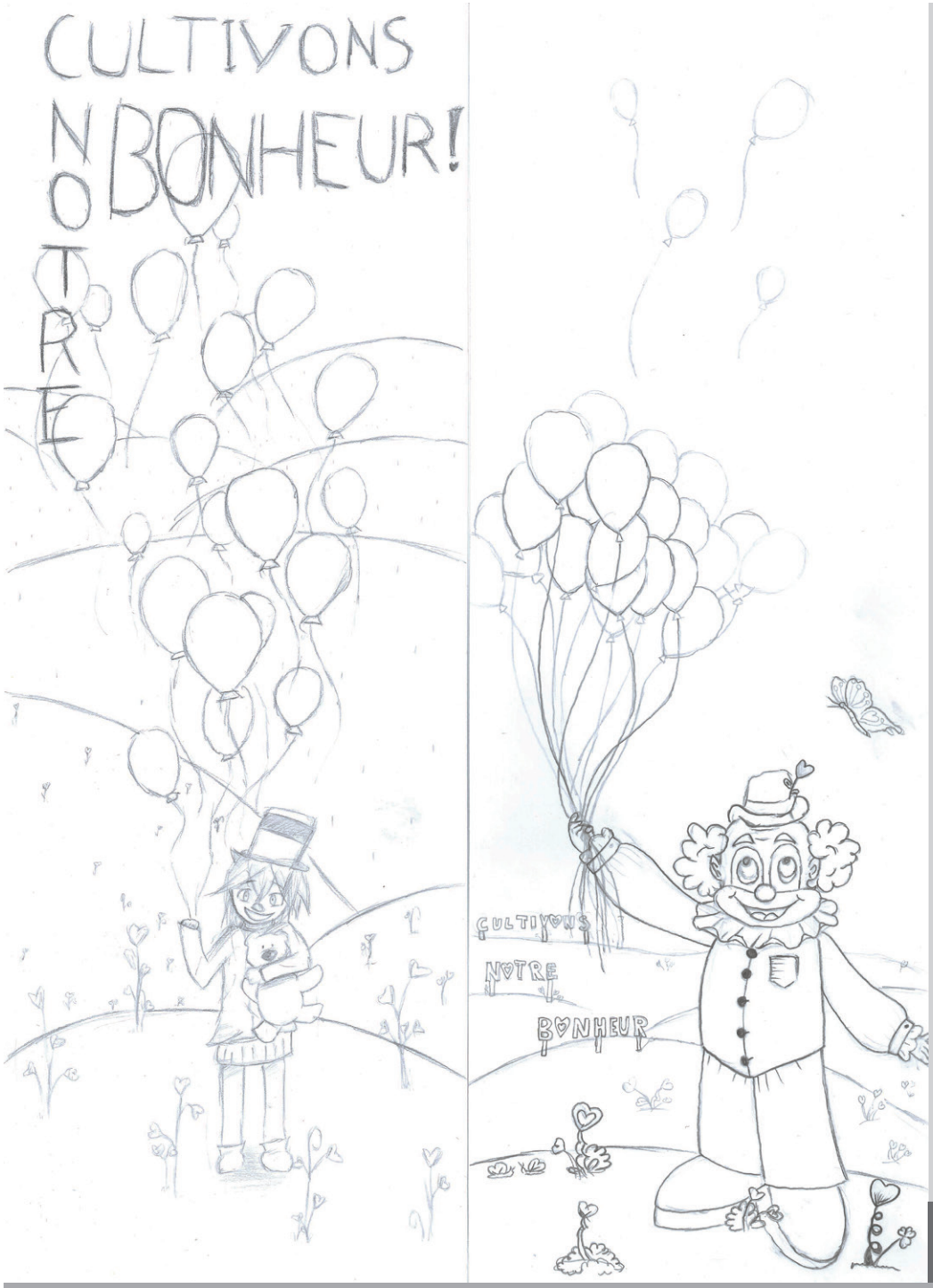
Commune de Sainte-Croix



municipalité

Budget 2022

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

MUNICIPALITE DE
SAINTE-CROIX

Sainte-Croix, le 1er novembre 2021

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE

au Conseil communal
sur le projet de budget 2022

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 27 juin 2016 (art. 83 à 91)

La Municipalité a l'honneur de soumettre le présent rapport sur le projet de budget 2022

Informations aux lecteurs

a) Au sens du présent rapport, toute désignation de personne, de statut ou de fonction vise indifféremment une femme ou un homme.

b) Les budgets de l'Association des Communes de la Région de Grandson (ACRG) et de l'Association intercommunale de la Protection civile sont inclus dans ce rapport pour informations. Les organes de ces associations sont habilités à les approuver conformément aux conventions conclues et aux arts. 112 et ss de la loi sur les Communes. Les détails du budget de l'Entente scolaire Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf sont également présentés aux pages 62-63.

c) Les dessins publiés sur la 1ère page sont l'œuvre de Elise Simon (10 VP1) et Eve Jost (10 VP2), du groupement scolaire de Sainte-Croix, Bullet, Mauborget, Baulmes et Vuiteboeuf.

TABLE DES MATIERES

Préambule

Rapport de la Municipalité..... 1-6

Budget 2022

Récapitulation par direction..... 8
Administration générale..... 9 -11
Finances..... 12
Domaines et bâtiments..... 13-19
Travaux (Routes, Déchets, Epuration)..... 20-23
Instruction publiques - temples et cultes..... 24
Police - Défense Incendie - Abattoirs..... 25-26
Sécurité sociale..... 27
Services industriels (Eau et Gaz)..... 28-29

Détails et analyse

Récapitulation des charges et des revenus par nature..... 32-33
Comparaison par direction des budgets 2021 et 2022..... 34
Tableau ventilation des intérêts..... 36-37
Tableau des amortissements..... 38-39

Plan d'investissements 2021 -2026

Plan d'investissements 2021-2026..... 42-43

Analyse financière

Rappel des ratios 46
Analyse de l'exercice 2022 47
Evolution 2013-2022 - Montants globaux et par habitant..... 48-49
Graphique évolution endettement..... 50
Graphique 4 ratios 2022..... 51
Graphiques des charges et revenus par nature..... 52-53
Graphiques des charges et revenus par service..... 54-55

Comptabilités annexes

Association des communes de la région de Grandson (ACRG)

Santé et sécurité au travail 58
Surveillance des chantiers 59
But optionnel "Eau" 60

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

Administation des écoles, primaires, secondaires, bibliothèque..... 62-63

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

Protection civile (PCi) 65-67

Données générales

Le résultat présente un excédent de revenus de **Chf 36'150** après comptabilisation d'amortissements pour Chf 3'496'400 et des mouvements sur réserves de Chf 1'333'250. Par un prélèvement sur le fonds de l'épuration, les travaux liés à l'assainissement de la Rue du Jura seront amortis à fin 2022 conformément à la décision du préavis 15-18.

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

Ce budget 2022 prévoit le renforcement et la réorganisation des services du bureau technique et des travaux ainsi que de la bourse communale. Le poste d'un ou d'une assitante en sécurité publique est maintenu. Le nombre d'équivalence plein temps (ept) augmente à 53.95 postes en augmentation de 1.95 sur l'ensemble de la Commune.

Ces engagements sont nécessaires en vue des gros investissements prévus non seulement à la Commune (STEP, travaux assainissement des Gittaz, Vers-chez-Jaccard) mais également à la mise en route des tavaux du plan directeur de l'Association des Communes de la Région de Grandson (ACRG) qui sont coordonnés par nos services.

Globalement, en tenant compte des augmentations statutaires, des réorganisation et renforcements cités ci-dessus les coûts salariaux augmentent de 3.34 %. La Commune continuera à former des apprentis avec 9 postes dans les différents services et 2 stagiaires.

La valeur du point d'impôt par habitant est en légère augmentation depuis quelques années. Le budget 2022 est établi avec une valeur d'impôt par habitant de Chf 19.60 (Chf 19.36 – budget 2021).

Ce budget communal comprend la part de notre commune à l'entente scolaire, à l'ACRG, à l'association de la Protection civile (PCi) et à l'antenne de l'office du tourisme. Sont comprises également, les parts des communes liées par le contrat de prestations du Service de Défense Incendie et Secours (SDIS) soit Bullet, Mauborget, Tévenon et Grandevent, la gestion des déchets avec Bullet et de la STEP de la Villette. Les éléments de couverture des déficits des Trolls en Tablier bleu (UAPE et Garderie) ainsi que de la Piscine sont également inclus.

Evolution du plan des investissements 2021 – 2026

Vous trouvez aux pages 42-43 le plan d'investissements 2021 – 2026. Ce plan prévoit des dépenses par préavis de Chf 8'953'800 en 2022 compensées partiellement par des recettes liées de Chf 897'000. Les dépenses nettes à charge de la commune représentent donc Chf 8'056'800. A l'horizon de 2026, les préavis de 2021 à 2026 coûteraient Chf 49,3 mios à la commune. Les plus gros investissements de ces 5 prochaines années concernent la rénovation de la STEP de la Villette, la construction de la salle de gymnastique de la Gare, l'alimentation et l'assainissement des eaux des Gittaz, la création d'une zone d'activités au Platon, la réfection des infrastructures de Vers-chez-Jaccard, la rénovation de la piscine, le début des travaux de la Rue du Tyrol, les travaux nécessités par le développement du quartier de la Gare et les interventions dans les pâturages. Il ne s'agit pas d'une liste exhaustive ; chaque projet non encore voté fera l'objet d'un préavis au Conseil communal qui pourra se prononcer sur le fond et son financement.

Marge d'autofinancement et évolution de l'endettement

La marge d'autofinancement (MA) de **Chf 2'199'300** ne permettra pas de financer les investissements prévus en 2022 de Chf 8'953'800. La dette communale augmentera de l'ordre de Chf 5'857'500 pour avoisiner les **Chf 25 mios** à fin 2022.

Par habitant avec une estimation de 4950 habitants à fin 2022, notre endettement brut sera de Chf 5'844. La moyenne des communes du Canton à fin 2019 – sans Lausanne – était de Chf 6'719 / habitant.

1. Administration générale

L'année 2022 est une année de renouvellement des autorités cantonales et la 1ère année de la législature communale. Le bureau du Conseil communal désire étudier la possibilité d'un vote électronique afin de favoriser le comptage des votes lors des séances du Conseil communal. La sonorisation est prévue également.

Les vacations et autres indemnisations sont adaptées au préavis 21-04 *« Traitements et indemnités du Conseil communal pour la législature 2021-2026 »* accepté dans la séance du 21 juin 2021.

La collaboration avec le Journal local pour diffuser des informations sur des options choisies, des actualités ou décisions d'importance –à raison d'une fois par mois – est reconduite. La publication du programme de législature est également prévue. Le site internet sera repris de fond en comble.

Nous maintenons également le poste de stagiaire en médiamatique, renforçant ainsi les relations avec le CPNV tout en apportant une aide efficace à l'administration communale.

Le soutien annuel à la formation en mécanique d'art est inscrit dans ce budget alors que la garantie de déficit sera revue aux bouclements (préavis 20-11). La promotion économique soutiendra un coordinateur engagé par le technopôle et qui officiera également pour les besoins directs de la Commune.

Un nouveau jeune comité propose des activités au sein de la Maison des Jeunes, ce qui réjouit la Municipalité. Les subsides accordés à MonCiné, au Carnaval, à la bibliothèque et aux Musées sont maintenus.

Les chapitres 15 *« Animations culturelles et récréatives »* ainsi que 17 *« Sports »* reprennent l'ensemble des aides à la culture et aux sports. C'est un montant de Chf 702'800 qui leur est dévolu sans compter la mise à disposition prochaine d'une nouvelle salle de gymnastique. En collaboration avec l'ADNV, Sainte-Croix accueillera une édition de la Spartan le 11 juin 2022. Cette course - qui a été renvoyée l'an dernier pour les raisons sanitaires - est leader mondial mêlant la course à pieds et des franchissements d'obstacles. Nous soutenons également le Swiss Trail Canyon, la Coupe VTT du Chasseron, les pistes de skis de fond de L'Auberson, les clubs formateurs et autres activités dont le 40ème anniversaire du VBC Sainte-Croix.

2. Finances

A fin septembre 2021 et sur la base des premières taxations finales de l'année 2020, les rentrées fiscales des personnes physiques tant sur le revenu que de la fortune sont en augmentation. Notre valeur par habitant de Chf 19.73 reste bien en deçà de la moyenne cantonale de Chf 48.16 (en 2020). Notre budget 2022 est adapté en conséquence en tablant sur une valeur du point d'impôts de Chf 19.60 et un retour de l'impôt sur les frontaliers identique à 2021.

La péréquation intercommunale vaudoise

Les acomptes demandés dans le cadre de la péréquation sont basés sur les chiffres des comptes 2020. La situation du budget est différente et nous simulons l'influence selon les revenus et dépenses budgétés. Le résultat final de la péréquation 2022 ne sera connu qu'à l'automne 2023. Lors du bouclement des comptes nous établirons une évaluation de la ristourne à recevoir ou du complément à payer, comme c'est le cas lors de chaque exercice. Vous trouvez ci-dessous un résumé du fonctionnement de la péréquation pour 2022.

La péréquation intercommunale vaudoise adoptée le 15 juin 2010 reprend 2 postes importants soit :

a) *la participation à la cohésion sociale (anciennement facture sociale)*

b) *la péréquation directe*. La réforme policière est venue s'y ajouter dès 2012.

a) Participation à la cohésion sociale- (anciennement : facture sociale)

Par un communiqué du 25 août 2020, l'Union des Communes Vaudoises (UCV) et le Conseil d'Etat annonçaient la validation d'un protocole d'accord relatif à la participation à la cohésion sociale. La répartition entre l'Etat et les communes des dépenses sociales annuelles sera rééquilibrée progressivement puis pérenne dès 2028. Le Canton assumerait une part plus importante de la facture sociale de l'ordre de 40 mios dès 2021 pour être portée à 150 mios en 2028 (voir 2026 si les finances cantonales le permettent). A cette échéance, la part des communes aux dépenses sociales serait de l'ordre de 36,7 % contre 50 % actuellement.

Le Canton nous annonce une participation des communes de 811 mios pour 2022 (diminution de 4 mios) par rapport au budget 2021. A noter que ce chiffre est provisoire puisque le Grand Conseil l'approuvera en décembre 2021 dans le cadre de l'adoption du budget cantonal 2022..

La répartition du montant de la cohésion sociale entre les communes est basée sur 3 couches :

1. Prélèvement de 50 % sur les recettes conjoncturelles (droits de mutation, gains immobiliers et successions) et 30 % sur l'impôt sur les frontaliers
2. Prélèvement progressif par écrêtage sur les communes à forte capacité financière dont le point d'impôt excède le 100 % de la moyenne cantonale (prélèvement de **20 %** de 100 % à 120 %, prélèvement de **30 %** de 120 % à 150 %, puis **40 %** de 150 % à 200 %, puis **50 %** entre 200% et 300 %, et **60 %** pour le surplus)
3. Le solde en point d'impôts soit 14.60 pts pour 2022, (15.33 au budget 2021).

b) La péréquation directe

La péréquation détermine les besoins de chaque commune en regard des couches expliquées ci-dessous. Les besoins totaux sont financés par le prélèvement en points d'impôts auprès des communes. Ainsi, en 2021 la péréquation directe nécessitera 19.65 pts d'impôts (20.28 en 2020).

a) *Couche population*

Un montant progressif est versé pour chaque habitant soit **Chf 125** du 1er au 1'000ème habitant, **Chf 350** de 1'001 au 3'000, **Chf 500** de 3'001 à 5'000, **Chf 600** de 5'001 à 9'000, **Chf 850** de 9'001 à 12'000, **Chf 1'000** de 12'001 à 15'000 et **Chf 1'050** dès le 15'001 habitant.

b) *Couche solidarité*

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

c) *Couche des dépenses thématiques*

Les charges dépassant 8 pts d'impôts pour les transports et routes et/ou 1 pt pour les forêts sont pris en charge par la péréquation. Le fonds est alimenté au maximum par 4,5 pts d'impôts de l'ensemble des communes et la participation limitée à 75 % des charges reconnues pour chaque commune. En 2022, cette aide est prévue à hauteur du maximum de 75 % (72.01 % en 2021).

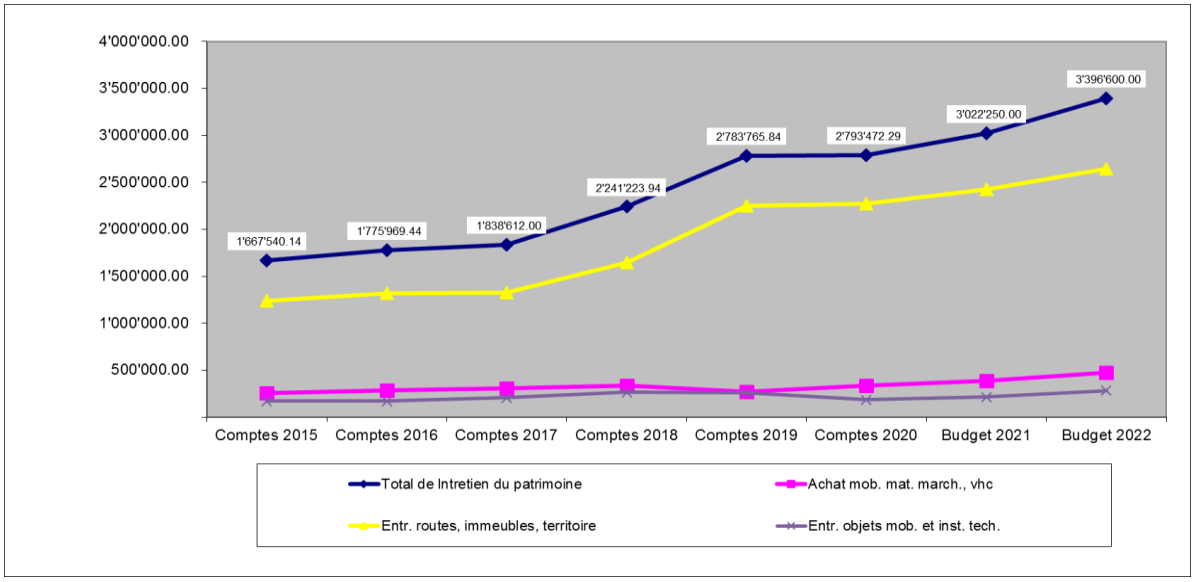
d) Les mécanismes de plafonnement

3 mécanismes de plafonnement sont prévus : *plafond de l'effort* (aucune commune ne devrait participer à la péréquation pour plus de 48 pts d'impôts), *plafonnement de l'aide* (aucune commune ne devrait bénéficier de plus de 8 pts d'impôts d'aides – sans tenir compte des dépenses thématiques), *plafonnement du taux* (les communes ne devraient pas voir leur taux d'impôts dépasser 92.19 pts).

3 et 4. Domaines, bâtiments et travaux

Si la marge d'autofinancement est réduite, il faut relever que depuis quelques années, la Municipalité a pris l'option de renforcer l'entretien du patrimoine aux besoins réels, sans prendre de retard. Cette option devrait permettre d'éviter de gros investissement sur les moyen et long termes. Le budget 2022 reprend également ce principe qui pénalise la situation financière mais répond aux nécessités. Les dépenses d'entretien de notre patrimoine se situent à Chf 3'396'600 (+ Chf 374'350 par rapport au budget 2021) et sont supérieures à la moyenne de ces derniers exercices - voir graphique ci-dessous. Par service, l'entretien représente Chf 162'100 pour l'administration, Chf 315'000 aux forêts et pâturages, Chf 705'200 sur les bâtiments, Chf 123'000 autres

infrastructures des travaux et véhicules, Chf 1'298'000 sur les routes-déneigement-éclairages-signalisation, Chf 64'500 liés aux déchets, Chf 134'500 pour le réseau d'épuration, Chf 106'300 à la Police et au service SDIS, Chf 488'000 aux Services industriels.



Forêts et pâturages – (§ 320 - 326) – pages 13-14

Le plan des gestion des forêts est pourvuivi et des ingénieurs éptabliront une étude pour renforcer les passerelles de Covatannaz. Les bois de nos forêts alimenteront le chauffage à distance, soit env. 1'500 m3 de bois ronds usinés en copeaux. Dans les pâturages, nous continuerons à entretienir les installations dont certaines présentant plus de complexités comme les ponts.

Le prix de vente du bois livré en scierie augmente quelque peu ; notre budget est établi sur un prix moyen de Chf 75.-- / m3 (Chf 63.-- au budget 2021).

Bâtiments (§ 340 – 359 + 580) – pages 15-19 + 24

Une nouvelle convention a été signée avec la paroisse catholique. La conciergerie sera placée sous la responsabilité de notre service des bâtiments, ce qui classe les paroisses sur pied d'égalité. En sus des entretiens aux bâtiments prévus dans le budget (Chf 705'200), le plan d'investissements prévoit un nombre considérable d'interventions sur nos bâtiments jusqu'en 2026. Les bâtiments du patrimoine financier § 34 p. 15 laissent un rendement positif de Chf 343'200 après la comptabilisation de Chf 59'800 d'amortissements et Chf 10'000 d'un fonds de réserve. Le résultat des bâtiments du patrimoine administratif (§ 35 p.16) est négatif de Chf 165'850 après la comptabilisation Chf 444'350 d'amortissements. Ainsi, l'ensemble des bâtiments dégage un marge d'autofinancement de Chf 730'500.

Réseau routier – (§ 43) - pages 20-21

Des travaux sur notre réseau routier sont prévus é Jaques-Dalcroze, au Suard, Vers-chez-le-Gras, à La Villette, au Ch. des Mouilles et des Granges, en sus des travaux de remise en état suite aux dégâts hivernaux. Les cunettes à L'Auberson sont remplacées sur 300 mètres environ et les bordures refaites à l'Av. de la Gare. Une étude du pont des Dénériaz est projetée avant sa réfection.

Parc, fontaines, divers – (§ 440), Cimetières (§ 441)– pages 21

Les travaux projetés dans les parcs sont de l'entretien courant (arbres, fournitures fleurs, WC publics).

Le jardin du souvenir sera réaménagé et des bancs remplacés aux cimetières.

Gestion des déchets (§ 45) – page 22

La gestion des déchets avec Bullet donne satisfaction. L'éco-point prévu aux Rasses ne pourra se réaliser et des études complémentaires sont nécessaires. Aucune dépense n'est budgétée sur ce point en 2022.

Le taux de couverture de la gestion des déchets est légèrement supérieur à 70 % (70.6 %).

Epuration communale (§ 46) – page 23

Comme prévu dans le préavis 15-18 de la Rue du Jura, les coûts liés à l'épuration seront totalement amortis par un prélèvement sur le fonds de réserve. Après cette opération, il restera un montant de Chf 3.5 mios à fin 2022 qui servira au financement des travaux de rénovation de la STEP de la Villette.

5. Ecoles – page 24

Le budget de l'entente scolaire de Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf a été préavisé favorablement par le Comité exécutif dans sa séance du 27 septembre 2021. Vous trouvez les éléments détaillés aux pages 61- 63 de ce cahier.

6. Police – pages 25 et 26

Corps de police (§ 61) – page 25

Le recrutement du personnel d'assistant en sécurité publique (ASP) formé est difficile. Ces postes nécessitent une formation de plusieurs mois en internat, formation qui est prévue pour nos nouveaux collaborateurs. Les missions données aux ASP ne se limitent pas aux parkings ou à la signalisation. La sécurité comprend, entre autres, la gestion du COVID, la délivrance des documents de l'office des poursuites et dès 2022, par le transport des élèves sur le plateau des Granges.

L'appel à des sociétés de sécurité externes à certaines occasions est maintenu. Ce compte 610.3189 comprend également les interventions pour l'évacuation des véhicules.

Défense Incendie (§ 65), Protection civile PCi (§ 66), Déchets carnés (§ 67) - page 26

Le SDIS Sainte-Croix/Pied de la Côte bénéficiera d'une aide professionnelle externe pour son administration alors que les bureaux de la caserne seront entretenus par du personnel hors des membres astreints.

Le budget 2022 approuvé par la Commission consultative en date du 26 octobre 2021 prévoit un coût par habitant de Chf 49.28.

Le budget de l'organisation régionale de protection civile Jura-Nord Vaudois a protection civile est arrêté à Chf 18.32 / habitant (budget 2021 Chf 18.08). Les détails se trouvent à la dernière page de ce cahier.

7. Sécurité Sociale – page 27

Les structures d'accueil de jour des enfants de notre réseau sont conduites par une nouvelle direction depuis le début 2021. Des mises à jour quant aux obligations ont été entreprises et la situation donne satisfaction. Au vu de la demande régionales, il est prévu d'engager un apprenti supplémentaire dès la rentrée d'août 2022.

Une nouvelle convention avec l'association Les Trolls en Tablier Bleu et l'adaptation des status sont en voie de finalisation. Les coûts à charge de la commune sont évalués à Chf 453'500 (710.3652).

Pour l'accueil en milieu familial (mamans de jour) et comme demandé par la Fondation de l'Accueil de Jour des Enfants (FAJE) un partenariat sera cosigné par les 4 réseaux (Yverdon-les-Bains, Yvonand, Grandson, et Sainte-Croix) avec l'ARAS. A notre connaissance, les coûts resteront stables.

Notre participation à la cohésion sociale anciennement appelée « facture sociale » (720.3515) est déterminée en regard des critères de la péréquation décrits au point *2 – Finances* - ci-dessus.

Nous tenons à de rappeler qu'une frange importante de la population bénéficie directement, à des degrés divers, de ces prestations sociales. Il ne s'agit pas seulement des cas de revenus de réinsertion (RI) mais également les subsides pour les caisses maladie, les prestations complémentaires à l'AVS/AI (notamment participation pour les personnes dans les EMS), le service de protection de la jeunesse, les bourses d'études et d'apprentissage.

8. Services Industriels – pages 28 et 29

Le service des eaux (§ 81) – page 28

Les travaux seront coordonnés entre les différents services à Vers-chez-le-Gras. Les SI interviendront pour la partie des eaux, travaux qui seront refacturés à la société des eaux de La Sagne. Un véhicule des SI sera remplacé et un nouveau acquis pour le nouvel employé. La collaboration avec l'ACRG est renforcée par le suivi des chantiers du plan directeur régional de distribution des eaux (plan STABYLO).

Le budget du chapitre des eaux laisse la possibilité d'une attribution à provision de Chf 13'950 après Chf 115'550 d'amortissements, soit Chf 129'500 de marge d'autofinancement. La Municipalité devra se prononcer si ce montant sera suffisant à la rénovation, au développement et l'entretien de l'ensemble du réseau à long terme.

Le service du gaz (§ 83) – page 29

La Municipalité suit l'évolution du cours du gaz afin d'adapter au plus juste le prix de vente. En regard de l'évolution des prix de la molécule, une décision d'adaptation n'est pas exclue. Le budget 2022 n'en tient pas compte et laisse apparaître une marge d'autofinancement de Chf 333'850 sur ce chapitre. Notre réseau est bien entretenu et continuera de l'être. Les premiers compteurs à lecture par radio seront remplacés après la durée de vie de 14 ans admises.

Les différentes charges liées à l'achat du gaz (cpte 832.3122.0 à 832.3122.4) sont séparées dans le but d'une comptabilité analytique.

Par rapport au budget 2021, on constate les évolutions suivantes :

Charges	Directions	Revenus
99'150.00	1. Administration générale	-36'500.00
-53'550.00	2. Finances	440'200.00
104'150.00	3. Domaines et bâtiments	-224'650.00
1'476'200.00	4. Travaux	1'432'650.00
-69'650.00	5. Instruction publique et cultes	-1'200.00
74'150.00	6. Police	6'300.00
-113'700.00	7. Sécurité sociale	-182'700.00
98'400.00	8. Services industriels	228'500.00
1'615'150.00		**1'662'600.00**

Traitement du personnel

Le présent budget a été établi en tenant compte d'une adaptation des traitements selon le statut du personnel (annuité). L'indice du coût de la vie du mois de septembre 2021 à 115.6 est toujours négatif par rapport à l'échelle des traitements basée sur l'indice 116.1 de 2008. Il n'y a aucune adaptation à ce titre sur les salaires.

En conclusion, la Municipalité vous propose, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, d'approuver le projet de budget pour l'exercice 2022 tel qu'il vous est présenté.

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic : C. Roten

Le Secrétaire : S. Champod

Préavis adopté par la Municipalité dans la séance ordinaire du 1er novembre 2021

Exploitation

Budget 2022

RECAPITULATION PAR DIRECTION

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**ADMINISTRATION GENERALE**	**3'418'950.00**	**309'650.00**	**3'319'800.00**	**346'150.00**	**3'815'987.08**	**390'705.17**
2	**FINANCES**	**2'886'700.00**	**16'760'800.00**	**2'940'250.00**	**16'320'600.00**	**3'016'305.34**	**16'543'012.11**
3	**DOMAINES ET BATIMENTS**	**5'375'000.00**	**4'279'400.00**	**5'270'850.00**	**4'504'050.00**	**5'761'921.64**	**4'600'963.19**
4	**TRAVAUX**	**8'344'150.00**	**4'494'600.00**	**6'867'950.00**	**3'061'950.00**	**6'600'581.22**	**2'982'925.29**
5	**INSTRUC. PUBLIQUE - CULTES**	**1'584'650.00**	**153'150.00**	**1'654'300.00**	**154'350.00**	**1'509'655.80**	**125'699.10**
6	**POLICE**	**1'675'350.00**	**511'700.00**	**1'601'200.00**	**505'400.00**	**1'405'817.77**	**448'013.41**
7	**SECURITE SOCIALE**	**3'569'850.00**	**67'400.00**	**3'683'550.00**	**250'100.00**	**3'564'214.24**	**151'736.78**
8	**SERVICES INDUSTRIELS**	**3'411'500.00**	**3'725'600.00**	**3'313'100.00**	**3'497'100.00**	**3'248'043.58**	**3'856'050.98**
	TOTAL	**30'266'150.00**	**30'302'300.00**	**28'651'000.00**	**28'639'700.00**	**28'922'526.67**	**29'099'106.03**
	RESULTATS	**36'150.00**		**-11'300.00**		**176'579.36**	
		30'302'300.00	**30'302'300.00**	**28'639'700.00**	**28'639'700.00**	**29'099'106.03**	**29'099'106.03**

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**ADMINISTRATION GENERALE**	**3'418'950.00**	**309'650.00**	**3'319'800.00**	**346'150.00**	**3'815'987.08**	**390'705.17**
10	**AUTORITES**	**441'650.00**	**15'000.00**	**416'000.00**	**15'000.00**	**360'716.60**	**9'838.70**
100	**CONSEIL COMMUNAL**	**85'050.00**		**73'550.00**		**37'084.85**	
100.3003	Jetons de présence	18'000.00		22'000.00		14'400.00	
100.3011	Traitements du personnel	13'400.00		9'000.00		8'416.09	
100.3030	Assurances sociales	1'250.00		850.00		795.86	
100.3050	Assurances de personnes	100.00		50.00		30.20	
100.3060	Indemnisations & remb. de frais	300.00		250.00		220.50	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		12'000.00			
100.3185	Sonorisation + vote électronique	21'000.00		6'400.00			
100.3193	Parution Journal Ste-Croix	10'000.00		12'000.00		8'623.90	
100.3199	Frais divers	11'000.00		11'000.00		4'598.30	
101	**MUNICIPALITE**	**356'600.00**	**15'000.00**	**342'450.00**	**15'000.00**	**323'631.75**	**9'838.70**
101.3011	Traitements de la Municipalité	252'600.00		255'100.00		252'586.20	
101.3030	Assurances sociales	23'500.00		23'850.00		22'003.80	
101.3040	Caisse de pensions	29'000.00		14'000.00		13'850.95	
101.3050	Assurances de personnes	3'400.00		3'400.00		3'050.05	
101.3060	Indemnisations & remb. de frais	6'000.00		6'000.00		1'122.90	
101.3102	Communications, publications	15'000.00		15'000.00		11'000.00	
101.3170	Frais réception	14'000.00		12'000.00		6'917.85	
101.3904	Imputation interne frais locaux	13'100.00		13'100.00		13'100.00	
101.4659	Vacations externes encaissées		15'000.00		15'000.00		9'838.70
11	**ADMINISTRATION**	**812'200.00**	**8'000.00**	**830'100.00**	**7'000.00**	**922'548.25**	**32'196.43**
111	**ADMINISTRATION GENERALE**	**812'200.00**	**8'000.00**	**830'100.00**	**7'000.00**	**922'548.25**	**32'196.43**
111.3011	Traitements du personnel	330'000.00		328'000.00		315'884.45	
111.3030	Assurances sociales	30'650.00		30'650.00		29'617.58	
111.3040	Caisse de pensions	48'800.00		48'450.00		50'027.20	
111.3050	Assurances de personnes	1'900.00		1'300.00		759.10	
111.3060	Indemnisations & remb. de frais	800.00		1'500.00		487.60	
111.3091	Formation professionnelle	20'000.00		20'000.00		8'579.85	
111.3092	Formation apprentis	8'000.00		8'000.00		5'965.54	
111.3093	Prévoyance santé et frais divers pers.	400.00		300.00			
111.3099	Frais divers en faveur du personnel	8'000.00		8'000.00		9'126.55	
111.3101	Imprimés et fournitures de bureau	9'250.00		8'250.00		8'168.15	
111.3102	Frais annonces & abonnements	17'500.00		17'500.00		23'223.97	
111.3111	Achat mobilier et matériel	6'700.00		2'500.00		7'137.95	
111.3152	Entretien mobilier et matériel					25'188.60	
111.3170	Frais réception manifestations	14'500.00		19'700.00		15'175.20	
111.3181	Frais de port	14'000.00		12'000.00		11'177.13	
111.3182	Téléphones	4'150.00		4'100.00		3'712.83	
111.3185	Etudes, honoraires, frais expert.	25'100.00		15'600.00		2'210.00	
111.3186	Assurances du patrimoine	28'150.00		26'500.00		26'203.32	
111.3193	Cotisations (inclus ADNV)	67'500.00		67'500.00		66'350.70	
111.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		3'449.65	
111.3220	Intérêts des emprunts	650.00		1'950.00		978.33	
111.3311	Amortissements budgetés	13'650.00		63'350.00		58'516.69	
111.3321	Amortissements extraordinaires					177'600.00	
111.3522	ACRG - Santé et sécurité au travail	5'000.00		3'800.00		818.37	
111.3658	Encouragement promot. économique	95'000.00		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	9'200.00		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		1'000.00		1'000.00		1'347.30
111.4369	Remboursement de tiers		5'000.00		5'000.00		27'410.85
111.4391	Emoluments naturalisation		2'000.00		1'000.00		1'200.00
111.4399	Travaux pour préavis						2'238.28
13	**ABSENCE PERSONNEL + COVID 19**	**190'650.00**	**190'650.00**	**222'550.00**	**222'550.00**	**668'320.90**	**258'345.97**
130	**ABSENCE PERSONNEL**	**190'650.00**	**190'650.00**	**222'550.00**	**222'550.00**	**257'653.37**	**257'653.37**
130.3011	Traitements du personnel	150'000.00		175'000.00		200'591.82	
130.3030	Assurances sociales	13'950.00		16'350.00		18'341.00	
130.3040	Caisse de pensions	22'200.00		25'850.00		30'647.92	
130.3050	Assurances de personnes	4'000.00		4'850.00		5'608.08	
130.3060	Indemnisations & remb. de frais	500.00		500.00		2'464.55	
130.4361	Indemnité d'assurances		60'000.00		75'000.00		65'391.85
130.4901	Ventilation frais personnel non couverts		130'650.00		147'550.00		192'261.52
131	**COVID 19**					**410'667.53**	**692.60**
131.3011	Traitements du personnel					160'008.36	
131.3030	Assurances sociales					14'459.67	
131.3040	Caisse de pensions					22'847.05	
131.3050	Assurances de personnes					4'270.17	
131.3051	Ass. Personnel forêts					5'533.71	
131.3052	Ass. Personnes administratif					56.70	
131.3060	Indemnisations & remb. de frais					1'837.15	
131.3061	Remb. frais pers. forêt					6'985.98	
131.3080	Personnel facturé par tiers					10'818.55	
131.3102	Frais annonces & abonnements					10'626.20	
131.3133	Produits désinfectants & nettoyage					42'515.79	
131.3185	Etudes, honoraires, frais expert.					2'303.70	
131.3658	Encouragement promot. économique					109'784.50	
131.3659	T'es timbré					18'620.00	
131.4369	Remboursement de tiers						692.60

Frais pour les votations, élections, gestion, sortie du Conseil communal

Selon préavis 21-04

Elections cantonales

Vote électronique, vidéo pour les séances du Conseil

Publications Journal, diffusion programme de législature

Formations dans tous le services sauf Police voir § 610

Dommage suite au sinistres dans les archives

Gestion archives, site internet et divers

Détails amortissements aux p. 38-39

Détails ACRG aux p. 58-60

Participation aux frais d'un coordinateur engagé par le Technopôle

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	**ANIMATIONS CULT. ET RECRE.**	**438'300.00**	**500.00**	**421'600.00**	**500.00**	**405'418.08**	**600.00**
151	**MAISON DES JEUNES**	**23'800.00**	**500.00**	**23'600.00**	**500.00**	**18'925.69**	**600.00**
151.3011	Traitements du personnel	2'000.00		2'000.00		584.08	
151.3030	Assurances sociales	200.00		200.00		53.39	
151.3040	Caisse de pensions	300.00		300.00		89.25	
151.3050	Assurances de personnes	50.00		50.00			
151.3060	Indemnisations & remb. de frais	100.00		100.00			
151.3123	Electricité	500.00		500.00		512.00	
151.3161	Location MJC	17'100.00		17'100.00		17'100.00	
151.3186	Assurances du patrimoine	300.00		300.00		232.93	
151.3199	Frais divers	200.00				227.20	
151.3652	Commission des jeunes	3'000.00		3'000.00		100.00	
151.3901	Frais absence (§130) - non couverts	50.00		50.00		26.84	
151.4271	Location MJC		500.00		500.00		600.00
152	**ANIMATIONS CULTURELLES**	**414'500.00**		**398'000.00**		**386'492.39**	
152.3220	Intérêts des emprunts					242.01	
152.3311	Amortissements budgetés					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	56'000.00		55'500.00		43'936.20	
152.3653.1	Prestations pour diverses manifestations	18'300.00		22'300.00			
152.3653.2	Subvention Camp de Musique	20'000.00		20'000.00			
152.3654	Soutien projet des Musées	50'000.00		30'000.00		39'485.39	
152.3655	Prestations Carnaval	22'000.00		22'000.00		21'335.15	
152.3656	Soutien à MonCiné	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
152.3657	Soutien CIMA	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
152.3658	Organisation 1er août	9'500.00		9'500.00		4'846.50	
152.3659	Charges Atelier Dr Wyss	2'500.00		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	
16	**TOURISME**	**308'100.00**	**70'000.00**	**301'800.00**	**73'000.00**	**248'483.56**	**65'938.07**
160	**TOURISME**	**308'100.00**	**70'000.00**	**301'800.00**	**73'000.00**	**248'483.56**	**65'938.07**
160.3080	Chargé de projet - MasterPlan	34'500.00		34'500.00		2'875.00	
160.3193	Cotisation tourisme ADNV	5'900.00		5'900.00		5'865.60	
160.3220	Intérêts des emprunts	200.00		200.00			
160.3653	Projets touristiques	37'600.00		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	159'400.00		159'200.00		152'160.77	
160.3659	Ristourne TS "ADNV tourisme"	37'650.00		39'100.00		35'306.56	
160.3817	Attribution provision "Tourisme"	13'800.00		15'100.00		13'037.70	
160.3908	Tenue comptes "Antenne"	500.00		500.00			
160.3909	Frais perception taxes séjour	7'550.00		7'800.00		7'093.81	
160.4369	Remboursement de tiers						
160.4413	Taxe de séjour		70'000.00		73'000.00		65'938.07
160.4809	Prélèvement fonds touristique						
17	**SPORTS**	**264'500.00**	**1'500.00**	**284'850.00**	**1'500.00**	**386'113.48**	**1'500.00**
170.3011	Traitements du personnel	8'000.00		8'000.00		5'261.16	
170.3030	Assurances sociales	750.00		750.00		481.06	
170.3040	Caisse de pensions	1'200.00		1'200.00		803.85	
170.3050	Assurances de personnes	200.00		200.00		147.09	
170.3060	Indemnisations & remb. de frais	200.00		400.00		64.64	
170.3123	Electricité	1'600.00		1'600.00		1'632.00	
170.3145	Entretien places sports et jeux	6'000.00		6'000.00		785.55	
170.3146	Entretien patinoire naturelle	5'000.00		4'000.00		3'015.90	
170.3186	Assurances du patrimoine	150.00		150.00		110.69	
170.3220	Intérêts des emprunts	2'500.00		950.00		150.79	
170.3311	Amortissements budgetés	7'200.00		20'000.00		13'500.00	
170.3321	Amortissement extraordinaire						
170.3653	Subside promotion sportive	73'750.00		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	5'000.00		5'000.00		2'150.00	
170.3656	Subside aux téléskis					168'960.00	
170.3658	Subside Sociétés Gymnastiques	10'000.00		12'300.00		10'921.65	
170.3659	Subside à la Société Coop Piscine	125'750.00		137'550.00		122'462.30	
170.3901	Frais absence (§130) - non couverts	200.00		250.00		241.80	
170.4274	Ligne de tir		1'500.00		1'500.00		1'500.00

Frais annexes, fin gestion des études et de la recherche de fonds

Préavis 19-15

Coop Rando, étude via Ferrata, Marché Noël, navette hivernale, Toi-Toi, divers

Spartan, SwissTrail Canyon, vignettes L'Auberson, Sainte-Croix bouge, subsides Juniors, 40ème volley, coupe VTT, divers

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
180	**TRANSPORTS**	**686'200.00**	**24'000.00**	**570'500.00**	**26'600.00**	**572'841.00**	**19'240.00**
180.3187	Commission vente cartes CFF	2'000.00		2'000.00		1'443.00	
180.3657	Part. déficit transports publ.	656'200.00		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	
180.4359	Vente cartes CFF		24'000.00		26'600.00		19'240.00
19	**SERVICE INFORMATIQUE**	**277'350.00**		**272'400.00**		**251'545.21**	**3'046.00**
190.3011	Traitements du personnel	35'000.00		32'000.00		36'397.07	
190.3030	Assurances sociales	3'250.00		3'000.00		3'327.92	
190.3040	Caisse de pensions	5'200.00		4'750.00		5'561.01	
190.3050	Assurances de personnes	200.00		150.00			
190.3060	Indemnisations & remb. de frais	100.00		100.00			
190.3111	Achat matériel informatique	19'400.00		12'100.00		22'632.22	
190.3151	Entretien matériel et logiciels (adm)	119'800.00		125'800.00		89'894.98	
190.3152	Entretien matériel et logiciels (SI)	5'000.00		5'000.00		3'861.05	
190.3163	Leasing informatique, renouvellement	88'000.00		88'000.00		87'853.80	
190.3186	Assurances du patrimoine	450.00		450.00		344.36	
190.3901	Frais absence (§130) - non couverts	950.00		1'050.00		1'672.80	
190.4356	Prestations pour tiers						3'046.00

Selon budget fourni par le Canton

Informatique pour les nouveaux postes, nouvelles licences, divers

Maintenance des logiciels, entretiens, divers

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	**FINANCES**	**2'886'700.00**	**16'760'800.00**	**2'940'250.00**	**16'320'600.00**	**3'016'305.34**	**16'543'012.11**
20	**COMPTABILITE CONTENTIEUX**	**560'400.00**	**115'100.00**	**526'300.00**	**115'100.00**	**565'658.89**	**122'418.01**
200.3011	Traitements du personnel	268'000.00		250'000.00		242'952.11	
200.3030	Assurances sociales	24'900.00		23'350.00		22'896.45	
200.3040	Caisse de pensions	39'800.00		36'950.00		41'230.90	
200.3050	Assurances de personnes	1'600.00		1'000.00		772.00	
200.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		1'000.00		705.20	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'600.00		6'700.00		7'973.30	
200.3182	Téléphones	3'000.00		3'150.00		2'856.05	
200.3184	Frais de contentieux et poursuites	50'000.00		40'000.00		46'193.76	
200.3186	Assurances du patrimoine	950.00		800.00		815.29	
200.3187	Frais perception commission impôts	74'000.00		72'000.00		71'510.59	
200.3199	Frais divers	12'000.00		12'000.00		9'261.20	
200.3301	Défalcations factures Commune	25'000.00		25'000.00		33'113.00	
200.3809	Attribution prov. débiteurs douteux	25'000.00		25'000.00		53'113.00	
200.3901	Frais absence (§130) - non couverts	7'450.00		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		5'000.00		5'000.00		4'694.95
200.4362	Remb. frais cont. et int. retard		24'000.00		24'000.00		21'346.81
200.4520	Indemn. Commune boursière		50'600.00		50'600.00		53'263.25
200.4809	Prélè. Prov. Débiteurs douteux		25'000.00		25'000.00		33'113.00
200.4908	Indemn. Administration interne		10'500.00		10'500.00		10'000.00
21	**IMPOTS**	**275'000.00**	**10'474'700.00**	**250'000.00**	**10'124'200.00**	**276'995.33**	**10'661'929.62**
210.3301	Défalcations impôts	275'000.00		250'000.00		276'995.33	
210.4001	Impôt sur le revenu		7'755'000.00		7'500'000.00		7'547'045.56
210.4002	Impôts sur la fortune		760'000.00		740'000.00		861'719.05
210.4003	Impôts à la source		115'000.00		120'000.00		124'726.16
210.4011	Impôt sur le bénéfice		260'000.00		250'000.00		271'059.30
210.4012	Impôt sur le capital		60'000.00		65'000.00		73'231.80
210.4013	Impôt compl. immeubles		40'000.00		30'000.00		42'009.70
210.4020	Impôt foncier		641'000.00		638'000.00		638'478.95
210.4040	Droits de mutation		290'000.00		280'000.00		272'858.75
210.4050	Impôt sur successions & donations		250'000.00		210'000.00		397'671.20
210.4061	Impôt sur les chiens		25'000.00		23'000.00		23'512.50
210.4064	Impôt tombola, distributeurs						
210.4090	Impôt récupérés après défalcation		40'000.00		25'000.00		73'754.06
210.4101	Emoluments, patentes tabacs		15'000.00		22'000.00		18'829.55
210.4370	Amende soustraction IBC						
210.4411	Part. à l'imp. s/gains immob.		190'000.00		170'000.00		275'736.40
210.4511	Part du Canton à RIE III		33'700.00		51'200.00		41'296.64
22	**SERVICE FINANCIER**	**2'051'300.00**	**6'171'000.00**	**2'163'950.00**	**6'081'300.00**	**2'173'651.12**	**5'758'664.48**
220	**SERVICE FINANCIER**	**2'051'300.00**	**6'171'000.00**	**2'163'950.00**	**6'081'300.00**	**2'173'651.12**	**5'758'664.48**
220.3183	Frais bancaires + CCP	9'000.00		9'000.00		8'028.80	
220.3211	Intérêts court terme, bonifiés impôts	2'000.00		2'000.00		2'345.62	
220.3220	Intérêts des emprunts	1'900.00		2'450.00		2'875.70	
220.3514	Alimentation péréquation	2'038'400.00		2'150'500.00		2'067'580.00	
220.3514.1	Adaptation péréquation directe					92'821.00	
220.3516	Péréquation année antérieure						
220.4221	Rendt capitaux patr. financier		5'000.00		5'500.00		5'430.55
220.4222	Intérêts moratoires impôts		72'000.00		70'000.00		73'103.48
220.4242	Gains comptables sur imm. Patr. Financier						6'300.00
220.4412	Part taxe CO2		3'000.00		6'000.00		2'417.00
220.4523	Péréquation directe		4'130'800.00		4'010'600.00		3'991'127.00
220.4523.1	Adaptation péréquation directe		54'200.00				
220.4527	Péréquation, routes		1'375'600.00		1'307'600.00		9'679.00
220.4527.1	Adaptation péréquation routes		350'800.00		298'700.00		1'076'053.00
220.4528	Péréquation, forêts		105'800.00				301'503.00
220.4528.1	Adaptation péréquation, forêts		73'800.00		148'000.00		104'515.00
220.4529	Solde péréquation année antérieure				234'900.00		188'493.00
220.4690	Recettes diverses						43.45

Evaluations selon résultats de septembre 2021

Moyenne des 5 dernières années

Chiffre fourni par le Canton

Acomptes prévus par le Canton

Chiffres adaptés au budget

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**DOMAINES ET BATIMENTS**	**5'375'000.00**	**4'279'400.00**	**5'270'850.00**	**4'504'050.00**	**5'761'921.64**	**4'600'963.19**
30	**ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS**	**917'800.00**	**209'400.00**	**835'100.00**	**199'400.00**	**859'027.16**	**223'126.83**
300	**ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS**	**917'800.00**	**209'400.00**	**835'100.00**	**199'400.00**	**859'027.16**	**223'126.83**
300.3011	Traitements du personnel	385'000.00		360'000.00		328'435.74	
300.3030	Assurances sociales	35'800.00		33'650.00		30'030.17	
300.3040	Caisse de pensions	57'000.00		53'200.00		50'180.84	
300.3050	Assurances de personnes	10'200.00		9'950.00		9'182.35	
300.3060	Indemnisations & remb. de frais	3'500.00		3'500.00		4'035.26	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		9'950.00		9'755.60	
300.3102	Annonces journaux	8'000.00		8'000.00		6'376.55	
300.3181	Frais de port	1'900.00		2'000.00		1'769.78	
300.3182	Téléphones	3'150.00		5'200.00		4'904.50	
300.3185	Etudes, honoraires, frais expert.	50'000.00		50'000.00		34'935.00	
300.3199	Frais divers, Energie Information	20'000.00		1'500.00		4'684.25	
300.3220	Intérêts des emprunts	5'650.00		6'200.00		3'724.30	
300.3303	Amortissements patrimoine financier	40'750.00		55'550.00		55'550.00	
300.3303	Amortissements patrimoine financier - compl					88'850.00	
300.3311	Amortissements budgetés	113'600.00		57'400.00		33'052.30	
300.3321	Amortissements complémentaires					14'800.00	
300.3522	ACRG - Surveillance chantiers	8'050.00		8'000.00		5'460.12	
300.3657	Subvention énergies renouvelables	145'000.00		150'000.00		145'705.55	
300.3804	Fonds rénovation - parking	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
300.3901	Frais absence (§130) - non couverts	10'700.00		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						6'168.00
300.4309	Contr. Rempl. Places parc		6'000.00		6'000.00		6'000.00
300.4313	Permis de construire		25'000.00		20'000.00		27'366.15
300.4314	Permis de fouille		4'000.00		4'000.00		15'028.23
300.4342	Taxe énergétique		145'000.00		150'000.00		145'705.55
300.4359	Travaux pour tiers		3'000.00		3'000.00		3'458.90
300.4517	Subvention - labelisation cité énergie		10'000.00				
300.4805	Prélv. Fonds parking						3'000.00
32	**FORETS ET PATURAGES**	**1'490'150.00**	**925'600.00**	**1'314'650.00**	**841'600.00**	**1'499'963.63**	**920'836.50**
32.1	**FORETS (320+323→326)**	**1'244'550.00**	**769'100.00**	**1'013'300.00**	**685'100.00**	**1'039'281.38**	**763'860.25**
32.2	**PATURAGES ET CHALETS**	**245'600.00**	**156'500.00**	**301'350.00**	**156'500.00**	**460'682.25**	**156'976.25**
320	**ADMIN. DES FORETS**	**152'000.00**	**49'100.00**	**156'500.00**	**49'100.00**	**105'995.73**	**49'169.00**
320.3011	Traitements du personnel	67'000.00		67'000.00		52'475.99	
320.3030	Assurances sociales	6'250.00		6'250.00		4'798.10	
320.3040	Caisse de pensions	9'900.00		9'900.00		8'017.70	
320.3050	Assurances de personnes	3'600.00		3'650.00		1'941.92	
320.3060	Indemnisations & remb. de frais	4'000.00		5'800.00		2'451.59	
320.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'900.00		1'200.00		1'220.70	
320.3102	Documentation et abonnements	600.00		600.00		571.75	
320.3182	Téléphones	850.00		550.00		476.00	
320.3185	Inventaire forestier, contrôle sécurité	23'000.00		22'000.00			
320.3186	Assurances du patrimoine	650.00		600.00		457.70	
320.3193	Cotisation A.F.V.	2'300.00		2'300.00		2'276.00	
320.3194	TVA non récupérable	20'000.00		20'000.00		19'413.76	
320.3199	Frais divers	7'000.00		8'000.00		6'337.95	
320.3220	Intérets des emprunts					44.83	
320.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'850.00		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		49'100.00		49'100.00		49'169.00
321	**SENTIERS, REFUGE, DIVERS**	**114'000.00**		**58'350.00**		**66'947.40**	
321.3011	Traitements du personnel	45'000.00		35'000.00		41'500.35	
321.3030	Assurances sociales	4'200.00		3'250.00		3'794.55	
321.3040	Caisse de pensions	6'600.00		5'150.00		6'340.69	
321.3050	Assurances de personnes	2'450.00		1'900.00		1'160.28	
321.3060	Indemnisations & remb. de frais	500.00		200.00		509.90	
321.3141	Entretien divers	52'000.00		6'000.00		10'558.20	
321.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'250.00		1'150.00		1'907.35	
321.3902	Ventilation frais véhicules §433	2'000.00		5'700.00		1'176.08	

Labélisation Cité de l'Energie, divers

Concept sécurité, plan gestion des forêts, divers

Etudes rénovations passerelles, entretiens sentiers pédestres et refuges, divers

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322	**PATURAGES ET CHALETS**	**245'600.00**	**156'500.00**	**301'350.00**	**156'500.00**	**460'682.25**	**156'976.25**
322.3011	Traitements du personnel	40'000.00		40'000.00		27'036.61	
322.3030	Assurances sociales	3'700.00		3'750.00		2'472.14	
322.3040	Caisse de pensions	5'900.00		5'900.00		4'130.91	
322.3050	Assurances de personnes	1'050.00		1'100.00		755.89	
322.3060	Indemnisations & remb. de frais	400.00		200.00		332.19	
322.3146	Entretien des pâturages	90'000.00		100'000.00		86'055.50	
322.3148	Entretien des chalets	10'000.00		15'000.00		14'408.50	
322.3185	Etudes, honoraires, frais expert.	20'000.00		45'000.00		49'839.15	
322.3186	Assurances du patrimoine	3'850.00		4'000.00		3'505.74	
322.3220	Intérêts des emprunts	3'350.00		4'150.00		4'854.50	
322.3311	Amortissements investissements	58'250.00		74'350.00		81'602.45	
322.3321	Amortissement extraordinaire					177'000.00	
322.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'100.00		1'300.00		1'242.60	
322.3902	Ventilation frais véhicules §433	8'000.00		6'600.00		7'446.07	
322.4231	Loyers des fermages, pâturages		126'600.00		128'500.00		126'603.00
322.4232	Loyers des terrains d'aisance		18'000.00		17'000.00		18'364.15
322.4233	Loyers prés champ		6'900.00		6'000.00		6'572.00
322.4234	Exploitation carrière		5'000.00		5'000.00		500.00
322.4511	Participation cantonale						4'937.10
323	**EXPL. FORETS - DEBARDAGE**	**399'300.00**	**326'000.00**	**348'200.00**	**281'000.00**	**356'972.51**	**332'043.40**
323.3011	Traitements du personnel	100'000.00		100'000.00		102'352.39	
323.3030	Assurances sociales	9'300.00		9'350.00		9'358.55	
323.3040	Caisse de pensions	14'800.00		14'750.00		15'638.15	
323.3050	Assurances de personnes	5'400.00		5'400.00		3'787.65	
323.3060	Indemnisations & remb. de frais	6'000.00		8'000.00		4'781.78	
323.3080	Personnel facturé par tiers	15'000.00		4'000.00		3'652.00	
323.3114	Achats mach. & mat. exploitations	10'000.00		8'000.00		10'741.25	
323.3146	Entretien zone forestière	40'000.00		30'000.00		32'645.85	
323.3154	Entretien mach. & mat. exploit.	3'000.00		3'000.00		1'181.80	
323.3163	Location de machines	15'000.00		12'000.00		18'615.00	
323.3189	Exploitation par des tiers	170'000.00		140'000.00		142'705.25	
323.3901	Frais absence (§130) - non couverts	2'800.00		3'300.00		4'704.10	
323.3902	Ventilation frais véhicules §433	8'000.00		10'400.00		6'808.74	
323.4354	Bois de feux		10'000.00		10'000.00		12'155.00
323.4355	Ventes de bois		300'000.00		260'000.00		298'474.05
323.4356	Travaux pour tiers		15'000.00		10'000.00		21'414.35
323.4357	Bois pour services communaux		1'000.00		1'000.00		
324	**SOINS CULTURAUX + PLANTATIONS**	**63'650.00**	**50'000.00**	**63'150.00**	**50'000.00**	**68'952.49**	**72'754.00**
324.3011	Traitements du personnel	30'000.00		30'000.00		17'303.68	
324.3030	Assurances sociales	2'800.00		2'800.00		1'582.17	
324.3040	Caisse de pensions	4'400.00		4'450.00		2'643.75	
324.3050	Assurances de personnes	1'600.00		1'650.00		640.31	
324.3060	Indemnisations & remb. de frais	2'000.00		3'000.00		808.42	
324.3145	Soins culturaux	20'000.00		19'000.00		43'576.20	
324.3146	Plantations	1'000.00		1'000.00		716.15	
324.3901	Frais absence (§130) - non couverts	850.00		1'000.00		795.27	
324.3902	Ventilation frais véhicules §433	1'000.00		250.00		886.54	
324.4518	Subvention soins culturaux		50'000.00		50'000.00		72'754.00
325	**BOIS ENERGIE**	**216'800.00**	**234'000.00**	**212'800.00**	**230'000.00**	**176'870.46**	**173'021.10**
325.3011	Traitements du personnel	15'000.00		15'000.00		17'451.47	
325.3030	Assurances sociales	1'400.00		1'400.00		1'595.66	
325.3040	Caisse de pensions	2'200.00		2'200.00		2'666.37	
325.3050	Assurances de personnes	800.00		800.00		645.78	
325.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		1'500.00		815.31	
325.3185	Etude agrandissement hangar CAD					19'673.80	
325.3189	Exploitation par des tiers	194'000.00		190'000.00		131'896.15	
325.3901	Frais absence (§130) - non couverts	400.00		500.00		802.07	
325.3902	Ventilation frais véhicules §433	2'000.00		1'400.00		1'323.85	
325.4356	Recettes bois énergie		234'000.00		230'000.00		173'021.10
326	**AMENAG. DOM. FORESTIER**	**298'800.00**	**110'000.00**	**174'300.00**	**75'000.00**	**263'542.79**	**136'872.75**
326.3011	Traitements du personnel	40'000.00		40'000.00		28'344.10	
326.3030	Assurances sociales	3'700.00		3'750.00		2'591.60	
326.3040	Caisse de pensions	5'900.00		5'900.00		4'330.63	
326.3050	Assurances de personnes	2'150.00		2'150.00		1'048.88	
326.3060	Indemnisations & remb. de frais	3'000.00		4'000.00		1'324.22	
326.3114	Achat matériel spécifique	5'000.00		5'000.00		3'555.50	
326.3141	Entretien des hangars	3'000.00		3'000.00		3'200.05	
326.3142	Entretien des chemins	70'000.00		30'000.00		76'015.50	
326.3143	Pistes à machines	10'000.00		20'000.00		20'830.00	
326.3154	Entretien mach. & mat. exploit.	1'000.00		500.00		156.05	
326.3163	Location de machines	4'000.00		4'000.00		3'600.00	
326.3185	Mandat experts			10'000.00		38'882.15	
326.3186	Assurances du patrimoine	900.00		950.00		850.54	
326.3189	Coupes et travaux spéciaux	60'000.00		10'000.00		41'097.40	
326.3220	Intérêts des emprunts	3'300.00		1'350.00		1'009.21	
326.3311	Amortissements budgetés	77'750.00		27'900.00		27'900.00	
326.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'100.00		1'300.00		1'302.69	
326.3902	Ventilation frais véhicules §433	8'000.00		4'500.00		7'504.27	
326.4515	Subvention projet L'Onglette						34'160.00
326.4516	Subventions biodiversité, pâturages boisés		105'000.00		70'000.00		102'712.75
326.4517	Subventions diverses (regroupement)		5'000.00		5'000.00		

Canadiens, bassins, chemins pâturages et divers ouvrages

Projet définitif PGI II, suivi chantier sur pâturages

Nettoyage rémanents 2'000 m3 à Chf 20.--

4000 m3 à Chf 75

Enrochement ruisseau des Auges, épanage, émondage, divers

Coupe Cochet - si subventionnement accordé (45'000)

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	**BATIMENT SERV. FINANCIER**	**398'400.00**	**741'600.00**	**395'850.00**	**774'800.00**	**410'435.85**	**772'666.57**
340	**TERRAIN PATRIMOINE FINANCIER**	**18'250.00**	**11'000.00**	**25'300.00**	**10'900.00**	**27'872.42**	**10'940.00**
340.3191	Impôts et taxes			2'100.00		2'046.10	
340.3220	Intérêts des emprunts	18'250.00		23'200.00		25'826.32	
340.3303	Amortissements extraordinaires						
340.4231	Locations garages		11'000.00		10'900.00		10'940.00
341	**PPE RUE DE LA SAGNE 17 a/b**	**14'650.00**	**38'600.00**	**14'850.00**	**43'700.00**	**18'649.84**	**29'346.32**
341.3122	Décompte Gérance	8'500.00		9'000.00		8'363.07	
341.3123	Electricité	200.00		200.00		179.60	
341.3141	Entretien	2'000.00		2'000.00		6'414.22	
341.3191	Impôts et taxes	1'150.00		650.00		646.15	
341.3220	Intérêts des emprunts	700.00		900.00		993.32	
341.3303	Amortissement patrimoine financier						
341.3803	Attribution fonds réserve	2'100.00		2'100.00		2'053.48	
341.4231	Produits des loyers		37'200.00		42'500.00		28'146.32
341.4350	Récupération charges immeubles		1'400.00		1'200.00		1'200.00
342	**LA CONVERSION**	**197'050.00**	**417'900.00**	**192'500.00**	**444'600.00**	**152'329.77**	**457'353.35**
342.3011	Traitements du personnel	45'000.00		36'000.00		37'397.27	
342.3030	Assurances sociales	4'200.00		3'350.00		3'419.39	
342.3040	Caisse de pensions	6'650.00		5'300.00		5'713.84	
342.3050	Assurances de personnes	1'200.00		1'000.00		1'045.54	
342.3060	Indemnisations & remb. de frais	400.00		400.00		459.47	
342.3114	Achat machines	500.00		500.00		133.80	
342.3121	Eau	2'500.00		2'800.00		2'427.75	
342.3123	Electricité	3'000.00		4'600.00		2'574.35	
342.3124	Chauffage - énergie CAD	37'500.00					
342.3133	Produits de nettoyage	400.00		800.00		300.00	
342.3141	Entretien du bâtiment	66'500.00		60'500.00		15'124.05	
342.3161	Abonnement réseau CAD	13'900.00					
342.3186	Assurances du patrimoine	6'450.00		6'950.00		6'160.49	
342.3191	Impôts et taxes	7'500.00		7'500.00		7'227.45	
342.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'250.00		1'200.00		1'718.77	
342.3902	Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
342.3903	Ventilation chauffage			61'500.00		68'627.60	
342.4231	Produits des loyers		326'700.00		353'400.00		362'312.80
342.4350	Récupération charges immeubles		52'200.00		52'200.00		54'954.30
342.4363	Travaux pour tiers		24'000.00		24'000.00		25'086.25
342.4904	Imputation interne frais locaux		15'000.00		15'000.00		15'000.00
343	**ANCIEN COLLEGE**	**34'300.00**	**89'100.00**	**34'800.00**	**89'100.00**	**32'360.66**	**89'932.00**
343.3011	Traitements du personnel	5'000.00		5'000.00		5'132.85	
343.3030	Assurances sociales	450.00		450.00		469.33	
343.3040	Caisse de pensions	800.00		750.00		784.22	
343.3050	Assurances de personnes	150.00		150.00		143.48	
343.3121	Eau	1'400.00		1'300.00		1'422.50	
343.3123	Electricité	1'100.00		900.00		1'087.20	
343.3124	Chauffage - énergie CAD	8'800.00		9'200.00		8'550.50	
343.3133	Produits nettoyages	300.00		500.00		300.00	
343.3141	Entretien du bâtiment	5'000.00		5'100.00		3'727.15	
343.3161	Abonnement réseau CAD	6'100.00		6'050.00		6'031.20	
343.3186	Assurances du patrimoine	2'100.00		2'250.00		2'016.78	
343.3191	Impôts et taxes	2'550.00		2'550.00		2'459.55	
343.3220	Intérêts des emprunts	300.00		350.00			
343.3901	Frais absence (§130) - non couverts	150.00		150.00		235.90	
343.3902	Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
343.4231	Produits des loyers		64'200.00		64'200.00		64'052.00
343.4350	Récupération charges immeubles		8'200.00		8'200.00		9'200.00
343.4904	Locaux samaritains, Musique, TSP		16'700.00		16'700.00		16'680.00
344	**BATIMENT LE PLATON**	**134'150.00**	**185'000.00**	**128'400.00**	**186'500.00**	**179'223.16**	**185'094.90**
344.3121	Eau	1'600.00		2'400.00		1'469.60	
344.3123	Electricité	16'000.00		17'000.00		15'740.75	
344.3124	Chauffage	6'700.00		6'500.00		6'673.05	
344.3133	Produits nettoyages	600.00		800.00		600.00	
344.3141	Entretien du bâtiment	21'000.00		8'500.00		7'043.10	
344.3161	Autres charges immeubles	11'700.00		11'800.00		11'622.60	
344.3186	Assurances du patrimoine	2'000.00		2'100.00		1'872.67	
344.3191	Impôts et taxes	2'400.00		2'400.00		2'283.75	
344.3220	Intérets des emprunts	2'350.00		3'500.00		4'117.64	
344.3303	Amortissements budgetés	59'800.00		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		37'000.00		38'500.00		37'094.90
344.4363	Rbt de dommages						

Aiguillon 1 = § 434

Luminaire classe 2ème, peinture caféteria, frais fixes, divers

Nouveau contrat avec Groupe E

Fin amortissement matériel et aménagement classes + cafétaria

Stores atelier, frais fixes, divers

Bail avec la Fondation

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	**BATIMENTS ADMINISTRATIFS**	**2'568'650.00**	**2'402'800.00**	**2'725'250.00**	**2'688'250.00**	**2'992'495.00**	**2'684'333.29**
351	**HOTEL DE VILLE**	**485'400.00**	**583'600.00**	**494'650.00**	**520'400.00**	**494'177.77**	**518'058.26**
351.1	**HOTEL DE VILLE**	**341'900.00**	**514'500.00**	**323'650.00**	**441'300.00**	**300'799.11**	**448'719.91**
351.1.3011	Traitements du personnel	90'000.00		90'000.00		84'645.49	
351.1.3030	Assurances sociales	8'350.00		8'400.00		7'739.51	
351.1.3040	Caisse de pensions	13'300.00		13'300.00		12'932.72	
351.1.3050	Assurances de personnes	2'400.00		2'500.00		2'366.53	
351.1.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		800.00		1'039.99	
351.1.3114	Achat machines	1'000.00		1'000.00		1'083.95	
351.1.3121	Eau	6'000.00		6'700.00		5'928.80	
351.1.3123	Electricité	18'000.00		12'000.00		12'394.65	
351.1.3124	Chauffage - énergie CAD	58'100.00					
351.1.3133	Produits de nettoyage	3'000.00		2'600.00		3'073.90	
351.1.3141	Entretien du bâtiment	73'600.00		83'900.00		68'377.45	
351.1.3161	Abonnement réseau CAD	32'500.00					
351.1.3185	Honoraires NeoVac	2'400.00		2'400.00		2'347.95	
351.1.3186	Assurances du patrimoine	15'650.00		16'800.00		14'840.16	
351.1.3191	Impôts et taxes	13'900.00		15'600.00		15'016.45	
351.1.3220	Intérêts des emprunts	100.00		150.00			
351.1.3901	Frais absence (§130) - non couverts	2'500.00		2'950.00		3'890.29	
351.1.3902	Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
351.1.3903	Ventilation chauffage			64'450.00		65'121.27	
351.1.4231	Produits des loyers		329'600.00		301'300.00		309'929.91
351.1.4350	Récupération charges immeubles		44'000.00		41'100.00		39'988.40
351.1.4903	Ventil chauffage (Police, Salle spectacle)		39'800.00		1'200.00		1'101.60
351.1.4904	Locaux utilisés par l'administration		101'100.00		97'700.00		97'700.00
351.2	**LOCAUX POLICE-OT**	**22'500.00**	**63'100.00**	**21'850.00**	**64'100.00**	**18'425.20**	**64'384.35**
351.2.3011	Traitements du personnel	6'000.00		6'000.00		4'307.39	
351.2.3030	Assurances sociales	550.00		550.00		393.83	
351.2.3040	Caisse de pensions	900.00		900.00		658.11	
351.2.3050	Assurances de personnes	150.00		150.00		120.41	
351.2.3060	Indemnisations & remb. de frais	100.00		100.00		52.90	
351.2.3121	Eau	100.00		150.00		120.80	
351.2.3123	Electricité	2'200.00		2'000.00		2'156.00	
351.2.3133	Produits nettoyages	300.00		500.00		300.00	
351.2.3141	Entretien des locaux	1'000.00		1'300.00		1'000.00	
351.2.3186	Assurances du patrimoine	1'350.00		1'400.00		1'216.57	
351.2.3191	Impôts et taxes	1'500.00		1'050.00		999.10	
351.2.3901	Frais absence (§130) - non couverts	150.00		200.00		197.97	
351.2.3903	Ventilation chauffage	8'200.00		7'550.00		6'902.12	
351.2.4271	Loyer facturé au Canton + OT		40'100.00		34'700.00		34'704.00
351.2.4350	Récupération charges immeubles		23'000.00		19'500.00		19'780.35
351.2.4904	Locaux utilisés par l'administration				9'900.00		9'900.00
351.3	**SALLE DE SPECTACLES**	**121'000.00**	**6'000.00**	**149'150.00**	**15'000.00**	**174'953.46**	**4'954.00**
351.3.3011	Traitements du personnel	35'000.00		30'000.00		20'312.24	
351.3.3030	Assurances sociales	3'250.00		2'800.00		1'857.23	
351.3.3040	Caisse de pensions	5'200.00		4'450.00		3'103.46	
351.3.3050	Assurances de personnes	950.00		850.00		567.88	
351.3.3060	Indemnisations & remb. de frais	250.00		400.00		249.56	
351.3.3114	Achat machines	1'000.00		1'000.00			
351.3.3121	Eau	600.00		1'500.00		540.50	
351.3.3123	Electricité	1'500.00		2'100.00		1'357.90	
351.3.3133	Produits de nettoyage	500.00		800.00		500.00	
351.3.3141	Entretien de la salle	31'400.00		62'300.00		104'362.85	
351.3.3186	Assurances du patrimoine	4'600.00		4'900.00		4'296.94	
351.3.3191	Impôts et taxes	5'400.00		4'150.00		3'996.50	
351.3.3901	Frais absence (§130) - non couverts	950.00		1'000.00		933.55	
351.3.3903	Ventilation chauffage	30'400.00		32'900.00		32'874.85	
351.3.4271	Loyer de la salle et buvette		6'000.00		15'000.00		4'954.00
351.3.4359	Ventes et prestations diverses						

Nouveau contrat avec Groupe E

Porte coulissante 1er, passage "congélateurs", luminaires marquise, frais fixes, divers

Ventilation frais chauffage HV suite à la nouvelle exploitation du chauffage

Matériel de scène, beamer du foyer, frais fixes et divers

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	**METIERS 3**	**362'500.00**	**453'600.00**	**397'250.00**	**493'050.00**	**938'068.39**	**451'473.43**
352.3011	Traitements du personnel	30'000.00		30'000.00		39'085.42	
352.3030	Assurances sociales	2'800.00		2'800.00		3'573.73	
352.3040	Caisse de pensions	4'500.00		4'450.00		5'971.74	
352.3050	Assurances de personnes	800.00		850.00		1'092.71	
352.3060	Indemnisations & remb. de frais	500.00		300.00		480.23	
352.3114	Achat matériel et machines	6'000.00		1'000.00			
352.3121	Eau	2'000.00		2'000.00		1'845.30	
352.3123	Electricité	6'000.00		7'800.00		5'792.85	
352.3124	Chauffage - énergie CAD	15'000.00					
352.3133	Produits nettoyages	1'500.00		2'000.00		2'000.00	
352.3141	Entretien des bâtiments	10'800.00		10'500.00		6'982.75	
352.3161	Abonnement réseau CAD	9'300.00					
352.3186	Assurances du patrimoine	5'300.00		5'650.00		5'051.99	
352.3191	Impôts et taxes	7'300.00		7'300.00		7'050.00	
352.3220	Intérêts des emprunts	27'050.00		39'100.00		45'197.39	
352.3311	Amortissements investissements	232'700.00		258'150.00		258'150.00	
352.3321	Amortissements complémentaires					527'050.00	
352.3901	Frais absence (§130) - non couverts	850.00		1'000.00		1'796.36	
352.3902	Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
352.3903	Ventilation chauffage			24'250.00		26'947.92	
352.4271	Locations classes et salles		418'600.00		418'600.00		418'612.43
352.4350	Récupération charges immeubles		35'000.00		74'450.00		32'761.00
352.4356	Remboursement de tiers						100.00
354	**CASERNE DES POMPIERS**	**48'150.00**	**114'550.00**	**56'750.00**	**113'750.00**	**17'500.95**	**95'131.25**
354.3121	Eau	700.00		700.00		664.40	
354.3123	Electricité	3'900.00		3'900.00		3'769.35	
354.3124	Chauffage	4'800.00		4'800.00		5'297.50	
354.3133	Produits nettoyages	250.00		250.00		300.00	
354.3141	Entretien du bâtiment	8'400.00		8'400.00		4'149.15	
354.3186	Assurances du patrimoine	1'350.00		1'450.00		1'277.40	
354.3191	Impôts et taxes	1'350.00		1'350.00		1'284.75	
354.3220	Intérêts des emprunts	1'100.00		1'900.00		758.40	
354.3311	Amortissements investissements	26'300.00		34'000.00			
354.4904	Locations imputées au SDIS, voir 650		114'550.00		113'750.00		95'131.25
355	**AUTRES BATIMENTS**	**449'350.00**	**87'350.00**	**419'900.00**	**87'850.00**	**347'767.86**	**122'810.95**
355.3011	Traitements du personnel	150'000.00		150'000.00		147'932.79	
355.3030	Assurances sociales	13'950.00		14'000.00		13'526.00	
355.3040	Caisse de pensions	22'200.00		22'150.00		22'602.31	
355.3050	Assurances de personnes	4'000.00		4'150.00		4'135.84	
355.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'500.00		1'100.00		1'817.64	
355.3110	Achats vêtements de travail	5'700.00		5'700.00		5'194.10	
355.3114	Achat machines	8'000.00		8'000.00		9'095.15	
355.3115	Achat matériel et outillage	6'000.00		6'000.00		6'372.55	
355.3121	Eau	1'000.00		1'250.00		912.05	
355.3123	Electricité	1'800.00		2'400.00		1'779.55	
355.3124	Chauffage	2'000.00		2'000.00			
355.3130	Achat fournitures & mat. premières	20'000.00		20'000.00		16'086.25	
355.3133	Produits nettoyages	1'000.00		750.00		901.10	
355.3141	Entretien des bâtiments	142'600.00		163'500.00		97'976.65	
355.3155	Entretien véhicule	50'000.00		1'000.00		139.35	
355.3182	Téléphones	850.00		1'050.00		952.00	
355.3186	Assurances du patrimoine	7'650.00		8'100.00		7'252.33	
355.3191	Impôts et taxes	3'000.00		2'700.00		2'686.00	
355.3199	Frais divers	500.00		500.00		211.25	
355.3220	Intérets des emprunts	1'400.00					
355.3650	Aide Eco-Vaisselle			100.00		102.00	
355.3901	Frais absence (§130) - non couverts	4'200.00		4'950.00		6'798.97	
355.3902	Ventilation frais véhicules §433	2'000.00		500.00		1'293.98	
355.4231	Produits des loyers		68'700.00		68'700.00		78'419.45
355.4350	Récupération charges immeubles		950.00		950.00		573.00
355.4356	Facturations de services		2'000.00		2'000.00		599.65
355.4359	Recettes diverses		500.00		1'000.00		282.00
355.4361	Remboursement de traitements						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

Nouveau contrat avec Groupe E

Portillon extérieur, frais fixes et divers

Mt-Mayaz (berceaux, écurie), Mt-Baulmes (fenêtres, écurie), surpreseur Dénériaz, Abri bus L'Auberson + nettoyages, frais fixes et divers

Remplacement du bus de la menuiserie

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	**BATIMENTS SCOLAIRES**	**996'150.00**	**910'200.00**	**915'800.00**	**960'850.00**	**781'794.80**	**964'566.61**
356.1	**BAT. ECOLES PRIMAIRES**	**492'050.00**	**275'500.00**	**461'850.00**	**314'250.00**	**403'014.19**	**310'707.20**
356.1.3011	Traitements du personnel	140'000.00		125'000.00		131'284.90	
356.1.3030	Assurances sociales	13'000.00		11'700.00		12'003.89	
356.1.3040	Caisse de pensions	20'800.00		18'450.00		20'058.65	
356.1.3050	Assurances de personnes	3'750.00		3'450.00		3'670.49	
356.1.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'600.00		1'300.00		1'612.98	
356.1.3114	Achat machines	1'000.00		1'000.00			
356.1.3121	Eau	2'500.00		2'500.00		2'523.35	
356.1.3123	Electricité	11'700.00		11'000.00		11'659.40	
356.1.3124	Chauffage (énergie)	56'000.00		63'500.00		55'418.15	
356.1.3133	Produits de nettoyage	2'000.00		5'000.00		2'000.00	
356.1.3141	Entretien des bâtiments	66'700.00		55'300.00		30'144.90	
356.1.3161	Abonnement réseau CAD	20'400.00		19'000.00		18'955.40	
356.1.3186	Assurances du patrimoine	7'600.00		8'150.00		7'262.40	
356.1.3191	Impôts et taxes	10'150.00		10'150.00		9'774.15	
356.1.3220	Intérêts des emprunts	21'900.00		11'250.00		3'569.76	
356.1.3311	Amortissements budgetés	108'850.00		110'850.00		44'915.83	
356.1.3321	Amortissements complémentaires					42'000.00	
356.1.3901	Frais absence (§130) - non couverts	3'900.00		4'150.00		6'033.83	
356.1.3902	Ventilation frais véhicules §433	200.00		100.00		126.11	
356.1.4231	Locations à tiers		21'500.00		21'500.00		12'912.20
356.1.4271	Locations classes et salles		252'000.00		290'750.00		294'761.00
356.1.4399	Travaux pour préavis						1'034.00
356.1.4904	Locaux utilisés par sociétés		2'000.00		2'000.00		2'000.00
356.2	**BAT. ECOLES SECONDAIRES**	**232'650.00**	**268'600.00**	**229'000.00**	**280'100.00**	**219'230.62**	**283'294.88**
356.2.3011	Traitements du personnel	70'000.00		70'000.00		90'340.57	
356.2.3030	Assurances sociales	6'500.00		6'550.00		8'260.27	
356.2.3040	Caisse de pensions	10'300.00		10'350.00		13'802.87	
356.2.3050	Assurances de personnes	1'850.00		1'950.00		2'525.72	
356.2.3060	Indemnisations & remb. de frais	800.00		600.00		1'109.89	
356.2.3114	Achat machines	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
356.2.3121	Eau	3'200.00		3'300.00		3'190.45	
356.2.3123	Electricité	6'000.00		8'700.00		5'618.10	
356.2.3124	Chauffage (énergie)	26'200.00		900.00		844.20	
356.2.3133	Produits de nettoyage	2'700.00		4'500.00		2'679.40	
356.2.3141	Entretien des bâtiments	56'600.00		40'500.00		21'921.80	
356.2.3161	Abonnement réseau CAD	15'800.00					
356.2.3186	Assurances du patrimoine	6'300.00		6'800.00		6'045.49	
356.2.3191	Impôts et taxes	7'800.00		7'800.00		7'491.00	
356.2.3220	Intérêts des emprunts	250.00		550.00		201.19	
356.2.3311	Amortissements budgetés	14'500.00		17'900.00			
356.2.3321	Amortissements complémentaires						
356.2.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'950.00		2'300.00		4'152.04	
356.2.3902	Ventilation frais véhicules §433	400.00		100.00		297.75	
356.2.3903	Ventilation chauffage			44'700.00		49'249.88	
356.2.4271	Locations classes et salles		268'600.00		280'100.00		279'586.25
356.2.4356	Remboursement de tiers						3'708.63
356.3	**CENTRE SPORTIF**	**271'450.00**	**366'100.00**	**224'950.00**	**366'500.00**	**159'549.99**	**370'564.53**
356.3.3011	Traitements du personnel	80'000.00		70'000.00		58'838.98	
356.3.3030	Assurances sociales	7'450.00		6'550.00		5'392.99	
356.3.3040	Caisse de pensions	11'850.00		10'350.00		7'870.57	
356.3.3050	Assurances de personnes	2'150.00		1'950.00		1'528.60	
356.3.3060	Indemnisations & remb. de frais	600.00		600.00		632.89	
356.3.3114	Achat matériel	48'000.00		2'000.00		7.00	
356.3.3121	Eau	2'600.00		3'000.00		2'560.65	
356.3.3123	Electricité	15'800.00		15'800.00		15'701.40	
356.3.3124	Chauffage	15'600.00		17'000.00		15'577.75	
356.3.3133	Produits de nettoyage	2'500.00		3'000.00		2'512.10	
356.3.3141	Entretien du bâtiment	31'300.00		16'800.00		18'304.35	
356.3.3145	Entretien place sport	31'900.00		54'900.00		10'032.20	
356.3.3186	Assurances du patrimoine	11'000.00		11'800.00		10'284.72	
356.3.3191	Impôts et taxes	7'850.00		7'800.00		7'534.40	
356.3.3199	Frais divers	500.00		500.00			
356.3.3901	Frais absence (§130) - non couverts	2'250.00		2'300.00		2'704.23	
356.3.3902	Ventilation frais véhicules §433	100.00		600.00		67.16	
356.3.4271	Loyer de la salle et de la buvette		299'100.00		299'100.00		293'100.23
356.3.4350	Part cantonale à l'entretien		50'000.00		50'000.00		49'993.70
356.3.4361	Part cantonale au Fitness		17'000.00		17'400.00		18'186.05
356.3.4363	Remboursement de dommages						9'284.55

Salle TM (2ème partie), séparation décanat, tapis entrée, porche entrée, fenêtre s/sol, études BPA + ECA, frais fixes et divers

Nouveau contrat avec Groupe E

Protection des sols, matelas abri Pci, divers

Carrelage douches, frais fixes et divers

Entretien paysagiste, terrain beach en gazon, frais fixes et divers

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	**BATIMENTS MUSEES**	**145'850.00**	**152'900.00**	**151'300.00**	**152'900.00**	**108'043.76**	**161'954.20**
357.1	**BATIMENT DU CIMA**	**118'800.00**	**120'000.00**	**123'300.00**	**120'000.00**	**80'702.52**	**129'034.20**
357.1.3011	Traitements du personnel	2'600.00		2'000.00		153.96	
357.1.3030	Assurances sociales	250.00		200.00		14.05	
357.1.3040	Caisse de pensions	400.00		300.00		23.52	
357.1.3050	Assurances de personnes	50.00		50.00		4.30	
357.1.3060	Indemnisations & remb. de frais	50.00		50.00		1.88	
357.1.3121	Eau	1'300.00		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	23'000.00		25'700.00		23'934.40	
357.1.3141	Entretien du bâtiment	6'600.00		8'700.00		3'545.45	
357.1.3161	Abonnement réseau CAD	9'100.00		9'100.00		9'046.80	
357.1.3186	Assurances du patrimoine	3'300.00		3'550.00		3'138.77	
357.1.3191	Impôts et taxes	3'650.00		3'650.00		3'531.45	
357.1.3220	Intérêts des emprunts	2'450.00		2'650.00		1'411.52	
357.1.3311	Amortissement investissement	62'000.00		62'000.00		30'662.54	
357.1.3321	Amortissement extraordinaire						
357.1.3901	Frais absence (§130) - non couverts	50.00		50.00		7.08	
357.1.4231	Produits des loyers						9'034.20
357.1.4906	Loyer CIMA (Pris en charge par 152)		120'000.00		120'000.00		120'000.00
357.2	**MUSEE ARTS ET SCIENCES**	**27'050.00**	**32'900.00**	**28'000.00**	**32'900.00**	**27'341.24**	**32'920.00**
357.2.3011	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		114.55	
357.2.3030	Assurances sociales	100.00		100.00		10.47	
357.2.3040	Caisse de pensions	200.00		150.00		17.50	
357.2.3050	Assurances de personnes	50.00		50.00		3.20	
357.2.3121	Eau	1'100.00		1'100.00		1'059.95	
357.2.3123	Electricité	2'200.00		2'000.00		2'236.60	
357.2.3124	Chauffage - énergie CAD	10'500.00		11'200.00		10'344.80	
357.2.3133	Produits nettoyages	200.00		600.00		200.00	
357.2.3141	Entretien du bâtiment	1'400.00		1'400.00		3'350.30	
357.2.3161	Abonnement réseau CAD	5'600.00		5'600.00		5'600.40	
357.2.3186	Assurances du patrimoine	2'250.00		2'400.00		2'116.97	
357.2.3191	Impôts et taxes	2'400.00		2'350.00		2'286.50	
357.2.3901	Frais absence (§130) - non couverts	50.00		50.00			
357.2.4231	Produits des loyers		6'400.00		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
358	**CHAUFFAGE A DISTANCE**	**45'200.00**		**258'850.00**	**258'850.00**	**269'709.44**	**269'709.44**
358.3011	Traitements du personnel	3'000.00		3'000.00		7'499.32	
358.3030	Assurances sociales	300.00		300.00		685.70	
358.3040	Caisse de pensions	450.00		450.00		1'145.79	
358.3050	Assurances de personnes	100.00		100.00		209.66	
358.3123	Electricité			2'800.00		2'303.40	
358.3124	Energie			180'000.00		166'780.55	
358.3141	Entretien réseau	1'000.00		7'000.00		25'689.55	
358.3161	Abonnement réseau			65'100.00		65'050.80	
358.3220	Intérêts des emprunts	1'250.00					
358.3311	Amortissement investissement	39'000.00					
358.3901	Frais absence (§130) - non couverts	100.00		100.00		344.67	
358.4350	Facturation charges auprès tiers				23'500.00		19'985.80
358.4903	Ventilation charges immeubles				235'350.00		249'723.64
359	**LOCAUX BIBLIOTHEQUE**	**36'050.00**	**100'600.00**	**30'750.00**	**100'600.00**	**35'432.03**	**100'629.15**
359.3011	Traitements du personnel	8'000.00		5'000.00		6'188.39	
359.3030	Assurances sociales	750.00		450.00		565.81	
359.3040	Caisse de pensions	1'200.00		750.00		945.53	
359.3050	Assurances de personnes	100.00		50.00			
359.3060	Indemnisations & remb. de frais	50.00		50.00			
359.3122	Décompte Gérance	20'000.00		17'700.00		21'147.85	
359.3123	Electricité	900.00		1'200.00		876.10	
359.3133	Produits de nettoyage	400.00		650.00		352.10	
359.3141	Entretien du bâtiment	1'500.00		1'800.00		2'306.95	
359.3186	Assurances du patrimoine	800.00		800.00		625.38	
359.3191	Impôts et taxes	650.00		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	200.00		150.00		284.42	
359.4231	Produits des loyers		100'600.00		100'600.00		100'629.15

Résiliation du bail de la boutique

Gestion du réseau par le Groupe E

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**TRAVAUX**	**8'344'150.00**	**4'494'600.00**	**6'867'950.00**	**3'061'950.00**	**6'600'581.22**	**2'982'925.29**
400	**ADMIN.DES TRAVAUX**	**262'250.00**		**259'900.00**		**268'170.84**	
400.3011	Traitements du personnel	182'000.00		180'000.00		181'749.49	
400.3030	Assurances sociales	16'900.00		16'800.00		16'618.18	
400.3040	Caisse de pensions	26'900.00		26'600.00		27'769.02	
400.3050	Assurances de personnes	4'850.00		4'950.00		5'081.37	
400.3060	Indemnisations & remb. de frais	2'000.00		1'600.00		2'233.08	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'300.00	Bureaux administration, divers	4'750.00		4'691.20	
400.3111	Mobilier bureau	3'000.00		3'000.00		6'671.20	
400.3181	Frais de port	3'000.00		2'500.00		2'054.92	
400.3182	Téléphones	3'200.00		3'700.00		3'711.65	
400.3186	Assurances du patrimoine	1'450.00		1'450.00		1'137.55	
400.3199	Frais divers	500.00		500.00			
400.3901	Frais absence (§130) - non couverts	5'050.00		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						
43	**ROUTES**	**3'386'800.00**	**622'700.00**	**3'123'100.00**	**602'250.00**	**2'879'671.18**	**500'945.11**
430	**RESEAU ROUTIER**	**1'835'900.00**		**1'674'250.00**		**1'448'576.38**	**6'843.40**
430.3011	Traitements du personnel	145'000.00		145'000.00		80'356.98	
430.3030	Assurances sociales	13'500.00		13'550.00		7'347.38	
430.3040	Caisse de pensions	21'400.00	Jaques Dalcroze, Suard, Vers-chez-le Gras, La Villette, Cunette L'Auberson, Ch. des Mouilles, Ch. des Granges, bordures Av. Gare, étude pont Deneriaz, divers	21'400.00		12'277.53	
430.3050	Assurances de personnes	3'850.00		4'000.00		2'246.60	
430.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		1'000.00		987.29	
430.3110	Achats vêtements de travail	10'000.00		12'000.00		10'295.10	
430.3114	Achats matériel et outillage	7'000.00		7'000.00		7'202.40	
430.3115	Achats machines	5'000.00		6'000.00		10'255.05	
430.3142	Entretien du réseau routier	1'126'000.00		955'000.00		825'005.05	
430.3154	Entretien matériel et outillage	500.00		1'000.00			
430.3220	Intérêts des emprunts	16'450.00		23'600.00		27'085.45	
430.3311	Amortissements budgetés	402'150.00		402'900.00		407'061.25	
430.3321	Amortissements complémentaires						
430.3901	Frais absence (§130) - non couverts	4'050.00		4'800.00		3'693.19	
430.3902	Ventilation frais véhicules §433	80'000.00		77'000.00		54'763.11	
430.4356	Facturation des services						4'735.65
430.4369	Remboursements de tiers						2'107.75
431	**ECLAIRAGE PUBLIC**	**189'350.00**		**169'350.00**		**377'007.35**	**5'098.05**
431.3011	Traitements du personnel	20'000.00	Vers-chez-le Gras, Jaques Dalcroze, entretien courant, divers	16'000.00		34'239.46	
431.3030	Assurances sociales	1'850.00		1'500.00		3'130.65	
431.3040	Caisse de pensions	2'950.00		2'350.00		5'231.37	
431.3050	Assurances de personnes	550.00		450.00		957.24	
431.3060	Indemnisations & remb. de frais	400.00		400.00		420.70	
431.3114	Achats mat. exploitation & entret.	35'000.00		29'000.00		52'840.20	
431.3123	Achat d'énergie	65'000.00	Armoire, tubes et câbles chantier Vers-chez-Le Gras, divers	65'000.00		61'265.10	
431.3143	Entretien du réseau	37'000.00		24'000.00		6'582.27	
431.3220	Intérêts des emprunts	700.00		1'650.00		1'967.77	
431.3311	Amortissements budgetés	8'350.00		15'850.00		16'729.98	
431.3321	Amortissements complémentaires					176'787.65	
431.3901	Frais absence (§130) - non couverts	550.00		550.00		1'573.64	
431.3902	Ventilation frais véhicules §433	17'000.00		12'600.00		15'281.32	
431.4369	Remboursement de tiers						5'098.05
432	**DEBLAIEMENT DE LA NEIGE**	**604'350.00**	**15'000.00**	**544'550.00**	**15'000.00**	**416'758.88**	**10'940.00**
432.3011	Traitements du personnel	150'000.00		150'000.00		129'301.65	
432.3030	Assurances sociales	13'950.00		14'000.00		11'822.71	
432.3040	Caisse de pensions	22'200.00		22'150.00		19'755.63	
432.3050	Assurances de personnes	4'000.00	Location d'une fraiseuse, système guidage des véhicules + licences, petite fraiseuse éco-point, piquets et divers	4'150.00		3'614.99	
432.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'600.00		2'300.00		1'588.66	
432.3114	Achats matériel & outillage	74'500.00		13'000.00		2'658.25	
432.3135	Achats prod. pour déneigement	85'000.00		85'000.00		69'432.70	
432.3189	Travaux effectués par des tiers	90'000.00		90'000.00		50'090.05	
432.3199	Frais divers	500.00		500.00		1'838.25	
432.3220	Intérêts des emprunts	100.00		200.00		569.32	
432.3311	Amortissements budgetés	8'300.00		8'300.00		46'138.44	
432.3321	Amortissement extraordinaire						
432.3901	Frais absence (§130) - non couverts	4'200.00		4'950.00		5'942.68	
432.3902	Ventilation frais véhicules §433	150'000.00		150'000.00		74'005.55	
432.4353	Ventes de marchandises						
432.4356	Travaux facturés à des tiers		15'000.00		15'000.00		10'840.00
432.4369	Remboursement de tiers						100.00

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
433	**VEHICULES DES TRAVAUX**	**604'100.00**	**604'100.00**	**583'650.00**	**583'650.00**	**474'463.66**	**474'463.66**
433.3011	Traitements du personnel	115'000.00		115'000.00		96'900.00	
433.3030	Assurances sociales	10'700.00		10'750.00		8'860.03	
433.3040	Caisse de pensions	16'950.00		17'000.00		14'805.08	
433.3050	Assurances de personnes	3'050.00		3'150.00		2'709.10	
433.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'200.00		1'200.00		1'190.49	
433.3115	Achats machines - véhicules	51'000.00		19'000.00		1'646.10	
433.3136	Achat fournitures pr véhicules	140'000.00		140'000.00		106'394.26	
433.3139	Carburant et lubrifiants	120'000.00		120'000.00		84'901.20	
433.3186	Assurances du patrimoine	31'000.00		30'350.00		29'813.32	
433.3192	Taxes sur véhicules	40'000.00		40'000.00		38'986.75	
433.3220	Intérêts des emprunts	2'750.00		2'300.00		2'703.82	
433.3311	Amortissements budgetés	65'650.00		77'500.00		77'500.00	
433.3321	Amortissements complémentaires						
433.3901	Frais absence (§130) - non couverts	3'200.00		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						585.45
433.4902	Imputation interne frais véhicules		604'100.00		583'650.00		470'378.21
434	**DEPOTS COMMUNAUX**	**153'100.00**	**3'600.00**	**151'300.00**	**3'600.00**	**162'864.91**	**3'600.00**
434.3011	Traitements du personnel	60'000.00		60'000.00		43'343.34	
434.3030	Assurances sociales	5'600.00		5'600.00		3'963.11	
434.3040	Caisse de pensions	8'900.00		8'850.00		6'622.31	
434.3050	Assurances de personnes	1'600.00		1'650.00		1'211.81	
434.3060	Indemnisations & remb. de frais	500.00		400.00		532.54	
434.3115	Achat machine	1'000.00		1'000.00		668.30	
434.3121	Eau	2'000.00		2'000.00		1'953.45	
434.3123	Electricité	3'500.00		3'000.00		5'074.00	
434.3124	Chauffage (énergie)	17'000.00		17'000.00		19'955.50	
434.3133	Produits de nettoyage	500.00		500.00		500.00	
434.3141	Entretien des bâtiments	15'500.00		16'500.00		46'652.85	
434.3161	Abonnement réseau CAD	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
434.3186	Assurances du patrimoine	4'850.00		5'200.00		4'550.90	
434.3191	Impôts et taxes	2'850.00		1'250.00		1'183.60	
434.3220	Intérêts des emprunts	950.00		150.00			
434.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'650.00		2'000.00		1'992.05	
434.3902	Ventilation frais véhicules §433	5'000.00		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
44	**PARCS, PROM., CIMETIERES**	**407'400.00**	**30'000.00**	**503'050.00**	**30'000.00**	**487'763.47**	**14'547.70**
440	**PARCS-FONTAINES-DIVERS**	**356'850.00**	**30'000.00**	**406'800.00**	**30'000.00**	**395'254.75**	**14'547.70**
440.3011	Traitements du personnel	175'000.00		175'000.00		152'988.34	
440.3030	Assurances sociales	16'250.00		16'350.00		13'988.46	
440.3040	Caisse de pensions	25'900.00		25'850.00		23'374.67	
440.3050	Assurances de personnes	4'650.00		4'850.00		4'277.27	
440.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'500.00		1'500.00		1'879.65	
440.3080	Personnel facturé par tiers					10'125.00	
440.3114	Achats mach. & mat. exploitation	3'000.00		6'000.00		49'560.00	
440.3121	Eau	700.00		900.00		655.00	
440.3123	Electricité	2'000.00		1'600.00		2'029.65	
440.3124	Chauffage	600.00		600.00		439.30	
440.3130	Achats fournit. et mat. premières	29'000.00		42'000.00		21'777.45	
440.3133	Produits nettoyage et désinf.	2'500.00		2'500.00		1'238.30	
440.3137	Matériel pour manifestations	6'500.00		10'500.00		10'795.60	
440.3141	Entretien des édicules publics	3'000.00		3'000.00		3'380.73	
440.3145	Entretien parcs, jardins, places de jeux	26'000.00		55'000.00		47'334.65	
440.3186	Assurances du patrimoine	300.00		250.00		205.28	
440.3191	Impôts et taxes	100.00		100.00		67.10	
440.3901	Frais absence (§130) - non couverts	4'850.00		5'800.00		7'031.32	
440.3902	Ventilation frais véhicules §433	55'000.00		55'000.00		44'106.98	
440.4356	Facturations de services		30'000.00		30'000.00		11'412.00
440.4369	Remboursement de tiers						3'135.70
441	**CIMETIERES**	**50'550.00**		**96'250.00**		**92'508.72**	
441.3011	Traitements du personnel	15'000.00		15'000.00		23'469.96	
441.3030	Assurances sociales	1'400.00		1'400.00		2'145.98	
441.3040	Caisse de pensions	2'200.00		2'200.00		3'585.92	
441.3050	Assurances de personnes	400.00		400.00		656.16	
441.3060	Indemnisations & remb. de frais	250.00		250.00		288.36	
441.3114	Achats mach. & mat. exploitation	1'000.00		1'000.00		511.90	
441.3145	Entretien des cimetières	22'500.00		70'500.00		54'694.39	
441.3901	Frais absence (§130) - non couverts	400.00		500.00		1'078.68	
441.3902	Ventilation frais véhicules §433	7'400.00		5'000.00		6'077.37	
441.4369	Remboursements de tiers						

Rempl. Dumper + vhc pour le service travaux-garage

Fourniture fleurs, arbres à fleurs L'Auberson, divers

Entretien arbres allées et parcs, matériel bancs, divers

Jardin du souvenir, 3 bancs, enrobés L'Auberson, désaffection Ste-Croix

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	**ELIMIN.DECHETS, DECHARGE**	**1'516'550.00**	**1'070'750.00**	**1'621'250.00**	**1'069'050.00**	**1'582'568.47**	**1'085'025.22**
450	**ORDURES MENAGERES**	**793'750.00**	**346'000.00**	**822'400.00**	**350'000.00**	**792'502.81**	**357'871.58**
450.3011	Traitements du personnel	290'000.00		290'000.00		266'261.02	
450.3030	Assurances sociales	26'950.00		27'100.00		24'345.43	
450.3040	Caisse de pensions	42'900.00		42'850.00		40'681.33	
450.3050	Assurances de personnes	7'750.00		8'000.00		7'444.09	
450.3060	Indemnisations & remb. de frais	3'000.00		2'800.00		3'271.41	
450.3110	Achats vêtements de travail	500.00		500.00		687.75	
450.3114	Achats matériel et outillage	31'500.00		80'000.00		32'874.60	
450.3182	Téléphones	800.00		800.00		803.60	
450.3194	TVA non récupérable	18'000.00		18'000.00		18'280.09	
450.3199	Frais divers	500.00		500.00		365.00	
450.3220	Intérêts des emprunts	900.00		1'350.00		1'688.87	
450.3311	Amortissements budgetés	30'900.00		30'900.00		30'868.86	
450.3526	Frais élimination ordures ménagères	180'000.00		160'000.00		201'054.74	
450.3901	Frais absence (§130) - non couverts	8'050.00		9'600.00		12'237.31	
450.3902	Ventilation frais véhicules §433	152'000.00		150'000.00		151'638.71	
450.4342	Taxe aux sacs		220'000.00		220'000.00		216'425.94
450.4345	Ristourne verres, papier, carton		24'000.00		25'000.00		23'300.45
450.4356	Travaux facturés à des tiers		102'000.00		105'000.00		118'145.19
451	**DECHETTERIE**	**659'900.00**	**614'750.00**	**733'800.00**	**609'050.00**	**731'283.03**	**604'405.94**
451.3011	Traitements du personnel	160'000.00		160'000.00		153'965.00	
451.3030	Assurances sociales	14'850.00		14'950.00		14'077.69	
451.3040	Caisse de pensions	23'700.00		23'650.00		23'523.92	
451.3050	Assurances de personnes	4'250.00		4'400.00		4'304.53	
451.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'900.00		1'400.00		1'891.69	
451.3114	Achats matériel et outillage	4'000.00		28'000.00		549.70	
451.3121	Eau	600.00		200.00		608.75	
451.3123	Chauffage, électricité	1'500.00		1'500.00		1'536.80	
451.3124	Carburant et lubrifiants	7'000.00		7'400.00		4'787.55	
451.3140	Entretien de la décharge	11'000.00		14'000.00		36'808.85	
451.3182	Téléphones	1'100.00		850.00		1'114.20	
451.3186	Assurances du patrimoine	2'650.00		2'450.00		2'285.88	
451.3188	Transport des bennes par tiers	12'000.00		15'000.00		11'285.00	
451.3189	Prestations Commune de Bullet	52'900.00		62'900.00		49'733.34	
451.3191	Impôts et taxes	200.00		200.00		192.20	
451.3199	Frais divers	500.00		500.00		176.70	
451.3220	Intérêts des emprunts	800.00		1'300.00		1'722.83	
451.3311	Amortissements budgetés	16'500.00		50'500.00		57'821.76	
451.3526	Frais élimination déchets	295'000.00		295'000.00		314'364.30	
451.3901	Frais absence (§130) - non couverts	4'450.00		5'300.00		7'076.20	
451.3902	Ventilation frais véhicules §433	43'000.00		42'300.00		41'456.14	
451.3908	Tenue des comptes	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
451.4342	Taxe forfaitaire		395'000.00		395'000.00		395'070.90
451.4343	Ristourne Biodéchets		3'500.00				5'162.40
451.4358	Part de Bullet		116'250.00		129'050.00		122'254.36
451.4359	Finances décharge		100'000.00		85'000.00		81'918.28
451.4369	Remboursement des tiers						
452	**DEPOT MATERIAUX EXCAVATION**	**62'900.00**	**110'000.00**	**65'050.00**	**110'000.00**	**58'782.63**	**122'747.70**
452.3011	Traitements du personnel	5'000.00		8'000.00		6'648.14	
452.3030	Assurances sociales	450.00		750.00		607.88	
452.3040	Caisse de pensions	750.00		1'200.00		1'015.74	
452.3050	Assurances de personnes	100.00		200.00		185.87	
452.3060	Indemnisations & remb. de frais	50.00		50.00		81.69	
452.3121	Eau	800.00		1'300.00		807.50	
452.3140	Entretien de la décharge	17'500.00		11'500.00		6'843.75	
452.3189	Travaux effectués par des tiers	30'000.00		30'000.00		17'930.00	
452.3195	Taxes cantonales d'élimination	8'000.00		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	150.00		250.00		305.55	
452.3902	Ventilation frais véhicules §433	100.00		800.00		69.96	
452.4359	Finances décharge		110'000.00		110'000.00		122'747.70
452.4511	Subside cantonal						

Taux de couverture 70.6 %

Conteneurs, matériels divers y compris Bullet

Lecteur carte Mobit, divers

Rails guide bennes, éclairage couvert, divers

Dégrapage "A", plantations & chardons, divers

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	**EPURATION EAUX**	**2'771'150.00**	**2'771'150.00**	**1'360'650.00**	**1'360'650.00**	**1'382'407.26**	**1'382'407.26**
460	**ADMINISTRATION STEP**	**500.00**	**715'000.00**	**500.00**	**708'700.00**		**708'490.81**
460.3198	Rbt taxes années antérieures	500.00		500.00			
460.4342	Taxes d' épuration sur eau potable		143'000.00		143'000.00		142'758.30
460.4343	Taxes d' épuration sur immeuble		572'000.00		565'700.00		565'732.51
461	**STEP L'AUBERSON**	**166'150.00**		**165'100.00**		**168'846.92**	**7'403.00**
461.3011	Traitements du personnel	55'000.00		55'000.00		53'519.09	
461.3030	Assurances sociales	5'100.00		5'150.00		4'893.52	
461.3040	Caisse de pensions	8'100.00		8'150.00		8'177.11	
461.3050	Assurances de personnes	1'400.00		1'500.00		1'496.28	
461.3060	Indemnisations & remb. de frais	650.00		400.00		657.55	
461.3101	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		200.00		157.10	
461.3114	Achats mach. & mat. exploitations	4'500.00		5'000.00		6'117.05	
461.3121	Eau	1'500.00		1'500.00		1'378.95	
461.3123	Electricité, chauffage	8'000.00		8'000.00		6'625.45	
461.3133	Achat produits chimiques	22'000.00		12'000.00		10'128.35	
461.3154	Entretien mach. & mat. exploit.	17'000.00		30'500.00		35'152.80	
461.3182	Téléphones	1'750.00		1'750.00		1'842.30	
461.3186	Assurances du patrimoine	1'900.00		2'050.00		1'797.19	
461.3188	Evacuation des boues	18'000.00		18'000.00		17'564.55	
461.3191	Impôts et taxes	7'500.00		7'500.00		7'451.05	
461.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'550.00		1'800.00		2'459.73	
461.3902	Ventilation frais véhicules §433	12'000.00		6'600.00		9'428.85	
461.4369	Remboursement de tiers						7'403.00
462	**STEP VILLETTE**	**405'950.00**	**72'550.00**	**371'000.00**	**65'950.00**	**335'016.72**	**62'836.77**
462.3011	Traitements du personnel	100'000.00		100'000.00		89'914.79	
462.3030	Assurances sociales	9'300.00		9'350.00		8'221.26	
462.3040	Caisse de pensions	14'800.00		14'750.00		13'737.83	
462.3050	Assurances de personnes	2'650.00		2'750.00		2'513.93	
462.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'100.00		1'000.00		1'104.79	
462.3101	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		350.00		331.65	
462.3114	Achats mach. & mat. exploitation	4'500.00		3'000.00		654.65	
462.3121	Eau	5'400.00		4'800.00		5'399.35	
462.3122	Achat gaz	5'200.00		6'500.00		5'049.35	
462.3123	Electricité	22'000.00		22'000.00		23'491.50	
462.3130	Achat fournit. & mat. Premières	500.00		1'000.00		161.00	
462.3133	Achats produits chimiques	65'000.00		40'000.00		26'415.35	
462.3144	Entretien du réseau	4'000.00		4'000.00		3'928.80	
462.3154	Entretien mach. & mat. exploit.	25'000.00		25'000.00		18'494.68	
462.3182	Téléphones	1'200.00		1'400.00		1'176.10	
462.3186	Assurances du patrimoine	2'700.00		3'000.00		2'650.05	
462.3188	Evacuation des boues	80'000.00		75'000.00		70'903.15	
462.3191	Impôts et taxes	44'000.00		40'000.00		43'193.95	
462.3199	Frais divers	500.00		500.00		50.00	
462.3220	Intérêts des emprunts	1'500.00		700.00		235.09	
462.3311	Amortissements investissements	7'100.00		7'100.00		7'100.00	
462.3901	Frais absence (§130) - non couverts	2'800.00		3'300.00		4'132.47	
462.3902	Ventilation frais véhicules §433	1'500.00		500.00		1'156.98	
462.3908	Tenue des comptes	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
462.4351	Vente électricité CCF		22'000.00		20'000.00		21'648.67
462.4522	Part. Commune de Bullet		50'550.00		45'950.00		41'188.10
465	**RESEAUX EGOUTS**	**2'198'550.00**	**1'983'600.00**	**824'050.00**	**586'000.00**	**878'543.62**	**603'676.68**
465.3011	Traitements du personnel	45'000.00		40'000.00		28'389.60	
465.3030	Assurances sociales	4'200.00		3'750.00		2'595.86	
465.3040	Caisse de pensions	6'600.00		5'900.00		4'337.53	
465.3050	Assurances de personnes	1'200.00		1'100.00		793.72	
465.3060	Indemnisations & remb. de frais	300.00		300.00		348.81	
465.3101	Imprimés et fournitures de bureau	550.00		650.00		628.30	
465.3117	Achat matériel et outillage	1'500.00		500.00		741.40	
465.3123	Electricité	5'500.00		6'500.00		5'004.90	
465.3130	Achats fournit. & mat. premières	67'500.00		12'000.00		5'503.15	
465.3144	Entretien du réseau	78'000.00		98'000.00		78'061.00	
465.3182	Téléphones	2'250.00		2'250.00		1'897.20	
465.3220	Intérêts des emprunts	10'900.00		2'950.00		13'669.69	
465.3311	Amortissements budgetés	1'959'800.00		33'300.00		107'404.07	
465.3321	Amortissements complémentaires						
465.3811	Attr. Fonds rénovation épuration			603'150.00		614'757.42	
465.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'250.00		1'300.00		1'304.78	
465.3902	Ventilation frais véhicules §433	14'000.00		12'400.00		13'106.19	
465.4341	Taxes uniques de raccordement		30'000.00		20'000.00		36'687.80
465.4342	Taxes périodiques d'utilisation		198'000.00		196'000.00		196'061.60
465.4344	Taxes d' égouts		375'000.00		370'000.00		370'927.28
465.4356	Recettes diverses						
465.4811	Prélèvement sur fonds épuration (9280.46)		1'380'600.00				

Remplacement du floculent

Débitmètre, vidanges, entretiens courants

Remplacement du floculent

Comprises les taxes pour les micropolluants

Tube Vers-chez-le-Gras, regards de chambre, divers

Vers-chez-le-Gras, tableau STAP du Carre, stations de relevage, divers

Travaux épuration Rue du Jura totalement amortis (préavis 15-18)

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**INSTRUCTION PUBLIQUE**	**1'584'650.00**	**153'150.00**	**1'654'300.00**	**154'350.00**	**1'509'655.80**	**125'699.10**
500	**ADMINISTRATION DES ECOLES**	**376'100.00**	**43'650.00**	**354'500.00**	**39'500.00**	**212'728.51**	**14'958.45**
500.3011	Traitements du personnel	37'000.00		35'200.00		32'272.40	
500.3030	Assurances sociales	3'450.00		3'300.00		2'843.20	
500.3050	Assurances de personnes	200.00		150.00		300.75	
500.3060	Indemnisations & remb. de frais	500.00		1'000.00		960.00	
500.3131	Repas RSBJ	300.00		300.00			
500.3182	Téléphones	50.00		50.00		20.00	
500.3185	Maintenance Wifi			1'950.00			
500.3199	Frais divers	200.00		200.00		1'970.26	
500.3522	Part. entente scolaire	333'350.00		311'200.00		172'878.67	
500.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'050.00		1'150.00		1'483.23	
500.4522	Facturation entente scolaire		40'650.00		36'000.00		12'438.45
500.4652	Part parents - devoirs surveillés		3'000.00		3'500.00		2'520.00
510	**ENSEIGNEMENT PRIMAIRE**	**475'900.00**		**501'700.00**		**505'223.81**	
510.3522	Part. entente scolaire	475'900.00		501'700.00		505'223.81	
520	**ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**	**407'900.00**		**431'450.00**		**412'737.22**	
520.3522	Part. entente scolaire	407'900.00		431'450.00		412'737.22	
53	**ENSEIGNEMENT SPECIALISE**	**218'500.00**	**103'900.00**	**220'600.00**	**102'850.00**	**214'172.98**	**99'863.85**
530	**BIBLIOTHEQUE**	**158'600.00**	**103'900.00**	**161'200.00**	**102'850.00**	**154'775.98**	**99'863.85**
530.3011	Traitements du personnel	84'400.00		83'300.00		82'506.90	
530.3030	Assurances sociales	8'000.00		7'800.00		7'782.95	
530.3040	Caisse de pensions	10'500.00		10'900.00		10'278.60	
530.3050	Assurances de personnes	500.00		350.00		368.85	
530.3060	Indemnisations & remb. de frais	500.00		500.00		248.40	
530.3522	Part. entente scolaire	52'350.00		55'600.00		49'798.28	
530.3901	Frais absence (§130) - non couverts	2'350.00		2'750.00		3'792.00	
530.4369	Remboursement de tiers						329.45
530.4512	Subventions cantonales		103'900.00		102'850.00		99'534.40
531	**ECOLE MUSIQUE**	**59'900.00**		**59'400.00**		**59'397.00**	
531.3512	Part FEM - Ecole musique	47'000.00		46'500.00		46'436.00	
531.3652	Aide individuelles "Ecole Musique"	10'000.00		10'000.00		10'061.00	
531.3904	Mise à disposition des locaux	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
54	**ORIENTATION PROF.**	**7'000.00**		**7'000.00**		**6'677.00**	
540.3522	Part. office région. orient. prof.	7'000.00		7'000.00		6'677.00	
58	**TEMPLES ET CULTES**	**99'250.00**	**5'600.00**	**139'050.00**	**12'000.00**	**158'116.28**	**10'876.80**
580.3011	Traitements du personnel	30'000.00		25'000.00		40'468.15	
580.3030	Assurances sociales	2'800.00		2'350.00		3'474.15	
580.3040	Caisse de pensions	4'400.00		3'700.00		2'709.34	
580.3050	Assurances de personnes	800.00		700.00		583.49	
580.3060	Indemnisations & remb. de frais	200.00		200.00		217.87	
580.3121	Eau	450.00		450.00		453.70	
580.3123	Electricité	15'000.00		16'000.00		14'946.25	
580.3124	Combustible pour chauffage	1'000.00		10'000.00		9'309.00	
580.3130	Culte langue allemande + frais divers	1'200.00		1'200.00		1'141.80	
580.3133	Produits d'entretien	500.00		600.00		500.00	
580.3141	Entretien des temples	17'200.00		54'800.00		61'102.75	
580.3186	Assurances du patrimoine	4'950.00		5'200.00		4'548.42	
580.3191	Impôts et taxes	4'300.00		4'300.00		4'161.45	
580.3522	Concierge Paroisse Catholique			5'700.00		5'640.00	
580.3652	Participation église catholique	15'600.00		8'000.00		7'000.00	
580.3901	Frais absence (§130) - non couverts	850.00		850.00		1'859.91	
580.4231	Location						305.00
580.4369	Part paroisse catholique - frais chauffage				5'500.00		5'596.55
580.4524	Part. communes, frais paroisse		5'600.00		6'500.00		4'975.25

Apprentie, soins sanitaires, sport Fac et devoirs surveillés. Refacturés à l'entente scolaire

Détails aux p. 62-63

Bibliothécaires facturées au Canton

Chf 9.50 / hab

Traitement mouches temple, frais fixes et divers

Nouvelle convention avec la paroisse catholique

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**POLICE**	**1'675'350.00**	**511'700.00**	**1'601'200.00**	**505'400.00**	**1'405'817.77**	**448'013.41**
61	**POLICE, SIGNALISATION**	**742'750.00**	**105'900.00**	**671'100.00**	**95'200.00**	**606'264.82**	**72'815.00**
610	**CORPS DE POLICE**	**632'950.00**	**105'900.00**	**545'050.00**	**95'200.00**	**473'529.53**	**72'386.35**
610.3011	Traitements du personnel	162'000.00		133'700.00		89'273.20	
610.3030	Assurances sociales	15'300.00		12'550.00		8'325.80	
610.3040	Caisse de pensions	24'500.00		20'000.00		9'863.40	
610.3050	Assurances de personnes	900.00		550.00		503.55	
610.3060	Indemnisations & remb. de frais	500.00		500.00		700.00	
610.3091	Formation professionnelle	22'000.00					
610.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'400.00		1'050.00		1'047.20	
610.3102	Annonces officielles	2'000.00		2'500.00		2'166.05	
610.3116	Matériel spécialisé	3'600.00		5'600.00		864.00	
610.3151	Informatique - abonnement polycom	1'200.00		850.00		1'167.90	
610.3155	Frais de véhicules	45'000.00		2'000.00			
610.3182	Téléphones	1'550.00		550.00		476.00	
610.3186	Assurances véhicule	900.00		900.00		901.40	
610.3189	Surveillance, mesures ordonnées	10'000.00		10'000.00		7'027.40	
610.3199	Frais divers	1'500.00		300.00		1'598.65	
610.3301	Défalcation					850.00	
610.3510	Police cantonale	331'000.00		340'950.00		320'848.00	
610.3510.1	Adaptation réforme policière - péréquation					13'914.00	
610.3901	Frais absence (§130) - non couverts	4'200.00		3'150.00		4'102.98	
610.3904	Imputation interne frais locaux	3'400.00		9'900.00		9'900.00	
610.4312	Emoluments - Permissions		2'000.00		2'000.00		1'872.65
610.4363	Commandement à payer		40'000.00		43'000.00		39'375.00
610.4370	Produits des amendes		30'000.00		30'000.00		19'611.70
610.4519	Adaptation péréquation - police		1'900.00		20'200.00		11'527.00
610.4522	Transports pour écoles		32'000.00				
611	**SIGNALISATION ROUTIERE**	**109'800.00**		**126'050.00**		**132'735.29**	**428.65**
611.3011	Traitements du personnel	35'000.00		30'000.00		31'081.64	
611.3030	Assurances sociales	3'250.00		2'800.00		2'841.95	
611.3040	Caisse de pensions	5'200.00		4'450.00		4'748.87	
611.3050	Assurances de personnes	900.00		850.00		868.98	
611.3060	Indemnisations & remb. de frais	400.00				381.88	
611.3143	Entretien, signalisation balisage	26'000.00		28'300.00		39'227.95	
611.3149	Achat panneaux	10'000.00		28'000.00		23'533.75	
611.3220	Intérêts des emprunts	50.00		150.00		278.13	
611.3311	Amortissements investissements	12'000.00		15'000.00		15'000.00	
611.3321	Amortissements extraordinaires						
611.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'000.00		1'000.00		1'428.51	
611.3902	Ventilation frais véhicules §433	16'000.00		15'500.00		13'343.63	
611.4363	Frais facturés à des tiers						428.65
62	**CONTROLE DES HABITANTS**	**233'800.00**	**60'550.00**	**234'750.00**	**64'300.00**	**223'769.19**	**56'666.81**
620.3011	Traitements du personnel	143'000.00		138'000.00		132'348.51	
620.3030	Assurances sociales	13'300.00		12'900.00		12'461.70	
620.3040	Caisse de pensions	21'500.00		20'400.00		21'095.65	
620.3050	Assurances de personnes	800.00		550.00		543.55	
620.3060	Indemnisations & remb. de frais	500.00		700.00		242.80	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'800.00		5'300.00		5'573.75	
620.3181	Frais de port	2'200.00		3'600.00		3'336.37	
620.3182	Téléphones	2'100.00		2'650.00		2'380.05	
620.3187	Frais documents identité + permis	30'500.00		35'000.00		28'785.25	
620.3199	Frais divers	500.00		500.00		418.85	
620.3521	Frais Etat Civil	100.00		100.00			
620.3901	Frais absence (§130) - non couverts	4'000.00		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		32'500.00		40'000.00		30'026.00
620.4314	Encaissement documents identité		20'000.00		16'000.00		16'389.00
620.4362	Demande renseignements + divers		500.00		500.00		2'555.00
620.4363	Commandement à payer						603.00
620.4909	Indemnité perception Taxes séjour		7'550.00		7'800.00		7'093.81
63	**POLICE SANITAIRE**	**700.00**	**450.00**	**700.00**	**450.00**	**1'089.00**	
630.3091	Formation professionnelle	200.00		200.00			
630.3199	Frais divers	500.00		500.00		1'089.00	
630.4369	Remboursement de tiers		450.00		450.00		
64	**SERVICE DES INHUMATIONS**	**15'000.00**	**6'000.00**	**15'750.00**	**6'000.00**	**19'949.82**	**10'747.75**
640.3011	Traitements du personnel	8'000.00		6'000.00		8'888.68	
640.3030	Assurances sociales	750.00		550.00		660.07	
640.3040	Caisse de pensions	1'200.00		900.00		692.69	
640.3050	Assurances de personnes	200.00		150.00		160.36	
640.3060	Indemnisations & remb. de frais	50.00		50.00		55.73	
640.3188	Prestations fournies par tiers	3'000.00		6'000.00		7'792.77	
640.3199	Frais divers	100.00		100.00			
640.3901	Frais absence (§130) - non couverts	200.00		200.00		408.52	
640.3902	Ventilation frais véhicules §433	1'500.00		1'800.00		1'291.00	
640.4359	Ventes et prestations diverses		6'000.00		6'000.00		10'747.75

Formation de 2 ASP

Equipement 2ème ASP

Augmentation des coûts d'exploitation

Achat bus transports scolaires

Acompte prévu par le Canton

Reprise des transports sur le Plateau des Granges

Adaptation selon les chiffres du budget

Permis frontaliers repris par le Canton

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	**DEFENSE CONTRE L'INCENDIE**	**582'250.00**	**338'800.00**	**580'200.00**	**339'450.00**	**469'059.29**	**307'713.55**
650.3013	Soldes	305'000.00		320'000.00		253'249.14	
650.3030	Assurances sociales	16'000.00		17'000.00		14'620.00	
650.3080	Support administratif	14'700.00					
650.3091	Cours de formation	42'000.00		43'000.00		24'043.00	
650.3093	Visites sanitaires	3'800.00		4'000.00		1'945.00	
650.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'500.00		1'600.00		2'184.50	
650.3102	Frais d'annonces et documentation	1'400.00		1'500.00		1'117.85	
650.3116	Achats d'équipements & matériel	12'000.00		12'000.00		11'275.90	
650.3155	Entretien des véhicules	8'500.00		8'500.00		7'173.30	
650.3161	Autres locaux L'Auberson	1'000.00		2'000.00		2'000.00	
650.3162	Caserne Villars-Burquin	31'650.00		31'650.00		31'498.39	
650.3170	Frais organisation service	7'100.00		7'200.00		9'464.65	
650.3181	Frais de port	200.00		300.00			
650.3182	Téléphones	2'800.00		2'900.00		2'689.50	
650.3186	Assurances du patrimoine	2'650.00		1'600.00		1'471.06	
650.3189	Nettoyage caserne	5'000.00					
650.3193	Cotisations	2'800.00		2'900.00		2'771.15	
650.3198	Frais en cas de sinistres	800.00		900.00		1'924.60	
650.3199	Frais JSP	3'800.00		3'800.00		3'500.00	
650.3521	Prestations non facturables	1'000.00		2'600.00			
650.3904	Loyer caserne	114'550.00		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		20'000.00		15'000.00		22'508.85
650.4511	Subside cantonal		225'000.00		230'000.00		222'953.70
650.4522	Part autres communes		93'800.00		94'450.00		62'251.00
66	**PROTECTION CIVILE**	**90'700.00**		**88'600.00**		**79'219.40**	
660.3522	Part. ORPCI	90'700.00		88'600.00		79'219.40	
67	**ABATTOIRS, DECHETS CARNES**	**10'150.00**		**10'100.00**		**6'466.25**	**70.30**
671	**DECHETS CARNES**	**10'150.00**		**10'100.00**		**6'466.25**	**70.30**
671.3011	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00			
671.3030	Assurances sociales	100.00		100.00			
671.3040	Caisse de pensions	200.00		150.00			
671.3050	Assurances de personnes	50.00		50.00			
671.3189	Prestations centre collecte	5'000.00		5'000.00		5'648.85	
671.3658	Soutien évacuation déchets carnés	3'000.00		3'000.00		817.40	
671.3526	Frais élimination et autres	800.00		800.00			
671.4524	Part. utilisateurs						70.30

Engagé par SDIS

Travaux par une entreprise externe

Chf 18.32 / habi

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	**SECURITE SOCIALE**	**3'569'850.00**	**67'400.00**	**3'683'550.00**	**250'100.00**	**3'564'214.24**	**151'736.78**
71	**SERVICE SOCIAL**	**931'300.00**	**7'300.00**	**916'450.00**	**7'000.00**	**838'894.24**	**33'145.78**
710	**PREV.SOC. COMMUNALE**	**856'000.00**	**6'000.00**	**841'950.00**	**6'000.00**	**773'161.86**	**32'012.40**
710.3011	Traitements du personnel	67'000.00		67'000.00		64'358.25	
710.3030	Assurances sociales	6'250.00		6'250.00		6'075.40	
710.3040	Caisse de pensions	9'900.00		9'900.00		10'569.60	
710.3050	Assurances de personnes	350.00		250.00		287.10	
710.3062	Indemnisations & remb. de frais	500.00		500.00		426.70	
710.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'500.00			
710.3111	Achat mobilier et matériel	200.00		200.00			
710.3123	Electricité	100.00		100.00		95.60	
710.3170	Frais réception et manifestations	500.00		500.00			
710.3182	Téléphones	2'900.00		2'900.00		2'813.30	
710.3185	Coordination TSP					15'797.49	
710.3199	Frais divers	200.00		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	453'500.00		457'200.00		388'799.18	
710.3653	Local 3ème âge	14'900.00		14'900.00		14'880.00	
710.3655	Mamans de jours (AJYR)	95'000.00		74'100.00		74'287.30	
710.3656	Zone Bleue (ARAS)	12'500.00		12'250.00		12'220.00	
710.3659	Dépenses diverses & colonies vac.	15'000.00		15'000.00		19'381.60	
710.3665	Aide sociale compl. communale	15'000.00		15'000.00		13'630.65	
710.3666	Allocation familiale communale	145'000.00		148'000.00		132'488.05	
710.3901	Frais absence (§130) - non couverts	1'900.00		2'200.00		2'957.89	
710.3904	Imputation locaux TSP	6'500.00		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		6'000.00		6'000.00		13'443.40
711	**AGEN. PREVOYANCE SOCIALE**	**75'300.00**	**1'300.00**	**74'500.00**	**1'000.00**	**65'732.38**	**1'133.38**
711.3181	Frais de port	1'300.00		1'100.00		1'133.38	
711.3525	Participation Commune à AAS	74'000.00		73'400.00		64'599.00	
711.4515	Facturation à AAS		1'300.00		1'000.00		1'133.38
72	**PREVOYANCE SOCIALE**	**2'633'850.00**	**60'100.00**	**2'762'400.00**	**243'100.00**	**2'720'620.00**	**118'591.00**
720.3515	Facture sociale cantonale	2'609'100.00		2'737'900.00		2'376'017.00	
720.3515.1	Adaptation péréquation					320'163.00	
720.3655	Fondation pour accueil	24'750.00		24'500.00		24'440.00	
720.4529	Adaptation péréquation		60'100.00		243'100.00		118'591.00
73	**SANTE PUBLIQUE**	**4'700.00**		**4'700.00**		**4'700.00**	
730.3659	Subvention aux Samaritains	300.00		300.00		300.00	
730.3904	Locaux pour Samaritains	4'400.00		4'400.00		4'400.00	

Nouvelle convention en discussion avec ARAS

Acompte prévu par le Canton

Adaptation selon les chiffres du budget

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	**SERVICES INDUSTRIELS**	**3'411'500.00**	**3'725'600.00**	**3'313'100.00**	**3'497'100.00**	**3'248'043.58**	**3'856'050.98**
81	**SERVICES DES EAUX**	**1'084'600.00**	**1'080'600.00**	**992'100.00**	**992'100.00**	**1'004'396.53**	**1'004'396.53**
810	**ADMIN. SERVICE DES EAUX**	**246'850.00**		**268'350.00**		**242'383.49**	**26'016.17**
810.3011	Traitements du personnel	85'000.00		85'000.00		81'517.58	
810.3030	Assurances sociales	7'900.00		7'950.00		7'453.54	
810.3040	Caisse de pensions	12'600.00		12'550.00		12'454.87	
810.3050	Assurances de personnes	2'200.00		2'350.00		2'279.07	
810.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		950.00		1'001.56	
810.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'350.00		3'250.00		2'973.67	
810.3181	Frais de port	700.00		1'000.00		1'160.99	
810.3182	Téléphones	1'350.00		1'650.00		1'499.45	
810.3193	Cotisations	2'000.00		2'000.00		1'619.35	
810.3199	Frais divers	200.00		200.00			
810.3220	Intérêts des emprunts	9'150.00		11'400.00		8'715.30	
810.3311	Amortissements budgetés	115'550.00		132'750.00		113'461.58	
810.3321	Amortissements complémentaires						
810.3901	Frais absence (§130) - non couverts	2'350.00		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
812	**ENTRETIEN + EXPL. EAUX**	**837'750.00**	**1'080'600.00**	**723'750.00**	**992'100.00**	**762'013.04**	**978'380.36**
812.3011	Traitements du personnel	250'000.00		210'000.00		248'783.19	
812.3030	Assurances sociales	23'200.00		19'600.00		22'747.58	
812.3040	Caisse de pensions	37'000.00		31'000.00		38'010.87	
812.3050	Assurances de personnes	6'600.00		5'800.00		6'955.53	
812.3060	Indemnisations & remb. de frais	3'000.00		2'000.00		3'056.68	
812.3114	Révision des compteurs	14'000.00		10'000.00		15'534.15	
812.3115	Achat véhicule - SI - 50%	18'000.00		15'000.00			
812.3117	Achats de mob., mat., outillage	12'000.00		4'000.00		4'351.05	
812.3121	Achat eau	55'000.00		55'000.00		64'445.05	
812.3123	Force motrice	45'000.00		45'000.00		38'721.90	
812.3133	Achats produits chimiques	4'000.00		3'500.00		813.25	
812.3137	Matériel utilisé dans stock	40'000.00		40'000.00		36'149.60	
812.3144	Entretien du réseau	205'500.00		115'000.00		175'570.60	
812.3154	Entr. machines & mat. d'expl.	3'000.00		3'000.00			
812.3155	Frais de véhicule	1'000.00		2'000.00			
812.3161	Location garage	1'300.00		650.00		1'320.00	
812.3185	Expertises, contrôles réseau	24'000.00		22'000.00		21'815.82	
812.3186	Assurances du patrimoine	7'100.00		7'950.00		7'166.92	
812.3199	Frais divers	100.00		200.00		84.80	
812.3526	Part fixe ACRG - eau	44'300.00		44'000.00		43'659.00	
812.3811	Attr. Fonds "alimentation eau"	13'950.00		59'350.00			
812.3901	Frais absence (§130) - non couverts	7'000.00		7'000.00		11'434.03	
812.3902	Ventilation frais véhicules §433	14'000.00		13'000.00		12'791.42	
812.3903	Frais local télécommande	1'200.00		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		22'000.00		22'000.00		22'411.65
812.4341	Taxes de raccordement eau		55'000.00		50'000.00		69'373.45
812.4342	Vente eau ACRG		20'000.00		20'000.00		16'401.35
812.4343	Abonnement valeur ECA		88'500.00		87'000.00		88'403.15
812.4344	Abonnement calibre compteur		262'000.00		260'000.00		261'865.95
812.4351	Vente eau		310'000.00		310'000.00		322'063.25
812.4353	Travaux effectués pour des tiers		240'000.00		160'000.00		187'300.80
812.4399	Travaux pour préavis		55'000.00		55'000.00		4'246.76
812.4511	Subvention ECA		20'000.00		20'000.00		
812.4659	Rétrocess. Stés des Eaux		8'100.00		8'100.00		6'314.00

Compris bureau atelier SI

Remplacement VW Cady

Vers-chez-le Gras, Mouille-Faison, Chambre des Coins, 6 hydrantes, divers

Comprise la mise en place du PDRDE de l'ACRG

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
83	**SERVICE DU GAZ**	**2'326'900.00**	**2'645'000.00**	**2'321'000.00**	**2'505'000.00**	**2'243'647.05**	**2'851'654.45**
830	**ADMINISTRATION**	**159'250.00**	**70'000.00**	**181'950.00**	**65'000.00**	**568'175.22**	**76'983.00**
830.3011	Traitements du personnel	90'000.00		90'000.00		84'283.26	
830.3030	Assurances sociales	8'300.00		8'400.00		7'706.38	
830.3040	Caisse de pensions	13'300.00		13'300.00		12'877.46	
830.3050	Assurances de personnes	2'400.00		2'500.00		2'356.36	
830.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		900.00		1'035.54	
830.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'350.00		2'650.00		2'527.88	
830.3181	Frais de port	700.00		1'000.00		2'202.03	
830.3182	Téléphones	1'350.00		3'600.00		3'871.65	
830.3193	Cotisations	10'000.00		10'000.00		9'976.25	
830.3199	Frais divers	6'000.00		6'000.00		2'836.85	
830.3220	Intérêts des emprunts	1'100.00		3'450.00		4'066.42	
830.3311	Amortissements budgetés	15'750.00		32'700.00		34'308.58	
830.3321	Amortissements complémentaires					391'752.92	
830.3901	Frais absence (§130) - non couverts	2'500.00		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		70'000.00		65'000.00		76'983.00
832	**EXPLOITATION SERV.GAZ**	**2'167'650.00**	**2'575'000.00**	**2'139'050.00**	**2'440'000.00**	**1'675'471.83**	**2'774'671.45**
832.3011	Traitements du personnel	165'000.00		165'000.00		97'325.19	
832.3030	Assurances sociales	15'300.00		15'400.00		8'898.92	
832.3040	Caisse de pensions	24'500.00		24'400.00		14'869.96	
832.3050	Assurances de personnes	4'400.00		4'550.00		2'721.03	
832.3060	Indemnisations & remb. de frais	1'200.00		1'150.00		1'195.81	
832.3114	Révision des compteurs	10'000.00		45'000.00		17'566.15	
832.3115	Achat véhicule - SI - 50%	18'000.00		15'000.00			
832.3117	Achat mach. & mat. d'exploit.	29'500.00		9'000.00		35'251.35	
832.3122.0	Achats gaz	1'190'000.00		1'160'000.00		765'805.54	
832.3122.1	Coûts capacité	130'000.00		160'000.00		161'972.56	
832.3122.2	Coûts réseau régional & national	205'000.00		215'000.00		221'130.06	
832.3122.3	Coûts réseau local (SEY)	105'000.00		105'000.00		113'426.55	
832.3122.4	Coûts service Gaznat	20'000.00		16'000.00		15'770.45	
832.3123	Electricité	3'000.00		3'000.00		2'602.65	
832.3137	Matériel utilisé dans stock	40'000.00		35'000.00		37'402.15	
832.3144	Entretien du réseau	176'000.00		120'000.00		143'747.30	
832.3155	Frais de véhicules	1'000.00		5'000.00		97.10	
832.3161	Location garage	1'500.00		1'500.00		1'320.00	
832.3185	Expertises, contrôles réseau	8'000.00		15'000.00		15'744.60	
832.3186	Assurances du patrimoine	4'650.00		5'000.00		4'720.10	
832.3901	Frais absence (§130) - non couverts	4'600.00		5'450.00		4'473.06	
832.3902	Ventilation frais véhicules §433	3'500.00		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		85'000.00		85'000.00		88'659.50
832.4351	Vente de gaz		2'450'000.00		2'300'000.00		2'618'523.45
832.4353	Travaux effectués pour des tiers		40'000.00		55'000.00		67'488.50

Remplacement VW Caddy

Equipement nouveau bureau SI, détecteur de conduites, outillage PE, tentes de chantier, divers

Vers-chez-le Gras, télésurveillance Av. Neuchâtel, location pelle-rétro, divers

Charges et Revenus par Nature

RECAPITULATION DES CHARGES PAR NATURE

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**TOTAL DES CHARGES**	**30'266'150.00**		**28'651'000.00**		**28'922'526.67**	
30	**AUTORITES ET PERSONNEL**	**7'024'050.00**		**6'770'250.00**		**6'476'705.58**	
300	Autorités et commissions	18'000.00		22'000.00		14'400.00	
301	Personnel adm. et exploitation	5'426'000.00		5'267'300.00		5'058'218.74	
302	Trait. personnel enseignant remplaçant						
303	Assurances sociales	492'400.00		479'350.00		454'621.65	
304	Caisse de pension	741'000.00		699'600.00		697'704.30	
305	Assurances maladie et accidents	117'000.00		115'200.00		112'226.10	
306	Indemnités & rembt de frais	61'050.00		64'800.00		62'404.30	
307	Prest. compl. de prévoyance						
308	Personnel facturé par tiers	64'200.00		38'500.00		27'470.55	
309	Autres charges autorités et pers.	104'400.00		83'500.00		49'659.94	
31	**BIENS SERVICES MARCHAND.**	**8'518'650.00**		**8'069'600.00**		**7'194'117.64**	
310	Imprimés & fournitures bureaux	102'200.00		104'500.00		102'315.37	
311	Achat mob. mat. march., vhc	474'100.00		385'100.00		336'229.72	
312	Achat eau, énergie, combustible	2'333'550.00		2'413'350.00		1'994'937.33	
313	Autres fournt. et marchandises	660'150.00		588'850.00		487'874.80	
314	Entr. routes, immeubles, territoire	2'641'500.00		2'424'000.00		2'274'734.96	
315	Entr. objets mob. et inst. tech.	281'000.00		213'150.00		182'507.61	
316	Loyers fermages	290'450.00		280'050.00		286'076.39	
317	Réceptions et manifestations	36'100.00		39'400.00		31'557.70	
318	Honoraires et prestations de serv.	1'305'500.00		1'245'100.00		1'140'443.65	
319	Impôts taxes et frais divers	394'100.00		376'100.00		357'440.11	
32	**INTERETS PASSIFS**	**142'000.00**		**152'000.00**		**161'128.17**	
321	Intérêts des dettes à court terme	2'000.00		2'000.00		2'345.62	
322	Intérêts des dettes moyen/long terme	140'000.00		150'000.00		158'782.55	
329	Autres intérêts						
33	**AMORTISSEMENTS**	**3'796'400.00**		**1'926'650.00**		**3'598'157.22**	
330	Amort. patrimoine financier	400'550.00		393'950.00		573'158.33	
331	Amort. patrimoine administratif	3'395'850.00		1'532'700.00		1'518'008.32	
332	Autres amortissements patr administratif					1'506'990.57	
333	Amort. du découvert						
35	**REMB. A COLLECT. PUBLIQUES**	**7'000'950.00**		**7'264'800.00**		**7'099'908.91**	
351	Canton	5'025'500.00		5'275'850.00		5'237'779.00	
352	Communes et ass. communes	1'975'450.00		1'988'950.00		1'862'129.91	
36	**AIDES ET SUBVENTIONS**	**2'504'500.00**		**2'339'100.00**		**2'359'777.52**	
365	Aides subv. à inst. privées	2'344'500.00		2'176'100.00		2'213'658.82	
366	Aides individuelles	160'000.00		163'000.00		146'118.70	
38	**ATTR. FDS RESERVE ET RENOUV.**	**72'350.00**		**722'200.00**		**700'461.60**	
380	Attr. fonds réserve & renouv.	44'600.00		44'600.00		72'666.48	
381	Attr. financements spèciaux	27'750.00		677'600.00		627'795.12	
39	**IMPUTATIONS INTERNES**	**1'207'250.00**		**1'406'400.00**		**1'332'270.03**	
390	Imputations internes	1'207'250.00		1'406'400.00		1'332'270.03	

RECAPITULATION DES REVENUS PAR NATURE

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**TOTAL DES REVENUS**		**30'302'300.00**		**28'639'700.00**		**29'099'106.03**
40	**IMPOTS**		**10'241'000.00**		**9'886'000.00**		**10'330'761.98**
400	Impôts revenu, fortune, personnel		8'630'000.00		8'360'000.00		8'533'490.77
401	Impôt bénéf. net/capital pers. Morales		360'000.00		345'000.00		386'300.80
402	Impôt foncier		641'000.00		638'000.00		638'478.95
404	Droits de mutation		290'000.00		280'000.00		272'858.75
405	Impôt s/successions-donations		250'000.00		210'000.00		397'671.20
406	Impôt et taxes sur possession		25'000.00		23'000.00		23'512.50
409	Impôts récupérés après défalcation		45'000.00		30'000.00		78'449.01
41	**PATENTES CONCESSIONS**		**15'000.00**		**22'000.00**		**18'829.55**
410	Patentes		15'000.00		22'000.00		18'829.55
411	Concessions						
42	**REVENUS DU PATRIMOINE**		**2'827'200.00**		**2'878'150.00**		**2'906'414.27**
422	Revenus cap. patr. financier		147'000.00		140'500.00		155'517.03
423	Revenus immeubles patr. financier		1'286'800.00		1'290'400.00		1'299'540.18
424	Gains comptables sur patrimoine						6'300.00
427	Revenus immeubles patr. adminis.		1'393'400.00		1'447'250.00		1'445'057.06
43	**TAXES EMOLUMENTS PRODUITS VENTES**		**7'331'050.00**		**7'113'900.00**		**7'498'724.69**
430	Taxes légales remplacement		6'000.00		6'000.00		6'000.00
431	Emoluments		83'500.00		82'000.00		90'682.03
433	Ecolage						
434	Taxes raccordement/utilisation		2'531'000.00		2'501'700.00		2'533'876.63
435	Ventes et prestations service		4'403'500.00		4'194'250.00		4'528'212.88
436	Remboursements de tiers		220'050.00		243'950.00		311'622.41
437	Amendes		30'000.00		30'000.00		19'611.70
439	Autres recettes		57'000.00		56'000.00		8'719.04
44	**PART A RECETTES CANTONALES**		**263'000.00**		**249'000.00**		**344'091.47**
441	Part à des recettes cantonales		263'000.00		249'000.00		344'091.47
444	Autres contributions cantonales						
45	**PART./REMB. COLLECT. PUBL.**		**6'980'100.00**		**7'026'650.00**		**6'573'725.32**
451	Canton		555'800.00		550'250.00		609'577.97
452	Communes et ass. communes		6'424'300.00		6'476'400.00		5'964'147.35
46	**AUTRES PARTIC./SUBVENTIONS**		**32'100.00**		**32'600.00**		**32'159.55**
465	Part. et subventions diverses		26'100.00		26'600.00		18'672.70
469	Dons et legs		6'000.00		6'000.00		13'486.85
48	**PREL S/FDS RESERVE ET DE RENOUV.**		**1'405'600.00**		**25'000.00**		**62'129.17**
480	Prélèv. s/fonds de réserve et ren.		25'000.00		25'000.00		36'113.00
481	Prélèv. s/fonds de réserve fin. spéciaux		1'380'600.00				26'016.17
49	**IMPUTATIONS INTERNES**		**1'207'250.00**		**1'406'400.00**		**1'332'270.03**
490	Imputations internes		1'207'250.00		1'406'400.00		1'332'270.03

COMPARAISON BUDGET 2021 et BUDGET 2022

Charges	Directions	Revenus
99'150.00	**1. ADMINISTRATION GENERALE**	**-36'500.00**
25'650.00	10. Autorités	0.00
-17'900.00	11. Administration	1'000.00
-31'900.00	13. Personnel	-31'900.00
16'700.00	15. Animat. culturelle et récréative	0.00
6'300.00	16. Tourisme	-3'000.00
-20'350.00	17. Sports	0.00
115'700.00	18. Transports	-2'600.00
4'950.00	19. Service Informatique	0.00
-53'550.00	**2. FINANCES**	**440'200.00**
34'100.00	20. Comptab. générale, contentieux	0.00
25'000.00	21. Impôts	350'500.00
-112'650.00	22. Service financier	89'700.00
104'150.00	**3. DOMAINES ET BATIMENTS**	**-224'650.00**
82'700.00	30. Admin. Domaines, Batiments	10'000.00
175'500.00	32. Forêts et pâturages	84'000.00
2'550.00	34. Bâtiments patrimoine financier	-33'200.00
-156'600.00	35. Bâtiments et urbanisme	-285'450.00
1'476'200.00	**4. TRAVAUX**	**1'432'650.00**
2'350.00	40. Administration travaux	0.00
263'700.00	43. Routes	20'450.00
-95'650.00	44. Parcs, promenades, cimetière	0.00
-104'700.00	45. Elimination des déchets, décharge	1'700.00
1'410'500.00	46. Réseaux d'égouts et collecteurs	1'410'500.00
-69'650.00	**5. INSTR. PUBLIQUE ET CULTES**	**-1'200.00**
21'600.00	50. Administration des écoles	4'150.00
-25'800.00	51. Enseignement primaire	0.00
-23'550.00	52. Enseignement secondaire	0.00
-2'100.00	53. Enseignement spécialisé	1'050.00
0.00	54. Orientation professionnelle	0.00
-39'800.00	58. Temples et cultes	-6'400.00
74'150.00	**6. POLICE**	**6'300.00**
71'650.00	61. Corps police et signalisation	10'700.00
-950.00	62. Contrôle des habitants	-3'750.00
0.00	63. Police Sanitaire	0.00
-750.00	64. Service inhumations	0.00
2'050.00	65. Défense contre l'incendie	-650.00
2'100.00	66. Protection civile	0.00
50.00	67. Abattoirs, déchets carnés	0.00
-113'700.00	**7. SECURITE SOCIALE**	**-182'700.00**
14'850.00	71. Service social	300.00
-128'550.00	72. Prévoyance sociale cantonale	-183'000.00
0.00	73. Santé publique	0.00
98'400.00	**8. SERVICES INDUSTRIELS**	**228'500.00**
92'500.00	81. Service des eaux	88'500.00
5'900.00	83. Service du gaz	140'000.00
1'615'150.00	**T O T A L**	**1'662'600.00**

Tableaux

Intérêts et Amortissements

Budget 2022 – **Intérêts**

cpte Bilan	Destination	Crédit	Solde au 1.1.2022	Travaux prévus en 2022	Prêt LIM / LADE et subventions	Somme pour calcul intérêts	Dette par compte de charges	Intérêts Budget 2022
9170.911	Etude Dépôt, halle fête, salle Centre sportif	50'000	0	25'000		12'500		
9146.16.07	Concept d'affichage	89'000	11'750			11'750		
9146.19.08	Réorganisation archives + étude GED	220'000	7'580			7'580		
9165.20.11	Macanique d'Art - ECAL	100'000	0	110'000		55'000		
	GED - Cyberadministration	200'000	0	30'000		15'000		
	Développement de la communication	80'000	0	80'000		40'000	**141'830**	**650**
	Signalétique tourisme	80'000	0	40'000		20'000		
	L'Auberson - Etude Borne Euro-relais	45'000	0	45'000		22'500	**42'500**	**200**
9170.17.02	Etude rénovation piscine	100'000	28'684			28'684		
	Rénovation bâtiment piscine	3'500'000	0	1'000'000		500'000	**528'684**	**2'500**
9122.17.10	Prêts Téléskis	365'000	243'203			243'203		
9122.875	Prêt MonCiné	200'000	133'332			133'332		
9122.15.22	Prêt FSG La Sagne	40'000	14'206			14'206	**390'741**	**1'900**
9123.15.09	Parcelles N° 2132 et 2133 - Platon	1'143'000	244'450			244'450		
9170.15.02	PPA Gare	129'600	35'000			35'000		
9170.16.03	Schéma directeur circulation	85'250	17'200			17'200		
9170.19.02	PGA - 5ème étape	121'000	57'693			57'693		
9170.19.11	Etude mesures protection - Conversion	45'500	25'697			25'697		
9170.21.13	PGA - 6ème étape	100'000	20'000	80'000	25'000	47'500		
	Platon 2 - zone d'activités	720'000	0	420'000		210'000		
9141.21.02	PPA Conversion - Dangers naturels	529'000	529'000			529'000		
9170.21.06	Interface Gare	107'000	17'000	90'000	50'000	37'000	**1'203'540**	**5'650**
9141.15.08	Plan gestion alpages et pâturages communaux	1'294'400	465'650			465'650		
	Chemins vicinaux	4'500'000	0	1'500'000	1'000'000	250'000	**715'650**	**3'350**
9143.884	Couvert à plaquettes	560'434	279'000		91'200	187'800		
9143.21.03	Couvert à plaquettes - agrandissement	352'000	250'000	102'000		301'000		
9141.20.14	Route forestière L'Onglette	537'000	161'100			161'100		
	Passerelles Convatannaz - Pont Deneriaz	100'000	0	100'000		50'000	**699'900**	**3'300**
9123.00	Terrain, bâtiments patrimoine financier		3'900'000			3'900'000	**3'900'000**	**18'250**
9123.476	Batiment Jurassia - Sagne 17	3'000'000	150'000			150'000	**150'000**	**700**
	Ancien collège - rénovation appt. 1er	100'000	0	120'000		60'000	**60'000**	**300**
9123.838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	896'600		395'000	501'600	**501'600**	**2'350**
	Hôtel de Ville - aménagements extérieurs	300'000	0	50'000		25'000	**25'000**	**100**
9143.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'561'200	5'702'000			5'702'000		
9143.16.18	Aménagement ext. Métiers 3	287'000	79'850			79'850	**5'781'850**	**27'050**
9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	553'850	236'286			236'286	**236'286**	**1'100**
	Halle Polyvalente	5'100'000	0	600'000		300'000	**300'000**	**1'400**
9143.17.11	Etude salle gym Gare	905'000	790'200			790'200		
	Salle gym Gare - construction	6'675'000	1'500'000	4'000'000		3'500'000		
9143.20.03	Salle gym L'Auberson - toit+cuisine	430'000	387'000			387'000	**4'677'200**	**21'900**
9143.19.06	Couvert - Préau collège Poste	119'500	57'955			57'955	**57'955**	**250**
9143.19.04	Crédit étude Nouveau Musée	620'000	427'000	193'000		523'500	**523'500**	**2'450**
9143.21.08	Adaptation bâtiments à la CAD	390'000	150'000	240'000		270'000	**270'000**	**1'250**
9141.594	Av. de la Gare, routes	1'686'000	94'500			94'500		
9141.611	Assainissement Les Granges, routes	1'991'000	157'650			157'650		
9141.673	Rue La Sagne, route	975'367	242'000			242'000		
9141.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	32'800			32'800		
9141.717	Aménagement du trafic	230'818	63'250			63'250		
9141.731	Travaux La Chaux	769'520	400'000			400'000		
9141.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	87'919	25'500			25'500		
9141.820	Assainissement Culliairy	43'333	21'600			21'600		
9141.839	Route les Rosiers - Route	885'474	554'800			554'800		
9141.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	1'050'000	707'400		495'500	211'900		
9141.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	86'100	33'600			33'600		
9141.946	Infrastructures Hôpital	328'300	150'300			150'300		
9141.15.18	Rue du Jura (Route)	1'290'287	1'127'017	14'300		1'134'167		
9141.16.17	Rue des Métiers - zone rencontre	300'000	162'300			162'300		
9141.17.04	Ch. du Platon	281'010	67'650			67'650		
9141.21.10	Mur soutènement La Villette	318'800	0	318'800		159'400	**3'511'417**	**16'450**

Budget 2022 - **Intérêts**

cpte Bilan	Destination	Crédit	Solde au 1.1.2022	Travaux prévus en 2022	Prêt LIM / LADE et subventions	Somme pour calcul intérêts	Dette par compte de charges	Intérêts Budget 2022
9141.15.18	Rue du Jura (Eclairage)	275'075	88'079	3'050		89'604		
9141.17.04	Ch. du Platon	55'100	13'200			13'200		
9141.17.05	Av. des Gittaz	40'249	22'550			22'550		
9144.20.13	Les Gittaz - éclairage	118'700	0	62'500	15'600	23'450	**148'804**	**700**
9146.19.01	Meili M 1300 Beat	41'700	24'900			24'900	**24'900**	**100**
9146.17.16	Camion OM + remorque (véhicule)	220'000	181'300			181'300		
9146.19.01	Meili M 1300 Beat	154'420	72'000			72'000		
9146.21.09	Liebherr L506	78'700	78'700			78'700		
	Tracteur	160'000	0	160'000		80'000	**585'704**	**2'750**
	Dépôts communaux	3'900'000	0	400'000		200'000	**200'000**	**950**
9141.851	Eco-Point - Av. Gare 18	220'000	57'000			57'000		
9146.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	273'000	136'500			136'500	**193'500**	**900**
9141.700	Déchetterie, construction	560'084	165'000			165'000		
9141.15.10	Décharge - investigations	67'400	0	20'000		10'000	**175'000**	**800**
9141.7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	21'300			21'300		
	STEP Villette - réfection	13'450'000	35'000	600'000	72'000	299'000	**320'300**	**1'500**
9141.918	Aménagement Platon - Epuration	65'114	12'600			12'600		
9141.946	Infrastructures Hôpital - Epuration	615'600	9'000			9'000		
9141.15.18	Rue du Jura (Assainissement)	2'185'445	1'902'251	24'200		1'914'351		
9141.17.04	Ch. du Platon - Epuration	20'790	11'550			11'550		
9141.19.05	Herses à bois - Arnon	119'550	89'550			89'550		
9144.20.13	Les Gittaz - équipement épuration	1'466'600	0	771'900	192'900	289'500	**2'326'551**	**10'900**
9141.16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	12'000			12'000	**12'000**	**50**
9141.731	Travaux La Chaux	336'434	148'800			148'800		
9141.839	Route les Rosiers - eau	197'062	119'700			119'700		
9141.858	Grangettes-Rochettes, eau	29'913	7'200			7'200		
9141.918	Aménagement Platon - Eau	43'800	18'000			18'000		
9141.946	Infrastructures Hôpital	615'600	215'100			215'100		
9141.15.18	Rue du Jura (Eau)	635'236	374'787	7'050		378'312		
9144.16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	67'200			67'200		
9141.17.05	Av. des Gittaz	50'746	22'000			22'000		
9144.17.06	Prospection PDDE	288'000	202'026	35'000		219'526		
9144.20.07	Prospection PDDE - puits Mouille Faison	311'250	311'250	30'000		326'250		
9144.20.13	Les Gittaz - équipements eau	2'214'700	0	1'165'600	291'500	437'050	**1'959'138**	**9'150**
9141.15.18	Rue du Jura (Gaz)	576'957	164'925	6'400		168'125		
9141.17.04	Ch. du Platon	82'650	19'800			19'800		
9141.17.05	Av. des Gittaz	77'246	48'400			48'400	**236'325**	**1'100**
			25'309'471	**12'443'800**	**2'628'700**	29'726'171	**29'899'875**	**140'000**

Budget 2022 – **Amortissements**

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amt	Amt. Annuel	Nbre pér.	**Solde légaux à amortir**	solde à amortir AVANT amortissement	Amort. Légaux selon respect de la durée	**Amortissement budget Obligatoire**	**Total par compte charge**	Solde 31.12.22 cpte Bilan
16.07	111.3311	9146.16.07	Concept affichage	89'000	5	17'800	4	**17'800**	11'750	11'750	**11'750**		*0*
19.08	111.3311	9146.19.08	Réorganisation archives + étude GED	220'000	5	44'000	1	**176'000**	7'580	1'895	**1'900**	**13'650**	*5'680*
20.04	170.3311	9165.20.04	Piscine - travaux urgents 2020	100'000	5	20'000	1	**80'000**	28'684	7'171	**7'200**	**7'200**	*21'484*
15.09	300.3303	9123.15.09	Parcelles N° 2133 - Platon	804'500	10	80'450	4	**482'700**	244'450	40'742	**40'750**	**40'750**	*203'700*
16.03	300.3311	9170.16.03	Schéma directeur circulation	95'250	5	19'050	4	**19'050**	17'200	17'200	**17'200**		*0*
19.02	300.3311	9170.19.02	PGA - 5ème étape	121'000	5	24'200	2	**72'600**	57'693	19'231	**19'250**		*38'443*
19.11	300.3311	9170.19.11	PPA "La Conversion" - crédit étude	45'500	3	15'167	1	**30'333**	25'697	12'848	**12'850**		*12'847*
21.02	300.3311	9141.21.02	PPA "La Conversion" - travaux protection	529'000	10	52'900	0	**529'000**	529'000	52'900	**52'900**		*476'100*
21.06	300.3311	9170.21.06	Interface Gare	107'000	5	21'400	0	**107'000**	57'000	11'400	**11'400**	**113'600**	*45'600*
15.08	322.3311	9141.15.08	PGI alpages et pâturages communaux	756'022	10	75'602	2	**604'818**	465'650	58'206	**58'250**	**58'250**	*407'400*
884	326.3311	9143.884	Couvert à plaquettes	560'434	20	28'022	10	**280'217**	279'000	27'900	**27'900**		*251'100*
20.14	326.3311	9141.20.14	Route forestière de l'Onglette	161'100	5	32'220	0	**161'100**	161'100	32'220	**32'250**		*128'850*
21.05	326.3311	9143.21.03	Couvert à plaquettes - agrandissement	352'000	20	17'600	0	**352'000**	352'000	17'600	**17'600**	**77'750**	*334'400*
	340.3303	9123.00	Terrain, bâtiments patrimoine financier					**3'900'000**	3'900'000		**0**	**0**	*3'900'000*
476	341.3303	9123.476	Batiment Jurassia - Sagne 17	3'000'000				**150'000**	150'000	Financier	**Financier**	**0**	*150'000*
838	344.3303	9123.838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	28	94'873	13	**1'423'097**	896'600	59'773	**59'800**	**59'800**	*836'800*
15.06	352.3311	9143.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'410'000	30	280'333	4	**7'288'667**	5'702'000	219'308	**219'350**		*5'482'650*
16.18	352.3311	9141.16.18	Aménagment ext. Métiers 3	287'000	10	28'700	4	**172'200**	79'850	13'308	**13'350**	**232'700**	*66'500*
19.07	354.3311	9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	553'850	10	55'385	1	**498'465**	236'286	26'254	**26'300**	**26'300**	*209'986*
17.11	356.1.3311	9143.17.11	Etude salle gym	905'000	15	60'333	3	**724'000**	790'200	65'850	**65'850**		*724'350*
20.03	356.1.3311	9143.20.03	Rénovation Salle gymnastique L'Auberson	430'000	10	43'000	1	**387'000**	387'000	43'000	**43'000**	**108'850**	*344'000*
19.06	356.2.3311	9143.19.06	Couvert préau collège Poste	119'500	5	23'900	1	**95'600**	57'955	14'489	**14'500**	**14'500**	*43'455*
19.04	357.1.3311	9143.19.04	Crédit étude Muséographie	620'000	10	62'000	2	**496'000**	496'000	62'000	**62'000**	**62'000**	*434'000*
21.08	358.3311	9143.21.08	Adaptation bâtiments à la CAD	390'000	10	39'000	0	**390'000**	390'000	39'000	**39'000**	**39'000**	*351'000*
594	430.3311	9141.594	Av. de la Gare, routes	1'686'000	30	56'200	27	**168'600**	94'500	31'500	**31'500**		*63'000*
611	430.3311	9141.611	Assainissement Les Granges, routes	1'991'000	30	66'367	27	**199'100**	157'650	52'550	**52'550**		*105'100*
673	430.3311	9141.673	Rue La Sagne, route	975'367	30	32'512	20	**325'122**	242'000	24'200	**24'200**		*217'800*
679	430.3311	9141.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	30	5'100	22	**40'800**	32'800	4'100	**4'100**		*28'700*
717	430.3311	9141.717	Aménagement du trafic	230'818	20	11'541	15	**57'705**	63'250	12'650	**12'650**		*50'600*
731	430.3311	9141.731	Travaux La Chaux	769'520	30	25'651	14	**410'411**	400'000	25'000	**25'000**		*375'000*
800	430.3311	9141.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	87'919	20	4'396	14	**26'376**	25'500	4'250	**4'250**		*21'250*
820	430.3311	9141.820	Assainissement Culliairy	43'333	30	1'444	14	**23'111**	21'600	1'350	**1'350**		*20'250*
839	430.3311	9141.839	Route les Rosiers - Route	885'474	30	29'516	11	**560'800**	554'800	29'200	**29'200**		*525'600*
918	430.3311	9141.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	1'173'480	15	78'232	6	**704'088**	707'400	78'600	**78'600**		*628'800*
935	430.3311	9141.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	157'000	15	10'467	7	**83'733**	33'600	4'200	**4'200**		*29'400*
946	430.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital	328'300	15	21'887	6	**196'980**	150'300	16'700	**16'700**		*133'600*

Budget 2022 – **Amortissements**

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amt	Amt. Annuel	Nbre pér.	**Solde légaux à amortir**	solde à amortir AVANT amortissement	Amort. Légaux selon respect de la durée	**Amortissement selon Budget Obligatoire**	**Total par compte charge**	Solde 31.12.22 cpte Bilan
15.18	430.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Route)	1'290'287	20	64'514	2	**1'161'258**	1'141'317	63'406	**63'450**		*1'077'867*
16.17	430.3311	9141.16.17	Aménagement Rue des Métiers	300'000	10	30'000	4	**180'000**	162'300	27'050	**27'050**		*135'250*
17.04	430.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	117'810	15	7'854	4	**86'394**	67'650	6'150	**6'150**		*61'500*
21.10	430.3311	9141.21.10	Mur soutènement Villette	318'000	15	21'200	0	**318'000**	318'000	21'200	**21'200**	**402'150**	*296'800*
15.18	431.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Eclairage)	275'075	20	13'754	2	**247'568**	91'129	5'063	**5'100**		*86'029*
17.04	431.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	23'100	15	1'540	4	**16'940**	13'200	1'200	**1'200**		*12'000*
17.05	431.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	40'249	15	2'683	4	**29'516**	22'550	2'050	**2'050**	**8'350**	*20'500*
19.01	432.3311	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	41'700	5	8'340	2	**25'020**	24'900	8'300	**8'300**	**8'300**	*16'600*
17.16	433.3311	9146.17.16	Camion OM + remorque (véhicule)	278'400	10	27'840	3	**194'880**	181'300	25'900	**25'900**		*155'400*
19.01	433.3311	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	154'420	5	30'884	2	**92'652**	72'000	24'000	**24'000**		*48'000*
21.09	433.3311	9146.21.09	Liebherr L506	78'700	5	15'740	0	**78'700**	78'700	15'740	**15'750**	**65'650**	*62'950*
851	450.3311	9141.851	Eco-Point - Av. Gare 18	220'000	15	14'667	10	**73'333**	57'000	11'400	**11'400**		*45'600*
17.16	450.3311	9146.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	213'200	10	21'320	3	**149'240**	136'500	19'500	**19'500**	**30'900**	*117'000*
700	451.3311	9141.700	Déchetterie, construction	560'084	30	18'669	20	**186'695**	165'000	16'500	**16'500**	**16'500**	*148'500*
7	462.3311	9141.7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	15	7'597	12	**22'791**	21'300	7'100	**7'100**	**7'100**	*14'200*
918	465.3311	9141.918	Aménagement Platon - Epuration	65'114	15	4'341	6	**39'068**	12'600	1'400	**1'400**		*11'200*
15.18	465.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Assainissement)	2'185'445	1	0	0	**2'185'445**	1'926'500	1'926'500	**1'926'500**		*0*
17.04	465.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	20'790	15	1'386	4	**15'246**	11'550	1'050	**1'050**		*10'500*
946	465.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital - épuration	719'826	15	47'988	6	**431'896**	9'000	1'000	**1'000**		*8'000*
19.05	465.3311	9141.19.05	Herses à bois - Arnon	119'550	5	23'910	2	**71'730**	89'550	29'850	**29'850**	**1'959'800**	*59'700*
16.16	611.3311	9141.16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	5	15'480	4	**15'480**	12'000	12'000	**12'000**	**12'000**	*0*
731	810.3311	9141.731	Travaux La Chaux	336'434	30	11'214	14	**179'431**	148'800	9'300	**9'300**		*139'500*
839	810.3311	9141.839	Route les Rosiers - eau	197'062	30	6'569	11	**124'806**	119'700	6'300	**6'300**		*113'400*
858	810.3311	9141.858	Grangettes-Rochettes, eaux	29'913	15	1'994	11	**7'977**	7'200	1'800	**1'800**		*5'400*
918	810.3311	9141.918	Aménagement Platon - Eau	30'734	15	2'049	6	**18'440**	18'000	2'000	**2'000**		*16'000*
946	810.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital	615'600	15	41'040	6	**369'360**	215'100	23'900	**23'900**		*191'200*
15.18	810.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Eau)	635'236	20	31'762	2	**571'712**	381'836	21'213	**21'250**		*360'586*
16.14	810.3311	9144.16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	10	15'930	4	**95'580**	67'200	11'200	**11'200**		*56'000*
17.04	810.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	34'650	15	2'310	4	**25'410**	0	0	**0**		*0*
17.05	810.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	50'746	15	3'383	4	**37'214**	22'000	2'000	**2'000**		*20'000*
17.06	810.3311	9144.17.06	Prospection PDDE	288'000	15	19'200	2	**249'600**	202'026	15'540	**15'550**		*186'476*
20.07	810.3311	9144.20.07	Prospection PDDE - puits Mouille Faison	311'250	15	20'750	1	**290'500**	311'250	22'232	**22'250**	**115'550**	*289'000*
15.18	830.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Gaz)	576'957	20	28'848	2	**519'261**	171'325	9'518	**9'550**		*161'775*
17.04	830.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	34'650	15	2'310	4	**25'410**	19'800	1'800	**1'800**		*18'000*
17.05	830.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	77'246	15	5'150	4	**56'647**	48'400	4'400	**4'400**	**15'750**	*44'000*
								29'427'673	24'152'778	3'495'909	**3'496'400**	**3'496'400**	*20'656'378*

Plan

d’investissements

2021-2026

Plan d'investissements 2021-2026

N° projet	Objet	No préavis	Montant total	2021		2022		2023		2024		2025		2026		Total DIN 2026	Dès 2027
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
	Administration (1-2)																
1	Signalétique tourisme		125'000			40'000		40'000		45'000	5'000					**120'000**	
2	GED-Cyberadministration		230'000			60'000		170'000								**230'000**	
3	Archivages	19.08	220'000	1'500												**1'500**	
4	Concept affichage	16.07	89'000	13'000												**13'000**	
5	Rénovation bâtiment piscine (urgent)	20.04	100'000	35'000												**35'000**	
6	Rénovation bâtiment piscine		3'500'000	20'000		200'000		1'000'000		2'280'000						**3'500'000**	
7	MasterPlan - Vivaldi					100'000		300'000		300'000		1'400'000				**2'100'000**	
8	Mecanique d'ART - ECAL	20.11	100'000	55'000		110'000		40'000		35'000		35'000				**275'000**	
9	Développement de la Communication		30'000			30'000										**30'000**	
10	Bus promotion Balcon du Jura		60'000					60'000	7'200							**52'800**	
11	FC Sainte-Croix / La sagne		320'000			150'000		170'000								**320'000**	
	Aménagement territoire (300)																
12	PGA - 5ème étape	19.02	121'000	38'500												**38'500**	
13	PGA - 6ème étape	21.13	100'000	20'000	20'000	80'000	25'000									**55'000**	
14	PPA Gare	15.02	129'600	35'000												**35'000**	
15	PPA "La Conversion" - études	19.11	45'500	29'500												**29'500**	
16	PPA "La Conversion" - mesures protection	21.02	529'000	529'000												**529'000**	
17	PPA "Rue du Temple" L'Auberson	19.17	30'000	16'500	16'500											**0**	
18	Etude interface Gare	21.06	107'000	17'000		90'000	50'000									**57'000**	
19	Interface gare, projet et réalisation		850'000					250'000	125'000	600'000	300'000					**425'000**	
	Forêts-Pâturages (32)																
20	Chemin vicinaux		4'500'000			500'000	250'000	1'500'000	1'100'000	1'500'000	1'100'000	1'000'000	750'000			**1'300'000**	
21	PGI - 1ère étape	15.08	1'294'400		100'000											**-100'000**	
22	PGI - 2ème étape		1'489'000					600'000	300'000	600'000	300'000	600'000	300'000			**900'000**	
23	Agrandissement "dépôt à plaquettes"	21.05	352'000	250'000		102'000										**352'000**	
24	Route forestière de L'Onglette	20.14	537'000	537'000	375'900											**161'100**	
25	Passerelles Convatanaz + pont Deneriaz		100'000			100'000										**100'000**	
	Bâtiments (34-35)																
26	Gittaz, anc. Locaux FC La Sagne		50'000					50'000								**50'000**	
27	Etude Halle Polyvalente	911	50'000			25'000										**25'000**	
27	Etude Hall + dépôts		200'000					100'000		100'000						**200'000**	
28	Halle Polyvalente		5'100'000									600'000		1'500'000		**2'100'000**	3'000'000
29	Dépôts communaux		3'900'000									400'000		1'500'000		**1'900'000**	2'000'000
30	Etude Salle gym Gare	17.11	695'000	70'000												**70'000**	
31	Complément étude Salle gym Gare	20.08	210'000	210'000												**210'000**	
32	Salle gym - Gare (construction)	21.07	6'115'000	1'500'000		4'000'000		615'000								**6'115'000**	
33	Nouveau Musée - concours architectural	17.09	180'000	16'000												**16'000**	
34	Nouveau Musée - études	19.04	620'000	120'000		193'000										**313'000**	
35	Nouveau Musée - réalisation															**0**	
36	MAS - nouvelle affectation		1'100'000									100'000		1'000'000		**1'100'000**	

N° projet	Objet	No préavis		2021		2022		2023		2024		2025		2026		Total DIN 2026	Dès 2027
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
37	Ancien Collège - toiture + façades		350'000									350'000				**350'000**	
38	La Conversion - Fenêtres + façades		700'000													**0**	700'000
39	Dénériaz Dessous - toiture		200'000					200'000								**200'000**	
40	Salle gym l'Auberson - toit + cuisine	20.02	430'000	325'000	32'750											**292'250**	
41	Agrandissement caserne SDIS	19.07	553'850	345'000	213'200											**131'800**	
42	Salle gym la Chaux - toiture		250'000													**0**	250'000
43	Mont de Baulmes dessus - toiture		300'000													**0**	300'000
44	Collège Gare - Toiture, façades, fenêtres		1'500'000													**0**	1'500'000
45	Ancien Collège - rénovation appt 1er		100'000			100'000										**100'000**	
46	PPE Industrie 13-15 (bilbiothèque) - toiture		100'000					100'000								**100'000**	
47	Temple La Chaux - toiture, façades		950'000									350'000		600'000		**950'000**	
48	Hotel Ville - aménagements extérieurs		300'000			50'000		250'000								**300'000**	
49	Temple L'Auberson - toiture + façades		330'000							330'000						**330'000**	
50	Adaptation réseau CAD	21.08	390'000	150'000		240'000										**390'000**	
51	Rénovation Office postal		100'000			100'000										**100'000**	
	Travaux (4)																
52	Ch. du Platon	17.04	551'000	80'000	40'000											**40'000**	
53	Mur soutènement La Villette	21.10	318'800			318'800										**318'800**	
54	Escalier couvert du Temple		360'000					360'000								**360'000**	
55	Etude aménagement traversée RC		200'000					200'000								**200'000**	
56	L'Auberson - Etude Borne Euro-relais		45'000			45'000										**45'000**	
57	Platon 2 - zone d'activités		720'000			420'000		300'000								**720'000**	
	Assainissement des routes (43)																
58	Rue du Jura - réfection	15.18	4'963'000	15'000		55'000										**70'000**	
59	Rue Centrale - réfection		4'050'000											150'000		**150'000**	3'900'000
60	Rue du Tyrol - Etude		250'000							100'000		150'000				**250'000**	
61	Rue du Tyrol - réfection		3'800'000											1'900'000		**1'900'000**	1'900'000
62	Parking Les Replans + trottoir		350'000					350'000								**350'000**	
	Véhicules (433)																
63	Chargeuse	21.09	78'700	78'700												**78'700**	
64	Tracteur		160'000			160'000										**160'000**	
65	Autres véhicules							180'000		450'000		450'000		150'000		**1'230'000**	1'500'000
	Epuration (46)																
66	La Gittaz - équipements	20.13	3'200'000			1'000'000	500'000	2'200'000	300'000							**2'400'000**	
67	Participation Romande Energie										2'125'000					**-2'125'000**	
68	Combe-de-Ville Investigations	15.10	329'000			20'000										**20'000**	
69	Herses à bois - Arnon et petit Arnon	19.05	120'000	120'000	110'000											**10'000**	
70	STEP Villette - Rénovation		13'450'000	35'000		600'000	72'000	600'000	72'000	4'500'000	540'000	4'500'000	540'000	3'215'000	390'000	**11'836'000**	
	Police, inhumation (60-67)																
71	Centre funéraire		500'000							500'000						**500'000**	
	Réseau Eau (81)																
72	PDDE	15.14	83'000					45'000	5'000							**40'000**	
73	PDDE - Prospection - 1ère étape	17.06	288'000	7'300		35'000										**42'300**	
74	PDDE - Prospection - 2ème étape	20.07	311'250	280'000		30'000										**310'000**	
75	Vers-Chez-Jaccard / Chalets Rocher		2'350'000					350'000	50'000	1'200'000	250'000	800'000	70'000			**1'980'000**	
76	Nouvelle production eau - suite PDDE		2'500'000							1'500'000		1'000'000				**2'500'000**	4'000'000
	Réseau Gaz (83)																
				4'949'000	908'350	8'953'800	897'000	10'030'000	1'959'200	14'040'000	4'620'000	11'735'000	1'660'000	10'015'000	390'000	**59'722'800**	19'050'000
				4'040'650		8'056'800		8'070'800		9'420'000		10'075'000		9'625'000		**49'288'250**	

Analyse des finances communales

Commune de Sainte-Croix

Budget 2022

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Intérêts passifs / revenus de fonctionnement (INP/RFE)

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

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

Quotité de la dette brute

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

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

Commune de Sainte-Croix Exercice 2022

VARIATION DU BILAN

ACTIF		DEBUT	FIN	VARIATION
Actif disponible	**AD**	8'874'003.42	8'874'003.42	0.00
Immobilisations		23'571'827.90	28'132'227.90	4'560'400.00
Avances aux financements sp.		0.00	0.00	0.00
Découvert		0.00	0.00	0.00
Total		32'445'831.32	37'006'231.32	4'560'400.00

PASSIF				
Endettement total	**ET**	23'070'822.42	28'928'322.42	5'857'500.00
Fonds et réserves		6'717'896.55	5'384'646.55	-1'333'250.00
Capital		2'657'112.35	2'693'262.35	36'150.00
Total		32'445'831.32	37'006'231.32	4'560'400.00
Endettement net	**EN**	14'196'819.00	**20'054'319.00**	5'857'500.00

EPURATION DES ELEMENTS COMPTABLES

COMPTE DE FONCTIONNEMENT	CHARGES	REVENUS	DIFFERENCE	
Résultat publié	30'266'150.00	30'302'300.00	36'150.00	
A DEDUIRE				
Amortissements	3'496'400.00		-3'496'400.00	
Mouvements réserves	72'350.00	1'405'600.00	1'333'250.00	
Imputations internes	1'207'250.00	1'207'250.00	0.00	
Charges et revenus épurés CFE - **RFE**	25'490'150.00	**27'689'450.00**	**2'199'300.00**	**MA**

COMPTE DES INVESTISSEMENTS	DEPENSES	RECETTES	DIFFERENCE	
Résultat publié	8'953'800.00	897'000.00	**8'056'800.00**	**DIN**

RATIOS

	Taux communal	Valeurs idéales
MA/EN Capacité de financement de l'endettement	(Moyen) 10.97%	> 15.00%
MA/RFE Capacité d'autofinancement	(Insuffisant) 7.94%	> 20.00%
MA/DIN Degré d'autofinancement	(Insuffisant) 27.30%	> 80.00%
INP/RFE Quotité d'intérêts passifs	(Bon) 0.51%	< 5.00%
Quotité de la dette brute	(Bon) 92.39%	< 100.00%
Quotité de la charge d'intérêts nets	-9.70%	< 1.00%

INP Intérêts passifs **142'000.00** **INP**

Evolution de 2013 à 2022 – Montants globaux

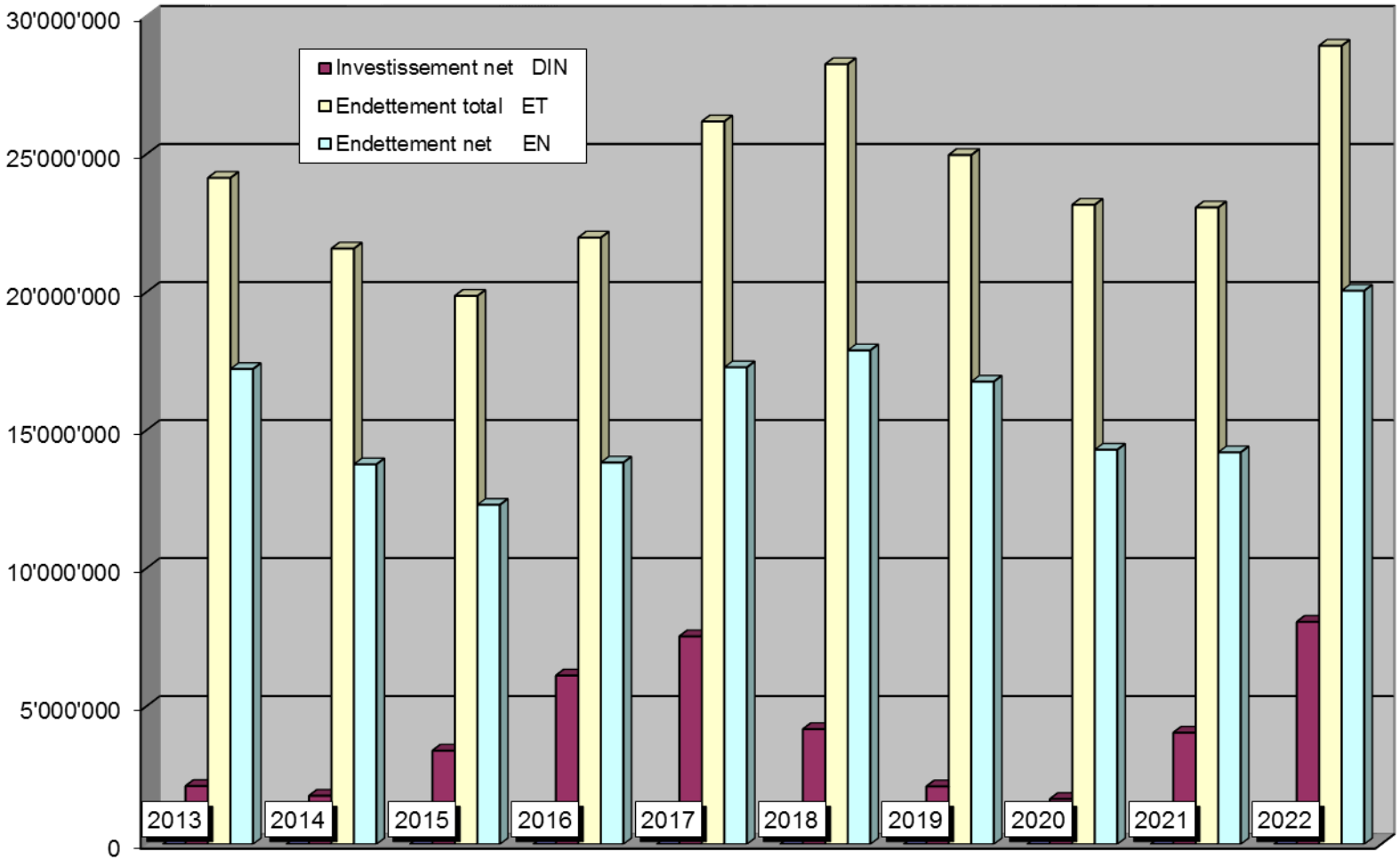
Années	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total
Nombre habitants	4684	4732	4763	4851	4919	4845	4888	4917	4925	4950	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT											
Revenus RFE	25'405'843	26'317'494	25'954'437	25'759'096	25'949'477	26'142'872	27'934'816	27'704'707	28'608'300	27'689'450	267'466'493
Charges CFE	21'507'558	21'109'967	21'094'473	21'178'282	21'866'387	22'584'819	24'698'684	23'602'596	24'470'750	25'490'150	227'603'667
Marge d'autofinancement MA	3'898'285	5'207'527	4'859'964	4'580'814	4'083'089	3'558'052	3'236'132	4'102'111	4'137'550	2'199'300	39'862'826
COMPTES D'INVESTISSEMENTS											
Dépenses	2'312'456	1'854'972	3'638'136	6'294'022	7'901'825	4'906'006	2'644'954	1'971'445	4'949'000	8'953'800	45'426'617
Recettes	204'144	98'913	247'822	179'884	368'800	734'546	549'218	332'283	908'350	897'000	4'520'958
Investissement net DIN	2'108'313	1'756'059	3'390'315	6'114'139	7'533'025	4'171'460	2'095'736	1'639'162	4'040'650	8'056'800	40'905'658
BILAN FIN D'ANNEE											
Actif disponible AD	6'927'390	7'816'270	7'572'659	8'149'650	8'908'097	10'370'736	8'214'909	8'874'003	8'874'003	8'874'003	
Endettement total ET	24'143'904	21'581'316	19'868'056	21'978'370	26'186'753	28'262'800	24'971'577	23'167'722	23'070'822	28'928'322	
Endettement net EN	17'216'514	13'765'046	12'295'396	13'828'721	17'278'656	17'892'064	16'756'668	14'293'719	14'196'819	20'054'319	
Modification EN		-3'451'468	-1'469'650	1'533'324	3'449'936	613'408	-1'135'396	-2'462'949	-96'900	5'857'500	2'837'805
RATIOS											
MA/EN	22.64%	37.83%	39.53%	33.13%	23.63%	19.89%	19.31%	28.70%	29.14%	10.97%	*19.88%*
MA/RFE	15.34%	19.79%	18.72%	17.78%	15.73%	13.61%	11.58%	14.81%	14.46%	7.94%	*14.90%*
MA/DIN	184.90%	296.55%	143.35%	74.92%	54.20%	85.30%	154.42%	250.26%	102.40%	27.30%	*97.45%*
INP/RFE	2.27%	1.86%	1.59%	1.47%	1.04%	0.68%	0.58%	0.58%	0.53%	0.51%	*1.09%*
Intérêts passifs	576'257	488'395	412'417	378'020	269'772	177'728	161'441	161'128	152'000	142'000	2'919'159
Croissance annuelle moyenne Revenus		0.90%									
Croissance annuelle moyenne Charges		1.85%									

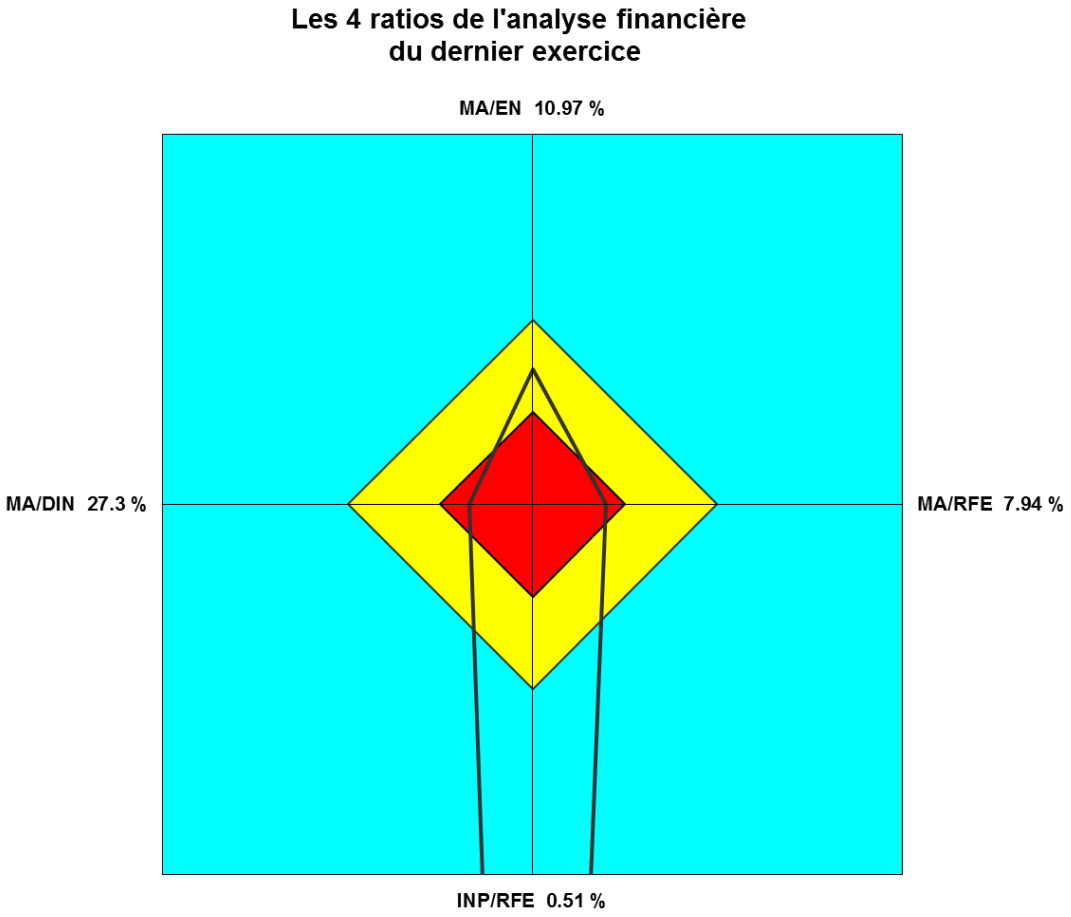
Evolution de 2013 à 2022 – Montants par habitant

Années	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total
Nombre habitants	4684	4732	4763	4851	4919	4845	4888	4917	4925	4950	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT											
Revenus RFE	5'424	5'562	5'449	5'310	5'275	5'396	5'715	5'634	5'809	5'594	55'168
Charges CFE	4'592	4'461	4'429	4'366	4'445	4'661	5'053	4'800	4'969	5'150	46'925
Marge d'autofinancement MA	832	1'100	1'020	944	830	734	662	834	840	444	8'243
COMPTES D'INVESTISSEMENTS											
Dépenses	494	392	764	1'297	1'606	1'013	541	401	1'005	1'809	9'322
Recettes	44	21	52	37	75	152	112	68	184	181	926
Investissement net DIN	450	371	712	1'260	1'531	861	429	333	820	1'628	8'396
BILAN FIN D'ANNEE											
Actif disponible AD	1'479	1'652	1'590	1'680	1'811	2'141	1'681	1'805	1'802	1'793	
Endettement total ET	5'155	4'561	4'171	4'531	5'324	5'833	5'109	4'712	4'684	5'844	
Endettement net EN	3'676	2'909	2'581	2'851	3'513	3'693	3'428	2'907	2'883	4'051	
Modification EN		-767	-327	269	662	180	-265	-521	-24	1'169	

ANALYSE DES INVESTISSEMENTS		Par habitant
Investissements bruts	45'426'617	9'322
Investissements nets	40'905'658	8'396
Taux d'autofinancement des investissements bruts	87.75%	
Taux d'autofinancement des investissements nets	97.45%	

Evolution de l'endettement





MA : *Marge d'autofinancement* **EN :** *Endettement net* **INP :** *Intérêts passifs* **RFE :** *Revenus fonctionnement*
DIN : *Dépenses d'investissements nettes (Dépenses suite aux préavis)*

Commentaires sur les graphiques et de l'analyse

Le graphique ci-dessus reprend les éléments du budget 2022. Pour rappel, plus les points sont extérieurs, meilleure est la situation financière de la Commune.

Le ratio MA/EN nous indique que nos recettes 2022 permettraient de rembourser le 10.97 % de notre dette nette qui se montera à fin 2022 à Chf 20'054'319. Ce ratio est moyen.

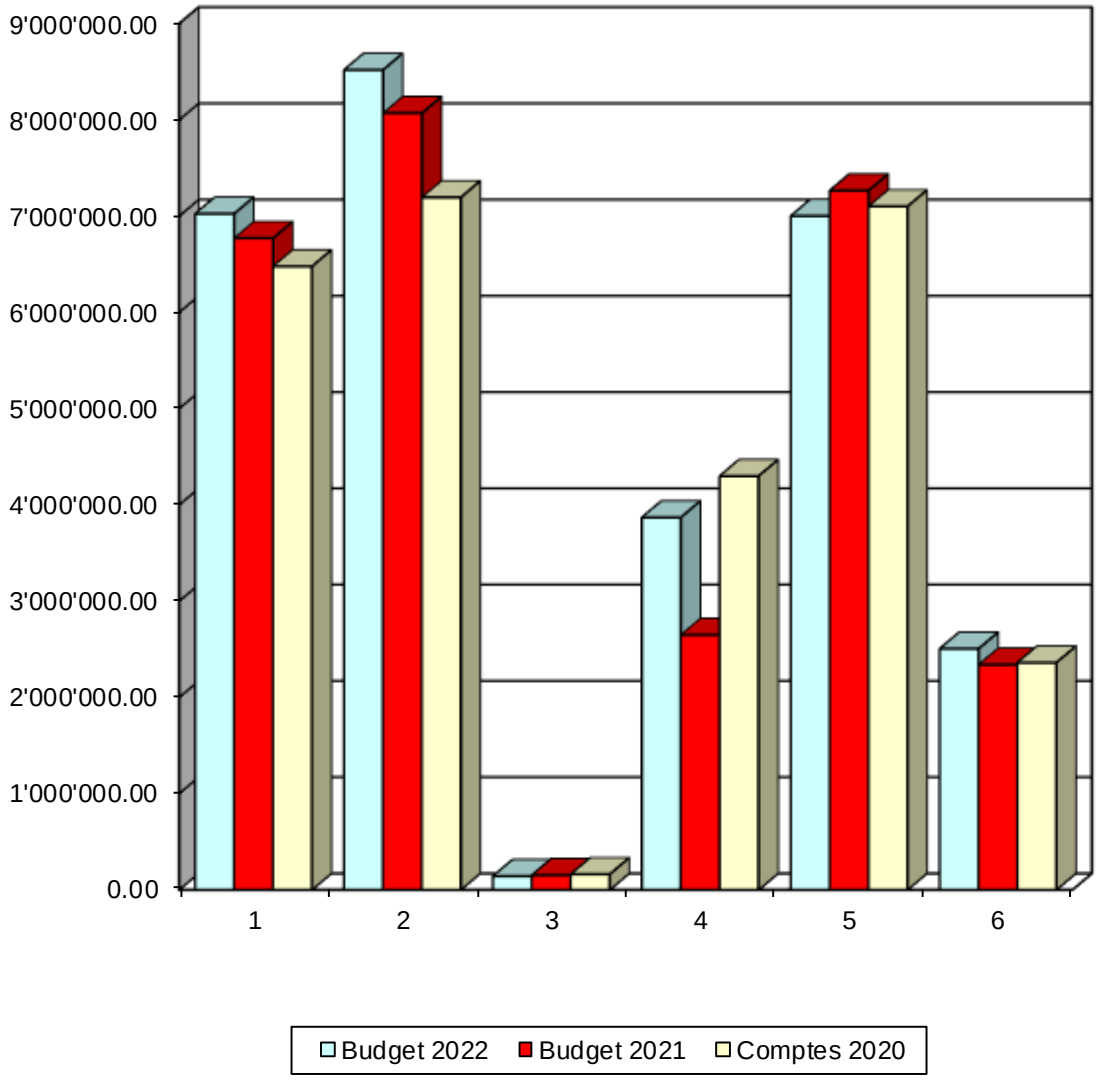
Seuls les 7.94 % de nos recettes sont dévolues aux investissements. A contrario les 92.06 % sont nécessaires à financer notre ménage courant. Cela est insuffisant, un taux de 20% serait idéal. Cette part ne permet de couvrir que les 27.30 % des dépenses par préavis (voir ratio MA/DIN), situation insuffisante. Il en découle que le 76.70 % (soit Chf 5'857'500) des coûts des préavis sera financé par une augmentation de notre dette qui avoisinera les Chf 5'844 / hab (moyenne cantonale à fin 2019 - Chf 6'719).

Vous trouvez sur l'analyse de l'année à la page 47 la quotité de la dette brute. Elle est proche du 100 % (92.39 %) soit que notre dette correspond l'entier de nos recettes d'une année. En dépassant ce seuil, la situation est qualifiée de moyenne. Elle est considérée comme « mauvaise » si elle dépasse 150 %, inquiétante en deçà de 200 % et critique à plus de 300 %

Le point très positif est le coût des intérêts passifs qui ne représente que le 0.51 % de nos revenus. Cette part est fortement influencée par les taux très bas du marché.

GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE CHARGES

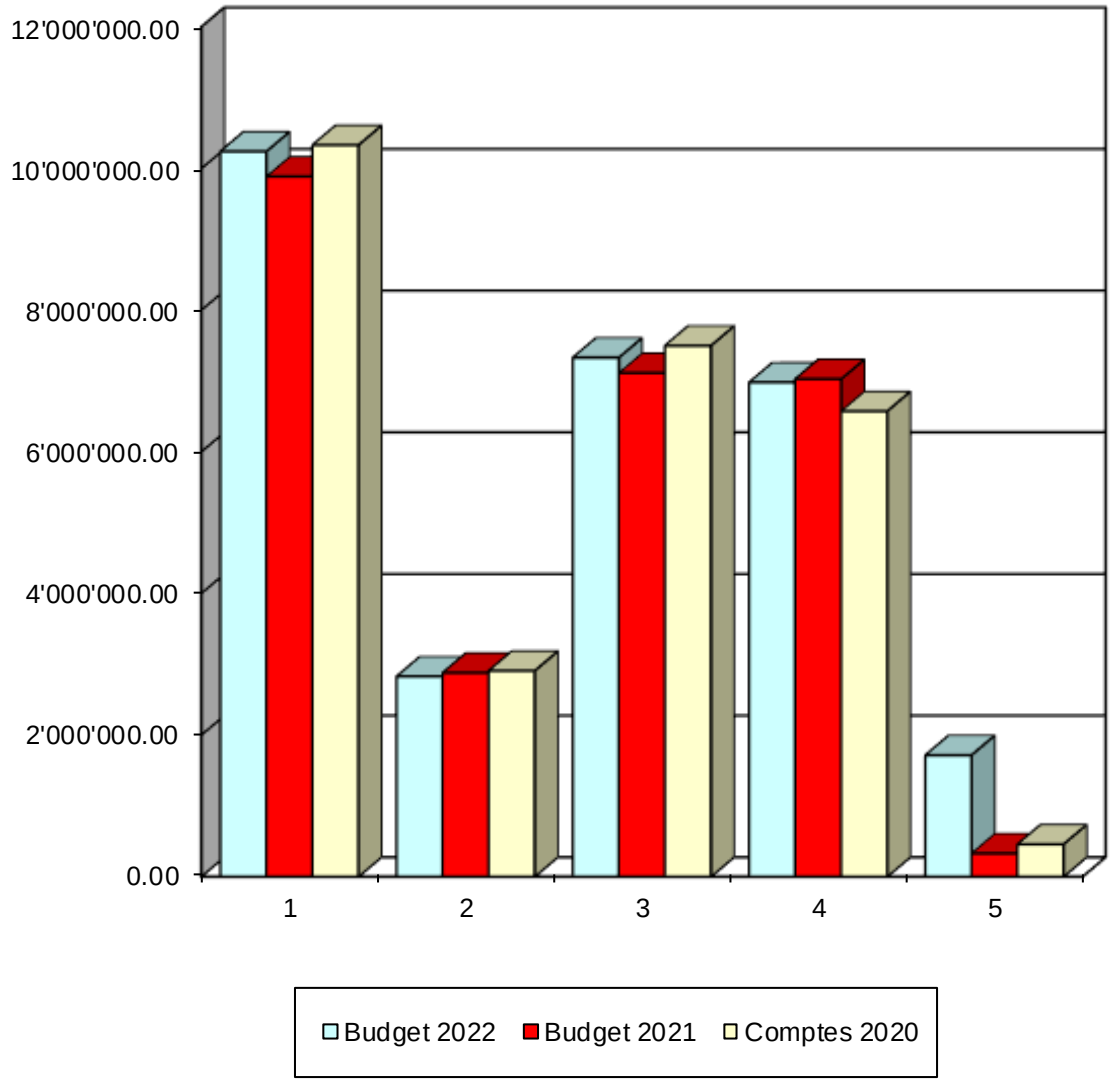
Budget 2022



	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
1. AUTORITES ET PERSONNEL	7'024'050	6'770'250	6'476'706
2. BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'518'650	8'069'600	7'194'118
3. INTERETS PASSIFS	142'000	152'000	161'128
4. AMORTISSEMENTS, FONDS DE RESERVE	3'868'750	2'648'850	4'298'619
5. REMBOURSEMENTS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES	7'000'950	7'264'800	7'099'909
6. AIDES SUBVENTIONS	2'504'500	2'339'100	2'359'778
IMPUTATIONS INTERNES	1'207'250	1'406'400	1'332'270
TOTAL DES CHARGES	**30'266'150**	**28'651'000**	**28'922'527**

GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE PRODUITS

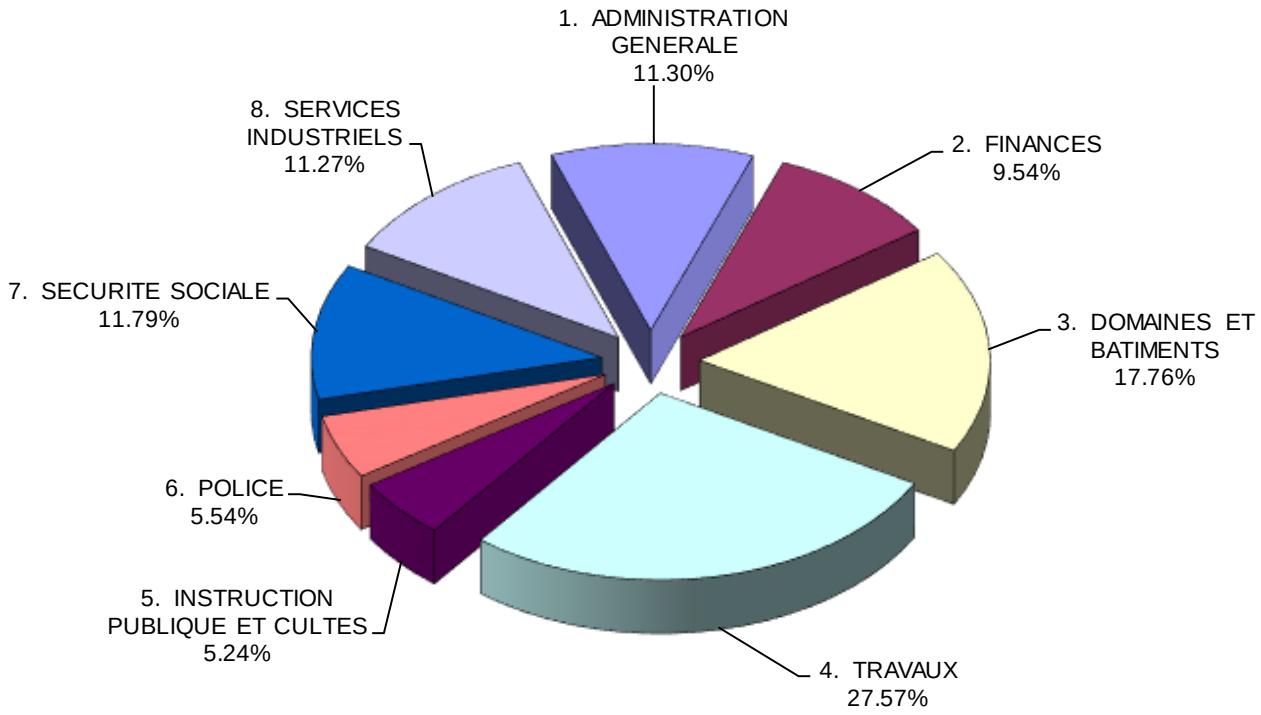
Budget 2022



	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
1. IMPOTS	10'241'000	9'886'000	10'330'762
2. REVENUS DU PATRIMOINE	2'827'200	2'878'150	2'906'414
3. TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	7'331'050	7'113'900	7'498'725
4. REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	6'980'100	7'026'650	6'573'725
5. AUTRES REVENUS	1'715'700	328'600	457'210
IMPUTATIONS INTERNES	1'207'250	1'406'400	1'332'270
TOTAL DES PRODUITS	**30'302'300**	**28'639'700**	**29'099'106**

Graphique des centres de charges

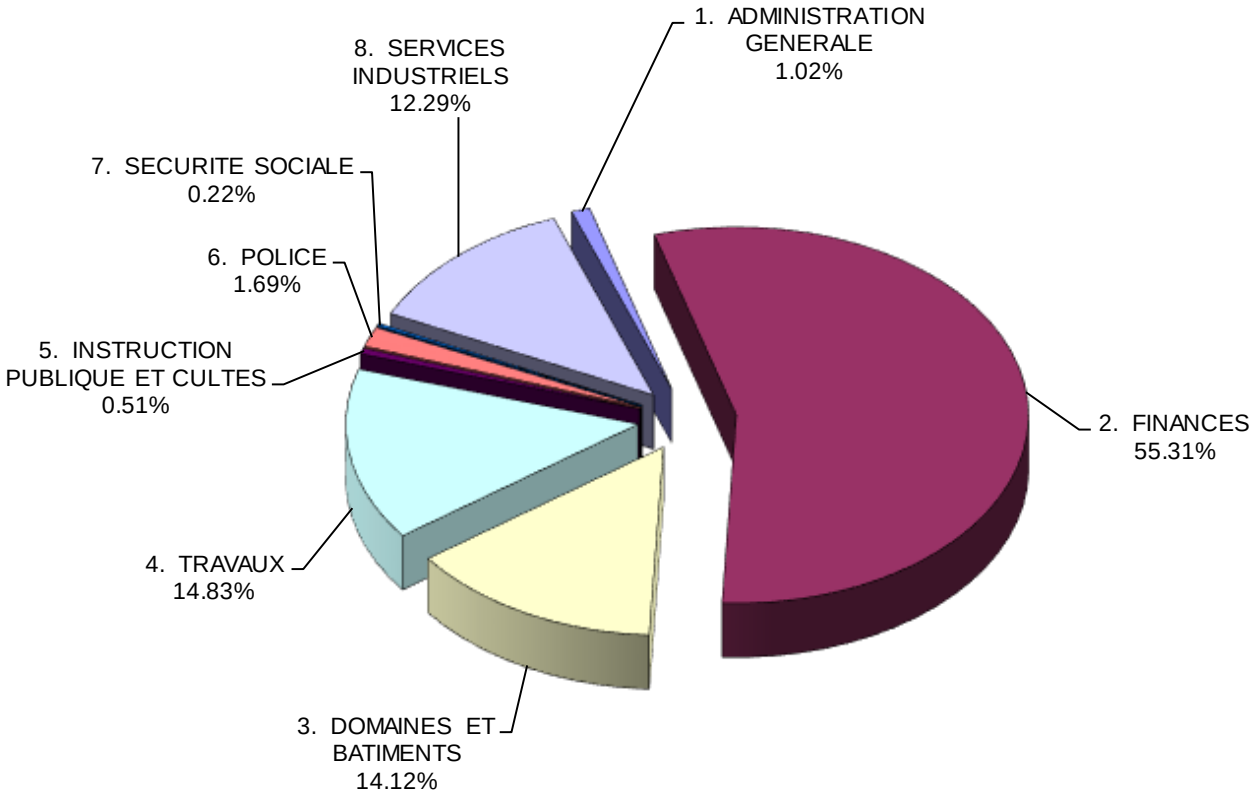
Budget 2022



	Charges
1. ADMINISTRATION GENERALE	3'418'950
2. FINANCES	2'886'700
3. DOMAINES ET BATIMENTS	5'375'000
4. TRAVAUX	8'344'150
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'584'650
6. POLICE	1'675'350
7. SECURITE SOCIALE	3'569'850
8. SERVICES INDUSTRIELS	3'411'500
	30'266'150

Graphique des centres de produits

Budget 2022



	Produits
1. ADMINISTRATION GENERALE	309'650
2. FINANCES	16'760'800
3. DOMAINES ET BATIMENTS	4'279'400
4. TRAVAUX	4'494'600
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	153'150
6. POLICE	511'700
7. SECURITE SOCIALE	67'400
8. SERVICES INDUSTRIELS	3'725'600
	30'302'300

Association Intercommunale des Communes de la Région de Grandson

(ACRG)

Santé et sécurité au travail

Budget 2022

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
635.3003	Jetons de présence	1'000.00		1'500.00		642.10	
635.3011	Traitements du personnel	7'250.00		7'250.00		1'518.05	
635.3030	Charges sociales	700.00		700.00		142.75	
635.3040	Caisse de pensions	200.00		250.00		219.50	
635.3050	Assurances de personnes	200.00		200.00		59.10	
635.3060	Indemnisations et remb. frais	100.00		100.00		10.70	
635.3061	Indemn. Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
635.3091	Formation, instruction	5'000.00		5'000.00			
635.3101	Imprimés et fournit. de bureau	150.00		150.00		199.75	
635.3165	Location bureaux et équipements	100.00		100.00			
635.3182	Frais de ports et téléphones	150.00		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	100.00		100.00		41.27	
635.4361	Recettes diverses						
635.4529	Participations des Communes		15'500.00		16'050.00		3'479.07
		15'500.00	15'500.00	16'050.00	16'050.00	3'479.07	3'479.07

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

Surveillance des chantiers

Budget 2022

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
615.3003	Jetons de présence	1'000.00		1'500.00		642.10	
615.3011	Traitements du personnel	23'350.00		23'300.00		11'663.55	
615.3030	Charges sociales	2'250.00		2'200.00		1'097.85	
615.3040	Caisses de pension	1'050.00		1'050.00		1'034.75	
615.3050	Assurances de personnes	650.00		60.00		384.05	
615.3060	Indemnisations et remb. frais	500.00		600.00		425.55	
615.3061	Indemn. Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
615.3091	Formation, instruction	1'000.00		1'000.00			
615.3101	Imprimés et fournit. de bureau	200.00		200.00		264.60	
615.3165	Location bureaux	200.00		200.00			
615.3182	Frais de ports et téléphones	150.00		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	150.00		150.00		141.27	
615.4361	Recettes "Communes tierces"		4'000.00		4'400.00		2'001.05
615.4529	Participations des Communes		27'050.00		26'560.00		14'498.52
		31'050.00	31'050.00	30'960.00	30'960.00	16'499.57	16'499.57

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

But optionnel "Eau"

Budget 2022

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	**ACRG - Eau**	**1'581'250.00**	**1'581'250.00**	**1'532'250.00**	**1'532'250.00**	**1'608'719.27**	**1'608'719.27**
80	**Administration**	**55'700.00**	**1'000.00**	**55'550.00**	**1'000.00**	**56'198.32**	
80.3000	Comité directeur	17'000.00		17'000.00		15'065.70	
80.3011	Secrétariat	12'050.00		12'000.00		11'779.15	
80.3030	Charges sociales	1'150.00		1'150.00		1'108.85	
80.3040	Caisse de pension	1'900.00		1'900.00		1'881.35	
80.3050	Assurances de personnes	450.00		300.00		477.95	
80.3060	Frais personnel et divers	500.00		500.00		364.80	
80.3061	Indemnité commune boursière	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
80.3090	Frais assemblée	500.00		500.00			
80.3101	Fourniture bureau	1'200.00		1'200.00		5'037.65	
80.3165	Location bureau	1'000.00		1'000.00		960.00	
80.3180	Téléphones	1'500.00		1'500.00		1'295.85	
80.3181	Frais de port	200.00		200.00		141.19	
80.3185	Contrôle fiduciaire	950.00		800.00		742.90	
80.3192	Frais financiers	300.00		500.00		234.56	
80.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		2'108.37	
80.4390	Indemnité d'assurances						
80.4659	Vacations externes encaissées		1'000.00		1'000.00		
81	**Exploitation**	**1'525'550.00**	**1'580'250.00**	**1'476'700.00**	**1'531'250.00**	**1'552'520.95**	**1'608'719.27**
81.3080	Surveillance	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
81.3081	Suivi chantiers PDRDE	40'500.00		24'000.00			
81.3121	Electricité Villars-Burquin	63'000.00		70'000.00		74'824.45	
81.3122	Electricité Onnens	283'000.00		275'000.00		292'386.35	
81.3123	Charges station commande	1'200.00		1'400.00		1'101.60	
81.3124	Electricité Grandson	15'000.00		15'000.00		14'026.95	
81.3125	Electricité Mauborget	650.00		500.00		576.25	
81.3126	Electricité Crêt-Junod	8'600.00		10'000.00		6'845.35	
81.3127	Electricité Devens	66'000.00		75'000.00		84'467.60	
81.3128	Fourniture eau Ste-Croix + Novalles	30'000.00		30'000.00		21'251.10	
81.3150	Entretien normal + Autocontrôle	227'500.00		206'000.00		229'827.70	
81.3160	Contrôle & concessions	6'000.00		4'500.00		7'990.53	
81.3161	Location Réservoir Giez					26'084.00	
81.3185.3	Honoraires - mise en œuvre PDRDE	35'000.00		55'000.00		14'143.10	
81.3186	Assurances	13'000.00		13'500.00		10'937.80	
81.3191	Droits de passage remboursés	3'800.00		3'800.00		3'739.80	
81.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		255.55	
81.3220	Intérêts emprunts	22'500.00		18'000.00		17'416.70	
81.3311	Amortissements Travaux	362'750.00		360'200.00		350'299.90	
81.3522	Redondance + eau SAGENORD	65'000.00		65'000.00		74'536.00	
81.3800	Fonds rénovation - puits Onnens	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
81.3801	Fonds rénovation - réseau ACRG	160'050.00		127'800.00		201'810.22	
81.4220	Revenus des capitaux						
81.4300	Loc compteurs + concession		5'000.00		5'000.00		4'870.00
81.4340	Parts fixes Communes, clients		141'950.00		139'450.00		139'461.00
81.4341	Participation EIESP		8'300.00		8'300.00		8'300.00
81.4351	Vente eau ACRG		450'000.00		440'000.00		490'681.45
81.4352	Vente eau SAGENORD		900'000.00		880'000.00		919'523.50
81.4352.1	Décompte SAGENORD - Râpes		29'700.00		29'700.00		29'684.00
81.4353	Turbinage		1'000.00		1'000.00		848.15
81.4361	Droits de passage encaissés		3'800.00		3'800.00		3'739.80
81.4390	Recettes diverses						
81.4399	Travaux pour préavis		40'500.00		24'000.00		9'475.62
81.4511	Subside ECA						2'135.75
81.4800	Prélèvement sur fonds réserve						
	Résultat						
	Totaux égaux	**1'581'250.00**	**1'581'250.00**	**1'532'250.00**	**1'532'250.00**	**1'608'719.27**	**1'608'719.27**

Entente scolaire

Baulmes, Bullet, Mauborget,

Sainte-Croix et Vuiteboeuf

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**INSTRUCTION PUBLIQUE**	**2'462'200.00**	**2'462'200.00**	**2'412'200.00**	**2'412'200.00**	**2'193'903.39**	**2'193'903.39**
500	**ADMINISTRATION DES ECOLES**	**740'200.00**	**740'200.00**	**656'050.00**	**656'050.00**	**482'611.44**	**482'611.43**
500.3001	Traitement Conseil d'établissement	500.00		1'500.00		355.00	
500.3011	Traitements du personnel	36'500.00		35'200.00		11'243.35	
500.3030	Assurances sociales	3'500.00		3'350.00		971.90	
500.3050	Assurances de personnes	250.00		500.00		223.20	
500.3062	Frais personnel	100.00		100.00			
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		200.00		140.00	
500.3112	Achat mobilier, matériel	12'600.00		7'000.00		3'419.95	
500.3152	Contrôle installations sportives	5'000.00		5'000.00		440.40	
500.3160	Location Direction + PPLS	33'600.00		33'100.00		33'290.00	
500.3170	Fêtes scolaires	22'800.00		20'400.00		5'178.25	
500.3177	Animation santé et formation	6'500.00		7'000.00		358.95	
500.3180	Activités sportives	24'800.00		17'400.00		5'790.46	
500.3182	Téléphones	500.00		500.00		346.80	
500.3184	Contrôle des comptes	900.00		1'000.00		861.60	
500.3185	Soins sanitaires	3'500.00		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	1'950.00					
500.3186	Assurances du patrimoine	11'000.00		10'000.00		10'852.95	
500.3188	Transport des élèves - enseignement	43'000.00		39'200.00		10'925.50	
500.3188.1	Transport hors temps d'école	410'600.00		366'300.00		333'215.30	
500.3188.3	Aides pour camps et course d'école	77'400.00		59'300.00		21'824.40	
500.3199	Frais administratifs divers	5'000.00		5'000.00		7'029.58	
500.3512	Prestations facturées par Canton	5'000.00		5'000.00		4'924.40	
500.3522	Ecolages + frais requérants	10'000.00		10'000.00		4'954.70	
500.4362	Remboursement de tiers		70'000.00		50'000.00		83'859.25
500.4512	Subventions cantonales		12'000.00		12'000.00		18'463.85
500.4521	Part. Sainte-Croix		333'350.00		311'200.00		172'878.67
500.4522	Part. Bullet		82'700.00		73'550.00		53'915.55
500.4523	Part. Baulmes		141'400.00		121'500.00		89'087.83
500.4524	Part. Vuiteboeuf		83'650.00		75'100.00		55'095.69
500.4529	Part. Mauborget		17'100.00		12'700.00		9'310.60
510	**PRIMAIRE "BALCON"**	**548'000.00**	**548'000.00**	**570'700.00**	**570'700.00**	**574'758.30**	**574'758.30**
510.3112	Achat mobilier	48'000.00		24'000.00		19'880.90	
510.3116	Achat mat. éducation sportive	1'100.00		1'500.00		1'206.25	
510.3160	Locations "Primaires Sainte-Croix"	449'850.00		495'250.00		515'772.60	
510.3161	Locations Bullet	35'550.00		36'450.00		36'450.00	
510.3175.1	Animations scolaires 1-6P	9'600.00		13'500.00		1'448.55	
510.3175.2	Animations scolaires 7-8P	3'900.00					
510.4521	Part. Sainte-Croix		475'900.00		501'700.00		505'223.81
510.4522	Part. Bullet		59'600.00		58'400.00		58'863.82
510.4529	Part. Mauborget		12'500.00		10'600.00		10'670.66
510.4690	Divers revenus						
511	**PRIMAIRE "PLAINE"**	**361'900.00**	**361'900.00**	**345'300.00**	**345'300.00**	**337'346.28**	**337'346.28**
511.3112	Achat mobilier	17'850.00		4'750.00		1'360.75	
511.3116	Achat mat. éducation sportive	600.00		600.00			
511.3160	Locations "Baulmes"	339'250.00		336'050.00		335'641.13	
511.3175.1	Animations scolaires 1-6P	3'150.00		3'900.00		344.40	
511.3175.2	Animations scolaires 7-8P	1'050.00					
511.4523	Part. Baulmes		224'700.00		209'250.00		204'432.68
511.4524	Part. Vuiteboeuf		137'200.00		136'050.00		132'913.60
511.4690	Divers revenus						

	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520	**ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**	**592'250.00**	**592'250.00**	**618'600.00**	**618'600.00**	**591'754.27**	**591'754.28**
520.3112	Achat mobilier	14'300.00		45'000.00		50'480.10	
520.3116	Achat mat. éducation sportive	600.00		1'500.00		5'167.50	
520.3160	Locations "Secondaire"	539'050.00		541'500.00		525'445.67	
520.3175	Animations scolaires	6'300.00		6'600.00		1'660.00	
520.3524	Ecolage RAC	32'000.00		24'000.00		9'001.00	
520.4339	Ecolage d'autres communes						
520.4521	Part. Sainte-Croix		407'900.00		431'450.00		412'737.22
520.4522	Part. Bullet		48'300.00		52'950.00		50'643.06
520.4523	Part. Baulmes		82'600.00		82'550.00		78'964.41
520.4524	Part. Vuiteboeuf		43'900.00		43'600.00		41'716.62
520.4529	Part. Mauborget		9'550.00		8'050.00		7'692.96
530	**BIBLIOTHEQUE**	**219'850.00**	**219'850.00**	**221'550.00**	**221'550.00**	**207'433.10**	**207'433.10**
530.3011	Traitements du personnel	84'400.00		83'300.00		81'306.90	
530.3030	Assurances sociales	8'000.00		7'900.00		7'688.55	
530.3040	Caisse de pensions	10'500.00		10'350.00		10'278.60	
530.3050	Assurances de personnes	500.00		350.00		364.40	
530.3060	Indemnisation + remb. Frais	500.00		500.00		225.40	
530.3091	Formation (remboursée par Canton)	3'000.00		3'000.00			
530.3102	Achat livres	5'000.00		5'000.00		4'720.05	
530.3112	Achat mobilier	4'000.00		2'000.00		1'525.05	
530.3161	Location locaux	100'650.00		100'650.00		100'629.15	
530.3175	Animation bibliothèque scolaire	3'000.00		8'000.00			
530.3199	Frais divers	300.00		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		106'400.00		104'900.00		99'534.40
530.4521	Part. Sainte-Croix		52'350.00		55'600.00		49'798.28
530.4522	Part. Bullet		6'450.00		6'550.00		5'876.24
530.4523	Part. Baulmes		11'000.00		10'850.00		9'701.38
530.4524	Part. Vuiteboeuf		6'500.00		6'700.00		5'986.75
530.4529	Part. Mauborget		1'350.00		1'150.00		1'016.00
530.4801	Prélèvement réserve livres		5'000.00		5'000.00		4'720.05

Coûts scolaires	**Administration**	**Primaire**	**Secondaire**	**Bibliothèque**	**Transports hors enseignement**	**Total**	**Coût moyen/élève**
Sainte-Croix	166'845.72	475'857.36	407'878.19	52'312.66	166'489.11	1'269'400.00	**2'431.80**
Bullet	20'561.02	59'607.50	48'313.56	6'446.68	62'136.09	197'050.00	**3'339.83**
Mauborget	4'248.44	12'522.77	9'525.92	1'332.05	12'844.54	40'450.00	**3'111.54**
Baulmes	35'150.94	224'689.76	82'595.10	11'021.19	106'262.84	459'700.00	**4'336.79**
Vuiteboeuf	20'783.88	137'201.37	43'917.85	6'516.56	62'867.41	271'300.00	**3'989.71**
	247'590.00	909'878.77	592'230.62	77'629.15	410'600.00	**2'237'900.00**	**2'913.93**
Coût/élèves	*322.38*	*1'610.40*	*2'917.39*	*101.08*			

Coûts par élèves

Coûts scolaires	**Primaire**	**Secondaire**	**Administration**	**Bibliothèque**	**Transports hors enseignement**	
Sainte-Croix	1'998	3'571	319.63	100.22	318.94	1'269'400.00
Bullet	2'866	4'732	348.49	109.27	1'053.15	197'050.00
Mauborget	2'670	4'593	326.80	102.47	988.04	40'450.00
Baulmes	4'282	4'497	331.61	103.97	1'002.48	459'700.00
Vuiteboeuf	3'867	4'463	305.65	95.83	924.52	271'300.00
						2'237'900.00

Détail pour répartitions - Budget 2022

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*	**Total**
Habitants	1'074	584	*1'658*	7'360
Elèves primaire	79	54	*133*	565
Elèves secondaire	27	14	*41*	203
Total élèves	106	68	174	768

Association intercommunale de la Protection civile District Jura-Nord Vaudois

ORPC Jura-Nord vaudois

Budget

Numéro	Titre du compte	2019	2020	2021	Budget 2021	Budget 2022
10	**Administration générale**	**-29'722.30**	**-33'997.70**	**-366.80**	**-36'500.00**	**-37'000.00**
10.3001	> Rétributions des autorités CoDir	17'078.50	26'252.80		22'000.00	22'000.00
10.3001.1	> Salaire secrétaire CoDir + CI	3'800.00	4'140.00		3'500.00	4'000.00
10.3003	> Jetons de présence Conseil intercommunal + Cogest	8'843.80	3'604.90	366.80	11'000.00	11'000.00
11	**Administration**	**-622'976.20**	**-686'082.60**	**-372'294.40**	**-778'800.00**	**-792'300.00**
11.3011	> Traitement du personnel fixe	509'765.55	548'895.56	236'419.00	630'000.00	635'000.00
11.3016	> Indemnités service de piquet pers prof	7'280.00	7'280.00		7'300.00	7'300.00
11.3031	> AVS/AC/AI/APG/AF	46'021.35	50'907.14	24'786.30	55'000.00	51'000.00
11.3041	> LPP	43'754.65	64'876.10	95'288.10	55'000.00	75'000.00
11.3051	> Assurances accidents, maladie et perte de gains	10'391.15	11'414.25	12'996.25	13'000.00	13'000.00
11.3061	> Frais transports et véhicules privés (ind km)	3'218.45	2'047.15	64.40	2'500.00	2'500.00
11.3062	> Frais équipement pers prof				500.00	500.00
11.3063	> Frais de repas (séances, rapports)	831.00	438.40	315.00	1'000.00	1'000.00
11.3069	> Frais divers pers prof	640.90	1'196.60	713.35	1'000.00	1'000.00
11.3091	> Frais de formation pers prof	1'938.80	381.00	1'440.00	10'000.00	5'000.00
11.3092	> Frais de recherche en personnel				500.00	
11.3099	> Charges diverses pour les autorités Codir	2'777.90	989.00	272.00	3'000.00	3'000.00
11.4221	> Intérêts et dividendes					
11.4361	> Remboursement APG	3'643.55	2'342.60			2'000.00
11.4364	> Remboursement de tiers					
66	**Protection Civile**	**827'226.38**	**870'595.87**	**738'249.50**	**815'300.00**	**829'300.00**
66.3101	> Imprimés et fournitures de bureau	8'180.00	3'663.56	2'325.22	6'000.00	6'000.00
66.3102	> Livres, journaux et frais d'annonces FAO		228.85		1'000.00	500.00
66.3111	> Achats mobilier et équipement de bureau		199.80	845.80	2'000.00	2'000.00
66.3112	> Achats matériel et équipement informatique	3'623.95	5'955.97	728.05	5'000.00	5'000.00
66.3115	> Achats véhicule en leasing	17'646.10	14'040.78	2'763.20	7'000.00	22'000.00
66.3118	> Achats matériel de corps et équipement		590.65			2'000.00
66.3123	> Consommation électricité (bureaux administratifs)	775.65	736.80	186.00	800.00	800.00
66.3129	> Consommation autres formes d'énergie	289.95	281.85		300.00	300.00
66.3133	> Achats produits et fournitures de nettoyage	542.30	954.42	16.05	1'000.00	1'000.00
66.3135	> Achats matières premières et fournitures	1'114.85	334.70	197.15	5'000.00	5'000.00
66.3136	> Achats pièces détachées et fournitures pour les véhicules	3'556.60	3'464.15	1'601.20	4'000.00	4'000.00
66.3141.1	> Entretien des bâtiments (frais de contrôle : citernes, extincteurs, courant f	116.85	23'002.20	3'993.70	2'000.00	30'000.00
66.3141.3	> Prestations facturées par des tiers (participation au fonds cantonal)	598'474.50	602'810.00		622'050.00	617'500.00
66.3151.2	> Entretien matériel, logiciels informatiques	926.85	2'057.10	895.00	2'000.00	2'000.00
66.3154	> Entretien des machines et du matériel d'exploitation (frais de réparation du	842.65	1'652.75		3'000.00	3'000.00
66.3155	> Entretien des véhicules et accessoires	4'940.40	16'689.90	9'411.05	7'000.00	10'000.00
66.3161	> Loyer des bureaux administratifs de l'ORPC JNV (sans les charges d'élec	24'000.00	24'000.00	12'000.00	24'000.00	24'000.00
66.3163	> Location d'objets immobiliers	140'415.05	107'453.05	10'200.00	120'000.00	95'000.00
66.3163.1	> Charges locatives	4'567.55	5'456.70	4'073.70	10'000.00	10'000.00
66.3171	> Frais de réception et manifestations				4'000.00	3'000.00
66.3181	> Frais de port et CCP	5'507.25	4'445.95	2'407.40	6'500.00	6'500.00
66.3182	> Frais de téléphones, communications et internet	4'043.10	3'875.85	2'030.15	5'500.00	5'500.00
66.3185.1	> Indemnités (IFC, ISU)	89'418.40	643'647.55		50'000.00	50'000.00
66.3185.2	> Honoraires fiduciaire	4'000.00	3'715.65		4'000.00	4'000.00
66.3185.3	> Consultants, mandats, expertises		5'000.00	720.00	14'500.00	12'000.00
66.3187	> Primes assurances tiers, choses (ECA, assurances de véhicules)	22'294.10	22'332.10	22'641.75	23'000.00	25'000.00
66.3188	> Frais de transports (carburant)	11'125.55	7'653.21	5'141.60	13'000.00	13'000.00
66.3191	> Frais divers	1'760.00	795.85	3'735.65	2'000.00	2'000.00
66.3193	> Cotisations à des institutions privées		200.00		400.00	400.00
66.3194	> Frais de cours (exercices régionaux)	129'322.92	536'401.99	92'818.25	165'000.00	195'000.00
66.3810	> Attributions aux fonds pour perte sur débiteurs	6'324.00				
66.4351	> Ventes et prestations de services	26'200.75	8'491.61	242.00		
66.4380	> Revenus divers extraordinaires	4'351.95	7'250.15	922.90		
66.4510	> Subventions cantonales	126'210.00	1'132'653.06	71'121.88	165'000.00	195'000.00
66.4511	> Contributions forfaitaires versées par la Confédération et le Canton de Va	30'009.00	30'009.00		30'009.00	30'009.00
66.4520	> Participation des communes	1'595'493.00	1'682'174.38	838'369.64	1'730'341.00	1'740'791.00
66.4650	> Participation de tiers (IFC)	128'770.25	51'659.05			20'000.00
66.4800	> Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			6'324.00		
9	RESULTAT					
91	**ACTIF**	**321'878.85**	**432'410.75**	**473'115.88**		
9100	> CCP 15-504785-9		6'533.78	9'723.08		
9101	> CCP 14-813780-4	216'651.80	257'656.90	462'392.85		
9102	> Caisse		2'292.45	1'000.00		
9112	> Impôt anticipé à récupérer					
9115	> Débiteurs	48'014.00	134'509.82	-0.05		
9139	> Actifs transitoires	57'213.05	31'417.80			
92	**PASSIF**	**147'350.97**	**281'895.18**	**107'527.58**		
9200	> Créanciers Communes	5'850.00	177'027.88	150'515.63		

Budget

Numéro	Titre du compte	2019	2020	2021	Budget 2021	Budget 2022
9201	> Créanciers divers					
9250	> Passifs transitoires	118'582.05	98'627.35			
9259	> Salaires à payer		-84.05	-42'988.05		
9282	> Fonds de réserve pour achat matériel et véhicules	16'594.92				
9283	> Fonds pour perte sur débiteurs	6'324.00	6'324.00			
9290	> Capital					
990	BILAN					
999	Compte de fonctionnement					
	Total produits	**1'914'678.50**	**2'914'579.85**	**916'980.42**	**1'925'350.00**	**1'987'800.00**
	Total charges	**1'740'150.62**	**2'764'064.28**	**551'392.12**	**1'925'350.00**	**1'987'800.00**
	Total (Produits – Charges)	**174'527.88**	**150'515.57**	**365'588.30**		