



Commune de Sainte-Croix



★ municipalité

Budget 2021

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



Sainte-Croix, le 3 novembre 2020

**MUNICIPALITE DE
SAINTE-CROIX**

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE

au Conseil communal
sur le projet de budget 2021

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

Conformément aux dispositions :

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

La Municipalité a l'honneur de soumettre le présent rapport sur le projet de budget 2021

Informations aux lecteurs

- a) Au sens du présent rapport, toute désignation de personne, de statut ou de fonction vise indifféremment une femme ou un homme.
- b) Les 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) Le dessin publié sur la 1ère page est l'œuvre de Mme Blanche Girardet, élève de 6^{ème} année, classe de Bullet, du groupement scolaire de Sainte-Croix, Bullet, Mauborget, Baulmes et Vuiteboeuf.

TABLE DES MATIERES

Préambule

Rapport de la Municipalité.....	1-6
---------------------------------	-----

Budget 2021

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 2020 et 2021.....	34
Tableau ventilation des intérêts.....	36-37
Tableau des amortissements.....	38-39

Plan d'investissements 2020 -2025

Plan d'investissements 2020 -2025.....	42-43
--	-------

Analyse financière

Rappel des ratios.....	46
Analyse de l'exercice 2021.....	47
Evolution 2012-2021 - Montants globaux et par habitant.....	48-49
Graphique évolution endettement.....	50
Graphique 4 ratios 2021.....	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 - inspectorat régional.....	58
Surveillance des chantiers - inspectorat régional.....	59
But optionnel "Eau".....	60

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

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

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

Protection civile (PCi).....	66
------------------------------	----

Données générales

Le résultat présente un excédent de charges de Chf 11'300 après comptabilisation d'amortissements pour Chf 1'651'650 et des mouvements des réserves obligatoires de Chf 697'200. La marge d'autofinancement (MA) est de **Chf 2'337'550**. Cette MA est inférieure à l'objectif de la Municipalité fixé au minimum à 3 mios. La situation prévisionnelle s'améliore toutefois avec des revenus fiscaux en augmentation. Le budget est établi avec une valeur d'impôt par habitant de Chf 19.45 (Chf 18.70 – budget 2020).

Les intentions émises dans le programme de législature et reprises dans le plan d'investissements ne pourront être réalisées sans une augmentation de la dette communale. La projection à l'horizon 2025 montre des emprunts avoisinant les Chf 49.4 mios – voir préavis 20-10 *Arrêté imposition 2021* (+ 28.3 mios par rapport à fin 2019), montant supérieur à notre plafond actuel de Chf 42,5 mios. Ce point sera repris lors de l'établissement du nouveau plafond des emprunts à fin 2021 avec les nouvelles autorités.

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 de la Municipalité mais est dictée par la politique régionale, cantonale voire fédérale.

Ce budget 2021 prévoit, en cas de vacance, la reconduction de l'ensemble des postes de travail. Il est prévu la création d'un 2^{ème} poste d'Assistant en Sécurité Publique (ASP) avec un taux variant entre 60 % à 80 %. Les missions attribuées à l'ASP évoluent très vite, nous l'avons constaté avec la gestion des situations liées au COVID. Quelques tâches liées à la police du commerce, à l'organisation des manifestations, et l'information à la population seront renforcées. Ce 2^{ème} poste permettra également un remplacement en cas de vacances ou tout autre absence ; il sécurisera nos employés lors d'interventions conflictuelles. Globalement, la masse des salaires bruts augmente de 0.54 % en tenant compte des augmentations statutaires, des remplacements des postes et le renforcement de l'ASP. La Commune continuera à former des apprentis avec 11 postes dans les différents services et 1 stagiaire en médiamathique du CPNV.

Ce budget communal comprend la part de notre commune à l'entente scolaire, à l'ACRG, de 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 soit Bullet, Mauborget, Tévenon et Grandevent, la gestion avec Bullet de la déchèterie et de la STEP de la Vilette. Les éléments de couverture des déficits des Trolls en Tablier bleu (UAPE et Garderie) ainsi que de la Piscine sont également inclus.

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

Evolution du plan des investissements 2021 – 2025

Vous trouvez aux pages 42-43 le plan d'investissements qui prévoit des dépenses par préavis de Chf 7'621'250 en 2021 compensées partiellement par des recettes liées de Chf 1'084'950. Les dépenses nettes à charge de la commune représentent donc Chf 6'536'300 pour 2021. A l'horizon de 2025, les préavis de 2020 à 2025 coûteraient Chf 48,2 mios à la commune. Les plus gros investissements de ces 5 prochaines années concernent le branchement des Gittaz aux infrastructures communales ainsi, la réalisation de la salle de gymnastique de la Gare, la rénovation de la STEP de la Vilette, l'amélioration des infrastructures de Vers-chez-Jaccard et du début des travaux de la Rue du Tyrol, les travaux nécessités par le développement du quartier de la Gare. Il ne s'agit pas d'une liste exhaustive et chaque projet fera l'objet d'un préavis au Conseil communal.

Marge d'autofinancement et évolution de l'endettement

En 2021, la marge d'autofinancement (MA) prévue de Chf 2'337'550 comparée aux dépenses nettes liées aux préavis démontre une augmentation de notre endettement net de Chf 4'198'750. Il devrait avoisiner les 20.5 mios à fin 2021. Par habitant avec une estimation de 4900 habitants à fin 2021, notre endettement brut passera à Chf 5'804. La moyenne des communes du Canton à fin 2018 – sans Lausanne – était de Chf 6'485.

1. Administration générale

L'année 2021 est une année de renouvellement des autorités communales. Notre budget prévoit des charges d'impression et des vacations plus conséquentes. Le bureau du Conseil communal prévoit également une manifestation de remerciements, la sortie annuelle et les différents frais liés aux week-end des votations. Un montant de Chf 6'400 est attribué à la sonorisation des Conseils communaux. La rémunération de la Municipalité et des conseillers fera l'objet de préavis dans le courant 2021 et éventuellement d'un ajustement selon les décisions prises.

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. Nous maintenons également le poste de stagiaire en médiatique, renforçant ainsi les relations avec le CPNV tout en apportant une aide efficace. Le soutien annuel à la formation en mécanique d'art est inscrit dans ce budget (111.3658). Nos archives sont triées, rangées, réaménagées ; elles nécessiteront un suivi annuel afin de ne pas perdre les efforts consentis.

La commission culturelle est en stand-by sous l'ancienne forme. La culture est placée sous la responsabilité de la Municipalité, ce qui n'est pas la solution idéale. Les subsides accordés à MonCiné, au Carnaval, à la bibliothèque et aux Musées sont maintenus. L'idée de créer un conseil des jeunes est maintenue. La Municipalité espère ainsi relancer, entre autres, les activités au sein de la Maison des Jeunes et être à l'écoute de la Jeunesse.

Comme la presse régionale l'a relatée, l'Association du Développement du Nord Vaudois (ADNV) est en restructuration. Les effets organisationnels et financiers se feront sentir dès 2022. Le budget 2021 du tourisme et les cotisations à l'ADNV sont identiques à 2020. En collaboration avec l'ADNV, Sainte-Croix devrait accueillir une édition de la Spartan. Cette course est leader mondial mêlant la course à pieds et des franchissements d'obstacles. Sa 1^{ère} édition a attiré plus de 4'000 participants à Verbier en 2019.

Les installations de la piscine nécessitent des travaux de mise à niveau afin de permettre son ouverture en 2021 et jusqu'à la rénovation plus conséquente d'ici 2 à 3 ans. Les sociétés et organisations seront aidées par des aides communales inscrites principalement aux §15 – Animations culturelles et §17 – Sports. Ces aides sont évaluées à hauteur de Chf 706'450 dont Chf 20'000 d'amortissements des nouvelles installations sans compter la mise à disposition prochaine d'une nouvelle salle de gymnastique.

Notre système informatique a bien fonctionné lors du confinement où 25 postes pouvaient se brancher simultanément à distance. Pour 2021, les logiciels gérés par citizen doivent être mis à jour d'où une augmentation du poste 190.3151.

2. Finances

A fin septembre 2020 et sur la base des premières taxations finales de l'année 2019, les rentrées fiscales des personnes physiques tant sur le revenu que de la fortune sont en augmentation. Notre valeur par habitant de Chf 19.68 reste bien en deçà de la moyenne cantonale de Chf 43.43. Notre budget 2021 est adapté en conséquence ainsi que la redistribution cantonale sur la réforme des entreprises RIE III (210.4511). Le retour de l'impôt sur les frontaliers est également plus favorable.

La faiblesse de notre capacité financière par rapport à la moyenne cantonale est toujours confirmée par le résultat final de la péréquation 2019 connu en octobre 2020. La valeur du point d'impôt péréquatif (qui tient compte également de l'impôt foncier et des défalcons), est de Chf 22.36 (Chf 21.28 en 2018) alors que la moyenne cantonale se situe à Chf 47.12 (Chf 46.26 en 2018).

Les acomptes demandés par le canton sont basés sur les chiffres des comptes 2019. La situation du budget est différente et nous simulons l'influence selon les revenus et dépenses budgétées. Le résultat final de la péréquation 2021 ne sera connue qu'à l'automne 2022. Lors du bouclage 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 2021.

La péréquation intercommunale vaudoise

La péréquation intercommunale vaudoise adoptée le 15 juin 2010 reprend 2 postes importants soit : **a) la facture sociale** et **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 815.9 mios pour 2021 (diminution de 9 mios) par rapport au budget 2020. A noter que ce chiffre est provisoire puisque le Grand Conseil l'approuvera en décembre 2020 dans le cadre de l'adoption du budget cantonal.

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 15.33 pts pour 2021, (15.40 au budget 2020).

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 1^{er} au 1'000^{ème} 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 ainsi que 1 pt pour les forêts sont pris en charge par la péréquation à raison d'un maximum de 75%. Cette aide est plafonnée à 4.5 pts d'impôts. En 2021, cette aide est prévue à hauteur de 72.01 % en 2021 (72.95 % en 2020 - max).

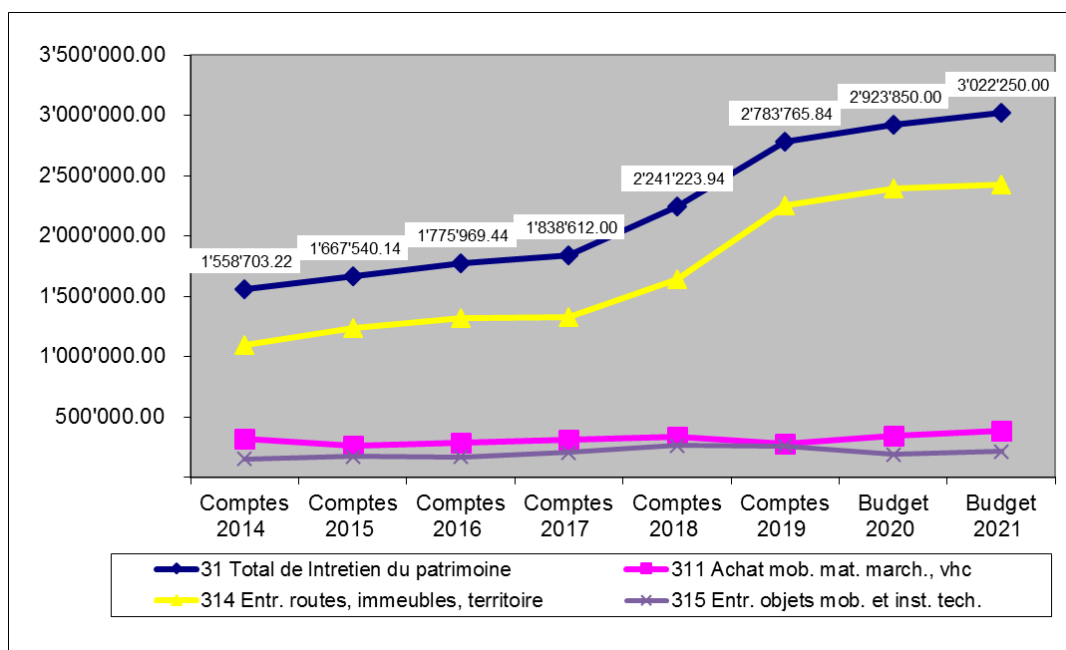
d) *Les mécanismes de plafonnement*

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 – 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

Depuis quelques années, la Municipalité a pris l'option d'adapter les coûts d'entretien du patrimoine aux besoins réels afin de ne pas prendre du retard sur ce point. Cette option devrait permettre d'éviter de gros investissements d'entretien sur les moyen et long termes. Le budget 2021 reprend également ce principe qui pénalise la situation financière mais répond aux nécessités. Les dépenses d'entretien de notre patrimoine se

situent à Chf 3'022'250 (+ Chf 98'400 par rapport au budget 2020) et sont supérieures à la moyenne de ces derniers exercices - voir graphique ci-dessous. Par service, l'entretien représente Chf 176'100 pour l'administration, Chf 240'500 aux forêts, Chf 675'900 sur les bâtiments, Chf 1'114'750 sur les routes-déneigement-éclairages-signalisation, Chf 166'000 pour le réseau d'épuration, Chf 134'000 liés aux déchets, Chf 172'000 autres infrastructures des travaux, Chf 343'000 aux Services industriels.



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

L'inventaire forestier destiné à déterminer l'exploitation possible de nos forêts pour les 15 prochaines années sera réalisé en 2021. Avec de nouveaux clients dont le réseau de soins du Balcon du Jura, le chauffage à distance nécessitera une fourniture accrue des plaquettes. La 1^{ère} étape du PGI est terminée. L'étude de la 2^{ème} étape sera poursuivie en 2022 pour être réalisée de 2022 à 2024.

Le prix du bois reste à un prix faible de l'ordre de Chf 63.--/m3 et il n'est pas prévu une reprise en 2021. La meilleure solution financière est actuellement l'utilisation en bois de chauffage !

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

En sus des entretiens aux bâtiments prévus dans le budget (Chf 675'900), le plan d'investissements prévoit un nombre considérable d'interventions sur nos bâtiments jusqu'en 2025. Les bâtiments du patrimoine financier § 34 p. 15 laissent un rendement positif de Chf 378'950 après la comptabilisation de Chf 63'400 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 37'000 après la comptabilisation Chf 482'900 d'amortissements. Ainsi, l'ensemble des bâtiments dégage un marge d'autofinancement de Chf 519'300.

Réseau routier – (§ 43) - pages 20-21

L'entretien sur le réseau routier reste soutenu avec des interventions à la Rue du Midi, à la Charmille, au Col des Etroits / Broutire, aux Praises, au Mt-des-Cerfs, la traversée de La Chau. Le remplacement des cunettes à L'Auberson se poursuit ainsi que la réfection des dos d'âne. En liaison aux travaux Travys, les eaux de la route doivent être reprises au Ch. des Mouilles. Tous ces travaux viennent en complément des interventions annuelles résultant des aléas hivernaux.

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

Des travaux sont prévus dans les parcs avec l'entretien des arbres des allées et des parcs. Les pierres naturelles des WC de la gare seront entretenues.

La suite de la réfection du mur du cimetière de L'Auberson et le réaménagement du cimetière de Sainte-Croix sont projetés pour Chf 70'500 (441.3145).

Gestion des déchets (§ 45) – page 22

La gestion des déchets avec Bullet donne satisfaction. Est prévu dans le budget 2021, la rénovation et l'amélioration d'un éco-point aux Rasses réalisé par les équipes de nos 2 communes. Par ce procédé, les coûts sont limités tout en rapprochant les services menés à collaborer.

Cette charge exceptionnelle grève le taux de couverture de la gestion des déchets qui est de 65.9 %.

Epuration communale (§ 46) – page 23

L'année 2021 sera marquée par le début des travaux d'assainissement des Gittaz. Le budget permet une attribution à la réserve de Chf 603'150 (cpte 465.3811). Après un prélèvement d'env. 2.1 mio pour le financement de la part de l'épuration aux travaux de la Rue du Jura en 2020, cette réserve sera d'env. 2,7 mio à fin 2021. Elle sera utilisée au financement des travaux de rénovation de la STEP de la Villette dont le préavis sera déposé en 2021 pour des travaux à réaliser jusqu'en 2025.

5. Ecoles – page 24

Le budget de l'entente scolaire de Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf a été approuvé par le Comité exécutif dans sa séance du 28 septembre 2020. Vous trouvez les éléments plus en détails aux pages 61- 63 de ce cahier.

6. Police – pages 25 et 26

Corps de police (§ 61) – page 25

Comme dit en préambule, le service de police sera renforcé par l'engagement d'un 2^{ème} Assistant en Sécurité Publique à raison de 60 à 80 % afin de remplir pleinement les activités dévolues à ce service. L'appel à des sociétés 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 caserne de Sainte-Croix agrandie dont la location est adaptée. Le coût par habitant est porté à Chf 49.84.

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

Le nouveau système de gestion des déchets carnés donne satisfaction à un coût contenu.

7. Sécurité Sociale – page 27

Les structures d'accueil de jour des enfants de notre réseau seront conduites par une nouvelle direction en 2021. Une nouvelle convention est en discussion avec effet dès 2022. Les coûts à charge de la commune sont évalués à Chf 457'200 (710.3652), les mamans de jour à Chf 74'100 (710.3655).

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. La nouvelle répartition est le fruit d'un protocole d'accord entre le Canton et l'Union des Communes Vaudoises. Ce protocole a fait l'objet d'une contestation de l'Association des Communes Vaudoises dont certaines communes contestent les acomptes devant les tribunaux.

Nous tenons à rappeler qu'une frange importante de la population bénéficie directement, à des degrés divers, de cette facture sociale. 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 des Gittaz occuperont les Services industriels en 2021 en sus des activités pour le l'entretien, la surveillance et l'autocontrôle de notre réseau actuel et celui de l'ACRG.

Le budget du chapitre des eaux laisse la possibilité d'une attribution à provision de Chf 59'350 après Chf 132'750 d'amortissements, soit Chf 192'100 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. Le budget 2021 laisse apparaître une marge d'autofinancement de Chf 216'700 sur ce chapitre.

Nous séparons les différentes charges liées à la fourniture (cpté 832.3122.0 à 832.3122.4) dans le but d'une comptabilité analytique.

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.

Par rapport au budget 2020, on constate les évolutions suivantes :

Charges	Directions	Revenus
119'950.00	1. Administration générale	56'150.00
82'000.00	2. Finances	900'600.00
119'850.00	3. Domaines et bâtiments	-118'250.00
-25'000.00	4. Travaux	-24'900.00
15'750.00	5. Instruction publique et cultes	750.00
75'200.00	6. Police	29'250.00
305'000.00	7. Sécurité sociale	185'300.00
135'300.00	8. Services industriels	-52'750.00
828'050.00		976'150.00

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 2020 à 114.6 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, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, d'approuver le projet de budget pour l'exercice 2021 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 28 octobre 2019

Exploitation

Budget 2021

RECAPITULATION PAR DIRECTION

	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	3'319'800.00	346'150.00	3'199'850.00	290'000.00	3'445'058.11	467'586.34
2 FINANCES	2'940'250.00	16'320'600.00	2'858'250.00	15'420'000.00	3'043'856.82	16'366'818.83
3 DOMAINES ET BATIMENTS	5'270'850.00	4'504'050.00	5'151'000.00	4'622'300.00	6'009'679.50	4'913'801.70
4 TRAVAUX	6'867'950.00	3'061'950.00	6'892'950.00	3'086'850.00	6'360'744.26	2'991'717.86
5 INSTRUC. PUBLIQUE - CULTES	1'654'300.00	154'350.00	1'638'550.00	153'600.00	1'608'386.16	152'641.70
6 POLICE	1'601'200.00	505'400.00	1'526'000.00	476'150.00	1'534'178.72	487'938.13
7 SECURITE SOCIALE	3'683'550.00	250'100.00	3'378'550.00	64'800.00	4'192'389.13	120'954.50
8 SERVICES INDUSTRIELS	3'313'100.00	3'497'100.00	3'177'800.00	3'549'850.00	3'107'892.00	3'885'195.76
TOTAL	28'651'000.00	28'639'700.00	27'822'950.00	27'663'550.00	29'302'184.70	29'386'654.82
RESULTATS	-11'300.00		-159'400.00		84'470.12	
	28'639'700.00	28'639'700.00	27'663'550.00	27'663'550.00	29'386'654.82	29'386'654.82

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	3'319'800.00	346'150.00	3'199'850.00	290'000.00	3'445'058.11	467'586.34
10 AUTORITES	416'000.00	15'000.00	371'750.00	15'000.00	357'585.00	19'345.60
100 CONSEIL COMMUNAL	73'550.00		44'150.00		42'907.15	
100.3003 Jetons de présence	22'000.00		17'000.00		16'925.00	
100.3011 Traitements du personnel	9'000.00		9'000.00		6'150.00	
100.3030 Assurances sociales	850.00		850.00		630.40	
100.3050 Assurances de personnes	50.00		50.00		24.25	
100.3060 Indemnisations & remb. de frais	250.00		250.00		220.00	
100.3101 Imprimés et fournitures de bureau	12'000.00		3'000.00		3'646.70	
100.3185 Sonorisation Conseil communal	6'400.00					
100.3193 Parution Journal Ste-Croix	12'000.00		10'000.00		8'657.20	
100.3199 Frais divers	11'000.00		4'000.00		6'653.60	
100.4659 Vacations externes encaissées						
101 MUNICIPALITE	342'450.00	15'000.00	327'600.00	15'000.00	314'677.85	19'345.60
101.3011 Traitements de la Municipalité	255'100.00		252'600.00		257'965.10	
101.3030 Assurances sociales	23'850.00		19'700.00		20'035.50	
101.3040 Caisse de pensions	14'000.00		11'700.00		10'302.30	
101.3050 Assurances de personnes	3'400.00		3'500.00		2'805.85	
101.3060 Indemnisations & remb. de frais	6'000.00		8'000.00		3'903.90	
101.3102 Communications, publications	15'000.00		11'000.00			
101.3170 Frais réception	12'000.00		8'000.00		6'565.20	
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		19'345.60
11 ADMINISTRATION	830'100.00	7'000.00	831'050.00	7'000.00	917'964.39	54'758.87
111 ADMINISTRATION GENERALE	830'100.00	7'000.00	831'050.00	7'000.00	917'964.39	54'758.87
111.3011 Traitements du personnel	328'000.00		300'000.00		298'706.67	
111.3030 Assurances sociales	30'650.00		28'200.00		27'515.33	
111.3040 Caisse de pensions	48'450.00		44'900.00		47'903.25	
111.3050 Assurances de personnes	1'300.00		1'350.00		1'402.70	
111.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'500.00		1'500.00		1'066.40	
111.3080 Stagiaire CPNV			13'600.00			
111.3091 Formation professionnelle	20'000.00		20'000.00		9'701.25	
111.3092 Formation apprentis	8'000.00		7'500.00		8'733.40	
111.3093 Prévoyance santé et frais divers pers.	300.00		300.00		419.25	
111.3099 Frais divers en faveur du personnel	8'000.00		8'000.00		14'270.20	
111.3101 Imprimés et fournitures de bureau	8'250.00		9'200.00		8'345.56	
111.3102 Frais annonces & abonnements	17'500.00		17'500.00		17'992.95	
111.3111 Achat mobilier et matériel	2'500.00		7'600.00		3'011.80	
111.3170 Frais réception manifestations	19'700.00		17'800.00		19'121.40	
111.3181 Frais de port	12'000.00		7'900.00		11'039.60	
111.3182 Téléphones	4'100.00		4'300.00		4'435.90	
111.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	15'600.00		10'000.00		9'046.80	
111.3186 Assurances du patrimoine	26'500.00		27'750.00		28'879.77	
111.3193 Cotisations (inclus ADN)	67'500.00		67'400.00		61'566.20	
111.3199 Frais divers	2'000.00		2'000.00		786.30	
111.3220 Intérêts des emprunts	1'950.00		2'550.00		1'463.66	
111.3311 Amortissements budgetés	63'350.00		96'600.00		13'472.83	
111.3321 Amortissements extraordinaires					181'314.90	
111.3522 ACRG - Santé et sécurité au travail	3'800.00		4'600.00		1'605.99	
111.3658 Encouragement promot. économique	80'000.00		82'500.00		109'494.26	
111.3658.1 Commission promotion économique	22'000.00		17'000.00			
111.3901 Frais absence (§130) - non couverts	10'850.00		4'700.00		10'368.02	
111.3904 Imputation interne frais locaux	26'300.00		26'300.00		26'300.00	
111.4359 Ventas et prestations diverses		1'000.00		1'000.00		2'655.90
111.4369 Remboursement de tiers		5'000.00		5'000.00		49'020.70
111.4391 Emoluments naturalisation		1'000.00		1'000.00		800.00
111.4399 Travaux pour préavis						2'282.27
13 ABSENCE PERSONNEL	222'550.00	222'550.00	121'400.00	121'400.00	220'818.67	220'818.67
130.3011 Traitements du personnel	175'000.00		100'000.00		173'695.28	
130.3030 Assurances sociales	16'350.00		4'700.00		15'487.71	
130.3040 Caisse de pensions	25'850.00		15'000.00		25'530.77	
130.3050 Assurances de personnes	4'350.00		700.00		4'498.81	
130.3052 Ass. Personnes administratif	500.00		500.00			
130.3060 Indemnisations & remb. de frais	500.00		500.00		1'606.10	
130.4361 Indemnité d'assurances		75'000.00		50'000.00		69'032.46
130.4901 Ventilation frais personnel non couverts		147'550.00		71'400.00		151'786.21

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15 ANIMATIONS CULT. ET RECRE.	421'600.00	500.00	450'150.00	500.00	409'812.76	800.00
151 MAISON DES JEUNES	23'600.00	500.00	23'250.00	500.00	19'280.62	800.00
151.3011 Traitements du personnel	2'000.00		2'000.00		790.28	
151.3030 Assurances sociales	200.00		200.00		70.47	
151.3040 Caisse de pensions	300.00		300.00		116.17	
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		493.35	
151.3161 Location MJC	17'100.00		17'100.00		17'100.00	
151.3186 Assurances du patrimoine	300.00					
151.3199 Frais divers					710.35	
151.3652 Commission des jeunes	3'000.00		3'000.00			
151.3901 Frais absence (§130) - non couverts	50.00					
151.4271 Location MJC		500.00		500.00		800.00
152 ANIMATIONS CULTURELLES	398'000.00		426'900.00		390'532.14	
152.3220 Intérêts des emprunts			200.00		410.08	
152.3311 Amortissements budgetés			30'000.00		35'689.86	
152.3651 Part Bibliothèque et ludothèque publ.	30'800.00		30'800.00		30'800.00	
152.3652 Commission culturelle					3'096.00	
152.3653 Promotion culturelle et récréative	55'500.00		45'500.00		45'020.00	
152.3653.1 Prestations pour diverses manifestations	22'300.00		22'300.00		16'331.30	
152.3653.2 Subvention Camp de Musique	20'000.00		20'000.00			
152.3654 Soutien Pool des Musées	30'000.00		40'000.00		23'298.70	
152.3655 Prestations Carnaval	22'000.00		22'000.00		22'600.00	
152.3656 Soutien à MonCiné	29'000.00		29'000.00		28'236.35	
152.3657 Soutien CIMA	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
152.3658 Organisation 1er août	9'500.00		8'200.00		6'381.50	
152.3659 Charges Atelier Dr Wyss	2'500.00		2'500.00		2'268.35	
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	301'800.00	73'000.00	273'650.00	73'000.00	276'733.36	62'760.70
160 TOURISME	301'800.00	73'000.00	273'650.00	73'000.00	276'733.36	62'760.70
160.3080 Chargé de projet - MasterPlan	34'500.00					
160.3193 Cotisation tourisme ADNV	5'900.00		5'900.00		5'814.00	
160.3220 Intérêts des emprunts	200.00		150.00			
160.3653 Projets touristiques	28'500.00		34'900.00		47'675.40	
160.3654 Taxe séjour Stés Développement	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
160.3658 Participation à ADNV tourisme	159'200.00		159'200.00		160'483.26	
160.3659 Ristourne TS "ADNV tourisme"	39'100.00		39'100.00		33'590.78	
160.3817 Attribution provision "Tourisme"	15'100.00		15'100.00		11'393.85	
160.3908 Tenue comptes "Antenne"	500.00		500.00			
160.3909 Frais perception taxes séjour	7'800.00		7'800.00		6'776.07	
160.4369 Remboursement de tiers						
160.4413 Taxe de séjour		73'000.00		73'000.00		62'760.70
160.4809 Prélèvement fonds touristique						
17 SPORTS	284'850.00	1'500.00	268'800.00	46'500.00	451'926.03	75'172.50
170.3011 Traitements du personnel	8'000.00		45'000.00		44'795.05	
170.3030 Assurances sociales	750.00		4'250.00		4'007.63	
170.3040 Caisse de pensions	1'200.00		6'700.00		6'074.51	
170.3050 Assurances de personnes	200.00		1'300.00		1'163.66	
170.3060 Indemnisations & remb. de frais	400.00		500.00		382.13	
170.3123 Electricité	1'600.00		2'000.00		1'558.25	
170.3145 Entretien places sports et jeux	6'000.00		6'000.00		6'891.75	
170.3146 Entretien patinoire naturelle	4'000.00		4'000.00		4'270.30	
170.3186 Assurance de choses	150.00		150.00		125.50	
170.3220 Intérêts des emprunts	950.00		600.00		460.72	
170.3311 Amortissements budgetés	20'000.00		17'500.00		18'986.40	
170.3321 Amortissement extraordinaire					50'000.00	
170.3653 Subside promotion sportive	69'500.00		38'500.00		43'653.70	
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		4'100.00	
170.3656 Subside aux téléskis					127'225.21	
170.3658 Subside Sociétés Gymnastiques	12'300.00		12'300.00		9'182.50	
170.3659 Subside à la Société Coop Piscine	137'550.00		107'300.00		110'493.90	
170.3901 Frais absence (§130) - non couverts	250.00		700.00		1'554.82	
170.4274 Ligne de tir		1'500.00		1'500.00		1'500.00
170.4356 Part Bullet aux téléskis						24'497.00
170.4525 Facturation à Sté Piscine				45'000.00		49'175.50

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
180 TRANSPORTS	570'500.00	26'600.00	626'100.00	26'600.00	541'321.45	25'880.00
180.3187 Commission vente cartes CFF	2'000.00	2'000.00	2'000.00		1'941.00	
180.3657 Part. déficit transports publ.	540'500.00		596'100.00		511'207.95	
180.3658 Abonnements CFF	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
180.3659 Voiture mobility					172.50	
180.4359 Vente cartes CFF		26'600.00		26'600.00		25'880.00
19 SERVICE INFORMATIQUE	272'400.00		256'950.00		268'896.45	8'050.00
190.3011 Traitements du personnel	32'000.00		40'000.00		38'732.80	
190.3030 Assurances sociales	3'000.00		3'750.00		3'453.66	
190.3040 Caisse de pensions	4'750.00		6'000.00		5'693.18	
190.3050 Assurances de personnes	150.00		200.00			
190.3060 Indemnisations & remb. de frais	100.00		100.00			
190.3111 Achat matériel informatique	12'100.00		20'600.00		23'929.31	
190.3151 Entretien matériel et logiciels (adm)	125'800.00		90'100.00		92'548.10	
190.3152 Entretien matériel et logiciels (SI)	5'000.00		5'000.00		3'861.05	
190.3163 Leasing informatique, renouvellement	88'000.00		90'300.00		88'226.80	
190.3186 Assurances du patrimoine	450.00		250.00		251.00	
190.3189 Installation nouveau matériel					10'856.15	
190.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'050.00		650.00		1'344.40	
190.4356 Prestations pour tiers						8'050.00

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FINANCES	2'940'250.00	16'320'600.00	2'858'250.00	15'420'000.00	3'043'856.82	16'366'818.83
20 COMPTABILITE CONTENTIEUX	526'300.00	115'100.00	523'700.00	115'100.00	538'780.50	151'397.38
200.3011 Traitements du personnel	250'000.00		250'000.00		243'060.63	
200.3030 Assurances sociales	23'350.00		23'500.00		22'560.49	
200.3040 Caisse de pensions	36'950.00		37'400.00		39'783.65	
200.3050 Assurances de personnes	1'000.00		1'100.00		1'437.10	
200.3060 Indemnités & remb. de frais	1'000.00		1'000.00		904.00	
200.3101 Imprimés et fournitures de bureau	6'700.00		9'500.00		8'273.80	
200.3182 Téléphones	3'150.00		3'300.00		3'412.20	
200.3184 Frais de contentieux et poursuites	40'000.00		40'000.00		48'674.98	
200.3186 Assurances du patrimoine	800.00		950.00		924.52	
200.3187 Frais perception commission impôts	72'000.00		70'000.00		70'159.41	
200.3199 Frais divers	12'000.00		12'000.00		10'772.66	
200.3301 Défalcations factures Commune	25'000.00		25'000.00		29'640.25	
200.3809 Attribution prov. débiteurs douteux	25'000.00		25'000.00		29'640.25	
200.3901 Frais absence (§130) - non couverts	8'250.00		3'850.00		8'436.56	
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		5'115.68
200.4362 Remb. frais cont. et int. retard		24'000.00		24'000.00		22'391.45
200.4520 Indemn. Commune boursière		50'600.00		50'600.00		54'250.00
200.4809 Prêl. Prov. Débiteurs douteux		25'000.00		25'000.00		29'640.25
200.4809.1 Dissolution prov. Débiteurs douteux						30'000.00
200.4908 Indemn. Administration interne		10'500.00		10'500.00		10'000.00
21 IMPOTS	250'000.00	10'124'200.00	250'000.00	9'553'000.00	230'356.90	10'775'448.84
210.3301 Défalcations impôts	250'000.00		250'000.00		230'356.90	
210.4001 Impôt sur le revenu		7'500'000.00		7'150'000.00		7'642'372.36
210.4002 Impôts sur la fortune		740'000.00		715'000.00		683'368.45
210.4003 Impôts à la source		120'000.00		135'000.00		114'101.18
210.4011 Impôt sur le bénéfice		250'000.00		133'200.00		323'048.45
210.4012 Impôt sur le capital		65'000.00		75'000.00		76'586.00
210.4013 Impôt compl. immeubles		30'000.00		30'000.00		53'776.05
210.4020 Impôt foncier		638'000.00		605'000.00		597'754.45
210.4040 Droits de mutation		280'000.00		260'000.00		507'039.40
210.4050 Impôt sur successions & donations		210'000.00		180'000.00		305'285.00
210.4061 Impôt sur les chiens		23'000.00		22'000.00		23'062.50
210.4064 Impôt tombola, distributeurs						186.00
210.4090 Impôt récupérés après défalcation		25'000.00		30'000.00		22'074.35
210.4101 Emoluments, patentes tabacs		22'000.00		22'000.00		25'266.60
210.4370 Amende soustraction IBC						57'166.70
210.4411 Part. à l'imp. s/gains immob.		170'000.00		160'000.00		303'012.00
210.4511 Part du Canton à RIE III		51'200.00		35'800.00		41'349.35
22 SERVICE FINANCIER	2'163'950.00	6'081'300.00	2'084'550.00	5'751'900.00	2'274'719.42	5'439'972.61
220 SERVICE FINANCIER	2'163'950.00	6'081'300.00	2'084'550.00	5'751'900.00	2'274'719.42	5'439'972.61
220.3183 Frais bancaires + CCP	9'000.00		9'000.00		8'530.16	
220.3211 Intérêts court terme, bonifiés impôts	2'000.00		5'000.00		4'184.66	
220.3220 Intérêts des emprunts	2'450.00		2'950.00		4'034.60	
220.3303 Amortissement patrimoine financier					1'700.00	
220.3321 Amortissements extraordinaires						
220.3514 Alimentation péréquation		2'150'500.00		2'067'600.00		1'994'032.00
220.3514.1 Adaptation péréquation directe					193'317.00	
220.3516 Péréquation année antérieure					68'921.00	
220.4221 Rendt capitaux patr. financier		5'500.00		5'000.00		5'595.50
220.4222 Intérêts moratoires impôts		70'000.00		60'000.00		98'028.27
220.4242 Gains comptables sur imm. Patr. Financier						40'700.00
220.4412 Part taxe CO2		6'000.00		6'000.00		5'756.65
220.4523 Péréquation directe		4'010'600.00		3'991'100.00		4'158'068.00
220.4527 Péréquation, routes		1'307'600.00		1'076'000.00		-231'061.00
220.4527.1 Adaptation péréquation routes		298'700.00		457'200.00		1'194'219.00
220.4528 Péréquation, forêts						168'641.00
220.4528.1 Adaptation péréquation, forêts		148'000.00		94'100.00		38'302.00
220.4529 Adaptation péréquation		234'900.00		62'500.00		-38'302.00
220.4529 Péréquation année antérieure						
220.4690 Recettes diverses						25.19

Evaluations selon résultats de septembre

Moyenne des 5 dernières années

Selon les acomptes prévus par le Canton

Adaptation selon les chiffres du budget

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 DOMAINES ET BATIMENTS	5'270'850.00	4'504'050.00	5'151'000.00	4'622'300.00	6'009'679.50	4'913'801.70
30 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS	835'100.00	199'400.00	881'950.00	204'400.00	906'272.15	211'006.20
300 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS	835'100.00	199'400.00	881'950.00	204'400.00	906'272.15	211'006.20
300.3011 Traitements du personnel	360'000.00		370'000.00		371'176.05	
300.3030 Assurances sociales	33'650.00		34'750.00		33'096.32	
300.3040 Caisse de pensions	53'200.00		55'400.00		54'557.72	
300.3050 Assurances de personnes	9'950.00		10'700.00		9'613.73	
300.3060 Indemnisations & remb. de frais	3'500.00		4'000.00		3'432.18	
300.3101 Imprimés et fournitures de bureau	9'950.00		11'000.00		8'327.05	
300.3102 Annonces journaux	8'000.00		8'000.00		9'044.05	
300.3181 Frais de port	2'000.00		2'600.00		2'742.39	
300.3182 Téléphones	5'200.00		5'700.00		4'967.05	
300.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	50'000.00		50'000.00		40'110.70	
300.3199 Frais divers, Energie Information	1'500.00		1'500.00		1'575.25	
300.3220 Intérêts des emprunts	6'200.00		5'750.00		4'370.75	
300.3303 Amortissements patrimoine financier	55'550.00		67'700.00		61'850.00	
300.3303 Amortissements patrimoine financier - compl					43'750.00	
300.3311 Amortissements budgétés	57'400.00		73'600.00		40'571.25	
300.3321 Amortissements complémentaires					36'500.00	
300.3522 ACRG - Surveillance chantiers	8'000.00		8'100.00		5'671.10	
300.3657 Subvention énergies renouvelables	150'000.00		155'000.00		155'573.90	
300.3804 Fonds rénovation - parking	6'000.00		6'000.00			
300.3901 Frais absence (§130) - non couverts	11'900.00		5'650.00		12'842.66	
300.3904 Imputation interne frais locaux	3'100.00		6'500.00		6'500.00	
300.4231 Location téléphonie mobile		16'400.00		16'400.00		13'400.00
300.4272 Indemnité de servitude						6'861.00
300.4309 Contr. Rempl. Places parc		6'000.00		6'000.00		
300.4313 Permis de construire		20'000.00		20'000.00		26'915.15
300.4314 Permis de fouille		4'000.00		4'000.00		3'954.25
300.4342 Taxe énergétique		150'000.00		155'000.00		155'573.90
300.4359 Travaux pour tiers		3'000.00		3'000.00		4'301.90
32 FORETS ET PATURAGES	1'314'650.00	841'600.00	1'392'350.00	948'150.00	1'342'462.66	1'184'862.30
32.1 FORETS (320+323→326)	1'013'300.00	685'100.00	1'092'500.00	791'650.00	1'153'027.70	1'030'577.15
32.2 PATURAGES ET CHALETS	301'350.00	156'500.00	299'850.00	156'500.00	189'434.96	154'285.15
320 ADMIN. DES FORETS	156'500.00	49'100.00	112'500.00	44'900.00	146'330.67	49'169.00
320.3011 Traitements du personnel	67'000.00		60'000.00		63'558.17	
320.3030 Assurances sociales	6'250.00		5'650.00		5'667.26	
320.3040 Caisse de pensions	9'900.00		8'950.00		9'342.17	
320.3050 Assurances de personnes	3'650.00		3'400.00		4'157.15	
320.3060 Indemnisations & remb. de frais	5'800.00		5'800.00		5'188.68	
320.3101 Imprimés et fournitures de bureau	1'200.00		1'200.00		1'069.95	
320.3102 Documentation et abonnements	600.00		300.00		598.10	
320.3182 Téléphones	550.00		600.00		568.70	
320.3185 Inventaire forestier, contrôle sécurité	22'000.00					
320.3186 Assurances du patrimoine	600.00		550.00		542.85	
320.3193 Cotisation A.F.V.	2'300.00		2'000.00		2'276.00	
320.3194 TVA non récupérable	20'000.00		12'000.00		43'190.25	
320.3199 Frais divers	8'000.00		8'000.00		4'872.25	
320.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'150.00		950.00		2'199.14	
320.3904 Imputation interne frais locaux	6'500.00		3'100.00		3'100.00	
320.4361 Remboursement de traitements		49'100.00		44'900.00		49'169.00
321 SENTIERS, REFUGE, DIVERS	58'350.00		53'650.00	750.00	61'575.85	
321.3011 Traitements du personnel	35'000.00		30'000.00		38'382.59	
321.3030 Assurances sociales	3'250.00		2'800.00		3'408.77	
321.3040 Caisse de pensions	5'150.00		4'500.00		5'641.72	
321.3050 Assurances de personnes	1'900.00		1'700.00		994.14	
321.3060 Indemnisations & remb. de frais	200.00		200.00		354.93	
321.3141 Entretien divers	6'000.00		10'000.00		5'791.05	
321.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'150.00		450.00		1'332.25	
321.3902 Ventilation frais véhicules §433	5'700.00		4'000.00		5'670.40	
321.4355 Recettes manifestation				750.00		

Evaluation de la consommation sur notre commune

Diminution suite à la zone réservée

Inventaire à réaliser tous les 15 ans

Entretien courant

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322 PATURAGES ET CHALETS	301'350.00	156'500.00	299'850.00	156'500.00	189'434.96	154'285.15
322.3011 Traitements du personnel	40'000.00		40'000.00		37'423.14	
322.3030 Assurances sociales	3'750.00		3'750.00		3'340.79	
322.3040 Caisse de pensions	5'900.00		6'000.00		5'500.65	
322.3050 Assurances de personnes	1'100.00		1'150.00		969.27	
322.3060 Indemnisations & remb. de frais	200.00		200.00		346.02	
322.3146 Entretien des pâturages	100'000.00		90'000.00		83'865.40	
322.3148 Entretien des chalets	15'000.00		21'000.00		11'243.75	
322.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	45'000.00		50'000.00		30'366.60	
322.3186 Assurances du patrimoine	4'000.00		3'650.00		3'574.66	
322.3220 Intérêts des emprunts	4'150.00		4'950.00		3'656.11	
322.3311 Amortissements investissements	74'350.00		76'000.00		1'250.00	
322.3321 Amortissement extraordinaire						
322.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'300.00		650.00		1'298.95	
322.3902 Ventilation frais véhicules §433	6'600.00		2'500.00		6'599.62	
322.4231 Loyers des fermages, pâturages		128'500.00		128'500.00		128'853.00
322.4232 Loyers des terrains d'aisance		17'000.00		17'000.00		18'340.15
322.4233 Loyers près champ		6'000.00		6'000.00		6'592.00
322.4234 Exploitation carrière		5'000.00		5'000.00		500.00
323 EXPL. FORETS - DEBARDAGE	348'200.00	281'000.00	310'150.00	281'000.00	403'168.93	348'697.80
323.3011 Traitements du personnel	100'000.00		70'000.00		80'316.53	
323.3030 Assurances sociales	9'350.00		6'600.00		7'147.85	
323.3040 Caisse de pensions	14'750.00		10'450.00		11'805.37	
323.3050 Assurances de personnes	5'400.00		4'000.00		6'069.78	
323.3060 Indemnisations & remb. de frais	8'000.00		8'000.00		8'052.83	
323.3080 Personnel facturé par tiers	4'000.00		5'000.00		1'781.40	
323.3114 Achats mach. & mat. exploitations	8'000.00		13'000.00		7'676.40	
323.3146 Entretien zone forestière	30'000.00		30'000.00		31'823.77	
323.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	3'000.00		3'000.00		3'706.25	
323.3163 Location de machines	12'000.00		12'000.00		15'003.20	
323.3189 Exploitation par des tiers	140'000.00		140'000.00		216'607.42	
323.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'300.00		1'100.00		2'787.76	
323.3902 Ventilation frais véhicules §433	10'400.00		7'000.00		10'390.37	
323.4354 Bois de feu		10'000.00		10'000.00		8'766.00
323.4355 Ventes de bois		260'000.00		260'000.00		292'634.40
323.4356 Travaux pour tiers		10'000.00		10'000.00		46'172.40
323.4357 Bois pour services communaux		1'000.00		1'000.00		1'125.00
323.4399 Travaux pour préavis						
324 SOINS CULTURAUX + PLANTATIONS	63'150.00	50'000.00	71'450.00	70'000.00	59'484.00	70'000.00
324.3011 Traitements du personnel	30'000.00		20'000.00		17'638.81	
324.3030 Assurances sociales	2'800.00		1'900.00		1'576.69	
324.3040 Caisse de pensions	4'450.00		3'000.00		2'592.68	
324.3050 Assurances de personnes	1'650.00		1'150.00		920.43	
324.3060 Indemnisations & remb. de frais	3'000.00		3'000.00		1'012.48	
324.3145 Soins cultureux	19'000.00		40'000.00		34'335.00	
324.3146 Plantations	1'000.00		1'000.00		685.70	
324.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'000.00		300.00		612.24	
324.3902 Ventilation frais véhicules §433	250.00		1'100.00		109.97	
324.4518 Subvention soins cultureux		50'000.00		70'000.00		70'000.00
325 BOIS ENERGIE	212'800.00	230'000.00	172'750.00	180'000.00	153'239.64	187'127.30
325.3011 Traitements du personnel	15'000.00		15'000.00		16'755.53	
325.3030 Assurances sociales	1'400.00		1'400.00		1'503.79	
325.3040 Caisse de pensions	2'200.00		2'250.00		2'462.84	
325.3050 Assurances de personnes	800.00		850.00		512.72	
325.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'500.00		1'500.00		299.25	
325.3185 Etude agrandissement hangar CAD			20'000.00			
325.3189 Exploitation par des tiers	190'000.00		130'000.00		129'724.20	
325.3901 Frais absence (§130) - non couverts	500.00		250.00		581.58	
325.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'400.00		1'500.00		1'399.73	
325.4356 Recettes bois énergie		230'000.00		180'000.00		187'127.30
326 AMENAG. DOM. FORESTIER	174'300.00	75'000.00	372'000.00	215'000.00	329'228.61	375'583.05
326.3011 Traitements du personnel	40'000.00		30'000.00		35'456.34	
326.3030 Assurances sociales	3'750.00		2'800.00		3'171.27	
326.3040 Caisse de pensions	5'900.00		4'500.00		5'211.60	
326.3050 Assurances de personnes	2'150.00		1'700.00		1'735.88	
326.3060 Indemnisations & remb. de frais	4'000.00		4'000.00		1'825.87	
326.3114 Achat matériel spécifique	5'000.00		5'000.00		6'464.55	
326.3141 Entretien des hangars	3'000.00		3'000.00		24'133.05	
326.3142 Entretien des chemins	30'000.00		160'000.00		48'318.70	
326.3143 Pistes à machines	20'000.00		20'000.00		1'435.00	
326.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	500.00		500.00		174.85	
326.3163 Location de machines	4'000.00		4'000.00		2'850.00	
326.3185 Mandat experts	10'000.00		40'000.00		18'090.50	
326.3186 Assurances du patrimoine	950.00		1'000.00		981.20	
326.3189 Coupes et travaux spéciaux	10'000.00		60'000.00		131'321.30	
326.3220 Intérêts des emprunts	1'350.00		1'150.00		1'417.49	
326.3311 Amortissements budgétés	27'900.00		27'900.00		40'915.80	
326.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'300.00		450.00		1'230.68	
326.3902 Ventilation frais véhicules §433	4'500.00		6'000.00		4'494.53	
326.4515 Subvention projet L'Onglette				110'000.00		126'341.40
326.4516 Subventions biodiversité, pâturages boisés		70'000.00		100'000.00		131'800.00
326.4517 Subventions diverses (regroupement)		5'000.00		5'000.00		117'441.65

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34 BATIMENT SERV. FINANCIER	395'850.00	774'800.00	382'500.00	755'600.00	552'364.23	782'964.67
340 TERRAIN PATRIMOINE FINANCIER	25'300.00	10'900.00	28'450.00	8'300.00	26'438.62	9'620.00
340.3191 Impôts et taxes	2'100.00		2'000.00		2'075.52	
340.3220 Intérêts des emprunts	23'200.00		26'450.00		24'363.10	
340.3303 Amortissements extraordinaires						
340.4231 Locations garages		10'900.00		8'300.00		9'620.00
341 PPE RUE DE LA SAGNE 17 a/b	14'850.00	43'700.00	14'950.00	23'700.00	15'130.35	25'964.44
341.3122 Décompte Gérance	9'000.00		9'000.00		9'080.07	
341.3123 Electricité	200.00		200.00		179.30	
341.3141 Entretien	2'000.00	Nouveaux locataires des locaux de la copropriété	2'000.00		2'225.02	
341.3191 Impôts et taxes	650.00		650.00		655.42	
341.3220 Intérêts des emprunts	900.00		1'000.00		937.04	
341.3303 Amortissement patrimoine financier						
341.3803 Attribution fonds réserve	2'100.00		2'100.00		2'053.50	
341.4231 Produits des loyers		42'500.00		22'700.00		24'864.44
341.4350 Récupération charges immeubles		1'200.00		1'000.00		1'100.00
342 LA CONVERSION	192'500.00	444'600.00	172'300.00	453'500.00	250'027.97	469'752.55
342.3011 Traitements du personnel	36'000.00		35'000.00		38'596.68	
342.3030 Assurances sociales	3'350.00		3'300.00		3'441.56	
342.3040 Caisse de pensions	5'300.00		5'250.00		5'673.17	
342.3050 Assurances de personnes	1'000.00		1'000.00		999.64	
342.3060 Indemnités & remb. de frais	400.00	Luminaires de 5 classes, tablettes, divers	400.00		356.90	
342.3114 Achat machines	500.00		500.00			
342.3121 Eau	2'800.00		2'500.00		2'792.00	
342.3123 Electricité	4'600.00		3'000.00		4'590.05	
342.3133 Produits de nettoyage	800.00		800.00		569.01	
342.3141 Entretien du bâtiment	60'500.00		23'100.00		14'604.75	
342.3186 Assurances du patrimoine	6'950.00		7'600.00		7'210.22	
342.3191 Impôts et taxes	7'500.00		7'000.00		7'331.42	
342.3220 Intérêts des emprunts			500.00		810.03	
342.3311 Amortissements investissements			17'700.00		19'354.75	
342.3321 Amortissements extraordinaires					77'419.00	
342.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'200.00	Fin amortissements travaux cafétéria par CPNV	550.00		1'339.68	
342.3902 Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
342.3903 Ventilation chauffage	61'500.00		64'000.00		64'939.11	
342.4231 Produits des loyers		353'400.00		362'300.00		362'312.80
342.4350 Récupération charges immeubles		52'200.00		52'200.00		62'238.35
342.4363 Travaux pour tiers		24'000.00		24'000.00		30'201.40
342.4904 Imputation interne frais locaux		15'000.00		15'000.00		15'000.00
343 ANCIEN COLLEGE	34'800.00	89'100.00	31'500.00	89'100.00	37'036.42	92'864.25
343.3011 Traitements du personnel	5'000.00		3'000.00		6'609.80	
343.3030 Assurances sociales	450.00		300.00		589.38	
343.3040 Caisse de pensions	750.00		450.00		971.53	
343.3050 Assurances de personnes	150.00		100.00		171.20	
343.3121 Eau	1'300.00		1'300.00		1'243.85	
343.3123 Electricité	900.00		1'200.00		873.65	
343.3124 Chauffage	9'200.00		8'500.00		9'198.35	
343.3133 Produits nettoyages	500.00	Entretien courant	500.00		355.63	
343.3141 Entretien du bâtiment	5'100.00		5'000.00		5'977.70	
343.3161 Abonnement réseau CAD	6'050.00		6'050.00		6'031.20	
343.3186 Assurances du patrimoine	2'250.00		2'450.00		2'289.79	
343.3191 Impôts et taxes	2'550.00		2'400.00		2'494.92	
343.3220 Intérêts des emprunts	350.00		150.00			
343.3901 Frais absence (§130) - non couverts	150.00				229.42	
343.3902 Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
343.4231 Produits des loyers		64'200.00		64'200.00		64'232.00
343.4350 Récupération charges immeubles		8'200.00		8'200.00		11'952.25
343.4904 Locaux samaritains, Musique, TSP		16'700.00		16'700.00		16'680.00
344 BATIMENT LE PLATON	128'400.00	186'500.00	135'300.00	181'000.00	223'730.87	184'763.43
344.3121 Eau	2'400.00		2'600.00		2'322.00	
344.3123 Electricité	17'000.00		16'000.00		17'123.80	
344.3124 Chauffage	6'500.00		7'000.00		6'464.20	
344.3133 Produits nettoyages	800.00		1'000.00		769.60	
344.3141 Entretien du bâtiment	8'500.00	Entretien courant	8'000.00		13'491.85	
344.3161 Autres charges immeubles	11'800.00		12'500.00		10'874.05	
344.3186 Assurances du patrimoine	2'100.00		2'250.00		2'126.16	
344.3191 Impôts et taxes	2'400.00		2'200.00		2'316.58	
344.3220 Intérêts des emprunts	3'500.00		4'850.00		4'842.63	
344.3303 Amortissements budgetés	63'400.00		68'900.00		68'400.00	
344.3303 Amortissement extraordinaire					85'000.00	
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		38'500.00		33'000.00		33'613.38
344.4363 Rbt de dommages						3'150.05

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	2'725'250.00	2'688'250.00	2'494'200.00	2'714'150.00	3'208'580.46	2'734'968.53
351 HOTEL DE VILLE	494'650.00	520'400.00	540'350.00	543'300.00	642'512.87	526'470.88
351.1 HOTEL DE VILLE	323'650.00	441'300.00	301'500.00	459'200.00	384'231.15	452'035.13
351.1.3011 Traitements du personnel	90'000.00		80'000.00		85'475.18	
351.1.3030 Assurances sociales	8'400.00		7'500.00		7'621.52	
351.1.3040 Caisse de pensions	13'300.00		12'000.00		12'563.62	
351.1.3050 Assurances de personnes	2'500.00		2'300.00		2'213.86	
351.1.3060 Indemnisations & remb. de frais	800.00		1'000.00		790.38	
351.1.3114 Achat machines	1'000.00		1'000.00		2'815.70	
351.1.3121 Eau	6'700.00		5'500.00		6'618.35	
351.1.3123 Electricité	12'000.00		14'000.00		11'878.60	
351.1.3133 Produits de nettoyage	2'600.00		3'000.00		2'581.46	
351.1.3141 Entretien du bâtiment	83'900.00		64'100.00		70'469.65	
351.1.3185 Honoraires NeoVac	2'400.00		2'500.00		2'402.45	
351.1.3186 Assurances du patrimoine	16'800.00		17'750.00		16'938.89	
351.1.3191 Impôts et taxes	15'600.00		14'500.00		15'232.39	
351.1.3220 Intérêts des emprunts	150.00		300.00		499.76	
351.1.3311 Amortissements budgétés			13'700.00		20'000.00	
351.1.3321 Amortissements complémentaires					60'000.00	
351.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'950.00		1'250.00		2'966.82	
351.1.3902 Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
351.1.3903 Ventilation chauffage	64'450.00		61'000.00		63'162.52	
351.1.4231 Produits des loyers		301'300.00		318'400.00		310'247.33
351.1.4350 Récupération charges immeubles		41'100.00		41'900.00		42'967.20
351.1.4903 Ventilation charges immeubles		1'200.00		1'200.00		1'120.60
351.1.4904 Locaux utilisés par l'administration		97'700.00		97'700.00		97'700.00
351.2 LOCAUX POLICE-OT	21'850.00	64'100.00	23'900.00	64'100.00	22'460.44	63'091.25
351.2.3011 Traitements du personnel	6'000.00		8'000.00		7'788.27	
351.2.3030 Assurances sociales	550.00		750.00		694.43	
351.2.3040 Caisse de pensions	900.00		1'200.00		1'144.75	
351.2.3050 Assurances de personnes	150.00		250.00		201.71	
351.2.3060 Indemnisations & remb. de frais	100.00		100.00		72.05	
351.2.3121 Eau	150.00		100.00		141.20	
351.2.3123 Electricité	2'000.00		2'700.00		1'993.85	
351.2.3133 Produits nettoyages	500.00		500.00		355.63	
351.2.3141 Entretien des locaux	1'300.00		1'000.00		711.10	
351.2.3186 Assurances du patrimoine	1'400.00		1'450.00		1'388.82	
351.2.3191 Impôts et taxes	1'050.00		1'000.00		1'013.47	
351.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts	200.00		100.00		270.33	
351.2.3903 Ventilation chauffage	7'550.00		6'750.00		6'684.83	
351.2.4271 Loyer facturé au Canton + OT		34'700.00		34'700.00		34'704.00
351.2.4350 Récupération charges immeubles		19'500.00		19'500.00		18'487.25
351.2.4904 Locaux utilisés par l'administration		9'900.00		9'900.00		9'900.00
351.3 SALLE DE SPECTACLES	149'150.00	15'000.00	214'950.00	20'000.00	235'821.28	11'344.50
351.3.3011 Traitements du personnel	30'000.00		53'000.00		45'405.46	
351.3.3030 Assurances sociales	2'800.00		5'000.00		4'048.66	
351.3.3040 Caisse de pensions	4'450.00		7'950.00		6'673.96	
351.3.3050 Assurances de personnes	850.00		1'550.00		1'176.00	
351.3.3060 Indemnisations & remb. de frais	400.00		500.00		419.85	
351.3.3114 Achat machines	1'000.00		1'000.00			
351.3.3121 Eau	1'500.00		100.00		1'427.55	
351.3.3123 Electricité	2'100.00		2'900.00		2'072.80	
351.3.3133 Produits de nettoyage	800.00		800.00		569.01	
351.3.3141 Entretien de la salle	62'300.00		100'300.00		131'690.40	
351.3.3186 Assurances du patrimoine	4'900.00		5'100.00		4'867.78	
351.3.3191 Impôts et taxes	4'150.00		3'900.00		4'053.94	
351.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'000.00		850.00		1'576.01	
351.3.3903 Ventilation chauffage	32'900.00		32'000.00		31'839.86	
351.3.4271 Loyer de la salle et buvette		15'000.00		20'000.00		10'744.50
351.3.4359 Ventes et prestations diverses						600.00

Passerelle + sas accès
salle Mt-des-Cerfs,
rafraichissement appt
303, divers

Sortie secours,
rideaux Alexei,
hauts-parleurs,
divers

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352 METIERS 3	397'250.00	493'050.00	404'200.00	493'200.00	672'957.38	466'447.83
352.3011 Traitements du personnel	30'000.00		20'000.00		18'427.41	
352.3030 Assurances sociales	2'800.00		1'900.00		1'643.09	
352.3040 Caisse de pensions	4'450.00		3'000.00		2'708.59	
352.3050 Assurances de personnes	850.00		600.00		477.46	
352.3060 Indemnisations & remb. de frais	300.00		300.00		170.52	
352.3114 Achat matériel et machines	1'000.00		1'000.00			
352.3121 Eau	2'000.00		2'000.00		1'958.45	
352.3123 Electricité	7'800.00		10'400.00		7'998.05	
352.3133 Produits nettoyages	2'000.00		2'500.00		1'422.52	
352.3141 Entretien des bâtiments	10'500.00		10'300.00		6'719.25	
352.3186 Assurances du patrimoine	5'650.00		6'100.00		5'704.25	
352.3191 Impôts et taxes	7'300.00		6'800.00		7'151.40	
352.3220 Intérêts des emprunts	39'100.00		48'100.00		46'057.89	
352.3311 Amortissements investissements	258'150.00		266'800.00		268'523.80	
352.3321 Amortissements complémentaires					280'000.00	
352.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'000.00		300.00		639.61	
352.3902 Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
352.3903 Ventilation chauffage	24'250.00		24'000.00		23'355.09	
352.4271 Locations classes et salles		418'600.00		420'700.00		420'710.83
352.4350 Récupération charges immeubles		74'450.00		72'500.00		40'917.00
352.4356 Remboursement de tiers						4'820.00
354 CASERNE DES POMPIERS	56'750.00	113'750.00	22'400.00	94'650.00	21'460.33	94'653.43
354.3121 Eau	700.00		750.00		685.60	
354.3123 Electricité	3'900.00		3'500.00		3'868.70	
354.3124 Chauffage	4'800.00		5'000.00		4'785.75	
354.3133 Produits nettoyages	250.00		300.00		213.38	
354.3141 Entretien du bâtiment	8'400.00		9'000.00		9'083.70	
354.3186 Assurances du patrimoine	1'450.00		1'550.00		1'459.78	
354.3191 Impôts et taxes	1'350.00		1'250.00		1'303.27	
354.3220 Intérêts des emprunts	1'900.00		1'050.00		60.15	
354.3311 Amortissements investissements	34'000.00					
354.4904 Locations imputées au SDIS, voir 650		113'750.00		94'650.00		94'653.43
355 AUTRES BATIMENTS	419'900.00	87'850.00	298'250.00	89'850.00	263'613.10	104'708.00
355.3011 Traitements du personnel	150'000.00		110'000.00		113'315.91	
355.3030 Assurances sociales	14'000.00		10'300.00		10'103.90	
355.3040 Caisse de pensions	22'150.00		16'450.00		16'655.91	
355.3050 Assurances de personnes	4'150.00		3'200.00		2'934.85	
355.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'100.00		1'200.00		1'047.75	
355.3110 Achats vêtements de travail	5'700.00		5'700.00		5'648.50	
355.3114 Achat machines	8'000.00		9'000.00		2'879.75	
355.3115 Achat matériel et outillage	6'000.00		6'000.00		9'147.55	
355.3121 Eau	1'250.00		900.00		1'245.40	
355.3123 Electricité	2'400.00		2'400.00		2'383.80	
355.3124 Chauffage	2'000.00		2'000.00			
355.3130 Achat fournitures & mat. premières	20'000.00		23'000.00		20'279.75	
355.3133 Produits nettoyages	750.00		1'000.00		711.26	
355.3141 Entretien des bâtiments	163'500.00		89'600.00		61'017.55	
355.3155 Entretien véhicule	1'000.00		2'000.00		839.10	
355.3182 Téléphones	1'050.00		1'250.00		84.15	
355.3186 Assurances du patrimoine	8'100.00		8'400.00		8'143.00	
355.3191 Impôts et taxes	2'700.00		2'500.00		2'723.39	
355.3199 Frais divers	500.00		500.00			
355.3650 Aide Eco-Vaisselle	100.00		100.00			
355.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'950.00		1'750.00		3'933.16	
355.3902 Ventilation frais véhicules §433	500.00		1'000.00		518.42	
355.4231 Produits des loyers		68'700.00		68'700.00		86'231.35
355.4350 Récupération charges immeubles		950.00		950.00		300.00
355.4356 Facturations de services		2'000.00		4'000.00		1'310.20
355.4359 Recettes diverses		1'000.00		1'000.00		1'666.45
355.4904 Imputation locaux travaux, dépôts		15'200.00		15'200.00		15'200.00

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356 BATIMENTS SCOLAIRES	915'800.00	960'850.00	787'050.00	973'800.00	1'189'936.05	1'025'926.76
356.1 BAT. ECOLES PRIMAIRES	461'850.00	314'250.00	401'400.00	303'500.00	742'378.12	315'581.20
356.1.3011 Traitements du personnel	125'000.00		140'000.00		139'986.59	
356.1.3030 Assurances sociales	11'700.00		13'150.00		12'415.20	
356.1.3040 Caisse de pensions	18'450.00		20'950.00		20'465.87	
356.1.3050 Assurances de personnes	3'450.00		4'050.00		3'606.29	
356.1.3060 Indemnités & remb. de frais	1'300.00		1'400.00		1'287.44	
356.1.3114 Achat machines	1'000.00		1'000.00			
356.1.3121 Eau	2'500.00		2'400.00		2'502.90	
356.1.3123 Electricité	11'000.00		11'800.00		11'006.05	
356.1.3124 Chauffage	63'500.00		64'000.00		63'414.75	
356.1.3133 Produits de nettoyage	5'000.00		5'500.00		3'911.94	
356.1.3141 Entretien des bâtiments	55'300.00		30'700.00		186'235.10	
356.1.3161 Abonnement réseau CAD	19'000.00		19'000.00		18'955.20	
356.1.3186 Assurances du patrimoine	8'150.00		8'550.00		8'062.30	
356.1.3191 Impôts et taxes	10'150.00		9'450.00		9'914.70	
356.1.3220 Intérêts des emprunts	11'250.00		8'350.00		3'314.48	
356.1.3311 Amortissements budgetés	110'850.00		58'300.00		32'440.42	
356.1.3321 Amortissements complémentaires					220'000.00	
356.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'150.00		2'200.00		4'858.89	
356.1.3902 Ventilation frais véhicules §433	100.00		600.00			
356.1.4231 Locations à tiers		21'500.00		24'500.00		16'901.20
356.1.4271 Locations classes et salles		290'750.00		277'000.00		296'680.00
356.1.4399 Travaux pour préavis						
356.1.4904 Locaux utilisés par sociétés		2'000.00		2'000.00		2'000.00
356.2 BAT. ECOLES SECONDAIRES	229'000.00	280'100.00	194'550.00	295'500.00	212'770.73	297'912.98
356.2.3011 Traitements du personnel	70'000.00		70'000.00		67'502.57	
356.2.3030 Assurances sociales	6'550.00		6'550.00		5'952.11	
356.2.3040 Caisse de pensions	10'350.00		10'500.00		9'811.65	
356.2.3050 Assurances de personnes	1'950.00		2'000.00		1'728.96	
356.2.3060 Indemnités & remb. de frais	600.00		600.00		617.28	
356.2.3114 Achat machines	1'500.00		1'500.00			
356.2.3121 Eau	3'300.00		3'200.00		3'254.10	
356.2.3123 Electricité	8'700.00		9'100.00		8'616.45	
356.2.3124 Chauffage	900.00		900.00		915.85	
356.2.3133 Produits de nettoyage	4'500.00		3'900.00		3'200.67	
356.2.3141 Entretien des bâtiments	40'500.00		23'400.00		50'108.85	
356.2.3186 Assurances du patrimoine	6'800.00		7'250.00		6'856.95	
356.2.3191 Impôts et taxes	7'800.00		7'250.00		7'598.70	
356.2.3220 Intérêts des emprunts	550.00		200.00			
356.2.3311 Amortissements budgetés	17'900.00					
356.2.3321 Amortissements complémentaires						
356.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'300.00		1'100.00		2'342.99	
356.2.3902 Ventilation frais véhicules §433	100.00		100.00			
356.2.3903 Ventilation chauffage	44'700.00		47'000.00		44'263.60	
356.2.4271 Locations classes et salles		280'100.00		295'500.00		294'174.51
356.2.4356 Remboursement de tiers						3'738.47
356.3 CENTRE SPORTIF	224'950.00	366'500.00	191'100.00	374'800.00	234'787.20	412'432.58
356.3.3011 Traitements du personnel	70'000.00		75'000.00		68'805.60	
356.3.3030 Assurances sociales	6'550.00		7'050.00		6'175.72	
356.3.3040 Caisse de pensions	10'350.00		11'200.00		8'580.99	
356.3.3050 Assurances de personnes	1'950.00		2'150.00		1'639.06	
356.3.3060 Indemnités & remb. de frais	600.00		800.00		539.84	
356.3.3114 Achat machines	2'000.00		2'000.00			
356.3.3121 Eau	3'000.00		3'100.00		2'981.55	
356.3.3123 Electricité	15'800.00		16'000.00		15'717.30	
356.3.3124 Chauffage	17'000.00		15'800.00		16'969.70	
356.3.3133 Produits de nettoyage	3'000.00		3'000.00		2'133.78	
356.3.3141 Entretien du bâtiment	16'800.00		25'600.00		81'912.05	
356.3.3145 Entretien place sport	54'900.00		6'900.00		7'017.20	
356.3.3186 Assurances du patrimoine	11'800.00		12'200.00		11'816.09	
356.3.3191 Impôts et taxes	7'800.00		7'300.00		7'642.74	
356.3.3199 Frais divers	500.00		500.00			
356.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'300.00		1'200.00		2'388.22	
356.3.3902 Ventilation frais véhicules §433	600.00		1'300.00		467.36	
356.3.4271 Loyer de la salle et de la buvette		299'100.00		307'400.00		311'260.33
356.3.4275 Locations salle rythmique, fitness						
356.3.4350 Part cantonale à l'entretien		50'000.00		50'000.00		70'431.50
356.3.4356 Part Cantonale Chaudière						7'819.10
356.3.4361 Part cantonale au Fitness		17'400.00		17'400.00		17'921.65
356.3.4363 Remboursement de dommages						5'000.00

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357 BATIMENTS MUSEES	151'300.00	152'900.00	148'600.00	160'100.00	78'772.27	160'981.60
357.1 BATIMENT DU CIMA	123'300.00	120'000.00	122'450.00	127'200.00	53'215.36	128'061.60
357.1.3011 Traitements du personnel	2'000.00		3'000.00		593.90	
357.1.3030 Assurances sociales	200.00		300.00		52.93	
357.1.3040 Caisse de pensions	300.00		450.00		87.29	
357.1.3050 Assurances de personnes	50.00		100.00		15.36	
357.1.3060 Indemnisations & remb. de frais	50.00		50.00		5.51	
357.1.3121 Eau	1'300.00				1'288.70	
357.1.3123 Electricité	4'000.00		5'000.00		4'000.00	
357.1.3124 Chauffage	25'700.00		25'500.00		25'715.40	
357.1.3141 Entretien du bâtiment	8'700.00		6'600.00		4'853.50	
357.1.3161 Abonnement réseau CAD	9'100.00		9'100.00		9'046.80	
357.1.3186 Assurances du patrimoine	3'550.00		3'750.00		3'573.96	
357.1.3191 Impôts et taxes	3'650.00		3'500.00		3'582.23	
357.1.3220 Intérêts des emprunts	2'650.00		3'100.00		373.81	
357.1.3311 Amortissement investissement	62'000.00		62'000.00			
357.1.3321 Amortissement extraordinaire						
357.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts	50.00				25.97	
357.1.4231 Produits des loyers				7'200.00		8'061.60
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	28'000.00	32'900.00	26'150.00	32'900.00	25'556.91	32'920.00
357.2.3011 Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00			
357.2.3030 Assurances sociales	100.00		100.00			
357.2.3040 Caisse de pensions	150.00		150.00			
357.2.3050 Assurances de personnes	50.00		50.00			
357.2.3121 Eau	1'100.00		1'100.00		1'038.60	
357.2.3123 Electricité	2'000.00		2'200.00		1'982.50	
357.2.3124 Chauffage	11'200.00		9'000.00		11'149.05	
357.2.3133 Produits nettoyages	600.00		800.00		569.01	
357.2.3141 Entretien du bâtiment	1'400.00		1'400.00		484.15	
357.2.3161 Abonnement réseau CAD	5'600.00		5'600.00		5'600.40	
357.2.3186 Assurances du patrimoine	2'400.00		2'550.00		2'413.81	
357.2.3191 Impôts et taxes	2'350.00		2'200.00		2'319.39	
357.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts	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	258'850.00	258'850.00	258'250.00	258'250.00	254'758.01	254'758.01
358.3011 Traitements du personnel	3'000.00		5'000.00		1'697.86	
358.3030 Assurances sociales	300.00		450.00		151.38	
358.3040 Caisse de pensions	450.00		750.00		249.55	
358.3050 Assurances de personnes	100.00		150.00		43.97	
358.3123 Electricité	2'800.00		3'700.00		2'755.80	
358.3124 Energie	180'000.00		180'000.00		184'219.95	
358.3141 Entretien réseau	7'000.00		3'000.00		514.40	
358.3161 Abonnement réseau	65'100.00		65'100.00		65'050.80	
358.3901 Frais absence (§130) - non couverts	100.00		100.00		74.30	
358.4350 Facturation charges auprès tiers		23'500.00		23'500.00		20'513.00
358.4903 Ventilation charges immeubles		235'350.00		234'750.00		234'245.01
359 LOCAUX BIBLIOTHEQUE	30'750.00	100'600.00	35'100.00	101'000.00	84'570.45	101'022.02
359.3011 Traitements du personnel	5'000.00		10'000.00		10'115.02	
359.3030 Assurances sociales	450.00		950.00		901.93	
359.3040 Caisse de pensions	750.00		1'500.00		1'486.76	
359.3050 Assurances de personnes	50.00		50.00			
359.3060 Indemnisations & remb. de frais	50.00		50.00			
359.3122 Décompte Gérance	17'700.00		12'000.00		17'700.00	
359.3123 Electricité	1'200.00		1'200.00		1'195.10	
359.3133 Produits de nettoyage	650.00		900.00		640.13	
359.3141 Entretien du bâtiment	1'800.00		1'500.00		4'041.50	
359.3186 Assurances du patrimoine	800.00		700.00		709.07	
359.3191 Impôts et taxes	650.00				648.74	
359.3220 Intérêts des emprunts			600.00		281.11	
359.3311 Amortissements budgetés			4'000.00		4'100.00	
359.3321 Amortissement extraordinaire					40'900.00	
359.3803 Attribution fonds réserve	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
359.3901 Frais absence (§130) - non couverts	150.00		150.00		351.09	
359.4231 Produits des loyers		100'600.00		101'000.00		101'022.02

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 TRAVAUX	6'867'950.00	3'061'950.00	6'892'950.00	3'086'850.00	6'360'744.26	2'991'717.86
400 ADMIN.DES TRAVAUX	259'900.00		230'250.00		244'457.11	
400.3011 Traitements du personnel	180'000.00		155'000.00		169'898.84	
400.3030 Assurances sociales	16'800.00		14'550.00		15'149.26	
400.3040 Caisse de pensions	26'600.00		23'200.00		24'972.78	
400.3050 Assurances de personnes	4'950.00		4'500.00		4'400.44	
400.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'600.00		2'000.00		1'571.04	
400.3101 Imprimés et fournitures de bureau	4'750.00		5'150.00		4'652.25	
400.3111 Mobilier bureau	3'000.00	Luminaires + stores, divers	6'800.00		619.10	
400.3181 Frais de port	2'500.00		2'750.00		3'178.70	
400.3182 Téléphones	3'700.00		4'000.00		4'071.65	
400.3186 Assurances du patrimoine	1'450.00		1'250.00		1'220.16	
400.3199 Frais divers	500.00		500.00		725.75	
400.3901 Frais absence (§130) - non couverts	5'950.00		2'450.00		5'897.14	
400.3904 Imputation interne frais locaux	8'100.00		8'100.00		8'100.00	
400.4356 Recettes diverses						
43 ROUTES	3'123'100.00	602'250.00	3'185'300.00	610'000.00	2'865'590.23	624'364.63
430 RESEAU ROUTIER	1'674'250.00		1'653'750.00		1'227'642.58	7'873.65
430.3011 Traitements du personnel	145'000.00		200'000.00		95'983.42	
430.3030 Assurances sociales	13'550.00	Rues du Midi, Charmille, Col Etroits-Broutire, Les Praises, Mt-des-Cerfs, La Chau, dos d'âne	18'800.00		8'558.49	
430.3040 Caisse de pensions	21'400.00		29'950.00		14'108.21	
430.3050 Assurances de personnes	4'000.00		5'800.00		2'486.02	
430.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		1'200.00		887.52	
430.3110 Achats vêtements de travail	12'000.00		8'000.00		8'462.30	
430.3114 Achats matériel et outillage	7'000.00	L'Auberson, bordures	7'000.00		6'946.59	
430.3115 Achats machines	6'000.00	Av. Gare, évacuation eau route des Mouilles, divers	14'000.00		5'756.55	
430.3142 Entretien du réseau routier	955'000.00		845'000.00		627'065.70	
430.3154 Entretien matériel et outillage	1'000.00		1'000.00		956.70	
430.3220 Intérêts des emprunts	23'600.00		28'350.00		26'229.49	
430.3311 Amortissements budgetés	402'900.00		406'500.00		349'597.63	
430.3321 Amortissements complémentaires						
430.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'800.00		3'150.00		3'331.56	
430.3902 Ventilation frais véhicules §433	77'000.00		85'000.00		77'272.40	
430.4356 Facturation des services						3'449.55
430.4369 Remboursements de tiers						4'424.10
431 ECLAIRAGE PUBLIC	169'350.00		184'700.00		185'087.74	8'826.80
431.3011 Traitements du personnel	16'000.00	La Chau + La Vraconnaz, Grangette-Bellevue, divers	20'000.00		34'138.01	
431.3030 Assurances sociales	1'500.00		1'900.00		3'043.98	
431.3040 Caisse de pensions	2'350.00		3'000.00		5'017.82	
431.3050 Assurances de personnes	450.00		600.00		884.20	
431.3060 Indemnisations & remb. de frais	400.00		400.00		315.67	
431.3114 Achats mat. exploitation & entret.	29'000.00		51'000.00		33'249.05	
431.3123 Achat d'énergie	65'000.00		65'000.00		62'395.35	
431.3143 Entretien du réseau	24'000.00	Reprise comptage quartier du Temple, divers	6'000.00		27'116.64	
431.3220 Intérêts des emprunts	1'650.00		2'000.00		1'555.78	
431.3311 Amortissements budgetés	15'850.00		16'500.00		3'599.75	
431.3321 Amortissements complémentaires						
431.3901 Frais absence (§130) - non couverts	550.00		300.00		1'184.92	
431.3902 Ventilation frais véhicules §433	12'600.00		18'000.00		12'586.57	
431.4369 Remboursement de tiers						8'826.80
432 DEBLAIEMENT DE LA NEIGE	544'550.00	15'000.00	607'850.00	15'000.00	690'611.89	16'054.97
432.3011 Traitements du personnel	150'000.00		200'000.00		256'826.56	
432.3030 Assurances sociales	14'000.00		18'800.00		22'900.25	
432.3040 Caisse de pensions	22'150.00		29'900.00		37'749.88	
432.3050 Assurances de personnes	4'150.00		5'800.00		6'651.93	
432.3060 Indemnisations & remb. de frais	2'300.00		1'500.00		2'374.89	
432.3114 Achats matériel & outillage	13'000.00		8'000.00		12'970.05	
432.3135 Achats prod. pour déneigement	85'000.00	Nouveau tarif cantonal dès 2020	85'000.00		39'043.85	
432.3189 Travaux effectués par des tiers	90'000.00		90'000.00		96'813.55	
432.3199 Frais divers	500.00		500.00		1'431.95	
432.3220 Intérêts des emprunts	200.00		550.00		709.69	
432.3311 Amortissements budgetés	8'300.00		44'600.00		52'529.40	
432.3321 Amortissement extraordinaire						
432.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'950.00		3'200.00		8'914.37	
432.3902 Ventilation frais véhicules §433	150'000.00		120'000.00		151'695.52	
432.4353 Ventes de marchandises						
432.4356 Travaux facturés à des tiers		15'000.00		15'000.00		14'614.97
432.4369 Remboursement de tiers						1'440.00

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
433 VEHICULES DES TRAVAUX	583'650.00	583'650.00	591'600.00	591'400.00	587'984.21	587'984.21
433.3011 Traitements du personnel	115'000.00		130'800.00		103'613.99	
433.3030 Assurances sociales	10'750.00		12'300.00		9'238.81	
433.3040 Caisse de pensions	17'000.00		19'600.00		15'229.82	
433.3050 Assurances de personnes	3'150.00		3'800.00		2'683.61	
433.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'200.00		1'200.00		958.12	
433.3115 Achats machines - véhicules	19'000.00		5'000.00			
433.3136 Achat fournitures pr véhicules	140'000.00		140'000.00		172'762.00	
433.3139 Carburant et lubrifiants	120'000.00		115'000.00		119'759.10	
433.3186 Assurances du patrimoine	30'350.00		30'900.00		29'292.55	
433.3192 Taxes sur véhicules	40'000.00		38'000.00		39'636.25	
433.3220 Intérêts des emprunts	2'300.00		4'700.00		2'894.93	
433.3311 Amortissements budgetés	77'500.00		84'500.00		53'569.10	
433.3321 Amortissements complémentaires					30'210.65	
433.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'800.00		2'200.00		4'535.28	
433.3905 Location garage dépôts	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
433.4359 Ventas et prestations diverses						336.10
433.4369 Remboursements de tiers						611.20
433.4902 Imputation interne frais véhicules		583'650.00		591'400.00		587'036.91
434 DEPOTS COMMUNAUX	151'300.00	3'600.00	147'400.00	3'600.00	174'263.81	3'625.00
434.3011 Traitements du personnel	60'000.00		38'000.00		47'061.13	
434.3030 Assurances sociales	5'600.00		3'550.00		4'196.26	
434.3040 Caisse de pensions	8'850.00		5'700.00		6'917.31	
434.3050 Assurances de personnes	1'650.00		1'100.00		1'218.83	
434.3060 Indemnisations & remb. de frais	400.00		400.00		435.14	
434.3115 Achat machine	1'000.00		1'000.00		152.55	
434.3121 Eau	2'000.00		2'000.00		1'928.60	
434.3123 Electricité	3'000.00		4'000.00		2'988.55	
434.3124 Chauffage	17'000.00		17'000.00		18'827.45	
434.3133 Produits de nettoyage	500.00		500.00		365.64	
434.3141 Entretien des bâtiments	16'500.00		39'000.00		55'979.55	
434.3161 Abonnement CAD	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
434.3186 Assurances du patrimoine	5'200.00		5'400.00		5'226.52	
434.3191 Impôts et taxes	1'250.00		1'200.00		1'200.65	
434.3220 Intérêts des emprunts	150.00		150.00			
434.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'000.00		600.00		1'633.48	
434.3902 Ventilation frais véhicules §433	4'500.00		6'100.00		4'470.15	
434.3904 Locaux ex-abattoirs, déchets carnés	15'200.00		15'200.00		15'200.00	
434.4231 Recettes diverses						25.00
434.4363 Remboursement de dommages						
434.4905 Locaux pour véhicules communes		3'600.00		3'600.00		3'600.00
44 PARCS, PROM., CIMETIERES	503'050.00	30'000.00	566'050.00	51'000.00	447'126.06	27'314.80
440 PARCS-FONTAINES-DIVERS	406'800.00	30'000.00	483'450.00	51'000.00	371'342.74	27'314.80
440.3011 Traitements du personnel	175'000.00		200'000.00		157'918.18	
440.3030 Assurances sociales	16'350.00		18'800.00		14'080.99	
440.3040 Caisse de pensions	25'850.00		29'950.00		23'211.77	
440.3050 Assurances de personnes	4'850.00		5'800.00		4'090.09	
440.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'500.00		1'900.00		1'460.17	
440.3080 Personnel facturé par tiers					13'650.00	
440.3114 Achats mach. & mat. exploitation	6'000.00		50'000.00		3'559.55	
440.3121 Eau	900.00		900.00		842.45	
440.3123 Electricité	1'600.00		2'000.00		1'592.95	
440.3124 Chauffage	600.00		600.00		574.60	
440.3130 Achats fourn. et mat. premières	42'000.00		20'000.00		19'259.99	
440.3133 Produits nettoyage et désinf.	2'500.00		1'500.00		1'867.62	
440.3137 Matériel pour manifestations	10'500.00		12'500.00		5'527.15	
440.3141 Entretien des édifices publics	3'000.00		3'000.00		2'877.65	
440.3145 Entretien parcs, jardins, places de jeux	55'000.00		61'000.00		57'872.20	
440.3186 Assurances du patrimoine	250.00		250.00		225.03	
440.3191 Impôts et taxes	100.00		100.00		68.04	
440.3901 Frais absence (§130) - non couverts	5'800.00		3'150.00		5'481.29	
440.3902 Ventilation frais véhicules §433	55'000.00		72'000.00		57'183.02	
440.4356 Facturations de services		30'000.00		51'000.00		27'314.80
441 CIMETIERES	96'250.00		82'600.00		75'783.32	
441.3011 Traitements du personnel	15'000.00		15'000.00		16'264.99	
441.3030 Assurances sociales	1'400.00		1'400.00		1'450.28	
441.3040 Caisse de pensions	2'200.00		2'250.00		2'390.73	
441.3050 Assurances de personnes	400.00		450.00		421.29	
441.3060 Indemnisations & remb. de frais	250.00		250.00		150.42	
441.3114 Achats mach. & mat. exploitation	1'000.00		1'500.00		264.20	
441.3145 Entretien des cimetières	70'500.00		55'500.00		49'440.65	
441.3901 Frais absence (§130) - non couverts	500.00		250.00		564.55	
441.3902 Ventilation frais véhicules §433	5'000.00		6'000.00		4'836.21	
441.4369 Remboursements de tiers						

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45 ELIMIN.DECHETS, DECHARGE	1'621'250.00	1'069'050.00	1'545'500.00	1'060'000.00	1'404'910.35	941'377.92
450 ORDURES MENAGERES	822'400.00	350'000.00	774'450.00	348'000.00	749'666.02	281'569.42
450.3011 Traitements du personnel	290'000.00		280'000.00		281'654.42	
450.3030 Assurances sociales	27'100.00		26'300.00		25'114.08	
450.3040 Caisse de pensions	42'850.00		41'900.00		41'399.28	
450.3050 Assurances de personnes	8'000.00		8'100.00		7'295.00	
450.3060 Indemnités & remb. de frais	2'800.00		3'100.00		2'604.41	
450.3110 Achats vêtements de travail	500.00		1'500.00		366.20	
450.3114 Achats matériel et outillage	80'000.00		25'000.00		30'248.55	
450.3182 Téléphones	800.00		800.00		785.90	
450.3194 TVA non récupérable	18'000.00		12'000.00		14'687.02	
450.3199 Frais divers	500.00		1'000.00		458.25	
450.3220 Intérêts des emprunts	1'350.00		1'850.00		569.38	
450.3311 Amortissements budgetés	30'900.00		31'000.00		11'393.11	
450.3526 Frais élimination ordures ménagères	160'000.00		185'000.00		173'446.75	
450.3901 Frais absence (§130) - non couverts	9'600.00		4'400.00		9'776.14	
450.3902 Ventilation frais véhicules §433	150'000.00		152'500.00		149'867.53	
450.4342 Taxe aux sacs		220'000.00		233'000.00		179'592.60
450.4345 Ristourne verres, papier, carton		25'000.00		10'000.00		
450.4356 Travaux facturés à des tiers		105'000.00		105'000.00		101'976.82
451 DECHETTERIE	733'800.00	609'050.00	701'150.00	632'000.00	596'332.56	550'929.30
451.3011 Traitements du personnel	160'000.00		150'000.00		145'323.57	
451.3030 Assurances sociales	14'950.00		14'100.00		12'957.91	
451.3040 Caisse de pensions	23'650.00		22'450.00		21'360.53	
451.3050 Assurances de personnes	4'400.00		4'350.00		3'764.03	
451.3060 Indemnités & remb. de frais	1'400.00		1'750.00		1'343.78	
451.3114 Achats matériel et outillage	28'000.00		500.00			
451.3121 Eau	200.00		300.00		203.55	
451.3123 Chauffage, électricité	1'500.00		1'500.00		1'516.05	
451.3124 Carburant et lubrifiants	7'400.00		3'500.00		7'353.80	
451.3140 Entretien de la décharge	14'000.00		42'000.00		16'530.70	
451.3182 Téléphones	850.00		1'100.00		1'114.20	
451.3186 Assurances du patrimoine	2'450.00		2'650.00		2'636.53	
451.3188 Transport des bennes par tiers	15'000.00		10'000.00		4'671.25	
451.3189 Prestations Commune de Bullet	62'900.00		52'900.00			
451.3191 Impôts et taxes	200.00		200.00		194.97	
451.3199 Frais divers	500.00		500.00			
451.3220 Intérêts des emprunts	1'300.00		2'800.00		2'321.17	
451.3311 Amortissements budgetés	50'500.00		43'200.00		64'282.88	
451.3526 Frais élimination déchets	295'000.00		290'000.00		261'473.80	
451.3901 Frais absence (§130) - non couverts	5'300.00		2'350.00		5'044.14	
451.3902 Ventilation frais véhicules §433	42'300.00		53'000.00		42'239.70	
451.3908 Tenue des comptes	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
451.4342 Taxe forfaitaire		395'000.00		390'000.00		391'972.50
451.4345 Ristourne verre, papier, carton				15'000.00		21'534.85
451.4358 Part de Bullet		129'050.00		117'000.00		55'628.00
451.4359 Finances décharge		85'000.00		110'000.00		81'793.95
451.4369 Remboursement des tiers						
452 DEPOT MATERIAUX EXCAVATION	65'050.00	110'000.00	69'900.00	80'000.00	58'911.77	108'879.20
452.3011 Traitements du personnel	8'000.00		5'000.00		1'478.97	
452.3030 Assurances sociales	750.00		450.00		131.88	
452.3040 Caisse de pensions	1'200.00		750.00		217.37	
452.3050 Assurances de personnes	200.00		150.00		38.30	
452.3060 Indemnités & remb. de frais	50.00		50.00		13.66	
452.3121 Eau	1'300.00		2'000.00		1'246.70	
452.3140 Entretien de la décharge	11'500.00		11'500.00		7'911.55	
452.3189 Travaux effectués par des tiers	30'000.00		25'000.00		21'560.00	
452.3195 Taxes cantonales d'élimination	11'000.00		8'000.00		6'396.15	
452.3220 Intérêts des emprunts			100.00		235.19	
452.3311 Amortissements investissements			16'700.00		18'823.99	
452.3901 Frais absence (§130) - non couverts	250.00		100.00		51.33	
452.3902 Ventilation frais véhicules §433	800.00		100.00		806.68	
452.4359 Finances décharge		110'000.00		80'000.00		108'879.20
452.4511 Subside cantonal						

Matériel pour éco-point aux Rasses, benne Gare, remplacement de conteneurs, entretien divers

Benne compactrice, lecteur carte Mobit, divers

Totalité au 450.4345

Dégrapage, divers

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46 EPURATION EAUX	1'360'650.00	1'360'650.00	1'365'850.00	1'365'850.00	1'398'660.51	1'398'660.51
460 ADMINISTRATION STEP	500.00	708'700.00	500.00	703'700.00	3'817.00	700'547.60
460.3198 Rbt taxes années antérieures	500.00		500.00		3'817.00	
460.4342 Taxes d'épuration sur eau potable		143'000.00		143'000.00		139'794.85
460.4343 Taxes d'épuration sur immeuble		565'700.00		560'700.00		560'752.75
461 STEP L'AUBERSON	165'100.00		163'450.00		174'746.94	
461.3011 Traitements du personnel	55'000.00		50'000.00		49'208.93	
461.3030 Assurances sociales	5'150.00		4'700.00		4'387.68	
461.3040 Caisse de pensions	8'150.00		7'500.00		7'233.15	
461.3050 Assurances de personnes	1'500.00		1'450.00		1'274.56	
461.3060 Indemnités & remb. de frais	400.00		400.00		455.01	
461.3101 Imprimés et fournitures de bureau	200.00		150.00		160.50	
461.3114 Achats mach. & mat. exploitations	5'000.00		4'500.00		2'091.95	
461.3115 Achat véhicule STEP					10'329.75	
461.3121 Eau	1'500.00		1'500.00		1'382.55	
461.3123 Electricité, chauffage	8'000.00		8'000.00		8'344.50	
461.3133 Achat produits chimiques	12'000.00		12'000.00		11'115.95	
461.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	30'500.00		34'000.00		43'760.97	
461.3182 Téléphones	1'750.00		2'500.00		2'637.10	
461.3186 Assurances du patrimoine	2'050.00		2'150.00		2'049.16	
461.3188 Evacuation des boues	18'000.00		18'000.00		14'864.85	
461.3191 Impôts et taxes	7'500.00		7'100.00		7'199.24	
461.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'800.00		800.00		1'708.03	
461.3902 Ventilation frais véhicules §433	6'600.00		8'700.00		6'543.06	
462 STEP VILLETTE	371'000.00	65'950.00	403'800.00	70'250.00	438'999.06	75'337.71
462.3011 Traitements du personnel	100'000.00		120'000.00		100'662.40	
462.3030 Assurances sociales	9'350.00		11'250.00		8'975.64	
462.3040 Caisse de pensions	14'750.00		17'950.00		14'795.98	
462.3050 Assurances de personnes	2'750.00		3'450.00		2'607.27	
462.3060 Indemnités & remb. de frais	1'000.00		950.00		930.93	
462.3101 Imprimés et fournitures de bureau	350.00		250.00		160.50	
462.3114 Achats mach. & mat. exploitation	3'000.00		3'000.00		3'179.95	
462.3115 Achat véhicule STEP					10'183.40	
462.3121 Eau	4'800.00		5'000.00		4'729.75	
462.3122 Achat gaz	6'500.00		10'000.00		6'331.75	
462.3123 Electricité	22'000.00		20'000.00		19'338.20	
462.3130 Achat fourn. & mat. Premières	1'000.00		1'500.00		484.03	
462.3133 Achats produits chimiques	40'000.00		40'000.00		44'461.70	
462.3144 Entretien du réseau	4'000.00		4'000.00		10'355.29	
462.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	25'000.00		31'000.00		91'473.81	
462.3182 Téléphones	1'400.00		1'400.00		1'625.25	
462.3186 Assurances du patrimoine	3'000.00		2'800.00		2'989.42	
462.3188 Evacuation des boues	75'000.00		75'000.00		59'459.45	
462.3191 Impôts et taxes	40'000.00		40'000.00		39'825.73	
462.3199 Frais divers	500.00		500.00		50.00	
462.3220 Intérêts des emprunts	700.00		750.00		266.12	
462.3311 Amortissements investissements	7'100.00		7'100.00		7'100.00	
462.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'300.00		1'900.00		3'493.96	
462.3902 Ventilation frais véhicules §433	500.00		1'000.00		518.53	
462.3908 Tenue des comptes	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
462.4351 Vente électricité CCF		20'000.00		20'000.00		20'409.71
462.4522 Part. Commune de Bullet		45'950.00		50'250.00		54'928.00
465 RESEAUX EGOUTS	824'050.00	586'000.00	798'100.00	591'900.00	781'097.51	622'775.20
465.3011 Traitements du personnel	40'000.00		35'000.00		31'120.89	
465.3030 Assurances sociales	3'750.00		3'300.00		2'774.93	
465.3040 Caisse de pensions	5'900.00		5'200.00		4'574.34	
465.3050 Assurances de personnes	1'100.00		1'000.00		806.04	
465.3060 Indemnités & remb. de frais	300.00		200.00		287.74	
465.3101 Imprimés et fournitures de bureau	650.00		700.00		641.95	
465.3117 Achat matériel et outillage	500.00		1'000.00			
465.3123 Electricité	6'500.00		12'000.00		6'563.50	
465.3130 Achats fourn. & mat. premières	12'000.00		15'000.00		12'314.50	
465.3144 Entretien du réseau	98'000.00		73'000.00		54'580.45	
465.3182 Téléphones	2'250.00		950.00		635.40	
465.3220 Intérêts des emprunts	2'950.00		14'000.00		10'346.82	
465.3311 Amortissements budgétés	33'300.00		129'500.00		4'380.75	
465.3321 Amortissements complémentaires						
465.3811 Attr. Fonds rénovation épuration	603'150.00		494'700.00		638'599.78	
465.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'300.00		550.00		1'080.20	
465.3902 Ventilation frais véhicules §433	12'400.00		12'000.00		12'390.22	
465.4341 Taxes uniques de raccordement		20'000.00		30'000.00		60'793.25
465.4342 Taxes périodiques d'utilisation		196'000.00		194'300.00		194'330.20
465.4344 Taxes d'égouts		370'000.00		367'600.00		367'651.75
465.4356 Recettes diverses						

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 INSTRUCTION PUBLIQUE	1'654'300.00	154'350.00	1'638'550.00	153'600.00	1'608'386.16	152'641.70
500 ADMINISTRATION DES ECOLES	354'500.00	39'500.00	308'950.00	40'100.00	277'325.94	35'683.00
500.3011 Traitements du personnel	35'200.00		32'300.00		43'779.91	
500.3030 Assurances sociales	3'300.00		3'050.00		3'565.21	
500.3050 Assurances de personnes	150.00		150.00		276.80	
500.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'000.00		1'100.00		960.00	
500.3131 Repas RSBJ	300.00		300.00			
500.3182 Téléphones	50.00		200.00		19.90	
500.3185 Maintenance Wifi	1'950.00					
500.3199 Frais divers	200.00				1'958.60	
500.3522 Part. entente scolaire	311'200.00		271'350.00		225'245.93	
500.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'150.00		500.00		1'519.59	
500.4522 Facturation entente scolaire		36'000.00		36'600.00		33'663.00
500.4652 Part parents - devoirs surveillés		3'500.00		3'500.00		2'020.00
510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	501'700.00		542'300.00		537'861.81	
510.3522 Part. entente scolaire	501'700.00		542'300.00		537'861.81	
520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	431'450.00		403'800.00		380'905.60	
520.3522 Part. entente scolaire	431'450.00		403'800.00		380'905.60	
53 ENSEIGNEMENT SPECIALISE	220'600.00	102'850.00	214'250.00	101'500.00	207'797.09	98'803.50
530 BIBLIOTHEQUE	161'200.00	102'850.00	155'000.00	101'500.00	149'616.59	98'803.50
530.3011 Traitements du personnel	83'300.00		83'000.00		80'344.80	
530.3030 Assurances sociales	7'800.00		7'800.00		7'475.55	
530.3040 Caisse de pensions	10'900.00		9'800.00		9'867.60	
530.3050 Assurances de personnes	350.00		400.00		597.85	
530.3060 Indemnisations & remb. de frais	500.00		500.00		517.70	
530.3522 Part. entente scolaire	55'600.00		52'200.00		48'024.35	
530.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'750.00		1'300.00		2'788.74	
530.4369 Remboursement de tiers						502.95
530.4512 Subventions cantonales		102'850.00		101'500.00		98'300.55
531 ECOLE MUSIQUE	59'400.00		59'250.00		58'180.50	
531.3512 Part FEM - Ecole musique	46'500.00	Chf 9.50 / hab	46'350.00		46'027.50	
531.3652 Aide individuelles "Ecole Musique"	10'000.00		10'000.00		9'253.00	
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		6'497.15	
540.3522 Part. office région. orient. prof.	7'000.00		7'000.00		6'497.15	
58 TEMPLES ET CULTES	139'050.00	12'000.00	162'250.00	12'000.00	197'998.57	18'155.20
580.3011 Traitements du personnel	25'000.00		35'000.00		47'360.46	
580.3030 Assurances sociales	2'350.00		3'300.00		3'555.71	
580.3040 Caisse de pensions	3'700.00		5'200.00		2'892.29	
580.3050 Assurances de personnes	700.00		150.00		608.93	
580.3060 Indemnisations & remb. de frais	200.00		100.00		181.93	
580.3102 Recueil de chants - paroisse protestante					4'000.00	
580.3121 Eau	450.00		450.00		453.70	
580.3123 Electricité	16'000.00		17'000.00		15'734.50	
580.3124 Combustible pour chauffage	10'000.00		10'000.00		10'392.85	
580.3130 Culte langue allemande + frais divers	1'200.00		800.00		1'156.50	
580.3133 Produits d'entretien	600.00		800.00		569.01	
580.3141 Entretien des temples	54'800.00		64'000.00		95'216.05	
580.3186 Assurances du patrimoine	5'200.00		5'400.00		5'154.04	
580.3191 Impôts et taxes	4'300.00		4'050.00		4'221.28	
580.3220 Intérêts des emprunts			750.00			
580.3522 Concierge Paroisse Catholique	5'700.00		5'700.00		5'640.00	
580.3652 Participation église catholique	8'000.00		9'000.00			
580.3901 Frais absence (§130) - non couverts	850.00		550.00		861.32	
580.4231 Location						150.00
580.4363 Indemnité d'assurances						5'580.65
580.4369 Part paroisse catholique - frais chauffage		5'500.00		5'500.00		6'194.70
580.4524 Part. communes, frais paroisse		6'500.00		6'500.00		6'229.85

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 POLICE	1'601'200.00	505'400.00	1'526'000.00	476'150.00	1'534'178.72	487'938.13
61 POLICE, SIGNALISATION	671'100.00	95'200.00	625'400.00	72'200.00	626'314.27	75'595.05
610 CORPS DE POLICE	545'050.00	95'200.00	478'100.00	72'200.00	500'189.49	75'058.70
610.3011 Traitements du personnel	133'700.00		100'000.00		97'106.25	
610.3030 Assurances sociales	12'550.00		9'400.00		9'035.50	
610.3040 Caisse de pensions	20'000.00		14'950.00		10'258.45	
610.3050 Assurances de personnes	550.00		450.00		788.85	
610.3060 Indemnités & remb. de frais	500.00		350.00		988.40	
610.3091 Formation professionnelle						
610.3101 Imprimés et fournitures de bureau	1'050.00		4'000.00		1'586.05	
610.3102 Annonces officielles	2'500.00					
610.3116 Matériel spécialisé	5'600.00		2'150.00		14'967.21	
610.3151 Informatique - ordonnance pénale	850.00		900.00		3'440.80	
610.3155 Frais de véhicules	2'000.00		2'000.00		1'111.45	
610.3182 Téléphones	550.00		550.00		568.70	
610.3186 Assurances véhicule	900.00		900.00		866.60	
610.3189 Surveillance, mesures ordonnées	10'000.00		7'500.00		2'100.70	
610.3199 Frais divers	300.00		2'600.00		2'107.00	
610.3301 Défalcation					170.00	
610.3510 Police cantonale	340'950.00		320'900.00		311'735.00	
610.3510.1 Adaptation réforme policière - péréquation					30'088.00	
610.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'150.00		1'550.00		3'370.53	
610.3904 Imputation interne frais locaux	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
610.4312 Emoluments - Permissons		2'000.00		2'000.00		1'354.00
610.4363 Commandement à payer		43'000.00		45'000.00		45'810.00
610.4370 Produits des amendes		30'000.00		20'000.00		27'894.70
610.4519 Adaptation péréquation - police		20'200.00		5'200.00		
611 SIGNALISATION ROUTIERE	126'050.00		147'300.00		126'124.78	536.35
611.3011 Traitements du personnel	30'000.00		35'000.00		39'600.45	
611.3030 Assurances sociales	2'800.00		3'300.00		3'531.05	
611.3040 Caisse de pensions	4'450.00		5'200.00		5'820.69	
611.3050 Assurances de personnes	850.00		1'000.00		1'025.66	
611.3060 Indemnités & remb. de frais			350.00		366.15	
611.3143 Entretien, signalisation balisage	28'300.00		47'000.00		18'284.35	
611.3149 Achat panneaux	28'000.00		27'000.00		24'994.95	
611.3220 Intérêts des emprunts	150.00		300.00		356.08	
611.3311 Amortissements investissements	15'000.00		15'100.00		15'000.00	
611.3321 Amortissements extraordinaires						
611.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'000.00		550.00		1'374.52	
611.3902 Ventilation frais véhicules §433	15'500.00		12'500.00		15'770.88	
611.4363 Frais facturés à des tiers						536.35
62 CONTROLE DES HABITANTS	234'750.00	64'300.00	230'250.00	68'300.00	225'882.04	65'918.58
620.3011 Traitements du personnel	138'000.00		135'000.00		130'655.58	
620.3030 Assurances sociales	12'900.00		12'700.00		12'119.51	
620.3040 Caisse de pensions	20'400.00		20'200.00		20'103.45	
620.3050 Assurances de personnes	550.00		600.00		899.45	
620.3060 Indemnités & remb. de frais	700.00		600.00		727.70	
620.3101 Imprimés et fournitures de bureau	5'300.00		6'850.00		5'873.25	
620.3181 Frais de port	3'600.00		3'300.00		4'287.53	
620.3182 Téléphones	2'650.00		2'750.00		2'843.50	
620.3187 Frais des documents d'identité	35'000.00		35'000.00		32'912.20	
620.3199 Frais divers	500.00		500.00		424.85	
620.3521 Frais Etat Civil	100.00		100.00			
620.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'550.00		2'150.00		4'535.02	
620.3904 Imputation interne frais locaux	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
620.4312 Permis séjour + Etablissement		40'000.00		43'000.00		41'636.00
620.4314 Enc. Documents identité		16'000.00		17'000.00		14'770.00
620.4362 Demande renseignements + divers		500.00		500.00		789.86
620.4363 Commandement à payer						
620.4521 Participation Mauborget						1'946.65
620.4909 Indemnité perception Taxes séjour		7'800.00		7'800.00		6'776.07
63 POLICE SANITAIRE	700.00	450.00	1'000.00	450.00	1'933.00	500.00
630.3091 Formation professionnelle	200.00		200.00		1'000.00	
630.3199 Frais divers	500.00		800.00		933.00	
630.4369 Remboursement de tiers		450.00		450.00		500.00
64 SERVICE DES INHUMATIONS	15'750.00	6'000.00	16'450.00	5'000.00	24'002.29	12'870.00
640.3011 Traitements du personnel	6'000.00		8'000.00		9'115.06	
640.3030 Assurances sociales	550.00		750.00		542.40	
640.3040 Caisse de pensions	900.00		1'200.00		621.78	
640.3050 Assurances de personnes	150.00		250.00		142.54	
640.3060 Indemnités & remb. de frais	50.00		50.00		39.10	
640.3188 Prestations fournies par tiers	6'000.00		6'000.00		11'649.43	
640.3199 Frais divers	100.00		100.00			
640.3901 Frais absence (§130) - non couverts	200.00		100.00		185.13	
640.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'800.00				1'706.85	
640.4359 Ventes et prestations diverses		6'000.00		5'000.00		12'870.00

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	580'200.00	339'450.00	553'400.00	330'200.00	555'881.32	332'296.30
650.3013	Soldes	320'000.00		310'000.00		321'661.09	
650.3030	Assurances sociales	17'000.00		18'000.00		16'748.60	
650.3050	Assurances de personnes			100.00			
650.3091	Cours de formation	43'000.00		40'000.00		41'841.99	
650.3093	Visites sanitaires	4'000.00		2'800.00		3'895.00	
650.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'600.00		4'500.00		3'232.10	
650.3102	Frais d'annonces et documentation	1'500.00		1'600.00		1'106.45	
650.3116	Achats d'équipements & matériel	12'000.00		13'000.00		9'534.90	
650.3155	Entretien des véhicules	8'500.00		8'500.00		8'113.80	
650.3161	Autres locaux (Bullet, l'Auberson)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
650.3162	Caserne Villars-Burquin	31'650.00		32'150.00		31'487.20	
650.3170	Frais organisation service	7'200.00		7'000.00		6'777.55	
650.3181	Frais de port	300.00		600.00		181.71	
650.3182	Téléphones	2'900.00		2'900.00		2'592.00	
650.3186	Assurances du patrimoine	1'600.00		1'500.00		1'478.20	
650.3193	Cotisations	2'900.00		3'000.00		2'838.40	
650.3198	Frais en cas de sinistres	900.00		800.00		951.80	
650.3199	Frais JSP	3'800.00		3'800.00		3'506.60	
650.3521	Prestations non facturables	2'600.00		3'500.00		280.50	
650.3904	Loyer caserne	113'750.00		94'650.00		94'653.43	
650.3908	Frais d'administration	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
650.4359	Facturation à des tiers		15'000.00		15'000.00		16'594.45
650.4511	Subside cantonal		230'000.00		228'000.00		232'173.85
650.4522	Part autres communes		94'450.00		87'200.00		83'528.00
66	PROTECTION CIVILE	88'600.00		89'200.00		81'655.40	
660.3522	Part. ORPCI	88'600.00		89'200.00		81'655.40	
67	ABATTOIRS, DECHETS CARNES	10'100.00		10'300.00		18'510.40	758.20
671	DECHETS CARNES	10'100.00		10'300.00		18'510.40	758.20
671.3011	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		145.30	
671.3030	Assurances sociales	100.00		100.00		12.96	
671.3040	Caisse de pensions	150.00		150.00		21.36	
671.3050	Assurances de personnes	50.00		50.00			
671.3123	Electricité					454.40	
671.3189	Prestations centre collecte	5'000.00		5'000.00		6'527.85	
671.3220	Intérêts des emprunts					31.23	
671.3311	Amortissements investissements					10'000.00	
671.3658	Soutien évacuation déchets carnés	3'000.00		4'000.00		525.40	
671.3526	Frais élimination et autres	800.00				791.90	
671.4511	Subside cantonal						632.00
671.4524	Part. utilisateurs						126.20

Adapté aux nouvelles surfaces

Intégré au 434.3123

Chf 18.08 / hab

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 SECURITE SOCIALE	3'683'550.00	250'100.00	3'378'550.00	64'800.00	4'192'389.13	120'954.50
71 SERVICE SOCIAL	916'450.00	7'000.00	973'250.00	37'000.00	868'199.13	120'954.50
710 PREV.SOC. COMMUNALE	841'950.00	6'000.00	899'450.00	36'000.00	802'268.33	120'320.20
710.3011 Traitements du personnel	67'000.00		65'000.00		63'437.07	
710.3030 Assurances sociales	6'250.00		6'100.00		5'903.25	
710.3040 Caisse de pensions	9'900.00		9'750.00		10'142.27	
710.3050 Assurances de personnes	250.00		300.00		472.50	
710.3062 Indemnisations & remb. de frais	500.00		100.00		402.40	
710.3101 Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		600.00			
710.3111 Achat mobilier et matériel	200.00				76.00	
710.3123 Electricité	100.00		100.00		86.35	
710.3170 Frais réception et manifestations	500.00		500.00		1'021.43	
710.3182 Téléphones	2'900.00		1'500.00		2'298.70	
710.3185 Coordination TSP			15'000.00		17'874.97	
710.3199 Frais divers	200.00		200.00		140.00	
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	457'200.00		499'500.00		417'369.96	
710.3653 Local 3ème âge	14'900.00		14'900.00		14'880.00	
710.3655 Mamans de jours (AJYR)	74'100.00		73'700.00		73'461.90	
710.3656 Zone Bleue (ARAS)	12'250.00		12'200.00		12'112.50	
710.3659 Dépenses diverses & colonies vac.	15'000.00		15'000.00		7'689.00	
710.3665 Aide sociale compl. communale	15'000.00		15'000.00		14'838.45	
710.3666 Allocation familiale communale	148'000.00		155'000.00		143'879.70	
710.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'200.00		1'000.00		2'201.88	
710.3904 Imputation locaux TSP	6'500.00		6'500.00		6'480.00	
710.4511 Aide cantonale pour la TSP				30'000.00		120'000.00
710.4690 Dons et legs		6'000.00		6'000.00		320.20
711 AGEN. PREVOYANCE SOCIALE	74'500.00	1'000.00	73'800.00	1'000.00	65'930.80	634.30
711.3181 Frais de port	1'100.00		1'100.00		634.30	
711.3525 Participation Commune à AAS	73'400.00	Chf 15.-- / hab	72'700.00		65'296.50	
711.4515 Facturation à AAS		1'000.00		1'000.00		634.30
72 PREVOYANCE SOCIALE	2'762'400.00	243'100.00	2'400'600.00	27'800.00	2'808'372.00	
720.3515 Facture sociale cantonale	2'737'900.00		2'376'100.00		2'503'418.00	
720.3515.1 Adaptation péréquation					280'729.00	
720.3655 Fondation pour accueil	24'500.00		24'500.00		24'225.00	
720.4529 Adaptation péréquation		243'100.00		27'800.00		
73 SANTE PUBLIQUE	4'700.00		4'700.00		515'818.00	
730.3199 Prise en charge occupation sol EMS					58'570.00	
730.3655 Part Soins à domicile					452'548.00	
730.3659 Subvention aux Samaritains	300.00		300.00		300.00	
730.3904 Locaux pour Samaritains	4'400.00		4'400.00		4'400.00	

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 SERVICES INDUSTRIELS	3'313'100.00	3'497'100.00	3'177'800.00	3'549'850.00	3'107'892.00	3'885'195.76
81 SERVICES DES EAUX	992'100.00	992'100.00	999'850.00	999'850.00	1'010'336.83	1'010'336.83
810 ADMIN. SERVICE DES EAUX	268'350.00		271'200.00	85'850.00	199'812.16	
810.3011 Traitements du personnel	85'000.00		78'000.00		76'964.88	
810.3030 Assurances sociales	7'950.00		7'300.00		6'862.67	
810.3040 Caisse de pensions	12'550.00		11'600.00		11'312.76	
810.3050 Assurances de personnes	2'350.00		2'250.00		1'993.47	
810.3060 Indemnités & remb. de frais	950.00		950.00		711.67	
810.3101 Imprimés et fournitures de bureau	3'250.00		2'900.00		2'571.85	
810.3181 Frais de port	1'000.00		2'250.00		473.60	
810.3182 Téléphones	1'650.00		1'700.00		1'222.70	
810.3193 Cotisations	2'000.00				1'619.35	
810.3199 Frais divers	200.00		200.00			
810.3220 Intérêts des emprunts	11'400.00		11'150.00		10'374.69	
810.3311 Amortissements budgétés	132'750.00		147'200.00		78'533.09	
810.3321 Amortissements complémentaires						
810.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'800.00		1'200.00		2'671.43	
810.3904 Imputation interne frais locaux	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
810.4813 Prélèv. Sur prov. Réseau eau				85'850.00		
812 ENTRETIEN + EXPL. EAUX	723'750.00	992'100.00	728'650.00	914'000.00	810'524.67	1'010'336.83
812.3011 Traitements du personnel	210'000.00		255'000.00		197'276.50	
812.3030 Assurances sociales	19'600.00		24'000.00		17'590.48	
812.3040 Caisse de pensions	31'000.00		38'000.00		28'996.99	
812.3050 Assurances de personnes	5'800.00		7'350.00		5'109.52	
812.3060 Indemnités & remb. de frais	2'000.00		2'400.00		1'824.21	
812.3114 Révision des compteurs	10'000.00		10'000.00		10'400.75	
812.3115 Achat véhicule - SI - 50%	15'000.00					
812.3117 Achats de mob., mat., outillage	4'000.00		5'000.00		23'445.90	
812.3121 Achat eau	55'000.00		40'000.00		57'269.95	
812.3123 Force motrice	45'000.00		45'000.00		40'641.71	
812.3133 Achats produits chimiques	3'500.00		4'000.00		2'943.00	
812.3137 Matériel utilisé dans stock	40'000.00		15'000.00		35'045.69	
812.3144 Entretien du réseau	115'000.00		176'500.00		161'224.95	
812.3154 Entr. machines & mat. d'expl.	3'000.00		3'000.00		2'918.30	
812.3155 Frais de véhicule	2'000.00		2'000.00		1'890.30	
812.3161 Location garage	650.00		650.00		660.00	
812.3185 Expertises, contrôles réseau	22'000.00		21'000.00		26'394.75	
812.3186 Assurances du patrimoine	7'950.00		7'700.00		7'011.64	
812.3199 Frais divers	200.00		200.00		44.10	
812.3526 Part fixe ACRG - eau	44'000.00		44'000.00		51'299.65	
812.3811 Attr. Fonds "alimentation eau"	59'350.00				109'641.26	
812.3901 Frais absence (§130) - non couverts	7'000.00		4'150.00		6'847.41	
812.3902 Ventilation frais véhicules §433	13'000.00		15'000.00		13'427.01	
812.3903 Frais local télécommande	1'200.00		1'200.00		1'120.60	
812.3904 Imputation interne frais locaux	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
812.4273 Location de compteurs		22'000.00		21'900.00		22'043.55
812.4341 Taxes de raccordement eau		50'000.00		40'000.00		126'907.20
812.4342 Vente eau ACRG		20'000.00		20'000.00		15'100.00
812.4343 Abonnement valeur ECA		87'000.00		87'000.00		87'149.70
812.4344 Abonnement calibre compteur		260'000.00		257'000.00		259'080.00
812.4351 Vente eau		310'000.00		310'000.00		319'541.85
812.4353 Travaux effectués pour des tiers		160'000.00		170'000.00		124'162.20
812.4369 Remboursements de tiers						2'797.60
812.4399 Travaux pour préavis		55'000.00				47'240.73
812.4511 Subvention ECA		20'000.00				
812.4659 Rétrocess. Stés des Eaux		8'100.00		8'100.00		6'314.00

Pour le nouvel employé

Mise aux normes du réservoir de la Charmille, couvercles captages Deneriaz, crépines Broutire, mesures pompage Mouille-Mougnon, hydrantes, divers

Intervention des SI pour le préavis des Gittaz

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
83 SERVICE DU GAZ	2'321'000.00	2'505'000.00	2'177'950.00	2'550'000.00	2'097'555.17	2'874'858.93
830 ADMINISTRATION	181'950.00	65'000.00	170'300.00	65'000.00	142'678.29	74'869.00
830.3011 Traitements du personnel	90'000.00		78'000.00		80'332.57	
830.3030 Assurances sociales	8'400.00		7'300.00		7'162.96	
830.3040 Caisse de pensions	13'300.00		11'600.00		11'807.76	
830.3050 Assurances de personnes	2'500.00		2'300.00		2'080.67	
830.3060 Indemnités & remb. de frais	900.00		900.00		757.71	
830.3101 Imprimés et fournitures de bureau	2'650.00		2'900.00		2'571.85	
830.3181 Frais de port	1'000.00		2'850.00		2'782.45	
830.3182 Téléphones	3'600.00		4'050.00		3'545.60	
830.3193 Cotisations	10'000.00		10'000.00		9'930.95	
830.3199 Frais divers	6'000.00		6'000.00		3'090.40	
830.3220 Intérêts des emprunts	3'450.00		4'600.00		4'012.66	
830.3311 Amortissements budgétés	32'700.00		34'100.00		7'314.39	
830.3321 Amortissements complémentaires						
830.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'950.00		1'200.00		2'788.32	
830.3904 Imputation interne frais locaux	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
830.4221 Rendement capitaux Gaznat		65'000.00		65'000.00		74'869.00
832 EXPLOITATION SERV.GAZ	2'139'050.00	2'440'000.00	2'007'650.00	2'485'000.00	1'954'876.88	2'799'989.93
832.3011 Traitements du personnel	165'000.00		165'000.00		125'624.00	
832.3030 Assurances sociales	15'400.00		15'500.00		11'201.42	
832.3040 Caisse de pensions	24'400.00		24'700.00		18'465.11	
832.3050 Assurances de personnes	4'550.00		4'800.00		3'253.67	
832.3060 Indemnités & remb. de frais	1'150.00		1'150.00		1'161.69	
832.3114 Révision des compteurs	45'000.00		15'000.00		12'211.95	
832.3115 Achat véhicule - SI - 50%	15'000.00					
832.3117 Achat mach. & mat. d'exploit.	9'000.00		36'000.00		12'216.18	
832.3122.0 Achats gaz	1'160'000.00		905'000.00		1'557'058.35	
832.3122.1 Coûts capacité	160'000.00		195'000.00			
832.3122.2 Coûts réseau régional & national	215'000.00		285'000.00			
832.3122.3 Coûts réseau local (SEY)	105'000.00		142'000.00			
832.3122.4 Coûts service Gaznat	16'000.00		18'000.00			
832.3123 Electricité	3'000.00		250.00		3'058.55	
832.3137 Matériel utilisé dans stock	35'000.00		20'000.00		34'678.41	
832.3144 Entretien du réseau	120'000.00		143'000.00		139'762.85	
832.3155 Frais de véhicules	5'000.00		3'000.00		2'999.45	
832.3161 Location garage	1'500.00		650.00		660.00	
832.3185 Expertises, contrôles réseau	15'000.00		15'000.00		10'489.50	
832.3186 Assurances du patrimoine	5'000.00		4'600.00		4'103.19	
832.3901 Frais absence (§130) - non couverts	5'450.00		2'500.00		4'360.38	
832.3902 Ventilation frais véhicules §433	6'100.00		4'000.00		6'072.18	
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		85'717.00
832.4351 Vente de gaz		2'300'000.00		2'350'000.00		2'638'355.64
832.4353 Travaux effectués pour des tiers		55'000.00		50'000.00		75'917.29
832.4399 Travaux pour préavis						

Charges et

Revenus par

Nature

RECAPITULATION DES CHARGES PAR NATURE

	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	28'651'000.00		27'822'950.00		29'302'184.70	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	6'770'250.00		6'698'150.00		6'523'228.88	
300	Autorités et commissions	22'000.00		17'000.00		16'925.00	
301	Personnel adm. et exploitation	5'267'300.00		5'225'700.00		5'133'481.44	
302	Trait. personnel enseignant remplaçant						
303	Assurances sociales	479'350.00		471'200.00		444'733.45	
304	Caisse de pension	699'600.00		700'500.00		669'081.70	
305	Assurances maladie et accidents	115'200.00		117'450.00		107'385.35	
306	Indemnités & rembt de frais	64'800.00		68'900.00		56'329.45	
307	Prest. compl. de prévoyance						
308	Personnel facturé par tiers	38'500.00		18'600.00		15'431.40	
309	Autres charges autorités et pers.	83'500.00		78'800.00		79'861.09	
31	BIENS SERVICES MARCHAND.	8'069'600.00		7'748'000.00		7'729'414.35	
310	Imprimés & fournitures bureaux	104'500.00		100'300.00		83'854.91	
311	Achat mob. mat. march., vhc	385'100.00		343'850.00		272'806.19	
312	Achat eau, énergie, combustible	2'413'350.00		2'285'150.00		2'310'711.38	
313	Autres fournt. et marchandises	588'850.00		531'400.00		539'636.92	
314	Entr. routes, immeubles, territoire	2'424'000.00		2'394'000.00		2'253'164.72	
315	Entr. objets mob. et inst. tech.	213'150.00		186'000.00		257'794.93	
316	Loyers fermages	280'050.00		282'700.00		280'007.65	
317	Réceptions et manifestations	39'400.00		33'300.00		33'485.58	
318	Honoraires et prestations de serv.	1'245'100.00		1'249'250.00		1'266'992.46	
319	Impôts taxes et frais divers	376'100.00		342'050.00		430'959.61	
32	INTERETS PASSIFS	152'000.00		190'000.00		161'441.30	
321	Intérêts des dettes à court terme	2'000.00		5'000.00		4'184.66	
322	Intérêts des dettes moyen/long terme	150'000.00		185'000.00		157'256.64	
329	Autres intérêts						
33	AMORTISSEMENTS	1'926'650.00		2'131'700.00		2'668'640.90	
330	Amort. patrimoine financier	393'950.00		411'600.00		520'867.15	
331	Amort. patrimoine administratif	1'532'700.00		1'720'100.00		1'171'429.20	
332	Autres amortissements patr administratif					976'344.55	
333	Amort. du découvert						
35	REMB. A COLLECT. PUBLIQUES	7'264'800.00		6'790'500.00		7'273'963.93	
351	Canton	5'275'850.00		4'810'950.00		5'428'267.50	
352	Communes et ass. communes	1'988'950.00		1'979'550.00		1'845'696.43	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	2'339'100.00		2'391'900.00		2'750'468.47	
365	Aides subv. à inst. privées	2'176'100.00		2'221'900.00		2'591'750.32	
366	Aides individuelles	163'000.00		170'000.00		158'718.15	
38	ATTR. FDS RESERVE ET RENOUV.	722'200.00		554'400.00		802'828.64	
380	Attr. fonds réserve & renouv.	44'600.00		44'600.00		43'193.75	
381	Attr. financements spéciaux	677'600.00		509'800.00		759'634.89	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'406'400.00		1'318'300.00		1'392'198.23	
390	Imputations internes	1'406'400.00		1'318'300.00		1'392'198.23	

RECAPITULATION DES REVENUS PAR NATURE

	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		28'639'700.00		27'663'550.00		29'386'654.82
40	IMPOTS		9'886'000.00		9'340'200.00		10'353'769.87
400	Impôts revenu, fortune, personnel		8'360'000.00		8'000'000.00		8'439'841.99
401	Impôt bénéf. net/capital pers. Morales		345'000.00		238'200.00		453'410.50
402	Impôt foncier		638'000.00		605'000.00		597'754.45
404	Droits de mutation		280'000.00		260'000.00		507'039.40
405	Impôt s/successions-donations		210'000.00		180'000.00		305'285.00
406	Impôt et taxes sur possession		23'000.00		22'000.00		23'248.50
409	Impôts récupérés après défalcation		30'000.00		35'000.00		27'190.03
41	PATENTES CONCESSIONS		22'000.00		22'000.00		25'266.60
410	Patentes		22'000.00		22'000.00		25'266.60
411	Concessions						
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2'878'150.00		2'898'800.00		3'010'161.38
422	Revenus cap. patr. financier		140'500.00		130'000.00		178'492.77
423	Revenus immeubles patr. financier		1'290'400.00		1'304'600.00		1'305'772.89
424	Gains comptables sur patrimoine						40'700.00
427	Revenus immeubles patr. adminis.		1'447'250.00		1'464'200.00		1'485'195.72
43	TAXES EMOLUMENTS PRODUITS VENTES		7'113'900.00		7'030'450.00		7'633'676.85
430	Taxes légales remplacement		6'000.00		6'000.00		
431	Emoluments		82'000.00		86'000.00		88'629.40
433	Ecolage						
434	Taxes raccordement/utilisation		2'501'700.00		2'502'600.00		2'560'233.55
435	Ventes et prestations service		4'194'250.00		4'198'100.00		4'525'528.58
436	Remboursements de tiers		243'950.00		216'750.00		323'900.92
437	Amendes		30'000.00		20'000.00		85'061.40
439	Autres recettes		56'000.00		1'000.00		50'323.00
44	PART A RECETTES CANTONALES		249'000.00		239'000.00		371'529.35
441	Part à des recettes cantonales		249'000.00		239'000.00		371'529.35
444	Autres contributions cantonales						
45	PART./REMB. COLLECT. PUBL.		7'026'650.00		6'671'350.00		6'512'387.30
451	Canton		550'250.00		686'500.00		938'673.10
452	Communes et ass. communes		6'476'400.00		5'984'850.00		5'573'714.20
46	AUTRES PARTIC./SUBVENTIONS		32'600.00		32'600.00		28'024.99
465	Part. et subventions diverses		26'600.00		26'600.00		27'679.60
469	Dons et legs		6'000.00		6'000.00		345.39
48	PREL S/FDS RESERVE ET DE RENOUV.		25'000.00		110'850.00		59'640.25
480	Prélèv. s/fonds de réserve et ren.		25'000.00		25'000.00		59'640.25
481	Prélèv. s/fonds de réserve fin. spéciaux				85'850.00		
49	IMPUTATIONS INTERNES		1'406'400.00		1'318'300.00		1'392'198.23
490	Imputations internes		1'406'400.00		1'318'300.00		1'392'198.23

COMPARAISON BUDGET 2020 et BUDGET 2021

Charges	Directions	Revenus
119'950.00	1. ADMINISTRATION GENERALE	56'150.00
44'250.00	10. Autorités	0.00
-950.00	11. Administration	0.00
101'150.00	13. Personnel	101'150.00
-28'550.00	15. Animat. culturelle et récréative	0.00
28'150.00	16. Tourisme	0.00
16'050.00	17. Sports	-45'000.00
-55'600.00	18. Transports	0.00
15'450.00	19. Service Informatique	0.00
82'000.00	2. FINANCES	900'600.00
2'600.00	20. Comptab. générale, contentieux	0.00
0.00	21. Impôts	571'200.00
79'400.00	22. Service financier	329'400.00
119'850.00	3. DOMAINES ET BATIMENTS	-118'250.00
-46'850.00	30. Admin. Domaines, Batiments	-5'000.00
-77'700.00	32. Forêts et pâturages	-106'550.00
13'350.00	34. Bâtiments patrimoine financier	19'200.00
231'050.00	35. Bâtiments et urbanisme	-25'900.00
-25'000.00	4. TRAVAUX	-24'900.00
29'650.00	40. Administration travaux	0.00
-62'200.00	43. Routes	-7'750.00
-63'000.00	44. Parcs, promenades, cimetièr	-21'000.00
75'750.00	45. Elimination des déchets, décharge	9'050.00
-5'200.00	46. Réseaux d'égouts et collecteurs	-5'200.00
15'750.00	5. INSTR. PUBLIQUE ET CULTES	750.00
45'550.00	50. Administration des écoles	-600.00
-40'600.00	51. Enseignement primaire	0.00
27'650.00	52. Enseignement secondaire	0.00
6'350.00	53. Enseignement spécialisé	1'350.00
0.00	54. Orientation professionnelle	0.00
-23'200.00	58. Temples et cultes	0.00
75'200.00	6. POLICE	29'250.00
45'700.00	61. Corps police et signalisation	23'000.00
4'500.00	62. Contrôle des habitants	-4'000.00
-300.00	63. Police Sanitaire	0.00
-700.00	64. Service inhumations	1'000.00
26'800.00	65. Défense contre l'incendie	9'250.00
-600.00	66. Protection civile	0.00
-200.00	67. Abattoirs, déchets carnés	0.00
305'000.00	7. SECURITE SOCIALE	185'300.00
-56'800.00	71. Service social	-30'000.00
361'800.00	72. Prévoyance sociale cantonale	215'300.00
0.00	73. Santé publique	0.00
135'300.00	8. SERVICES INDUSTRIELS	-52'750.00
-7'750.00	81. Service des eaux	-7'750.00
143'050.00	83. Service du gaz	-45'000.00
828'050.00	T O T A L	976'150.00

Tableaux

Intérêts

et

Amortissements

Budget 2021 – Intérêts

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Solde au 1.1.2021	Travaux prévus en 2021	Prêt LIM / LADE et subventions	Somme pour calcul intérêts	Dettes par compte de charges	Intérêts Budget 2021
911	111.3220	9170.911	Etude Dépôt, halle fête, salle Centre sportif	50'000	7'600	25'000		20'100		
16.07	111.3220	9146.16.07	Concept d'affichage	89'000	23'500			23'500		
19.08	111.3220	9146.19.08	Archivages	220'000	220'000			220'000		
	111.3220		Macanique d'Art - ECAL	100'000	0	50'000		25'000		
	111.3220		Développement de la communication	80'000	0	80'000		40'000	328'600	1'950
	160.3220		Signalétique tourisme	80'000	0	40'000		20'000		
	160.3220		L'Auberson - Etude Borne Euro-relais	30'000	0	30'000		15'000	35'000	200
17.02	170.3220	9170.17.02	Etude rénovation piscine	100'000	65'000	35'000		82'500		
	170.3220		Rénovation bâtiment piscine	3'650'000	0	150'000		75'000	157'500	950
17.10	220.3220	9122.17.10	Prêts Téléskis	365'000	256'714			256'714		
875	220.3220	9122.875	Prêt MonCiné	200'000	139'999			139'999		
15.22	220.3220	9122.15.22	Prêt FSG La Sagne	40'000	15'785			15'785	412'498	2'450
15.09	300.3220	9123.15.09	Parcelles N° 2132 et 2133 - Platon	1'143'000	388'850			388'850		
15.02	300.3220	9170.15.02	PPA Gare	129'600	5'050	35'000		22'550		
16.03	300.3220	9170.16.03	Schéma directeur circulation	85'250	34'400			34'400		
19.02	300.3220	9170.19.02	PGA - 5ème étape	121'000	40'000			40'000		
19.11	300.3220	9170.19.11	Etude mesures protection - Conversion	45'500	45'500			45'500		
19.17	300.3220	9170.19.17	PPA "Rue du Temple" L'Auberson	30'000	10'000			10'000		
	300.3220		PGA - 6ème étape	100'000	0	50'000		25'000		
	300.3220		Platon 2 - zone d'activités	720'000	0	420'000		210'000		
	300.3220		PPA Conversion - Dangers naturels	525'000	0	525'000		262'500	1'038'800	6'100
15.08	322.3220	9141.15.08	Plan gestion alpages et pâturages communaux	1'294'400	669'150			669'150		
	322.3220		Loge des Auges - dalle béton	60'000	0	60'000		30'000	699'150	4'100
884	326.3220	9143.884	Couvert à plaquettes	560'434	306'900		136'800	170'100		
	326.3220		Route forestière L'Onglette	380'000	0	380'000	270'000	55'000		
	326.3220		Achats petites parcelles forêts	40'000	0			0	225'100	1'300
	340.3220	9123.00	Terrain, bâtiments patrimoine financier		3'900'000			3'900'000	3'900'000	22'950
476	341.3220	9123.476	Batiment Jurassia - Sagne 17	3'000'000	150'000			150'000	150'000	900
	343.3220		Ancien collège - rénovation appt. 1er	100'000	0	120'000		60'000	60'000	350
838	344.3220	9123.838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	1'014'400		425'500	588'900	588'900	3'450
	351.1.3220		Hôtel de Ville - aménagements extérieurs	300'000	0	50'000		25'000	25'000	150
15.06	352.3220	9143.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'561'200	6'426'000			6'426'000		
16.18	352.3220	9143.16.18	Aménagement ext. Métiers 3	287'000	141'050			141'050	6'567'050	38'600
19.07	354.3220	9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	553'850	300'000	255'000	213'200	320'900	320'900	1'900
15.19	356.1.3220	9143.15.19	Collège L'Auberson	600'300	42'000			42'000		
17.11	356.1.3220	9143.17.11	Etude salle gym Gare	905'000	755'000	150'000		830'000		
	356.1.3220		Salle gym Gare - construction	6'675'000	0	1'500'000		750'000		
20.03	356.1.3220	9143.20.03	Salle gym L'Auberson - toit-cuisine	430'000	130'000	300'000	32'750	263'625	1'885'625	11'100
19.06	356.2.3220	9143.19.06	Couvert - Préau collège Poste	119'500	89'500			89'500	89'500	550
19.04	357.1.3220	9143.19.04	Crédit étude Nouveau Musée	620'000	338'000	220'000		448'000	448'000	2'650
594	430.3220	9141.594	Av. de la Gare, routes	1'686'000	126'000			126'000		
611	430.3220	9141.611	Assainissement Les Granges, routes	1'991'000	210'200			210'200		
673	430.3220	9141.673	Rue La Sagne, route	975'367	266'200			266'200		
679	430.3220	9141.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	36'900			36'900		
717	430.3220	9141.717	Aménagement du trafic	230'818	75'900			75'900		
731	430.3220	9141.731	Travaux La Chaux	769'520	425'000			425'000		
800	430.3220	9141.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	87'919	29'750			29'750		
820	430.3220	9141.820	Assainissement Culliairy	43'333	22'950			22'950		
839	430.3220	9141.839	Route les Rosiers - Route	885'474	584'000			584'000		
918	430.3220	9141.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	1'050'000	786'000		495'200	290'800		
935	430.3220	9141.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	86'100	37'800			37'800		
946	430.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital	328'300	167'000			167'000		
15.05	430.3220	9141.15.05	Parking CIMA	143'560	26'300			26'300		
15.18	430.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Route)	1'290'287	1'122'900			1'122'900		
16.17	430.3220	9141.16.17	Rue des Métiers - zone rencontre	300'000	189'350			189'350		
17.04	430.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	281'010	73'800	80'000	40'000	93'800		
	430.3220		Aménagement "Gare Travys" et P+R	950'000	0	150'000		75'000		
	430.3220		Etude aménagement traversée RC	200'000	0	200'000		100'000		
	430.3220		Mur soutènement La Vilette	170'000	0	170'000		85'000	3'964'850	23'300

Budget 2021 - Intérêts

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Solde au 1.1.2021	Travaux prévus en 2021	Prêt LIM / LADE et subventions	Somme pour calcul intérêts	Dettes par compte de charges	Intérêts Budget 2021
15.18	431.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Eclairage)	275'075	239'400			239'400		
17.04	431.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	55'100	14'400			14'400		
17.05	431.3220	9141.17.05	Av. des Gittaz	40'249	24'600			24'600	278'400	1'650
19.01	432.3220	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	41'700	33'200			33'200	33'200	200
15.16	433.3220	9146.15.16	Balayeuse Boschung S3	138'400	27'600			27'600		
17.16	433.3220	9146.17.16	Camion OM + remorque (véhicule)	220'000	207'200			207'200		
19.01	433.3220	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	154'420	96'000			96'000		
	433.3220		Chargeuse	0	0	110'000		55'000	697'400	4'100
	434.3220		Etude dépôts communaux	150'000	0	50'000		25'000	25'000	150
851	450.3220	9141.851	Eco-Point - Av. Gare 18	220'000	68'400			68'400		
17.16	450.3220	9146.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	273'000	156'000			156'000	224'400	1'300
700	451.3220	9141.700	Déchetterie, construction	560'084	181'500			181'500		
15.10	451.3220	9141.15.10	Décharge - investigations	329'000	34'000			34'000	215'500	1'250
7	462.3220	9141.7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	28'400			28'400		
	462.3220		STEP Villette - réfection	12'000'000	0	200'000	24'000	88'000	116'400	700
918	465.3220	9141.918	Aménagement Platon - Epuration	65'114	14'000			14'000		
946	465.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital - Epuration	615'600	10'000			10'000		
17.04	465.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	49'590	12'600			12'600		
19.05	465.3220	9141.19.05	Herses à bois - Arnon	119'550	0	120'000		60'000		
	465.3220		Les Gittaz - équipement épuration	1'326'500	0	805'000		402'500	499'100	2'950
16.02	611.3220	9141.16.02	Phases tests - piétons	60'148	3'000			3'000		
16.16	611.3220	9141.16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	24'000			24'000	27'000	150
731	810.3220	9141.731	Travaux La Chaux	336'434	158'100			158'100		
839	810.3220	9141.839	Route les Rosiers - eau	197'062	126'000			126'000		
858	810.3220	9141.858	Grangettes-Rochettes, eaux	29'913	9'000			9'000		
874	810.3220	9144.874	Modernisation télécommande	207'000	14'000			14'000		
918	810.3220	9141.918	Aménagement Platon - Eau	43'800	20'000			20'000		
946	810.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital	615'600	239'000			239'000		
15.14	810.3220	9144.15.14	PDDE	83'000	7'400			7'400		
15.18	810.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Eau)	635'236	362'900			362'900		
16.14	810.3220	9144.16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	78'400			78'400		
17.04	810.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	82'650	0			0		
17.05	810.3220	9141.17.05	Av. des Gittaz	50'746	24'000			24'000		
17.06	810.3220	9144.17.06	Prospection PDDE	288'000	210'000	45'000	5'000	230'000		
20.07	810.3220	9144.20.07	Prospection PDDE - puits Mouille Faison	311'250	290'000	21'250		300'625		
	810.3220		Les Gittaz - équipements eau	1'968'500	0	1'195'000	500'000	347'500	1'916'925	11'250
15.18	830.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Gaz)	576'957	503'500			503'500		
17.04	830.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	82'650	21'600			21'600		
17.05	830.3220	9141.17.05	Av. des Gittaz	77'246	52'800			52'800	577'900	3'400
				22'985'448	7'621'250	2'142'450	25'196'098	25'507'698	150'050	

Budget 2021 - 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		Total par compte charge	Solde 31.12.21 cpte Bilan
											Obligatoire	Compl.		
911	111.3311	9170.911	Etude Dépôt, halle fête, salle Centre sportif	50'000	3	16'667	2	16'667	7'600	7'600	7'600			0
16.07	111.3311	9146.16.07	Concept affichage	89'000	5	17'800	3	35'600	23'500	11'750	11'750			11'750
19.08	111.3311	9146.19.08	Réorganisation archives + étude GED	220'000	5	44'000	0	220'000	220'000	44'000	44'000		63'350	176'000
20.04	170.3311	9165.20.04	Piscine - travaux urgents 2020	100'000	5	20'000	0	100'000	100'000	20'000	20'000		20'000	80'000
15.09	300.3303	9123.15.09	Parcelles N° 2133 - Platon	804'500	10	80'450	3	563'150	388'850	55'550	55'550		55'550	333'300
15.02	300.3311	9170.15.02	PPA Gare	129'600	5	25'920	4	25'920	5'050	5'050	5'050			0
16.03	300.3311	9170.16.03	Schéma directeur circulation	95'250	5	19'050	3	38'100	34'400	17'200	17'200			17'200
19.02	300.3311	9170.19.02	PGA - 5ème étape	121'000	5	24'200	1	96'800	40'000	10'000	10'000			30'000
19.11	300.3311	9170.19.11	PPA "La Conversion" - crédit étude	45'500	3	15'167	0	45'500	45'450	15'150	15'150			30'300
19.17	300.3311	9170.19.17	PPA "Rue du Temple"	30'000	1	30'000	0	30'000	10'000	10'000	10'000		57'400	0
15.08	322.3311	9141.15.08	PGI alpages et pâturages communaux	756'022	10	75'602	1	680'420	669'150	74'350	74'350		74'350	594'800
884	326.3311	9143.884	Couvert à plaquettes	560'434	20	28'022	9	308'239	306'900	27'900	27'900		27'900	279'000
	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	12	1'517'970	1'014'400	63'400	63'400		63'400	951'000
15.06	352.3311	9143.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'410'000	30	280'333	3	7'569'000	6'426'000	238'000	238'000			6'188'000
16.18	352.3311	9141.16.18	Aménagement ext. Métiers 3	287'000	10	28'700	3	200'900	141'050	20'150	20'150		258'150	120'900
19.07	354.3311	9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	553'850	10	55'385	0	553'850	340'000	34'000	34'000		34'000	306'000
15.19	356.1.3311	9143.15.19	Collège de l'Auberson	600'300	25	24'012	4	504'252	42'000	2'000	2'000			40'000
17.11	356.1.3311	9143.17.11	Etude salle gym	905'000	15	60'333	2	784'333	856'050	65'850	65'850			790'200
20.03	356.1.3311	9143.20.03	Rénovation Salle gymnastique L'Auberson	430'000	10	43'000	0	430'000	430'000	43'000	43'000		110'850	387'000
19.06	356.2.3311	9143.19.06	Couvert préau collège Poste	119'500	5	23'900	0	119'500	89'500	17'900	17'900		17'900	71'600
19.04	357.1.3311	9143.19.04	Crédit étude Muséographie	620'000	10	62'000	1	558'000	558'000	62'000	62'000		62'000	496'000
594	430.3311	9141.594	Av. de la Gare, routes	1'686'000	30	56'200	26	224'800	126'000	31'500	31'500			94'500
611	430.3311	9141.611	Assainissement Les Granges, routes	1'991'000	30	66'367	26	265'467	210'200	52'550	52'550			157'650
673	430.3311	9141.673	Rue La Sagne, route	975'367	30	32'512	19	357'635	266'200	24'200	24'200			242'000
679	430.3311	9141.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	30	5'100	21	45'900	36'900	4'100	4'100			32'800
717	430.3311	9141.717	Aménagement du trafic	230'818	20	11'541	14	69'245	75'900	12'650	12'650			63'250
731	430.3311	9141.731	Travaux La Chauv	769'520	30	25'651	13	436'061	425'000	25'000	25'000			400'000
800	430.3311	9141.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	87'919	20	4'396	13	30'772	29'750	4'250	4'250			25'500
820	430.3311	9141.820	Assainissement Culliairy	43'333	30	1'444	13	24'555	22'950	1'350	1'350			21'600
839	430.3311	9141.839	Route les Rosiers - Route	885'474	30	29'516	10	590'316	584'000	29'200	29'200			554'800
918	430.3311	9141.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	1'173'480	15	78'232	5	782'320	786'000	78'600	78'600			707'400
935	430.3311	9141.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	157'000	15	10'467	6	94'200	37'800	4'200	4'200			33'600
946	430.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital	328'300	15	21'887	5	218'867	167'000	16'700	16'700			150'300

Budget 2021 - 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		Total par compte charge	Solde 31.12.21 cpte Bilan
											Obligatoire	Compl.		
15.05	430.3311	9141.15.05	Parking CIMA	143'560	5	28'712	4	28'712	26'300	26'300	26'300			0
15.18	430.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Route)	1'290'287	20	64'514	1	1'225'773	1'122'900	59'100	59'100			1'063'800
16.17	430.3311	9141.16.17	Aménagement Rue des Métiers	300'000	10	30'000	3	210'000	189'350	27'050	27'050			162'300
17.04	430.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	117'810	15	7'854	3	94'248	73'800	6'150	6'150		402'900	67'650
15.18	431.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Eclairage)	275'075	20	13'754	1	261'321	239'400	12'600	12'600			226'800
17.04	431.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	23'100	15	1'540	3	18'480	14'400	1'200	1'200			13'200
17.05	431.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	40'249	15	2'683	3	32'199	24'600	2'050	2'050		15'850	22'550
19.01	432.3311	9146.19.01	Meiii M 1300 Beat	41'700	5	8'340	1	33'360	33'200	8'300	8'300		8'300	24'900
15.16	433.3311	9146.15.16	Balayeuse Boschung S3	138'400	5	27'680	4	27'680	27'600	27'600	27'600			0
17.16	433.3311	9146.17.16	Camion OM + remorque (véhicule)	278'400	10	27'840	2	222'720	207'200	25'900	25'900			181'300
19.01	433.3311	9146.19.01	Meiii M 1300 Beat	154'420	5	30'884	1	123'536	96'000	24'000	24'000		77'500	72'000
851	450.3311	9141.851	Eco-Point - Av. Gare 18	220'000	15	14'667	9	88'000	68'400	11'400	11'400			57'000
17.16	450.3311	9146.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	213'200	10	21'320	2	170'560	156'000	19'500	19'500		30'900	136'500
700	451.3311	9141.700	Déchetterie, construction	560'084	30	18'669	19	205'364	181'500	16'500	16'500			165'000
15.10	451.3311	9141.15.10	Décharge - Investigations	67'400	5	13'480	4	13'480	34'000	34'000	34'000		50'500	0
7	462.3311	9141.7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	15	7'597	11	30'388	28'400	7'100	7'100		7'100	21'300
918	465.3311	9141.918	Aménagement Platon - Epuration	65'114	15	4'341	5	43'409	14'000	1'400	1'400			12'600
17.04	465.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	20'790	15	1'386	3	16'632	12'600	1'050	1'050			11'550
946	465.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital - épuration	719'826	15	47'988	5	479'884	10'000	1'000	1'000			9'000
19.05	465.3311	9141.19.05	Herses à bois - Arnon	119'550	5	23'910	1	95'640	119'400	29'850	29'850		33'300	89'550
16.02	611.3311	9141.16.02	Phases tests - pètons	60'148	5	12'030	4	12'030	3'000	3'000	3'000			0
16.16	611.3311	9141.16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	5	15'480	3	30'960	24'000	12'000	12'000		15'000	12'000
731	810.3311	9141.731	Travaux La Chaux	336'434	30	11'214	13	190'646	158'100	9'300	9'300			148'800
839	810.3311	9141.839	Route les Rosiers - eau	197'062	30	6'569	10	131'375	126'000	6'300	6'300			119'700
858	810.3311	9141.858	Grangettes-Rochettes, eaux	29'913	15	1'994	10	9'971	9'000	1'800	1'800			7'200
874	810.3311	9144.874	Modernisation télécommande	207'000	10	20'700	9	20'700	14'000	14'000	14'000			0
918	810.3311	9141.918	Aménagement Platon - Eau	30'734	15	2'049	5	20'489	20'000	2'000	2'000			18'000
946	810.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital	615'600	15	41'040	5	410'400	239'000	23'900	23'900			215'100
15.14	810.3311	9144.15.14	PDDE	58'000	5	11'600	4	11'600	7'400	7'400	7'400			0
15.18	810.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Eau)	635'236	20	31'762	1	603'474	362'900	19'100	19'100			343'800
16.14	810.3311	9144.16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	10	15'930	3	111'510	78'400	11'200	11'200			67'200
17.04	810.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	34'650	15	2'310	3	27'720	0	0	0			0
17.05	810.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	50'746	15	3'383	3	40'597	24'000	2'000	2'000			22'000
17.06	810.3311	9144.17.06	Prospection PDDE	288'000	15	19'200	1	268'800	210'000	15'000	15'000			195'000
20.07	810.3311	9144.20.07	Prospection PDDE - puits Mouille Faison	311'250	15	20'750	0	311'250	311'250	20'750	20'750		132'750	290'500
15.18	830.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Gaz)	576'957	20	28'848	1	548'109	503'500	26'500	26'500			477'000
17.04	830.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	34'650	15	2'310	3	27'720	21'600	1'800	1'800			19'800
17.05	830.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	77'246	15	5'150	3	61'797	52'800	4'400	4'400		32'700	48'400
								27'848'872	23'409'600	1'651'650	1'651'650	0	1'651'650	21'757'950

Plan

d'investissements

2020-2025

Plan d'investissements 2020-2025

N° projet	Objet	No préavis	Montant total	2020		2021		2022		2023		2024		2025		Total DIN 2025	Après 2025	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
Administration (1-2)																		
1	Signalétique tourisme		85'000			40'000		45'000	5'000							80'000		
2	GED-Cyberadministration		200'000					150'000		50'000						200'000		
3	Archivages	19.08	220'000	220'000												220'000		
4	Concept affichage	16.07	89'000	10'000												10'000		
5	Rénovation bâtiment piscine (urgent)	20.04	100'000	65'000												100'000		
6	Rénovation bâtiment piscine		3'650'000			150'000		500'000		1'500'000		1'500'000				3'650'000		
7	Mecanique d'ART - ECAL		100'000			110'000		55'000		40'000		35'000		35'000		275'000		
8	Développement de la Communication		80'000			80'000										80'000		
Aménagement territoire (300)																		
9	PGA - 5ème étape	19.02	121'000	80'000	20'000											60'000		
10	PGA - 6ème étape		100'000					50'000								100'000		
11	PPA Gare	15.02	129'600			35'000										35'000		
12	PPA "La Conversion"	19.11	45'500	45'500												45'500		
13	PPA Replans - Chasseron		60'000							30'000		30'000				60'000		
14	PPA "Rue du Temple" L'Auberson	19.17	30'000	30'000	20'000											10'000		
Forêts-Pâturages (32)																		
15	Chemin vicinaux		1'900'000											1'000'000	400'000	600'000	900'000	
16	PGI - 1ère étape	15.08	1'294'400	110'000	50'000											60'000		
17	PGI - 2ème étape		1'489'000					575'000	213'000	430'000	198'000	484'000	185'000			893'000		
18	Prise Bornand		300'000					300'000	40'000							260'000		
19	Agrandissement "dépôt à plaquettes"		150'000					150'000								150'000		
20	Route forestière de L'Onglette		380'000			380'000	270'000									110'000		
21	Achats de petites parcelles forêts		40'000	40'000												40'000		
Bâtiments (34-35)																		
22	Gittaz, anc. Locaux FC La Sagne		50'000									50'000				50'000		
23	Etude Halle Polyvalente	911	50'000			25'000										25'000		
24	Halle Polyvalente		5'000'000									1'000'000		2'000'000		3'000'000	2'000'000	
25	Dépôts communaux		4'650'000			50'000		100'000		1'000'000		2'500'000		1'000'000		4'650'000		
26	Etude Salle gym Gare	17.11	695'000	380'000												380'000		
27	Complément étude Salle gym Gare	20.08	200'000	60'000												210'000		
28	Salle gym - Gare (construction)		6'675'000			1'500'000		4'000'000		1'175'000						6'675'000		
29	PPA Conversion - dangers naturels		525'000			525'000										525'000		
30	Nouveau Musée - concours architectural	17.09	180'000	18'000												18'000		
31	Nouveau Musée - études	19.04	620'000	280'000				220'000								500'000		
32	Nouveau Musée - réalisation			Travaux financés par la Fondation													0	
33	MAS - nouvelle affectation		1'100'000									100'000		1'000'000		1'100'000		
34	Ancien Collège - toiture + façades		350'000											350'000		350'000		
35	La Conversion - Fenêtres + façades		700'000													0	700'000	
36	Dénériaz Dessous - toiture		200'000					200'000								200'000		
37	Salle gym l'Auberson - toit + cuisine	20.03	430'000	120'000		300'000	32'750									387'250		
38	Agrandissement caserne SDIS	19.07	553'850	300'000		255'000	213'200									341'800		

Plan d'investissements 2020-2025

N° projet	Objet	No préavis	Montant total	2020		2021		2022		2023		2024		2025		Total DIN 2025	Après 2025
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
39	Salle gym la Chaux - toiture		250'000													0	250'000
40	Mont de Baulmes dessus - toiture		300'000													0	300'000
41	Collège Gare - Toiture, façades, fenêtres		1'500'000													0	1'500'000
42	Ancien Collège - rénovation appt 1er		120'000			120'000										120'000	
43	PPE Industrie 13-15 (bibliothèque) - toiture		100'000					100'000								100'000	
44	Temple La Chaux - toiture, façades		350'000											350'000		350'000	0
45	Hotel Ville - aménagements extérieurs		300'000			50'000		250'000								300'000	
46	Temple L'Auberson - toiture + façades		330'000											330'000		330'000	
47	Couvert préau collège Poste	19.06	119'500	119'500	30'000											89'500	
Travaux (4)																	
48	Aménagement "Gare Travys" et P+R		950'000			150'000		350'000		450'000						950'000	
49	Ch. du Platon	17.04	551'000			80'000	40'000									40'000	
50	Mur soutènement La Villette		170'000			170'000										170'000	
51	Escalier couvert du Temple		360'000					360'000								360'000	
52	Etude aménagement traversée RC		200'000			200'000										200'000	
53	L'Auberson - Etude Borne Euro-relais		30'000			30'000										30'000	
54	Platon 2 - zone d'activités		720'000			420'000		300'000								720'000	
Assainissement des routes (43)																	
55	Rue du Jura - réfection	15.18	4'963'000	500'000												500'000	
56	Rue Centrale - réfection		4'050'000											150'000		150'000	3'900'000
57	Rue du Tyrol - Etude		250'000							100'000		150'000				250'000	
58	Rue du Tyrol - réfection		3'800'000											1'900'000		1'900'000	1'900'000
59	Parking Les Replans + trottoir		350'000					350'000								350'000	
60	Rue du Midi - réfection		950'000													0	950'000
Véhicules (433)																	
61	Fraiseuse - épareuses		350'000					350'000								350'000	
62	Chargeuse		110'000			110'000										110'000	
63	Tracteur		160'000					160'000								160'000	
64	Autres véhicules									200'000		220'000		220'000		640'000	1'500'000
Epuration (46)																	
65	La Gittaz - équipements		3'200'000			2'000'000	500'000	1'200'000	300'000							2'400'000	
66	Combe-de-Ville Investigations	15.10	329'000	50'000	60'000											-10'000	
67	Herses à bois - Arnon et petit Arnon	19.05	120'000			120'000										120'000	
68	STEP Villette - Rénovation		12'000'000			200'000	24'000	200'000	24'000	3'500'000	420'000	4'000'000	480'000	2'500'000	300'000	9'152'000	1'600'000
Police, inhumation (60-67)																	
69	Centre funéraire		500'000										500'000			500'000	
Réseau Eau (81)																	
70	PDDE	15.14	83'000			45'000	5'000									40'000	
71	PDDE - Prospection - 2ème étape	20.07	311'250	290'000		21'250										311'250	
72	Vers-Chez-Jaccard / Chalets Rocher		2'350'000					350'000	100'000	1'200'000	110'000	800'000	70'000			2'070'000	
73	Nouvelle production eau - suite PDDE															0	4'000'000
Réseau Gaz (83)																	
				2'718'000	180'000	7'621'250	1'084'950	10'095'000	682'000	9'675'000	728'000	11'369'000	735'000	10'835'000	700'000	52'313'250	19'500'000
				2'538'000		6'536'300		9'413'000		8'947'000		10'634'000		10'135'000		48'203'300	

Analyse des finances communales

Commune de Sainte-Croix

Budget 2021

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Intérêts passifs / revenus de fonctionnement (INP/RFE)

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

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

Quotité de la dette brute

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

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

VARIATION DU BILAN

ACTIF		DEBUT	FIN	VARIATION
Actif disponible	AD	8'219'909.15	8'092'059.15	-127'850.00
Immobilisations		22'290'515.13	27'175'165.13	4'884'650.00
Avances aux financements sp.		0.00	0.00	0.00
Découvert		0.00	0.00	0.00
Total		30'510'424.28	35'267'224.28	4'756'800.00
PASSIF				
Endettement total	ET	24'368'727.17	28'439'627.17	4'070'900.00
Fonds et réserves		3'809'264.12	4'506'464.12	697'200.00
Capital		2'332'432.99	2'321'132.99	-11'300.00
Total		30'510'424.28	35'267'224.28	4'756'800.00
Endettement net	EN	16'148'818.02	20'347'568.02	4'198'750.00

EPURATION DES ELEMENTS COMPTABLES

COMPTE DE FONCTIONNEMENT	CHARGES	REVENUS	DIFFERENCE
Résultat publié	28'651'000.00	28'639'700.00	-11'300.00
A DEDUIRE			
Amortissements	1'651'650.00		-1'651'650.00
Mouvements réserves	722'200.00	25'000.00	-697'200.00
Imputations internes	1'406'400.00	1'406'400.00	0.00
Charges et revenus épurés CFE - RFE	24'870'750.00	27'208'300.00	2'337'550.00 MA
COMPTE DES INVESTISSEMENTS			
	DEPENSES	RECETTES	DIFFERENCE
Résultat publié	7'621'250.00	1'084'950.00	6'536'300.00 DIN

RATIOS

	Taux communal	Valeurs idéales
MA/EN Capacité de financement de l'endettement	(Moyen) 11.49%	> 15.00%
MA/RFE Capacité d'autofinancement	(Insuffisant) 8.59%	> 20.00%
MA/DIN Degré d'autofinancement	(Insuffisant) 35.76%	> 80.00%
INP/RFE Quotité d'intérêts passifs	(bon) 0.56%	< 5.00%
Quotité de la dette brute	(bon) 90.50%	< 100.00%
Quotité de la charge d'intérêts nets	-10.02%	< 1.00%
INP Intérêts passifs	152'000.00	INP

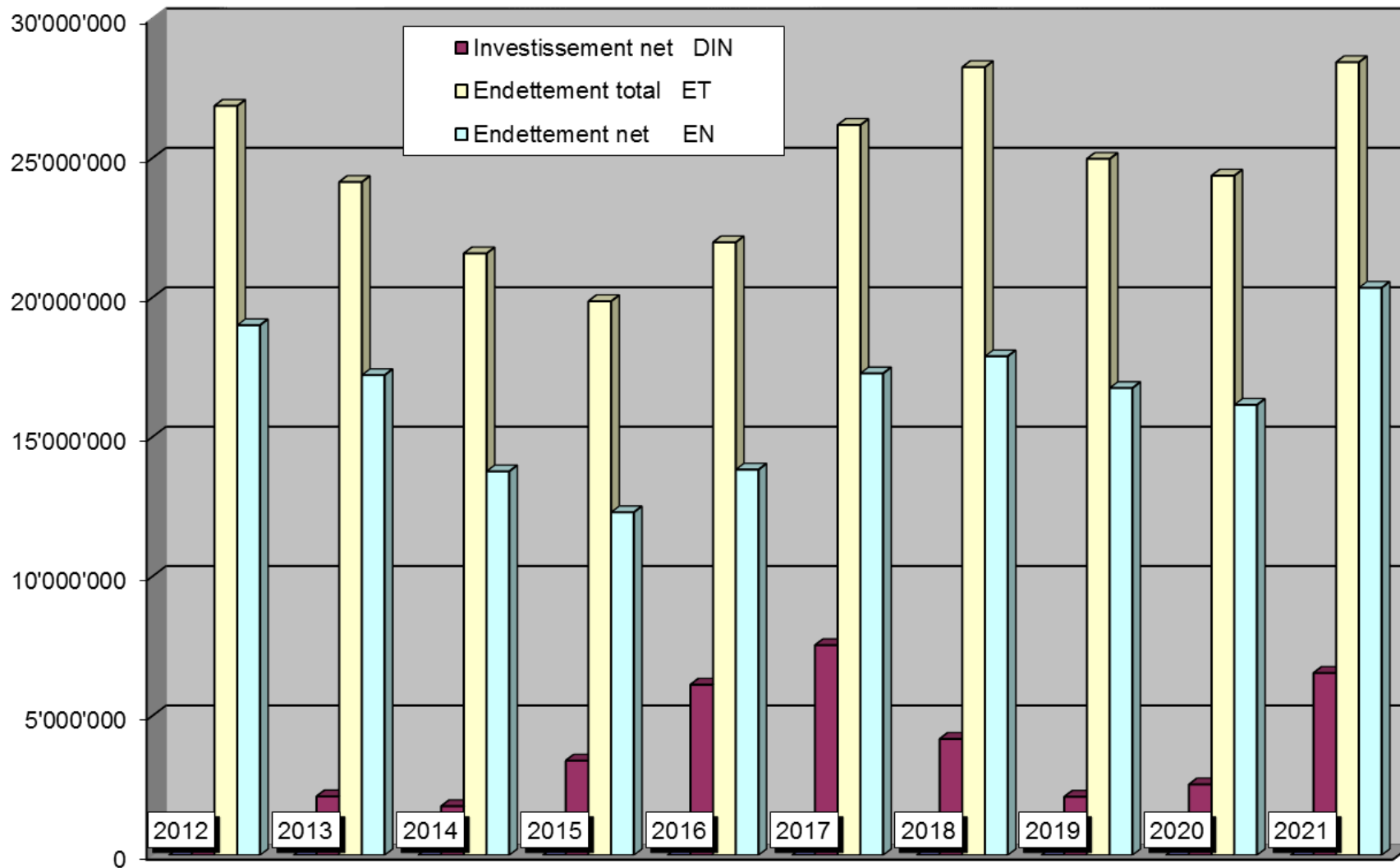
Evolution de 2012 à 2021 – Montants globaux

Commune de Sainte-Croix											
Années	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total
Nombre habitants	4621	4684	4732	4763	4851	4919	4845	4888	4888	4900	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT											
Revenus RFE	23'743'792	25'405'843	26'317'494	25'954'437	25'759'096	25'949'477	26'142'872	27'934'816	26'834'400	27'208'300	261'250'528
Charges CFE	20'916'083	21'507'558	21'109'967	21'094'473	21'178'282	21'866'387	22'584'819	24'698'684	23'693'550	24'870'750	223'520'554
Marge d'autofinancement MA	2'827'709	3'898'285	5'207'527	4'859'964	4'580'814	4'083'089	3'558'052	3'236'132	3'140'850	2'337'550	37'729'975
COMPTES D'INVESTISSEMENTS											
Dépenses	1'061'381	2'312'456	1'854'972	3'638'136	6'294'022	7'901'825	4'906'006	2'644'954	2'718'000	7'621'250	40'953'003
Recettes	309'998	204'144	98'913	247'822	179'884	368'800	734'546	549'218	180'000	1'084'950	3'958'274
Investissement net DIN	751'383	2'108'313	1'756'059	3'390'315	6'114'139	7'533'025	4'171'460	2'095'736	2'538'000	6'536'300	36'994'729
BILAN FIN D'ANNEE											
Actif disponible AD	7'865'914	6'927'390	7'816'270	7'572'659	8'149'650	8'908'097	10'370'736	8'219'909	8'219'909	8'092'059	
Endettement total ET	26'872'401	24'143'904	21'581'316	19'868'056	21'978'370	26'186'753	28'262'800	24'971'577	24'368'727	28'439'627	
Endettement net EN	19'006'487	17'216'514	13'765'046	12'295'396	13'828'721	17'278'656	17'892'064	16'751'668	16'148'818	20'347'568	
Modification EN		-1'789'973	-3'451'468	-1'469'650	1'533'324	3'449'936	613'408	-1'140'396	-602'850	4'198'750	1'341'081
RATIOS											
MA/EN	14.88%	22.64%	37.83%	39.53%	33.13%	23.63%	19.89%	19.32%	19.45%	11.49%	18.54%
MA/RFE	11.91%	15.34%	19.79%	18.72%	17.78%	15.73%	13.61%	11.58%	11.70%	8.59%	14.44%
MA/DIN	376.33%	184.90%	296.55%	143.35%	74.92%	54.20%	85.30%	154.42%	123.75%	35.76%	101.99%
INP/RFE	2.61%	2.27%	1.86%	1.59%	1.47%	1.04%	0.68%	0.58%	0.71%	0.56%	1.31%
Intérêts passifs	619'911	576'257	488'395	412'417	378'020	269'772	177'728	161'441	190'000	152'000	3'425'942
Croissance annuelle moyenne Revenus		1.46%									
Croissance annuelle moyenne Charges		1.89%									

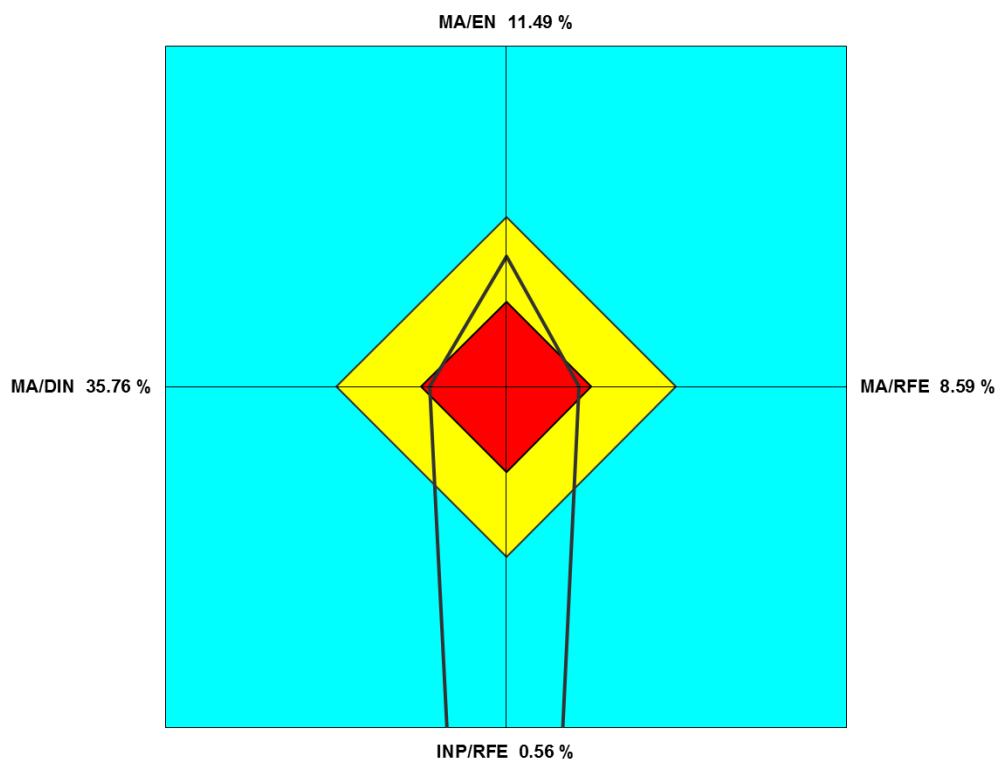
Evolution de 2012 à 2021 – Montants par habitant

Commune de Sainte-Croix											
Années	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total
Nombre habitants	4621	4684	4732	4763	4851	4919	4845	4888	4888	4900	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT											
Revenus RFE	5'138	5'424	5'562	5'449	5'310	5'275	5'396	5'715	5'490	5'553	54'312
Charges CFE	4'526	4'592	4'461	4'429	4'366	4'445	4'661	5'053	4'847	5'076	46'456
Marge d'autofinancement MA	612	832	1'100	1'020	944	830	734	662	643	477	7'855
COMPTES D'INVESTISSEMENTS											
Dépenses	230	494	392	764	1'297	1'606	1'013	541	556	1'555	8'448
Recettes	67	44	21	52	37	75	152	112	37	221	818
Investissement net DIN	163	450	371	712	1'260	1'531	861	429	519	1'334	7'630
BILAN FIN D'ANNEE											
Actif disponible AD	1'702	1'479	1'652	1'590	1'680	1'811	2'141	1'682	1'682	1'651	
Endettement total ET	5'815	5'155	4'561	4'171	4'531	5'324	5'833	5'109	4'985	5'804	
Endettement net EN	4'113	3'676	2'909	2'581	2'851	3'513	3'693	3'427	3'304	4'153	
Modification EN		-437	-767	-327	269	662	180	-266	-123	849	
<hr/>											
ANALYSE DES INVESTISSEMENTS											
			Par habitant								
Investissements bruts			40'953'003	8'448							
Investissements nets			36'994'729	7'630							
Taux d'autofinancement des investissements bruts			92.13%								
Taux d'autofinancement des investissements nets			101.99%								

Evolution de l'endettement



Les 4 ratios de l'analyse financière du dernier exercice



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 2021. Pour rappel, plus les points sont extérieurs, meilleure est la situation financière de la Commune.

Le ratio MA/EN nous indique que nos recettes 2021 permettraient de rembourser le 11.49 % de notre dette nette qui se montera à fin 2021 à Chf 20'347'568. Ce ratio est moyen.

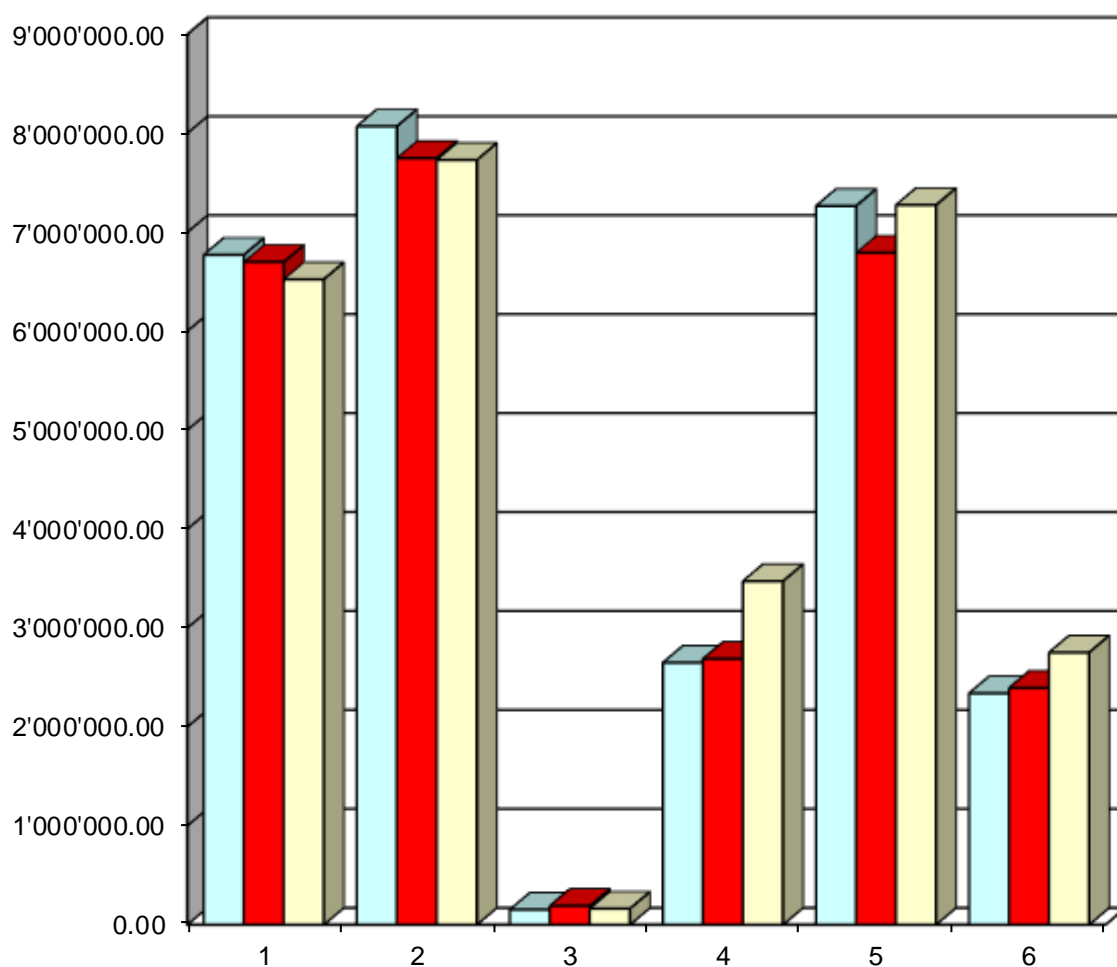
Seuls les 8.59 % de nos recettes sont dévolues aux investissements. A contrario les 91.41 % sont nécessaires à financer notre ménage courant. Cela est insuffisant, un taux de 20% serait idéal. Cette part ne permet de couvrir que les 35.76 % des dépenses par préavis (voir ratio MA/DIN), situation insuffisante. Il en découle que le 64.24 % (soit Chf 4'198'750) des coûts des préavis sera financé par une augmentation de notre dette qui avoisinera les Chf 5'804 / hab (moyenne cantonale à fin 2018 - Chf 6'485).

Vous trouvez sur l'analyse de l'année à la page 47 la quotité de la dette brute. Elle est proche du 100 % (90.50%) soit que notre dette correspond à une année de toutes nos recettes. En dépassant ce seuil, la situation est qualifiée de moyenne. Elle est considérée comme « mauvaise » si elle dépasse 150 % et 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 0.56 % de nos revenus. Cette part est fortement influencée par les taux très bas du marché.

GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE CHARGES

Budget 2021

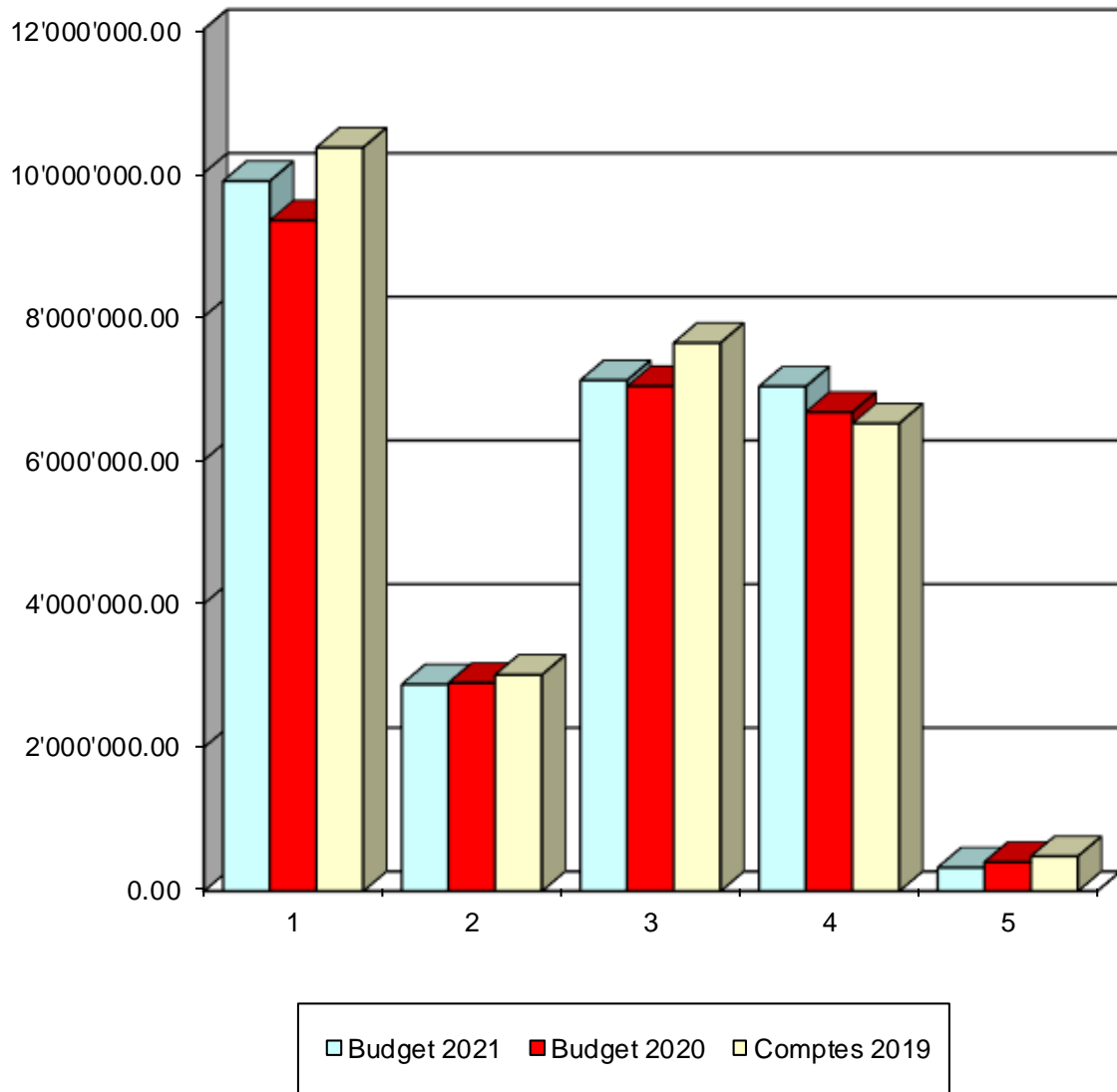


■ Budget 2021
 ■ Budget 2020
 ■ Comptes 2019

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
1. AUTORITES ET PERSONNEL	6'770'250	6'698'150	6'523'229
2. BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'069'600	7'748'000	7'729'414
3. INTERETS PASSIFS	152'000	190'000	161'441
4. AMORTISSEMENTS, FONDS DE RESERVE	2'648'850	2'686'100	3'471'470
5. REMBOURSEMENTS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES	7'264'800	6'790'500	7'273'964
6. AIDES SUBVENTIONS	2'339'100	2'391'900	2'750'468
IMPUTATIONS INTERNES	1'406'400	1'318'300	1'392'198
TOTAL DES CHARGES	28'651'000	27'822'950	29'302'185

GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE PRODUITS

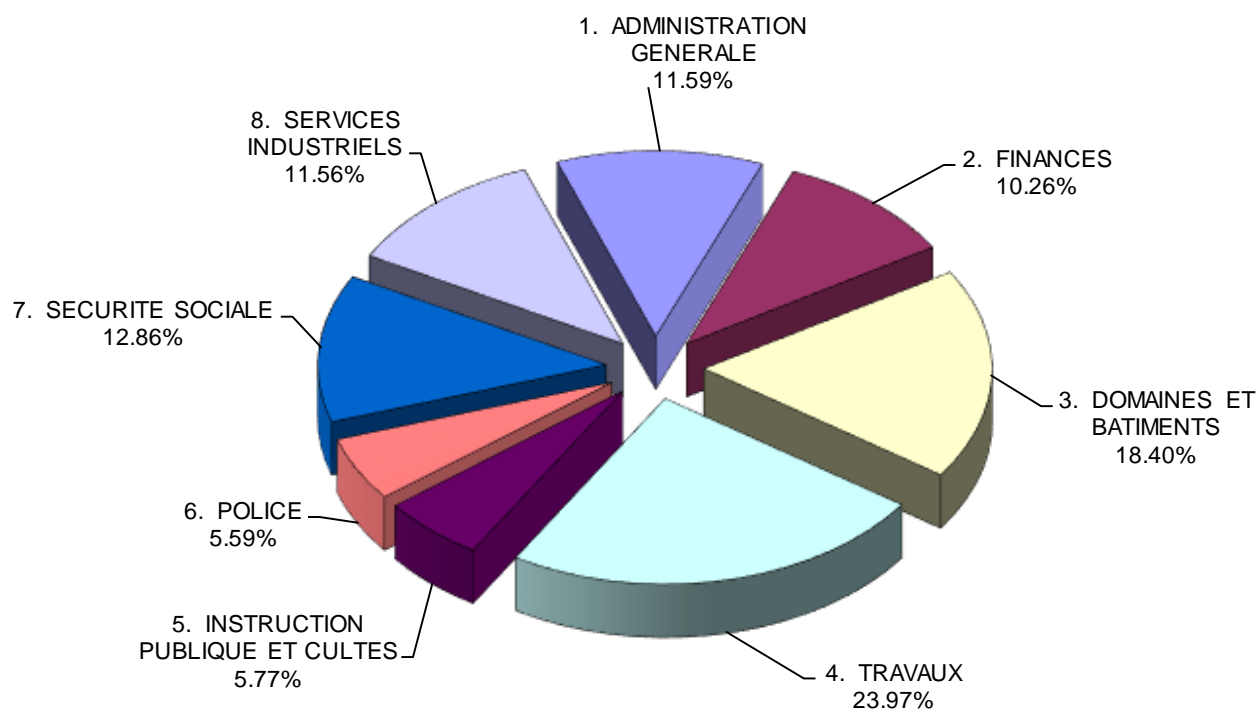
Budget 2021



	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
1. IMPOTS	9'886'000	9'340'200	10'353'770
2. REVENUS DU PATRIMOINE	2'878'150	2'898'800	3'010'161
3. TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	7'113'900	7'030'450	7'633'677
4. REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	7'026'650	6'671'350	6'512'387
5. AUTRES REVENUS	328'600	404'450	484'461
IMPUTATIONS INTERNES	1'406'400	1'318'300	1'392'198
TOTAL DES PRODUITS	28'639'700	27'663'550	29'386'655

Graphique des centres de charges

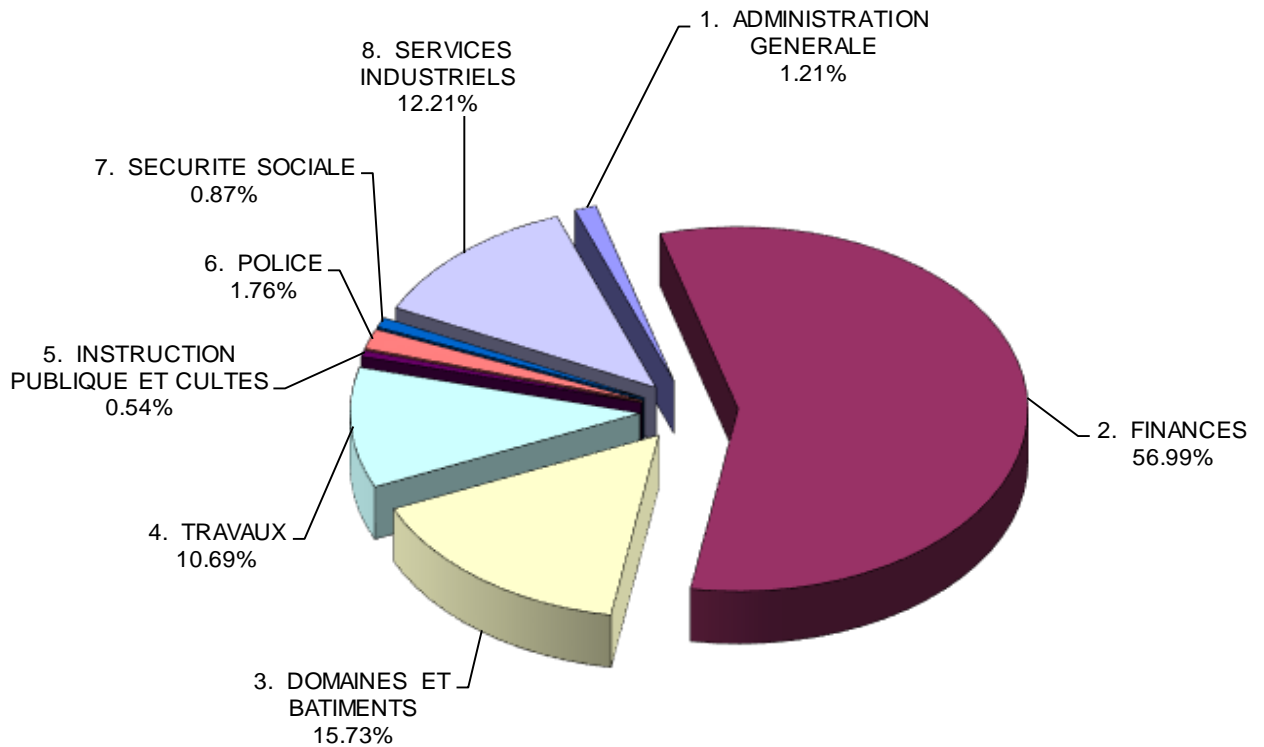
Budget 2021



	Charges
1. ADMINISTRATION GENERALE	3'319'800
2. FINANCES	2'940'250
3. DOMAINES ET BATIMENTS	5'270'850
4. TRAVAUX	6'867'950
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'654'300
6. POLICE	1'601'200
7. SECURITE SOCIALE	3'683'550
8. SERVICES INDUSTRIELS	3'313'100
	28'651'000

Graphique des centres de produits

Budget 2021



	Produits
1. ADMINISTRATION GENERALE	346'150
2. FINANCES	16'320'600
3. DOMAINES ET BATIMENTS	4'504'050
4. TRAVAUX	3'061'950
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	154'350
6. POLICE	505'400
7. SECURITE SOCIALE	250'100
8. SERVICES INDUSTRIELS	3'497'100
	28'639'700

Association Intercommunale
des Communes de la Région de
Grandson

(ACRG)

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

Santé et sécurité au travail

Budget 2021

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
635.3003	Jetons de présence	1'500.00		1'300.00		1'400.45	
635.3011	Traitements du personnel	7'250.00		8'000.00		3'029.55	
635.3030	Charges sociales	700.00		700.00		264.65	
635.3040	Caisse de pensions	250.00		350.00		301.20	
635.3050	Assurances de personnes	200.00		200.00		79.65	
635.3060	Indemnisations et remb. frais	100.00		200.00		48.70	
635.3061	Indemn. Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
635.3091	Formation, instruction	5'000.00		7'500.00		850.00	
635.3101	Imprimés et fournit. de bureau	150.00		100.00		157.25	
635.3165	Location bureaux et équipements	100.00		100.00			
635.3182	Frais de ports et téléphones	150.00		200.00		119.19	
635.3185	Contrôle des comptes Fiduciaire	200.00		300.00		200.00	
635.3186	Assurances du patrimoine	50.00		50.00		50.00	
635.3199	Frais divers	100.00		100.00		46.75	
635.4361	Recettes diverses						
635.4529	Participations des Communes		16'050.00		19'400.00		6'847.39
		16'050.00	16'050.00	19'400.00	19'400.00	6'847.39	6'847.39

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

Surveillance des chantiers

Budget 2021

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
615.3003	Jetons de présence	1'500.00		1'300.00		1'398.35	
615.3011	Traitements du personnel	23'300.00		23'500.00		16'331.75	
615.3030	Charges sociales	2'200.00		2'200.00		1'426.95	
615.3040	Caisses de pension	1'050.00		1'100.00		1'656.45	
615.3050	Assurances de personnes	60.00		600.00		433.40	
615.3060	Indemnisations et remb. frais	600.00		600.00		583.65	
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		202.15	
615.3165	Location bureaux	200.00		200.00			
615.3182	Frais de ports et téléphones	150.00		200.00		119.19	
615.3185	Mandats de tiers	200.00		200.00		400.00	
615.3186	Assurances du patrimoine	50.00		50.00		50.00	
615.3199	Frais divers	150.00		150.00		131.25	
615.4361	Recettes "Communes tierces"		4'400.00		4'400.00		3'250.00
615.4529	Participations des Communes		26'560.00		27'200.00		19'783.14
		30'960.00	30'960.00	31'600.00	31'600.00	23'033.14	23'033.14

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

But optionnel "Eau"

Budget 2021

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ACRG - Eau	1'532'250.00	1'532'250.00	1'539'450.00	1'539'450.00	1'860'966.40	1'860'966.40
80	Administration	55'550.00	1'000.00	54'900.00	1'000.00	50'023.90	1'200.00
80.3000	Comité directeur	17'000.00		20'000.00		14'319.30	
80.3011	Secrétariat	12'000.00		10'700.00		6'792.70	
80.3030	Charges sociales	1'150.00		1'000.00		593.60	
80.3040	Caisse de pension	1'900.00		1'700.00		1'054.35	
80.3050	Assurances de personnes	300.00		300.00		227.50	
80.3060	Frais personnel et divers	500.00		500.00		1'936.65	
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		1'000.00		1'122.10	
80.3165	Location bureau	1'000.00		700.00		960.00	
80.3180	Téléphones	1'500.00		1'800.00		1'443.90	
80.3181	Frais de port	200.00		300.00		167.25	
80.3185	Contrôle fiduciaire	800.00		900.00		742.90	
80.3192	Frais financiers	500.00		500.00		394.55	
80.3199	Frais divers	2'000.00				5'269.10	
80.4390	Indemnité d'assurances						
80.4659	Vacations externes encaissées		1'000.00		1'000.00		1'200.00
81	Exploitation	1'476'700.00	1'531'250.00	1'484'550.00	1'538'450.00	1'810'942.50	1'859'766.40
81.3080	Surveillance	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
81.3081	Suivi chantiers PDRDE	24'000.00					
81.3121	Electricité Villars-Burquin	70'000.00		80'000.00		64'424.95	
81.3122	Electricité Onnens	275'000.00		290'000.00		253'442.90	
81.3123	Charges station commande	1'400.00		1'400.00		1'120.60	
81.3124	Electricité Grandson	15'000.00		15'000.00		13'402.00	
81.3125	Electricité Mauborget	500.00		500.00		324.30	
81.3126	Electricité Crêt-Junod	10'000.00		10'000.00		5'894.00	
81.3127	Electricité Devens	75'000.00		90'000.00		73'123.55	
81.3128	Fourniture eau Ste-Croix + Novalles	30'000.00		30'000.00		15'717.00	
81.3150	Entretien normal + Autocontrôle	206'000.00		170'000.00		133'118.90	
81.3160	Contrôle & concessions	4'500.00		6'000.00		4'160.30	
81.3161	Location Réservoir Giez			26'100.00		26'084.00	
81.3185.3	Honoraires - mise en œuvre PDRDE	55'000.00		15'000.00		4'580.00	
81.3186	Assurances	13'500.00		13'200.00		13'335.90	
81.3191	Droits de passage remboursés	3'800.00		4'500.00		3'628.00	
81.3199	Frais divers	2'000.00		2'000.00		50.10	
81.3220	Intérêts emprunts	18'000.00		30'000.00		79'605.20	
81.3311	Amortissements Travaux	360'200.00		360'200.00		553'028.75	
81.3522	Redondance + eau SAGENORD	65'000.00		65'000.00		68'820.80	
81.3800	Fonds rénovation - puits Onnens	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
81.3801	Fonds rénovation - réseau ACRG	127'800.00		155'650.00		377'081.25	
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		139'450.00		138'100.00		139'461.00
81.4341	Participation EIESP		8'300.00		9'150.00		8'300.00
81.4351	Vente eau ACRG		440'000.00		410'000.00		468'668.15
81.4352	Vente eau SAGENORD		880'000.00		940'000.00		964'743.90
81.4352.1	Décompte SAGENORD - Râpes		29'700.00		29'700.00		24'662.20
81.4353	Turbinage		1'000.00		2'000.00		1'033.10
81.4361	Droits de passage encaissés		3'800.00		4'500.00		3'628.00
81.4390	Recettes diverses						
81.4399	Travaux pour préavis		24'000.00				
81.4511	Subside ECA						4'921.30
81.4800	Prélèvement sur fonds réserve						239'478.75
	Résultat						
	Totaux égaux	1'532'250.00	1'532'250.00	1'539'450.00	1'539'450.00	1'860'966.40	1'860'966.40

Entente scolaire

Baulmes, Bullet, Mauborget,
Sainte-Croix et Vuiteboeuf

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 INSTRUCTION PUBLIQUE	2'412'200.00	2'412'200.00	2'383'050.00	2'383'050.00	2'296'990.25	2'296'990.25
500 ADMINISTRATION DES ECOLES	656'050.00	656'050.00	589'250.00	589'250.00	551'400.24	551'400.23
500.3001 Traitement Conseil d'établissement	1'500.00		1'500.00		1'095.00	
500.3011 Traitements du personnel	35'200.00		32'300.00		31'042.45	
500.3030 Assurances sociales	3'350.00		3'000.00		2'358.15	
500.3050 Assurances de personnes	500.00		150.00		262.40	
500.3062 Frais personnel	100.00		100.00			
500.3101 Imprimés et fournitures de bureau	200.00		200.00		135.00	
500.3112 Achat mobilier, matériel	7'000.00		3'400.00		10'307.80	
500.3152 Contrôle installations sportives	5'000.00		8'000.00		10'032.85	
500.3160 Location Direction + PPLS	33'100.00		33'100.00		33'073.45	
500.3170 Fêtes scolaires	20'400.00		17'700.00		9'174.45	
500.3177 Animation santé et formation	7'000.00		8'700.00		2'348.50	
500.3180 Activités sportives	17'400.00		16'900.00		18'432.69	
500.3182 Téléphones	500.00		1'000.00		298.95	
500.3184 Contrôle des comptes	1'000.00		1'000.00		861.60	
500.3185 Soins sanitaires	4'000.00		1'000.00		579.70	
500.3185.1 Indemn. Commune boursière	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
500.3186 Assurances du patrimoine	10'000.00		9'300.00		9'864.63	
500.3188 Transport des élèves - enseignement	39'200.00		37'700.00		32'702.90	
500.3188.1 Transport hors temps d'école	366'300.00		326'400.00		311'163.25	
500.3188.2 Transports des camps et courses					14'746.45	
500.3188.3 Aides pour camps et course d'école	59'300.00		46'800.00		14'570.60	
500.3199 Frais administratifs divers	5'000.00		5'000.00		6'707.77	
500.3512 Prestations facturées par Canton	5'000.00		5'000.00		4'937.85	
500.3522 Ecolages + frais requérants	10'000.00		6'000.00		11'703.80	
500.4362 Remboursement de tiers		50'000.00		50'000.00		80'997.95
500.4390 Recettes extraordinaires						
500.4512 Subventions cantonales		12'000.00		12'000.00		15'967.95
500.4521 Part. Sainte-Croix		311'200.00		271'350.00		225'245.93
500.4522 Part. Bullet		73'550.00		66'250.00		58'993.15
500.4523 Part. Baulmes		121'500.00		108'250.00		97'745.91
500.4524 Part. Vuiteboeuf		75'100.00		70'100.00		62'369.84
500.4529 Part. Mauborget		12'700.00		11'300.00		10'079.51
510 PRIMAIRE "BALCON"	570'700.00	570'700.00	618'750.00	618'750.00	613'961.97	613'961.97
510.3112 Achat mobilier	24'000.00		24'550.00		41'748.90	
510.3116 Achat mat. éducation sportive	1'500.00		4'000.00		2'805.60	
510.3160 Locations "Primaires Sainte-Croix"	495'250.00		539'950.00		522'113.25	
510.3161 Locations Bullet	36'450.00		36'450.00		36'450.00	
510.3175 Animations scolaires	13'500.00		13'800.00		10'844.22	
510.4360 Part. élèves, animation scolaire						270.00
510.4521 Part. Sainte-Croix		501'700.00		542'300.00		537'861.81
510.4522 Part. Bullet		58'400.00		65'000.00		64'492.40
510.4529 Part. Mauborget		10'600.00		11'450.00		11'337.76
510.4690 Divers revenus						
511 PRIMAIRE "PLAINE"	345'300.00	345'300.00	349'700.00	349'700.00	356'928.52	356'928.52
511.3112 Achat mobilier	4'750.00		4'550.00		13'379.25	
511.3116 Achat mat. éducation sportive	600.00		900.00		127.80	
511.3160 Locations "Baulmes"	336'050.00		340'350.00		341'167.69	
511.3175 Animations scolaires	3'900.00		3'900.00		2'253.78	
511.4360 Part. élèves, animation scolaire						
511.4523 Part. Baulmes		209'250.00		209'200.00		215'356.93
511.4524 Part. Vuiteboeuf		136'050.00		140'500.00		141'571.59
511.4690 Divers revenus						

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	618'600.00	618'600.00	604'300.00	604'300.00	572'064.10	572'064.11
520.3112 Achat mobilier	45'000.00		56'700.00		18'752.70	
520.3116 Achat mat. éducation sportive	1'500.00		3'500.00		1'886.65	
520.3160 Locations "Secondaire"	541'500.00		514'100.00		530'631.80	
520.3175 Animations scolaires	6'600.00		6'000.00		5'793.95	
520.3524 Ecolage RAC	24'000.00		24'000.00		14'999.00	
520.4339 Ecolage d'autres communes						
520.4360 Part. élèves, animation scolaire						2'065.10
520.4521 Part. Sainte-Croix		431'450.00		403'800.00		380'905.60
520.4522 Part. Bullet		52'950.00		51'800.00		48'839.01
520.4523 Part. Baulmes		82'550.00		88'700.00		83'648.28
520.4524 Part. Vuiteboeuf		43'600.00		51'850.00		48'920.20
520.4529 Part. Mauborget		8'050.00		8'150.00		7'685.91
530 BIBLIOTHEQUE	221'550.00	221'550.00	221'050.00	221'050.00	202'635.42	202'635.42
530.3011 Traitements du personnel	83'300.00		82'300.00		80'344.80	
530.3030 Assurances sociales	7'900.00		7'700.00		7'475.55	
530.3040 Caisse de pensions	10'350.00		10'200.00		9'867.60	
530.3050 Assurances de personnes	350.00		350.00		597.85	
530.3060 Indemnisation + remb. Frais	500.00		500.00		517.70	
530.3091 Formation (remboursée par Canton)	3'000.00		3'000.00			
530.3102 Achat livres	5'000.00		5'000.00		2'809.90	
530.3112 Achat mobilier	2'000.00		2'500.00			
530.3161 Location locaux	100'650.00		101'000.00		101'022.02	
530.3175 Animation bibliothèque scolaire	8'000.00		8'000.00			
530.3199 Frais divers	500.00		500.00			
530.4362 Part Ludothèque, bibl. publique		30'800.00		30'800.00		30'800.00
530.4512 Subventions cantonales		104'900.00		103'550.00		98'300.55
530.4521 Part. Sainte-Croix		55'600.00		52'200.00		48'024.36
530.4522 Part. Bullet		6'550.00		6'300.00		5'846.67
530.4523 Part. Baulmes		10'850.00		10'400.00		9'682.27
530.4524 Part. Vuiteboeuf		6'700.00		6'700.00		6'171.84
530.4529 Part. Mauborget		1'150.00		1'100.00		999.84
530.4801 Prélèvement réserve livres		5'000.00		10'000.00		2'809.90

Coûts scolaires	Administration	Primaire	Secondaire	Bibliothèque	Transports		Total	Coût moyen/élève
					hors enseignement	Total		
Sainte-Croix	156'690.69	501'680.60	431'459.06	55'612.43	154'438.18	1'299'880.96	2'376.38	
Bullet	18'489.64	58'446.32	52'940.24	6'562.32	55'066.75	191'505.26	3'419.74	
Mauborget	3'196.86	10'594.98	8'041.92	1'134.63	9'508.51	32'476.90	3'608.54	
Baulmes	30'525.46	209'253.34	82'546.25	10'834.05	90'995.94	424'155.04	4'372.73	
Vuiteboeuf	18'837.34	136'047.79	43'608.89	6'685.72	56'285.04	261'464.79	3'902.46	
	227'740.00	916'023.03	618'596.36	80'829.15	366'294.42	2'209'482.96	2'847.27	
<i>Coût/élèves</i>	293.48	1'618.42	2'945.70	104.16				

Coûts par élèves

Coûts scolaires	Primaire	Secondaire	Administration	Bibliothèque	Transports		
					hors enseignement	Total	
Sainte-Croix	1'941	3'509	286.45	101.67	282.34	1'299'880.96	
Bullet	2'929	4'545	330.17	117.18	983.33	191'505.26	
Mauborget	3'051	5'559	355.21	126.07	1'056.50	32'476.90	
Baulmes	4'312	4'539	314.70	111.69	938.10	424'155.04	
Vuiteboeuf	3'740	4'576	281.15	99.79	840.08	261'464.79	
						2'209'482.96	

Détail pour répartitions - Budget 2021

	Ste-Croix	Bullet	Mauborget	Total Balcon	
Habitants	4'888	657	120	5'665	
Elèves primaire	395	39	7	441	
Elèves secondaire	152	17	2	171	
Total élèves	547	56	9	612	
	Baulmes	Vuiteboeuf		Total Plaine	Total
Habitants	1'042	576		1'618	7'283
Elèves primaire	71	54		125	566
Elèves secondaire	26	13		39	210
Total élèves	97	67		164	776

Association intercommunale
de la Protection civile
District Jura-Nord Vaudois

Budget

Numéro	Titre du compte	2019	Budget 2020	Budget 2021
10	Administration générale	-29'722.30	-36'000.00	-36'500.00
10.3001	> Rétributions des autorités CoDir	17'078.50	22'000.00	22'000.00
10.3001.1	> Salaire secrétaire CoDir + CI	3'800.00	3'000.00	3'500.00
10.3003	> Jetons de présence Conseil intercommunal + Cogede	8'843.80	11'000.00	11'000.00
11	Administration	-622'976.20	-767'700.00	-778'800.00
11.3011	> Traitement du personnel fixe	509'765.55	605'000.00	630'000.00
11.3016	> Indemnités service de piquet pers prof	7'280.00	7'300.00	7'300.00
11.3031	> AVS/AC/AI/APG/AF	46'021.35	48'500.00	55'000.00
11.3041	> LPP	43'754.65	84'500.00	55'000.00
11.3051	> Assurances accidents, maladie et perte de gains	10'391.15	12'500.00	13'000.00
11.3061	> Frais transports et véhicules privés (ind km)	3'218.45	2'000.00	2'500.00
11.3062	> Frais équipement pers prof		500.00	500.00
11.3063	> Frais de repas (séances, rapports)	831.00	1'000.00	1'000.00
11.3069	> Frais divers pers prof	640.90	1'000.00	1'000.00
11.3091	> Frais de formation pers prof	1'938.80	2'000.00	10'000.00
11.3092	> Frais de recherche en personnel + FAO		1'400.00	500.00
11.3099	> Charges diverses pour les autorités Codir	2'777.90	2'000.00	3'000.00
11.4221	> Intérêts et dividendes			
11.4361	> Remboursement APG	3'643.55		
11.4364	> Remboursement de tiers			
66	Protection Civile	827'226.38	803'700.00	815'300.00
66.3101	> Imprimés et fournitures de bureau	8'180.00	6'000.00	6'000.00
66.3102	> Livres, journaux et frais d'annonces		1'000.00	1'000.00
66.3111	> Achats mobilier et équipement de bureau		1'000.00	2'000.00
66.3112	> Achats matériel et équipement informatique	3'623.95	3'000.00	5'000.00
66.3115	> Achats véhicule en leasing	17'646.10	29'000.00	7'000.00
66.3118	> Achats matériel de corps et équipement		10'000.00	
66.3123	> Consommation électricité (bureaux administratifs)	775.65	800.00	800.00
66.3129	> Consommation autres formes d'énergie	289.95		300.00
66.3133	> Achats produits et fournitures de nettoyage	542.30	1'500.00	1'000.00
66.3135	> Achats matières premières et fournitures	1'114.85	5'000.00	5'000.00
66.3136	> Achats pièces détachées et fournitures pour les véhicules	3'556.60	4'000.00	4'000.00
66.3141.1	> Entretien des bâtiments (frais de contrôle : citernes)	116.85	2'000.00	2'000.00
66.3141.3	> Prestations facturées par des tiers (participation au	598'474.50	612'300.00	622'050.00
66.3151.2	> Entretien matériel, logiciels informatiques	926.85	1'000.00	2'000.00
66.3154	> Entretien des machines et du matériel d'exploitation	842.65	3'000.00	3'000.00
66.3155	> Entretien des véhicules et accessoires	4'940.40	10'000.00	7'000.00
66.3161	> Loyer des bureaux administratifs de l'ORPC JNV (s	24'000.00	24'000.00	24'000.00
66.3163	> Location d'objets immobiliers	140'415.05	125'000.00	120'000.00
66.3163.1	> Charges locatives	4'567.55	10'000.00	10'000.00
66.3171	> Frais de réception et manifestations		2'000.00	4'000.00
66.3181	> Frais de port et CCP	5'507.25	6'500.00	6'500.00
66.3182	> Frais de téléphones, communications et internet	4'043.10	5'500.00	5'500.00
66.3185.1	> Indemnités, frais de commission (ind FIR + of piquet)	89'418.40	50'000.00	50'000.00
66.3185.2	> Honoraires fiduciaire	4'000.00	18'500.00	4'000.00
66.3185.3	> Consultants, mandats, expertises			14'500.00
66.3187	> Primes assurances tiers, choses (ECA, assurances	22'294.10	23'000.00	23'000.00
66.3188	> Frais de transports (carburant)	11'125.55	13'000.00	13'000.00
66.3191	> Frais divers	1'760.00		2'000.00
66.3193	> Cotisations à des institutions privées		200.00	400.00
66.3194	> Frais de cours (exercices régionaux)	129'322.92	145'000.00	165'000.00
66.3810	> Attributions aux fonds pour perte sur débiteurs	6'324.00		
66.4351	> Ventes et prestations de services	26'200.75		
66.4380	> Revenus divers extraordinaires	4'351.95		
66.4510	> Subventions cantonales	126'210.00	165'000.00	165'000.00
66.4511	> Contributions forfaitaires versées par la Confédération	30'009.00	29'500.00	30'009.00
66.4520	> Participation des communes	1'595'493.00	1'721'500.00	1'730'341.00
66.4650	> Participation de tiers (IFC)	128'770.25		
9	RESULTAT			
91	ACTIF	321'878.85		
9101	> CCP 14-813780-4	216'651.80		
9102	> Caisse			
9112	> Impôt anticipé à récupérer			
9115	> Débiteurs	48'014.00		
9139	> Actifs transitoires	57'213.05		
92	PASSIF	147'350.97		
9200	> Créanciers Communes	5'850.00		
9201	> Créanciers divers			
9250	> Passifs transitoires	118'582.05		
9259	> Salaires à payer			
9282	> Fonds de réserve pour achat matériel et véhicules	16'594.92		
9283	> Fonds pour perte sur débiteurs	6'324.00		
9290	> Capital			
990	BILAN			
999	Compte de fonctionnement			
	Total produits	1'914'678.50	1'916'000.00	1'925'350.00
	Total charges	1'740'150.62	1'916'000.00	1'925'350.00
	Total (Produits – Charges)	174'527.88		