



Commune de Sainte-Croix



* municipalité

Comptes 2020

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



MUNICIPALITE DE
SAINTE-CROIX

Sainte-Croix, le 29 mars 2021

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE

au Conseil communal
sur les comptes de l'année 2020

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

Conformément aux dispositions :

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

la Municipalité a l'honneur de soumettre le présent rapport sur les comptes de l'année 2020

Informations aux lecteurs

- a) Au sens du présent rapport, toute désignation de personne, de statut ou de fonction vise indifféremment une femme ou un homme.
- b) Les comptes de l'Association des Communes de la Région de Grandson (ACRG) sont inclus pour information ; le Conseil intercommunal de l'ACRG se prononcera sur les comptes présentés aux pages 65-72 de ce cahier. Le comité de l'entente scolaire primaire et secondaire des communes de Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf a admis les comptes à l'unanimité de ses membres ; les comptes publiés dans ce cahier aux pages 73-75 sont présentés aux organes délibérants des Communes membres. Les comptes de l'ORPCI n'étaient pas en notre possession lors de la rédaction de ce rapport.
- c) Les dessins publiés sur la 1^{ère} page ont été réalisés par Agathe Recordon – *La création d'Adam* et Valentin Schmid – *Le débarquement du 6 juin 1944*, élèves de la classe 11VP du groupement scolaire de Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix et Vuiteboeuf. Ces œuvres résultent d'un exercice de faux-semblants historiques.

TABLE DES MATIERES

Préambule

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

Comptes d'exploitation 2020 - Commune Sainte-Croix

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

Comptes d'exploitation par nature

Récapitulation des charges et des revenus par nature.....	31-33
Comparaison budget et comptes 2020 par direction.....	34

Bilan au 31.12.2020

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

Analyse financière

Rappel des ratios.....	54
Analyse et ratios de l'exercice 2020.....	55
Evolution 2011-2020 - Montants globaux et par habitant.....	56-57
Graphique évolution endettement.....	58
Graphique 4 ratios 2020 et moyenne 10 derniers exercices.....	59
Graphiques des charges et revenus par service.....	60-61
Graphiques des charges et revenus par nature.....	62-63

Comptabilités annexes

Association des commune de la région de Grandson (ACRG)

Surveillance des chantiers - Inspectorat régional.....	66-67
Santé et sécurité au travail - Inspectorat régional.....	69-69
But optionnel "Eau".....	70
Bilan consolidé au 31.12.2020.....	71
Suivi des préavis et amortissements ACRG.....	72

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

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

Rappel des modifications depuis l'approbation du budget 2020

Le budget soumis à votre approbation le 9 décembre 2019 prévoyait un excédent de charges de Chf 159'400. Les préavis 20-16 sur les crédits complémentaires et 20-12 accordant un soutien à la société des remontées mécaniques modifiaient le résultat budgétaire en portant l'excédent de charges à Chf 454'260.

Résultat budgété approuvé par le Conseil 9 décembre 2019 **-159'400**

Modifications acceptées par le Conseil Communal

./. Crédits complémentaires - *préavis 20-16* -19'200

./. Surcoûts liés à la gestion sanitaire COVID -106'700

./. Aide aux remontées mécaniques - *préavis 20-12* -168'960

Excédent de charges selon budget modifié **-454'260**

Résultat – Comptes 2020

Au boucllement, les comptes 2020 présentent un excédent de revenus de **Chf 176'579.36**

Par rapport au budget modifié, les produits globaux sont en augmentation de *Chf 1'435'556.03 (en réduction de 287'548.79 par rapport aux comptes 2019)*, selon détails ci-dessous :

	Budget/comptes 2020		Comptes 2020-2019	
o Recettes fiscales	+ Chf	1'095'653	+ Chf	-50'446
<i>Personnes physiques, y c frontaliers</i>	+ Chf	533'491	+ Chf	93'649
<i>Personnes morales</i>	+ Chf	148'101	- Chf	-67'110
<i>Droits de mutations, gains immobiliers</i>	+ Chf	117'950	- Chf	-261'619
<i>Impôt foncier</i>	+ Chf	33'479	+ Chf	40'725
<i>Successions, donations</i>	+ Chf	217'671	+ Chf	92'386
<i>Autres impôts + récup après défalcation</i>	+ Chf	44'962	- Chf	51'523
o Revenus du patrimoine	+ Chf	7'614	- Chf	-103'747
o Taxes, émoluments, produits des ventes (gaz, eau)	+ Chf	468'575	+ Chf	-134'652
o Imputations internes	+ Chf	13'970	- Chf	-59'928
o Patentes, divers	- Chf	-3'611	+ Chf	-2'302
o Diminution part d'autres collectivités (y c péréquation)	- Chf	-97'925	+ Chf	61'038
o Dissolution des fonds de réserve	- Chf	-48'721	- Chf	2'489
Total des variations des revenus		1'435'556		-287'549

En contrepartie, il y a un accroissement des charges de *Chf 804'716.67 (- Chf 379'658.03 par rapport à 2019)* qui résultent principalement des opérations de boucllement, soit :

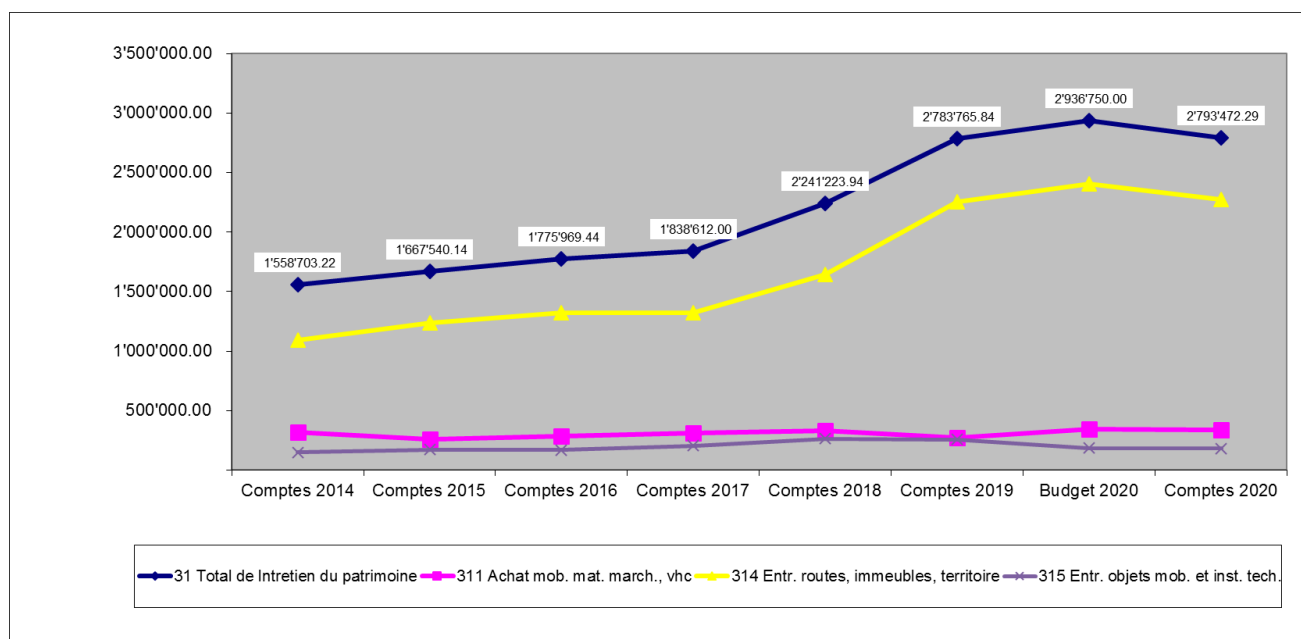
	Budget/comptes 2020		Comptes 2020-2019	
o Amortissements	+ Chf	1'466'457	+ Chf	929'516
o Attributions à réserve	+ Chf	146'062	- Chf	-102'367
o Part aux collectivités publiques (y c péréquation)	+ Chf	309'409	- Chf	-174'055
o Imputation interne	+ Chf	13'970	- Chf	-59'928
o Frais autorités et personnel	- Chf	-254'444	- Chf	-46'523
o Entretien patrimoine, achats marchandise (dont le gaz)	- Chf	-615'182	- Chf	-535'297
o Intérêts passifs	- Chf	-28'872	- Chf	-313
o Aides et subventions	- Chf	-232'682	- Chf	-390'691
Total des variations des charges		804'717		-379'658

Les coûts du ménage communal

Le ménage communal 2020 a nécessité Chf 23,3 mio en réduction de 1,1 mio par rapport aux comptes 2019. Les conséquences de la crise du COVID qui ont ralenti les activités et mis une pression sur les coûts d'acquisition du gaz réduisent les coûts de fonctionnement. La relative faiblesse des investissements de Chf 1,971 mio (le budget prévoyait Chf 5,5 mio) joue également un rôle sur le bon résultat financier.

Nous constatons que les dépenses prévues au budget n'ont pas été utilisées en totalité ; les charges ont diminué de 3.41 % ou Chf 821'700. Par rapport aux comptes 2019, cette réduction représente 4.69 % ou Chf 1'146'800. En isolant les éléments volatiles - achats du gaz et la part aux collectivités publiques - il ressort une réduction des charges de Chf 864'300 ou - 5.48 %. La comparaison aux comptes 2019 montre - 4.45 % ou Chf 693'800.

L'entretien du patrimoine a été maintenu. Les dépenses à ce titre sont de Chf 2'793'400 à la hauteur des dépenses de 2019.



Effets financiers liés à la crise sanitaire COVID - § 131

La gestion communale s'est adaptée aux effets de la crise COVID. La Municipalité a mis en œuvre avec toute la rigueur qui s'impose les différentes mesures permettant d'enrayer la propagation du Coronavirus. Elle a veillé tout particulièrement à la protection de ses collaboratrices et collaborateurs. Plusieurs d'entre eux présentant des risques élevés sont restés à la maison ; il en était de même pour les personnes en quarantaine préventive et les parents qui n'avaient pas de moyen de garde. Des informations régulières à la population ont paru dans la presse locale et une coordination des actions de solidarité a été mise en place au sein de l'administration communale.

Les guichets ont été fermés dès le 17 mars et ré-ouverts partiellement puis complètement dès le début du mois de mai. Le télétravail a permis de maintenir un service minimum nécessaire dans l'administration et une présence alternée aux bureaux communaux. Quant aux services techniques, les tâches inévitables au service de la population tels le ramassage des ordures, la garantie et la surveillance d'alimentation en gaz et eau ont été maintenues. La conciergerie dont les travaux ont fluctué tout au long de cette période d'instabilité a assuré le service minimum lors de la fermeture des locaux mais s'est adaptée aux exigences toujours plus élevées de désinfection au fur et à mesure des réouvertures des locaux et installations. La reprise de l'enseignement a provoqué un surplus de travail nécessitant une aide externe. Certaines mesures se poursuivent actuellement.

Outre les aides financières accordées en 2020, le bouclage des comptes 2020 prévoit des soutiens aux acteurs locaux de l'économie, des sociétés sportives et culturelles à hauteur de Chf 135'000. Les critères sont en cours de finalisation.

L'endettement à fin 2020 – analyse aux pages 54 et ss

Notre endettement total est de Chf 23'167'722 (- Chf 1'803'854), dont Chf 19'822'500 d'emprunts, en réduction de Chf 1'333'200. Par habitant, l'endettement brut est de Chf 4'712 (- Chf 397) ; pour information, la moyenne cantonale (sans Lausanne) à fin 2019 était de Chf 6'719.

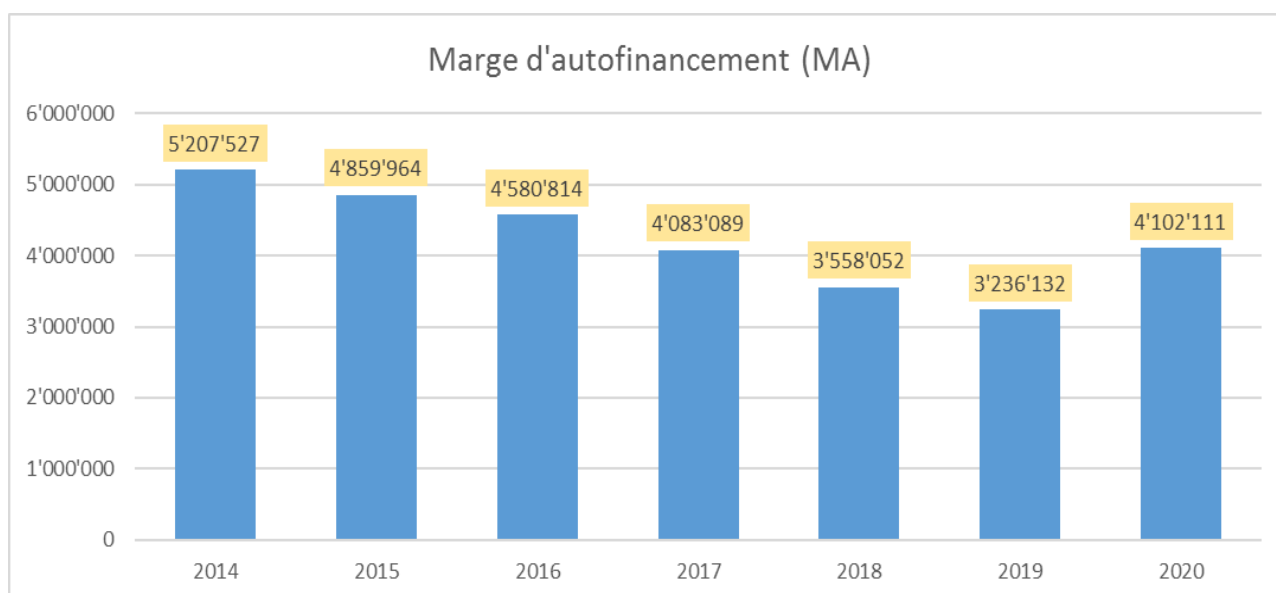
L'endettement net, soit l'endettement total moins les actifs disponibles (débiteurs, liquidités, actifs transitoires, titres, prêts et placements) se réduit de Chf 2'462'949 pour être ramené à Chf 2'907/hab (- Chf 521).

En 2020, la charge des intérêts passifs représente Chf 161'128.17, soit 1.6 pts d'impôts avec un taux moyen des emprunts de 0.74 %.

Marge d'autofinancement (MA)

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

La marge d'autofinancement 2020 de Chf 4'102'110 dépasse les dépenses des préavis d'un montant de Chf 1'639'162. Par conséquent, nous avons payé l'entier des préavis et réduit notre endettement de Chf 2'462'949 avec les liquidités courantes. Cette MA est supérieure aux derniers exercices de 2017 à 2019 mais dans la moyenne de ces 10 ans.



Investissements – Préavis – (pages 43 - 46)

Le détail des dépenses par préavis (investissements) se trouve aux pages 43-46. Bien des projets se trouvent retardés par des procédures administratives plus longues que prévu ou liées à la situation sanitaire. Le suivi de la page 46 reprend l'ensemble des dépenses et arrête la situation au 31.12.2020 des préavis votés par le Conseil communal.

En 2020, l'influence des préavis sur les finances est résumé ci-dessous :

Dépenses par préavis (investissements)	1'971'444.51
./. Recettes sur préavis (subsidés, participation de tiers)	- 332'282.85
Dépenses nettes pour les préavis (DIN)	1'639'161.66
Marge d'autofinancement en 2020 (MA)	4'102'110.68
Soit variation de l'endettement net (DIN – MA)	- 2'462'949.02

Le tableau du flux de la trésorerie ci-après démontre la diminution des emprunts à hauteur de Chf 1'333'200 en 2020 et la marge d'autofinancement de Chf 4'102'110.68.

Tableau des flux de trésorerie de l'exercice

2020

Détail des entrées/sorties de trésorerie

Résultat net publié		176'579.36
Amortissements comptables		3'287'198.89
Variation des fonds de réserve		638'332.43
Capacité d'autofinancement		4'102'110.68
Variation des débiteurs		409'264.82
Variation des actifs transitoires		-159'340.46
Variation des créanciers		-18'860.14
Variation des passifs transitoires		-451'794.61
Flux de trésorerie de l'exploitation		3'381'531.57
Investissement du patrimoine financier - sans les titres		0.00
Investissement du patrimoine administratif		-1'971'444.51
Subventions et recettes d'investissements		332'282.85
Flux de trésorerie des préavis - Investissements		-1'639'161.66
Variation des emprunts court terme		0.00
<i>Conclusion prêt à court terme</i>	<i>0.00</i>	
Variation des emprunts à long terme		-1'333'200.00
<i>Remboursement PostFinance -2.48 %</i>	<i>-275'000.00</i>	
<i>Amortissements emprunts</i>	<i>-1'058'200.00</i>	
Flux de trésorerie des emprunts		-1'333'200.00
Total des flux de trésorerie de l'exercice (exploitation, préavis, emprunts)		409'169.91
Variations prêts + achat titres (9120 + 9122)		28'250.81
Liquidités au 01.01.2020 (Cpte Bilan 910 - Disponibilités)		1'497'605.44
Liquidités au 31.12.2020 (Cpte Bilan 910 - Disponibilités)		1'935'026.16
Caisse		2'818.05
CCP		764'278.70
Banques		1'167'929.41
		<u><u>1'935'026.16</u></u>

Le plafond des emprunts et risques de cautionnement

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

A fin 2020, nous avons Chf 19'822'500 d'emprunts. De ce montant vient s'ajouter la ligne de crédit ouverte, non utilisée du compte courant de Chf 1'000'000. Ainsi, le plafond d'emprunts au 31.12.2020 est donc de Chf 20'822'500.

Les détails des cautionnements octroyés (p. 40) que l'on appelle engagements hors bilan – indique un risque au 31.12.2020 de Chf 928'166 ; s'ajoutent les dettes d'associations intercommunales dont nous faisons partie pour Chf 1'376'897, soit un risque global de **Chf 2'305'063**.

Rapport d'examen succinct

au Conseil communal de la
Commune de Sainte-Croix

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes communaux de la Commune de Sainte-Croix, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et la liste de toutes les collaborations intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

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

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

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

Lausanne, le 23 mars 2021

Fidinter SA



 Signature électronique qualifiée - Droit suisse
Signé sur Skribble.com

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



 Signature électronique qualifiée - Droit suisse
Signé sur Skribble.com

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

Mandats de révision

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



Entreprise certifiée EXPERTSuisse



Membre indépendant

Comptes d'exploitation

2020

RECAPITULATION PAR DIRECTION

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	3'815'987.08	390'705.17	3'481'810.00	290'000.00	3'445'058.11	467'586.34
2 FINANCES	3'016'305.34	16'543'012.11	2'858'250.00	15'420'000.00	3'043'856.82	16'366'818.83
3 DOMAINES ET BATIMENTS	5'761'921.64	4'600'963.19	5'163'900.00	4'622'300.00	6'009'679.50	4'913'801.70
4 TRAVAUX	6'600'581.22	2'982'925.29	6'892'950.00	3'086'850.00	6'360'744.26	2'991'717.86
5 INSTRUC. PUBLIQUE - CULTES	1'509'655.80	125'699.10	1'638'550.00	153'600.00	1'608'386.16	152'641.70
6 POLICE	1'405'817.77	448'013.41	1'526'000.00	476'150.00	1'534'178.72	487'938.13
7 SECURITE SOCIALE	3'564'214.24	151'736.78	3'378'550.00	64'800.00	4'192'389.13	120'954.50
8 SERVICES INDUSTRIELS	3'248'043.58	3'856'050.98	3'177'800.00	3'549'850.00	3'107'892.00	3'885'195.76
TOTAL	28'922'526.67	29'099'106.03	28'117'810.00	27'663'550.00	29'302'184.70	29'386'654.82
RESULTATS	176'579.36		-454'260.00		84'470.12	
	29'099'106.03	29'099'106.03	27'663'550.00	27'663'550.00	29'386'654.82	29'386'654.82

Avec les crédits complémentaires et l'aide aux téléskis

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	3'815'987.08	390'705.17	3'481'810.00	290'000.00	3'445'058.11	467'586.34
10 AUTORITES	360'716.60	9'838.70	371'750.00	15'000.00	357'585.00	19'345.60
100 CONSEIL COMMUNAL	37'084.85		44'150.00		42'907.15	
100.3003 Jetons de présence	14'400.00		17'000.00		16'925.00	
100.3011 Traitements du personnel	8'416.09		9'000.00		6'150.00	
100.3030 Assurances sociales	795.86		850.00		630.40	
100.3050 Assurances de personnes	30.20		50.00		24.25	
100.3060 Indemnités & remb. de frais	220.50		250.00		220.00	
100.3101 Imprimés et fournitures de bureau			3'000.00		3'646.70	
100.3185 Sonorisation Conseil communal						
100.3193 Parution Journal Ste-Croix	8'623.90		10'000.00		8'657.20	
100.3199 Frais divers	4'598.30		4'000.00		6'653.60	
100.4659 Vacations externes encaissées						
101 MUNICIPALITE	323'631.75	9'838.70	327'600.00	15'000.00	314'677.85	19'345.60
101.3011 Traitements de la Municipalité	252'586.20		252'600.00		257'965.10	
101.3030 Assurances sociales	22'003.80		19'700.00		20'035.50	
101.3040 Caisse de pensions	13'850.95		11'700.00		10'302.30	
101.3050 Assurances de personnes	3'050.05		3'500.00		2'805.85	
101.3060 Indemnités & remb. de frais	1'122.90		8'000.00		3'903.90	
101.3102 Communications, publications	11'000.00		11'000.00			
101.3170 Frais réception	6'917.85		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		9'838.70		15'000.00		19'345.60
11 ADMINISTRATION	922'548.25	32'196.43	831'050.00	7'000.00	917'964.39	54'758.87
111 ADMINISTRATION GENERALE	922'548.25	32'196.43	831'050.00	7'000.00	917'964.39	54'758.87
111.3011 Traitements du personnel	315'884.45		300'000.00		298'706.67	
111.3030 Assurances sociales	29'617.58		28'200.00		27'515.33	
111.3040 Caisse de pensions	50'027.20		44'900.00		47'903.25	
111.3050 Assurances de personnes	759.10		1'350.00		1'402.70	
111.3060 Indemnités & remb. de frais	487.60		1'500.00		1'066.40	
111.3080 Stagiaire CPNV			13'600.00			
111.3091 Formation professionnelle	8'579.85		20'000.00		9'701.25	
111.3092 Formation apprentis	5'965.54		7'500.00		8'733.40	
111.3093 Prévoyance santé et frais divers pers.			300.00		419.25	
111.3099 Frais divers en faveur du personnel	9'126.55		8'000.00		14'270.20	
111.3101 Imprimés et fournitures de bureau	8'168.15		9'200.00		8'345.56	
111.3102 Frais annonces & abonnements	23'223.97		17'500.00		17'992.95	
111.3111 Achat mobilier et matériel	7'137.95		7'600.00		3'011.80	
111.3152 Entretien mobilier et matériel	25'188.60					
111.3170 Frais réception manifestations	15'175.20		17'800.00		19'121.40	
111.3181 Frais de port	11'177.13		7'900.00		11'039.60	
111.3182 Téléphones	3'712.83		4'300.00		4'435.90	
111.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	2'210.00		10'000.00		9'046.80	
111.3186 Assurances du patrimoine	26'203.32		27'750.00		28'879.77	
111.3193 Cotisations (inclus ADN)	66'350.70		67'400.00		61'566.20	
111.3199 Frais divers	3'449.65		2'000.00		786.30	
111.3220 Intérêts des emprunts	978.33		2'550.00		1'463.66	
111.3311 Amortissements budgétés	58'516.69		96'600.00		13'472.83	
111.3321 Amortissements extraordinaires	177'600.00				181'314.90	
111.3522 ACRG - Santé et sécurité au travail	818.37		4'600.00		1'605.99	
111.3658 Encouragement promot. économique	16'371.50		82'500.00		109'494.26	
111.3658.1 Commission promotion économique	15'000.00		17'000.00			
111.3901 Frais absence (§130) - non couverts	14'517.99		4'700.00		10'368.02	
111.3904 Imputation interne frais locaux	26'300.00		26'300.00		26'300.00	
111.4359 Ventes et prestations diverses		1'347.30		1'000.00		2'655.90
111.4369 Remboursement de tiers		27'410.85		5'000.00		49'020.70
111.4391 Emoluments naturalisation		1'200.00		1'000.00		800.00
111.4399 Travaux pour préavis		2'238.28				2'282.27
13 PERSONNEL + COVID 19	668'320.90	258'345.97	228'100.00	121'400.00	220'818.67	220'818.67
130 ABSENCE PERSONNEL	257'653.37	257'653.37	121'400.00	121'400.00	220'818.67	220'818.67
130.3011 Traitements du personnel	200'591.82		100'000.00		173'695.28	
130.3030 Assurances sociales	18'341.00		4'700.00		15'487.71	
130.3040 Caisse de pensions	30'647.92		15'000.00		25'530.77	
130.3050 Assurances de personnes	5'608.08		700.00		4'498.81	
130.3052 Ass. Personnes administratif			500.00			
130.3060 Indemnités & remb. de frais	2'464.55		500.00		1'606.10	
130.4361 Indemnité d'assurances		65'391.85		50'000.00		69'032.46
130.4901 Ventilation frais personnel non couverts		192'261.52		71'400.00		151'786.21
131 COVID 19	410'667.53	692.60	106'700.00			
131.3011 Traitements du personnel	160'008.36		17'650.00			
131.3030 Assurances sociales	14'459.67		1'650.00			
131.3040 Caisse de pensions	22'847.05		2'500.00			
131.3050 Assurances de personnes	4'270.17		400.00			
131.3051 Ass. Personnes forêts	5'533.71					
131.3052 Ass. Personnes administratif	56.70					
131.3060 Remb. de frais pers. technique	1'837.15					
131.3061 Remb. de frais pers. forêts	6'985.98					
131.3080 Personnel facturé par tiers	10'818.55		10'800.00			
131.3102 Frais annonces & abonnements	10'626.20		10'300.00			
131.3133 Produits désinfectant et nettoyage	42'515.79		36'300.00			
131.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	2'303.70		1'800.00			
131.3658 Encouragement promot. économique	109'784.50		6'500.00			
131.3659 T'es Timbré	18'620.00		18'800.00			
131.4369 Remboursement de tiers		692.60				

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15 ANIMATIONS CULT. ET RECRE.	405'418.08	600.00	450'150.00	500.00	409'812.76	800.00
151 MAISON DES JEUNES	18'925.69	600.00	23'250.00	500.00	19'280.62	800.00
151.3011 Traitements du personnel	584.08		2'000.00		790.28	
151.3030 Assurances sociales	53.39		200.00		70.47	
151.3040 Caisse de pensions	89.25		300.00		116.17	
151.3050 Assurances de personnes			50.00			
151.3060 Indemnisations & remb. de frais			100.00			
151.3123 Electricité	512.00		500.00		493.35	
151.3161 Location MJC	17'100.00		17'100.00		17'100.00	
151.3186 Assurances du patrimoine	232.93					
151.3199 Frais divers	227.20				710.35	
151.3652 Commission des jeunes	100.00		3'000.00			
151.3901 Frais absence (§130) - non couverts	26.84					
151.4273 Location MJC		600.00		500.00		800.00
152 ANIMATIONS CULTURELLES	386'492.39		426'900.00		390'532.14	
152.3220 Intérêts des emprunts	242.01		200.00		410.08	
152.3311 Amortissements budjetés	37'489.99		30'000.00		35'689.86	
152.3651 Part Bibliothèque et ludothèque publ.	31'495.00		30'800.00		30'800.00	
152.3652 Commission culturelle					3'096.00	
152.3653 Promotion culturelle et récréative	43'936.20		45'500.00		45'020.00	
152.3653.1 Prestations pour diverses manifestations			22'300.00		16'331.30	
152.3653.2 Subvention Camp de Musique			20'000.00			
152.3654 Soutien Pool des Musées	39'485.39		40'000.00		23'298.70	
152.3655 Prestations Carnaval	21'335.15		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	4'846.50		8'200.00		6'381.50	
152.3659 Charges Atelier Dr Wyss	2'262.15		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	248'483.56	65'938.07	275'950.00	73'000.00	276'733.36	62'760.70
160 TOURISME	248'483.56	65'938.07	275'950.00	73'000.00	276'733.36	62'760.70
160.3080 Chargé de projet - MasterPlan	2'875.00					
160.3193 Cotisation tourisme ADNV	5'865.60		5'900.00		5'814.00	
160.3220 Intérêts des emprunts			150.00			
160.3653 Projets touristiques	21'144.12		37'200.00		47'675.40	
160.3654 Taxe séjour Stés Développement	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
160.3658 Participation à ADNV tourisme	152'160.77		159'200.00		160'483.26	
160.3659 Ristourne TS "ADNV tourisme"	35'306.56		39'100.00		33'590.78	
160.3817 Attribution provision "Tourisme"	13'037.70		15'100.00		11'393.85	
160.3908 Tenue comptes "Antenne"			500.00			
160.3909 Frais perception taxes séjour	7'093.81		7'800.00		6'776.07	
160.4369 Remboursement de tiers						
160.4413 Taxe de séjour		65'938.07		73'000.00		62'760.70
160.4809 Prélèvement fonds touristique						
17 SPORTS	386'113.48	1'500.00	441'760.00	46'500.00	451'926.03	75'172.50
170.3011 Traitements du personnel	5'261.16		45'000.00		44'795.05	
170.3030 Assurances sociales	481.06		4'250.00		4'007.63	
170.3040 Caisse de pensions	803.85		6'700.00		6'074.51	
170.3050 Assurances de personnes	147.09		1'300.00		1'163.66	
170.3060 Indemnisations & remb. de frais	64.64		500.00		382.13	
170.3123 Electricité	1'632.00		2'000.00		1'558.25	
170.3145 Entretien places sports et jeux	785.55		6'000.00		6'891.75	
170.3146 Entretien patinoire naturelle	3'015.90		4'000.00		4'270.30	
170.3186 Assurance de choses	110.69		150.00		125.50	
170.3220 Intérêts des emprunts	150.79		600.00		460.72	
170.3311 Amortissements budjetés	13'500.00		17'500.00		18'986.40	
170.3321 Amortissement extraordinaire					50'000.00	
170.3653 Subside promotion sportive	38'425.00		42'500.00		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	2'150.00		5'000.00		4'100.00	
170.3656 Subside aux téléskis	168'960.00		168'960.00		127'225.21	
170.3658 Subside Sociétés Gymnastiques	10'921.65		12'300.00		9'182.50	
170.3659 Subside à la Société Coop Piscine	122'462.30		107'300.00		110'493.90	
170.3901 Frais absence (§130) - non couverts	241.80		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	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
180 TRANSPORTS	572'841.00	19'240.00	626'100.00	26'600.00	541'321.45	25'880.00
180.3187 Commission vente cartes CFF	1'443.00		2'000.00		1'941.00	
180.3657 Part. déficit transports publ.	543'191.00		596'100.00		511'207.95	
180.3658 Abonnements CFF	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
180.3659 Voiture mobility	207.00				172.50	
180.4359 Vente cartes CFF		19'240.00		26'600.00		25'880.00
19 SERVICE INFORMATIQUE	251'545.21	3'046.00	256'950.00		268'896.45	8'050.00
190.3011 Traitements du personnel	36'397.07		40'000.00		38'732.80	
190.3030 Assurances sociales	3'327.92		3'750.00		3'453.66	
190.3040 Caisse de pensions	5'561.01		6'000.00		5'693.18	
190.3050 Assurances de personnes			200.00			
190.3060 Indemnisations & remb. de frais			100.00			
190.3111 Achat matériel informatique	22'632.22		20'600.00		23'929.31	
190.3151 Entretien matériel et logiciels (adm)	89'894.98		90'100.00		92'548.10	
190.3152 Entretien matériel et logiciels (SI)	3'861.05		5'000.00		3'861.05	
190.3163 Leasing informatique, renouvellement	87'853.80		90'300.00		88'226.80	
190.3186 Assurances du patrimoine	344.36		250.00		251.00	
190.3189 Installation nouveau matériel					10'856.15	
190.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'672.80		650.00		1'344.40	
190.4356 Prestations pour tiers		3'046.00				8'050.00

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FINANCES	3'016'305.34	16'543'012.11	2'858'250.00	15'420'000.00	3'043'856.82	16'366'818.83
20 COMPTABILITE CONTENTIEUX	565'658.89	122'418.01	523'700.00	115'100.00	538'780.50	151'397.38
200.3011 Traitements du personnel	242'952.11		250'000.00		243'060.63	
200.3030 Assurances sociales	22'896.45		23'500.00		22'560.49	
200.3040 Caisse de pensions	41'230.90		37'400.00		39'783.65	
200.3050 Assurances de personnes	772.00		1'100.00		1'437.10	
200.3060 Indemnités & remb. de frais	705.20		1'000.00		904.00	
200.3101 Imprimés et fournitures de bureau	7'973.30		9'500.00		8'273.80	
200.3182 Téléphones	2'856.05		3'300.00		3'412.20	
200.3184 Frais de contentieux et poursuites	46'193.76		40'000.00		48'674.98	
200.3186 Assurances du patrimoine	815.29		950.00		924.52	
200.3187 Frais perception commission impôts	71'510.59		70'000.00		70'159.41	
200.3199 Frais divers	9'261.20		12'000.00		10'772.66	
200.3301 Défalcons factures Commune	33'113.00		25'000.00		29'640.25	
200.3809 Attribution prov. débiteurs douteux	53'113.00		25'000.00		29'640.25	
200.3901 Frais absence (§130) - non couverts	11'166.04		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 défalcons		4'694.95		5'000.00		5'115.68
200.4362 Remb. frais cont. et int. retard		21'346.81		24'000.00		22'391.45
200.4520 Indemn. Commune boursière		53'263.25		50'600.00		54'250.00
200.4809 Prélè. Prov. Débiteurs douteux		33'113.00		25'000.00		29'640.25
200.4809.1 Dissolution prov. Débiteurs douteux						30'000.00
200.4908 Indemn. Administration interne		10'000.00		10'500.00		10'000.00
21 IMPOTS	276'995.33	10'661'929.62	250'000.00	9'553'000.00	230'356.90	10'775'448.84
210.3301 Défalcons impôts	276'995.33		250'000.00		230'356.90	
210.4001 Impôt sur le revenu		7'547'045.56		7'150'000.00		7'642'372.36
210.4002 Impôts sur la fortune		861'719.05		715'000.00		683'368.45
210.4003 Impôts à la source		124'726.16		135'000.00		114'101.18
210.4011 Impôt sur le bénéfice		271'059.30		133'200.00		323'048.45
210.4012 Impôt sur le capital		73'231.80		75'000.00		76'586.00
210.4013 Impôt compl. immeubles		42'009.70		30'000.00		53'776.05
210.4020 Impôt foncier		638'478.95		605'000.00		597'754.45
210.4040 Droits de mutation		272'858.75		260'000.00		507'039.40
210.4050 Impôt sur successions & donations		397'671.20		180'000.00		305'285.00
210.4061 Impôt sur les chiens		23'512.50		22'000.00		23'062.50
210.4064 Impôt tombola, distributeurs						186.00
210.4090 Impôt récupérés après défalcons		73'754.06		30'000.00		22'074.35
210.4101 Emoluments, patentes tabacs		18'829.55		22'000.00		25'266.60
210.4370 Amende soustraction IBC						57'166.70
210.4411 Part. à l'imp. s/gains immob.		275'736.40		160'000.00		303'012.00
210.4511 Part du Canton à RIE III		41'296.64		35'800.00		41'349.35
22 SERVICE FINANCIER	2'173'651.12	5'758'664.48	2'084'550.00	5'751'900.00	2'274'719.42	5'439'972.61
220 SERVICE FINANCIER	2'173'651.12	5'758'664.48	2'084'550.00	5'751'900.00	2'274'719.42	5'439'972.61
220.3183 Frais bancaires + CCP	8'028.80		9'000.00		8'530.16	
220.3211 Intérêts court terme, bonifiés impôts	2'345.62		5'000.00		4'184.66	
220.3220 Intérêts des emprunts	2'875.70		2'950.00		4'034.60	
220.3303 Amortissement patrimoine financier					1'700.00	
220.3321 Amortissements extraordinaires						
220.3514 Alimentation péréquation	2'067'580.00		2'067'600.00		1'994'032.00	
220.3514.1 Adaptation péréquation directe	92'821.00				193'317.00	
220.3516 Péréquation année antérieure					68'921.00	
220.4221 Rendt capitaux patr. financier		5'430.55		5'000.00		5'595.50
220.4222 Intérêts moratoires impôts		73'103.48		60'000.00		98'028.27
220.4242 Gains comptables sur imm. Patr. Financier		6'300.00				40'700.00
220.4412 Part taxe CO2		2'417.00		6'000.00		5'756.65
220.4523 Péréquation directe		3'991'127.00		3'991'100.00		4'158'068.00
220.4523 Adaptation péréquation directe		9'679.00		62'500.00		-231'061.00
220.4527 Péréquation, routes		1'076'053.00		1'076'000.00		1'194'219.00
220.4527.1 Adaptation péréquation routes		301'503.00		457'200.00		168'641.00
220.4528 Péréquation, forêts						38'302.00
220.4528.1 Adaptation péréquation, forêts		104'515.00		94'100.00		-38'302.00
220.4529 Péréquation année antérieure		188'493.00				
220.4690 Recettes diverses		43.45				25.19

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 DOMAINES ET BATIMENTS	5'761'921.64	4'600'963.19	5'163'900.00	4'622'300.00	6'009'679.50	4'913'801.70
30 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS	859'027.16	223'126.83	881'950.00	204'400.00	906'272.15	211'006.20
300 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS	859'027.16	223'126.83	881'950.00	204'400.00	906'272.15	211'006.20
300.3011 Traitements du personnel	328'435.74		370'000.00		371'176.05	
300.3030 Assurances sociales	30'030.17		34'750.00		33'096.32	
300.3040 Caisse de pensions	50'180.84		55'400.00		54'557.72	
300.3050 Assurances de personnes	9'182.35		10'700.00		9'613.73	
300.3060 Indemnités & remb. de frais	4'035.26		4'000.00		3'432.18	
300.3101 Imprimés et fournitures de bureau	9'755.60		11'000.00		8'327.05	
300.3102 Annonces journaux	6'376.55		8'000.00		9'044.05	
300.3181 Frais de port	1'769.78		2'600.00		2'742.39	
300.3182 Téléphones	4'904.50		5'700.00		4'967.05	
300.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	34'935.00		50'000.00		40'110.70	
300.3199 Frais divers, Energie Information	4'684.25		1'500.00		1'575.25	
300.3220 Intérêts des emprunts	3'724.30		5'750.00		4'370.75	
300.3303 Amortissements patr. financier	55'550.00		67'700.00		61'850.00	
300.3303 Amortissements patr. financier - compl	88'850.00				43'750.00	
300.3311 Amortissements patr. Administratif	33'052.30		73'600.00		40'571.25	
300.3321 Amortissements patr. Administratif - compl	14'800.00				36'500.00	
300.3522 ACRG - Surveillance chantiers	5'460.12		8'100.00		5'671.10	
300.3657 Subvention énergies renouvelables	145'705.55		155'000.00		155'573.90	
300.3804 Fonds rénovation - parking	6'000.00		6'000.00			
300.3901 Frais absence (§130) - non couverts	15'094.85		5'650.00		12'842.66	
300.3904 Imputation interne frais locaux	6'500.00		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		6'168.00				6'861.00
300.4309 Contr. Rempl. Places parc		6'000.00		6'000.00		
300.4313 Permis de construire		27'366.15		20'000.00		26'915.15
300.4314 Permis de fouille		15'028.23		4'000.00		3'954.25
300.4342 Taxe énergétique		145'705.55		155'000.00		155'573.90
300.4359 Travaux pour tiers		3'458.90		3'000.00		4'301.90
300.4805 Prolongement fonds parking		3'000.00				
32 FORETS ET PATURAGES	1'499'963.63	920'836.50	1'392'350.00	948'150.00	1'342'462.66	1'184'862.30
32.1 FORETS (320+323→326)	1'039'281.38	763'860.25	1'092'500.00	791'650.00	1'153'027.70	1'030'577.15
32.2 PATURAGES ET CHALETS	460'682.25	156'976.25	299'850.00	156'500.00	189'434.96	154'285.15
320 ADMIN. DES FORETS	105'995.73	49'169.00	112'500.00	44'900.00	146'330.67	49'169.00
320.3011 Traitements du personnel	52'475.99		60'000.00		63'558.17	
320.3030 Assurances sociales	4'798.10		5'650.00		5'667.26	
320.3040 Caisse de pensions	8'017.70		8'950.00		9'342.17	
320.3050 Assurances de personnes	1'941.92		3'400.00		4'157.15	
320.3060 Indemnités & remb. de frais	2'451.59		5'800.00		5'188.68	
320.3101 Imprimés et fournitures de bureau	1'220.70		1'200.00		1'069.95	
320.3102 Documentation et abonnements	571.75		300.00		598.10	
320.3182 Téléphones	476.00		600.00		568.70	
320.3185 Inventaire forestier, contrôle sécurité						
320.3186 Assurances du patrimoine	457.70		550.00		542.85	
320.3193 Cotisation A.F.V.	2'276.00		2'000.00		2'276.00	
320.3194 TVA non récupérable	19'413.76		12'000.00		43'190.25	
320.3199 Frais divers	6'337.95		8'000.00		4'872.25	
320.3220 Intérêts des emprunts	44.83					
320.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'411.74		950.00		2'199.14	
320.3904 Imputation interne frais locaux	3'100.00		3'100.00		3'100.00	
320.4361 Remboursement de traitements		49'169.00		44'900.00		49'169.00
321 SENTIERS, REFUGE, DIVERS	66'947.40		53'650.00	750.00	61'575.85	
321.3011 Traitements du personnel	41'500.35		30'000.00		38'382.59	
321.3030 Assurances sociales	3'794.55		2'800.00		3'408.77	
321.3040 Caisse de pensions	6'340.69		4'500.00		5'641.72	
321.3050 Assurances de personnes	1'160.28		1'700.00		994.14	
321.3060 Indemnités & remb. de frais	509.90		200.00		354.93	
321.3141 Entretien divers	10'558.20		10'000.00		5'791.05	
321.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'907.35		450.00		1'332.25	
321.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'176.08		4'000.00		5'670.40	
321.4355 Recettes manifestation				750.00		

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322 PATURAGES ET CHALETS	460'682.25	156'976.25	299'850.00	156'500.00	189'434.96	154'285.15
322.3011 Traitements du personnel	27'036.61		40'000.00		37'423.14	
322.3030 Assurances sociales	2'472.14		3'750.00		3'340.79	
322.3040 Caisse de pensions	4'130.91		6'000.00		5'500.65	
322.3050 Assurances de personnes	755.89		1'150.00		969.27	
322.3060 Indemnisations & remb. de frais	332.19		200.00		346.02	
322.3146 Entretien des pâturages	86'055.50		90'000.00		83'865.40	
322.3148 Entretien des chalets	14'408.50		21'000.00		11'243.75	
322.3185 Etudes, honoraires, frais expert.	49'839.15		50'000.00		30'366.60	
322.3186 Assurances du patrimoine	3'505.74		3'650.00		3'574.66	
322.3220 Intérêts des emprunts	4'854.50		4'950.00		3'656.11	
322.3311 Amortissements investissements	81'602.45		76'000.00		1'250.00	
322.3321 Amortissement extraordinaire	177'000.00					
322.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'242.60		650.00		1'298.95	
322.3902 Ventilation frais véhicules §433	7'446.07		2'500.00		6'599.62	
322.4231 Loyers des fermages, pâturages		126'603.00		128'500.00		128'853.00
322.4232 Loyers des terrains d'aisance		18'364.15	Assainissement doline Gittaz	17'000.00		18'340.15
322.4233 Loyers prés champ		6'572.00		6'000.00		6'592.00
322.4234 Exploitation carrière		500.00		5'000.00		500.00
322.4511 Participation cantonale		4'937.10				
323 EXPL. FORETS - DEBARDAGE	356'972.51	332'043.40	310'150.00	281'000.00	403'168.93	348'697.80
323.3011 Traitements du personnel	102'352.39		70'000.00		80'316.53	
323.3030 Assurances sociales	9'358.55		6'600.00		7'147.85	
323.3040 Caisse de pensions	15'638.15		10'450.00		11'805.37	
323.3050 Assurances de personnes	3'787.65		4'000.00		6'069.78	
323.3060 Indemnisations & remb. de frais	4'781.78		8'000.00		8'052.83	
323.3080 Personnel facturé par tiers	3'652.00		5'000.00		1'781.40	
323.3114 Achats mach. & mat. exploitations	10'741.25		13'000.00		7'676.40	
323.3146 Entretien zone forestière	32'645.85		30'000.00		31'823.77	
323.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	1'181.80		3'000.00		3'706.25	
323.3163 Location de machines	18'615.00		12'000.00		15'003.20	
323.3189 Exploitation par des tiers	142'705.25		140'000.00		216'607.42	
323.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'704.10		1'100.00		2'787.76	
323.3902 Ventilation frais véhicules §433	6'808.74		7'000.00		10'390.37	
323.4354 Bois de feu		12'155.00		10'000.00		8'766.00
323.4355 Ventes de bois		298'474.05		260'000.00		292'634.40
323.4356 Travaux pour tiers		21'414.35		10'000.00		46'172.40
323.4357 Bois pour services communaux				1'000.00		1'125.00
323.4399 Travaux pour préavis						
324 SOINS CULTURAUX + PLANTATIONS	68'952.49	72'754.00	71'450.00	70'000.00	59'484.00	70'000.00
324.3011 Traitements du personnel	17'303.68		20'000.00		17'638.81	
324.3030 Assurances sociales	1'582.17		1'900.00		1'576.69	
324.3040 Caisse de pensions	2'643.75		3'000.00		2'592.68	
324.3050 Assurances de personnes	640.31		1'150.00		920.43	
324.3060 Indemnisations & remb. de frais	808.42		3'000.00		1'012.48	
324.3145 Soins cultureux	43'576.20		40'000.00		34'335.00	
324.3146 Plantations	716.15		1'000.00		685.70	
324.3901 Frais absence (§130) - non couverts	795.27		300.00		612.24	
324.3902 Ventilation frais véhicules §433	886.54		1'100.00		109.97	
324.4518 Subvention soins cultureux		72'754.00		70'000.00		70'000.00
325 BOIS ENERGIE	176'870.46	173'021.10	172'750.00	180'000.00	153'239.64	187'127.30
325.3011 Traitements du personnel	17'451.47		15'000.00		16'755.53	
325.3030 Assurances sociales	1'595.66		1'400.00		1'503.79	
325.3040 Caisse de pensions	2'666.37		2'250.00		2'462.84	
325.3050 Assurances de personnes	645.78		850.00		512.72	
325.3060 Indemnisations & remb. de frais	815.31		1'500.00		299.25	
325.3185 Etude agrandissement hangar CAD	19'673.80		20'000.00			
325.3189 Exploitation par des tiers	131'896.15		130'000.00		129'724.20	
325.3901 Frais absence (§130) - non couverts	802.07		250.00		581.58	
325.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'323.85		1'500.00		1'399.73	
325.4356 Recettes bois énergie		173'021.10		180'000.00		187'127.30
326 AMENAG. DOM. FORESTIER	263'542.79	136'872.75	372'000.00	215'000.00	329'228.61	375'583.05
326.3011 Traitements du personnel	28'344.10		30'000.00		35'456.34	
326.3030 Assurances sociales	2'591.60		2'800.00		3'171.27	
326.3040 Caisse de pensions	4'330.63		4'500.00		5'211.60	
326.3050 Assurances de personnes	1'048.88		1'700.00		1'735.88	
326.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'324.22		4'000.00		1'825.87	
326.3114 Achat matériel spécifique	3'555.50		5'000.00		6'464.55	
326.3141 Entretien des hangars	3'200.05		3'000.00		24'133.05	
326.3142 Entretien des chemins	76'015.50	Ch. de l'Onulette non réalisé	160'000.00		48'318.70	
326.3143 Pistes à machines	20'830.00		20'000.00		1'435.00	
326.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	156.05		500.00		174.85	
326.3163 Location de machines	3'600.00		4'000.00		2'850.00	
326.3185 Mandat experts	38'882.15		40'000.00		18'090.50	
326.3186 Assurances du patrimoine	850.54		1'000.00		981.20	
326.3189 Coupes et travaux spéciaux	41'097.40		60'000.00		131'321.30	
326.3220 Intérêts des emprunts	1'009.21		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	1'302.69		450.00		1'230.68	
326.3902 Ventilation frais véhicules §433	7'504.27		6'000.00		4'494.53	
326.4515 Subvention projet L'Onulette		34'160.00		110'000.00		126'341.40
326.4516 Subventions biodiversité, pâturages boisés		102'712.75		100'000.00		131'800.00
326.4517 Subventions diverses (regroupement)				5'000.00		117'441.65

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34 BÂTIMENT SERV. FINANCIER	410'435.85	772'666.57	382'500.00	755'600.00	552'364.23	782'964.67
340 TERRAIN PATRIMOINE FINANCIER	27'872.42	10'940.00	28'450.00	8'300.00	26'438.62	9'620.00
340.3191 Impôts et taxes	2'046.10		2'000.00		2'075.52	
340.3220 Intérêts des emprunts	25'826.32		26'450.00		24'363.10	
340.3303 Amortissements extraordinaires						
340.4231 Locations garages		10'940.00		8'300.00		9'620.00
341 PPE RUE DE LA SAGNE 17 a/b	18'649.84	29'346.32	14'950.00	23'700.00	15'130.35	25'964.44
341.3122 Décompte Gérance	8'363.07		9'000.00		9'080.07	
341.3123 Electricité	179.60		200.00		179.30	
341.3141 Entretien	6'414.22		2'000.00		2'225.02	
341.3191 Impôts et taxes	646.15		650.00		655.42	
341.3220 Intérêts des emprunts	993.32		1'000.00		937.04	
341.3303 Amortissement patrimoine financier						
341.3803 Attribution fonds réserve	2'053.48		2'100.00		2'053.50	
341.4231 Produits des loyers		28'146.32		22'700.00		24'864.44
341.4350 Récupération charges immeubles		1'200.00		1'000.00		1'100.00
342 LA CONVERSION	152'329.77	457'353.35	172'300.00	453'500.00	250'027.97	469'752.55
342.3011 Traitements du personnel	37'397.27		35'000.00		38'596.68	
342.3030 Assurances sociales	3'419.39		3'300.00		3'441.56	
342.3040 Caisse de pensions	5'713.84		5'250.00		5'673.17	
342.3050 Assurances de personnes	1'045.54		1'000.00		999.64	
342.3060 Indemnités & remb. de frais	459.47		400.00		356.90	
342.3114 Achat machines	133.80		500.00			
342.3121 Eau	2'427.75		2'500.00		2'792.00	
342.3123 Electricité	2'574.35		3'000.00		4'590.05	
342.3133 Produits de nettoyage	300.00		800.00		569.01	
342.3141 Entretien du bâtiment	15'124.05		23'100.00		14'604.75	
342.3186 Assurances du patrimoine	6'160.49		7'600.00		7'210.22	
342.3191 Impôts et taxes	7'227.45		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	1'718.77		550.00		1'339.68	
342.3902 Ventilation frais véhicules §433			100.00			
342.3903 Ventilation chauffage	68'627.60		64'000.00		64'939.11	
342.4231 Produits des loyers		362'312.80		362'300.00		362'312.80
342.4350 Récupération charges immeubles		54'954.30		52'200.00		62'238.35
342.4363 Travaux pour tiers		25'086.25		24'000.00		30'201.40
342.4904 Imputation interne frais locaux		15'000.00		15'000.00		15'000.00
343 ANCIEN COLLEGE	32'360.66	89'932.00	31'500.00	89'100.00	37'036.42	92'864.25
343.3011 Traitements du personnel	5'132.85		3'000.00		6'609.80	
343.3030 Assurances sociales	469.33		300.00		589.38	
343.3040 Caisse de pensions	784.22		450.00		971.53	
343.3050 Assurances de personnes	143.48		100.00		171.20	
343.3121 Eau	1'422.50		1'300.00		1'243.85	
343.3123 Electricité	1'087.20		1'200.00		873.65	
343.3124 Chauffage	8'550.50		8'500.00		9'198.35	
343.3133 Produits nettoyages	300.00		500.00		355.63	
343.3141 Entretien du bâtiment	3'727.15		5'000.00		5'977.70	
343.3161 Abonnement réseau CAD	6'031.20		6'050.00		6'031.20	
343.3186 Assurances du patrimoine	2'016.78		2'450.00		2'289.79	
343.3191 Impôts et taxes	2'459.55		2'400.00		2'494.92	
343.3220 Intérêts des emprunts			150.00			
343.3901 Frais absence (§130) - non couverts	235.90				229.42	
343.3902 Ventilation frais véhicules §433			100.00			
343.4231 Produits des loyers		64'052.00		64'200.00		64'232.00
343.4350 Récupération charges immeubles		9'200.00		8'200.00		11'952.25
343.4904 Locaux samaritains, Musique, TSP		16'680.00		16'700.00		16'680.00
344 BÂTIMENT LE PLATON	179'223.16	185'094.90	135'300.00	181'000.00	223'730.87	184'763.43
344.3121 Eau	1'469.60		2'600.00		2'322.00	
344.3123 Electricité	15'740.75		16'000.00		17'123.80	
344.3124 Chauffage	6'673.05		7'000.00		6'464.20	
344.3133 Produits nettoyages	600.00		1'000.00		769.60	
344.3141 Entretien du bâtiment	7'043.10		8'000.00		13'491.85	
344.3161 Autres charges immeubles	11'622.60		12'500.00		10'874.05	
344.3186 Assurances du patrimoine	1'872.67		2'250.00		2'126.16	
344.3191 Impôts et taxes	2'283.75		2'200.00		2'316.58	
344.3220 Intérêts des emprunts	4'117.64		4'850.00		4'842.63	
344.3303 Amortissements budjetés	63'400.00		68'900.00		68'400.00	
344.3303 Amortissement extraordinaire	54'400.00				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		37'094.90		33'000.00		33'613.38
344.4363 Rbt de dommages						3'150.05

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35 BATIMENTS ADMINISTRATIFS	2'992'495.00	2'684'333.29	2'507'100.00	2'714'150.00	3'208'580.46	2'734'968.53
351 HOTEL DE VILLE	494'177.77	518'058.26	547'600.00	543'300.00	642'512.87	526'470.88
351.1 HOTEL DE VILLE	300'799.11	448'719.91	308'750.00	459'200.00	384'231.15	452'035.13
351.1.3011 Traitements du personnel	84'645.49		80'000.00		85'475.18	
351.1.3030 Assurances sociales	7'739.51		7'500.00		7'621.52	
351.1.3040 Caisse de pensions	12'932.72		12'000.00		12'563.62	
351.1.3050 Assurances de personnes	2'366.53		2'300.00		2'213.86	
351.1.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'039.99		1'000.00		790.38	
351.1.3114 Achat machines	1'083.95		1'000.00		2'815.70	
351.1.3121 Eau	5'928.80		5'500.00		6'618.35	
351.1.3123 Electricité	12'394.65		14'000.00		11'878.60	
351.1.3133 Produits de nettoyage	3'073.90		3'000.00		2'581.46	
351.1.3141 Entretien du bâtiment	68'377.45		71'350.00		70'469.65	
351.1.3185 Honoraires NeoVac	2'347.95		2'500.00		2'402.45	
351.1.3186 Assurances du patrimoine	14'840.16		17'750.00		16'938.89	
351.1.3191 Impôts et taxes	15'016.45		14'500.00		15'232.39	
351.1.3220 Intérêts des emprunts			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	3'890.29		1'250.00		2'966.82	
351.1.3902 Ventilation frais véhicules §433			100.00			
351.1.3903 Ventilation chauffage	65'121.27		61'000.00		63'162.52	
351.1.4231 Produits des loyers		309'929.91		318'400.00		310'247.33
351.1.4350 Récupération charges immeubles		39'988.40		41'900.00		42'967.20
351.1.4903 Ventilation charges immeubles		1'101.60		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	18'425.20	64'384.35	23'900.00	64'100.00	22'460.44	63'091.25
351.2.3011 Traitements du personnel	4'307.39		8'000.00		7'788.27	
351.2.3030 Assurances sociales	393.83		750.00		694.43	
351.2.3040 Caisse de pensions	658.11		1'200.00		1'144.75	
351.2.3050 Assurances de personnes	120.41		250.00		201.71	
351.2.3060 Indemnisations & remb. de frais	52.90		100.00		72.05	
351.2.3121 Eau	120.80		100.00		141.20	
351.2.3123 Electricité	2'156.00		2'700.00		1'993.85	
351.2.3133 Produits nettoyages	300.00		500.00		355.63	
351.2.3141 Entretien des locaux	1'000.00		1'000.00		711.10	
351.2.3186 Assurances du patrimoine	1'216.57		1'450.00		1'388.82	
351.2.3191 Impôts et taxes	999.10		1'000.00		1'013.47	
351.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts	197.97		100.00		270.33	
351.2.3903 Ventilation chauffage	6'902.12		6'750.00		6'684.83	
351.2.4271 Loyer facturé au Canton + OT		34'704.00		34'700.00		34'704.00
351.2.4350 Récupération charges immeubles		19'780.35		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	174'953.46	4'954.00	214'950.00	20'000.00	235'821.28	11'344.50
351.3.3011 Traitements du personnel	20'312.24		53'000.00		45'405.46	
351.3.3030 Assurances sociales	1'857.23		5'000.00		4'048.66	
351.3.3040 Caisse de pensions	3'103.46		7'950.00		6'673.96	
351.3.3050 Assurances de personnes	567.88		1'550.00		1'176.00	
351.3.3060 Indemnisations & remb. de frais	249.56		500.00		419.85	
351.3.3114 Achat machines			1'000.00			
351.3.3121 Eau	540.50		100.00		1'427.55	
351.3.3123 Electricité	1'357.90		2'900.00		2'072.80	
351.3.3133 Produits de nettoyage	500.00		800.00		569.01	
351.3.3141 Entretien de la salle	104'362.85		100'300.00		131'690.40	
351.3.3186 Assurances du patrimoine	4'296.94		5'100.00		4'867.78	
351.3.3191 Impôts et taxes	3'996.50		3'900.00		4'053.94	
351.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts	933.55		850.00		1'576.01	
351.3.3903 Ventilation chauffage	32'874.85		32'000.00		31'839.86	
351.3.4271 Loyer de la salle et buvette		4'954.00		20'000.00		10'744.50
351.3.4359 Ventes et prestations diverses						600.00

Crédit complémentaire de Chf 7'250

Travaux totalement amortis en 2019

Peu d'activités en 2020

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352 METIERS 3	938'068.39	451'473.43	404'200.00	493'200.00	672'957.38	466'447.83
352.3011 Traitements du personnel	39'085.42		20'000.00		18'427.41	
352.3030 Assurances sociales	3'573.73		1'900.00		1'643.09	
352.3040 Caisse de pensions	5'971.74		3'000.00		2'708.59	
352.3050 Assurances de personnes	1'092.71		600.00		477.46	
352.3060 Indemnisations & remb. de frais	480.23		300.00		170.52	
352.3114 Achat matériel et machines			1'000.00			
352.3121 Eau	1'845.30		2'000.00		1'958.45	
352.3123 Electricité	5'792.85		10'400.00		7'998.05	
352.3133 Produits nettoyages	2'000.00		2'500.00		1'422.52	
352.3141 Entretien des bâtiments	6'982.75		10'300.00		6'719.25	
352.3186 Assurances du patrimoine	5'051.99		6'100.00		5'704.25	
352.3191 Impôts et taxes	7'050.00		6'800.00		7'151.40	
352.3220 Intérêts des emprunts	45'197.39		48'100.00		46'057.89	
352.3311 Amortissements investissements	258'150.00		266'800.00		268'523.80	
352.3321 Amortissements complémentaires	527'050.00	Montant surfait au budget			280'000.00	
352.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'796.36		300.00		639.61	
352.3902 Ventilation frais véhicules §433			100.00			
352.3903 Ventilation chauffage	26'947.92		24'000.00		23'355.09	
352.4271 Locations classes et salles		418'612.43		420'700.00		420'710.83
352.4350 Récupération charges immeubles		32'761.00		72'500.00		40'917.00
352.4356 Remboursement de tiers		100.00				4'820.00
354 CASERNE DES POMPIERS	17'500.95	95'131.25	22'400.00	94'650.00	21'460.33	94'653.43
354.3121 Eau	664.40		750.00		685.60	
354.3123 Electricité	3'769.35		3'500.00		3'868.70	
354.3124 Chauffage	5'297.50		5'000.00		4'785.75	
354.3133 Produits nettoyages	300.00		300.00		213.38	
354.3141 Entretien du bâtiment	4'149.15		9'000.00		9'083.70	
354.3186 Assurances du patrimoine	1'277.40		1'550.00		1'459.78	
354.3191 Impôts et taxes	1'284.75		1'250.00		1'303.27	
354.3220 Intérêts des emprunts	758.40		1'050.00		60.15	
354.3311 Amortissements investissements						
354.4904 Locations imputées au SDIS, voir 650		95'131.25		94'650.00		94'653.43
355 AUTRES BATIMENTS	347'767.86	122'810.95	303'900.00	89'850.00	263'613.10	104'708.00
355.3011 Traitements du personnel	147'932.79		110'000.00		113'315.91	
355.3030 Assurances sociales	13'526.00		10'300.00		10'103.90	
355.3040 Caisse de pensions	22'602.31		16'450.00		16'655.91	
355.3050 Assurances de personnes	4'135.84		3'200.00		2'934.85	
355.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'817.64	Personne placée par PrologEmploi. Montant remboursé	1'200.00		1'047.75	
355.3110 Achats vêtements de travail	5'194.10		5'700.00		5'648.50	
355.3114 Achat machines	9'095.15		9'000.00		2'879.75	
355.3115 Achat matériel et outillage	6'372.55		6'000.00		9'147.55	
355.3121 Eau	912.05		900.00		1'245.40	
355.3123 Electricité	1'779.55		2'400.00		2'383.80	
355.3124 Chauffage			2'000.00			
355.3130 Achat fournitures & mat. premières	16'086.25		23'000.00		20'279.75	
355.3133 Produits nettoyages	901.10		1'000.00		711.26	
355.3141 Entretien des bâtiments	97'976.65		95'250.00		61'017.55	
355.3155 Entretien véhicule	139.35		2'000.00		839.10	
355.3182 Téléphones	952.00		1'250.00		84.15	
355.3186 Assurances du patrimoine	7'252.33		8'400.00		8'143.00	
355.3191 Impôts et taxes	2'686.00		2'500.00		2'723.39	
355.3199 Frais divers	211.25		500.00			
355.3650 Aide Eco-Vaisselle	102.00		100.00			
355.3901 Frais absence (§130) - non couverts	6'798.97		1'750.00		3'933.16	
355.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'293.98		1'000.00		518.42	
355.4231 Produits des loyers		78'419.45		68'700.00		86'231.35
355.4350 Récupération charges immeubles		573.00		950.00		300.00
355.4356 Facturations de services		599.65		4'000.00		1'310.20
355.4359 Recettes diverses		282.00		1'000.00		1'666.45
355.4361 Remboursement de traitements		25'035.20	ECA pour le Mt-de-la-Mayaz			
355.4363 Remboursement de dommages		2'701.65				
355.4904 Imputation locaux travaux, dépôts		15'200.00		15'200.00		15'200.00

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356 BATIMENTS SCOLAIRES	781'794.80	964'566.61	787'050.00	973'800.00	1'189'936.05	1'025'926.76
356.1 BAT. ECOLES PRIMAIRES	403'014.19	310'707.20	401'400.00	303'500.00	742'378.12	315'581.20
356.1.3011 Traitements du personnel	131'284.90		140'000.00		139'986.59	
356.1.3030 Assurances sociales	12'003.89		13'150.00		12'415.20	
356.1.3040 Caisse de pensions	20'058.65		20'950.00		20'465.87	
356.1.3050 Assurances de personnes	3'670.49		4'050.00		3'606.29	
356.1.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'612.98		1'400.00		1'287.44	
356.1.3114 Achat machines			1'000.00			
356.1.3121 Eau	2'523.35		2'400.00		2'502.90	
356.1.3123 Electricité	11'659.40		11'800.00		11'006.05	
356.1.3124 Chauffage	55'418.15		64'000.00		63'414.75	
356.1.3133 Produits de nettoyage	2'000.00		5'500.00		3'911.94	
356.1.3141 Entretien des bâtiments	30'144.90		30'700.00		186'235.10	
356.1.3161 Abonnement réseau CAD	18'955.40		19'000.00		18'955.20	
356.1.3186 Assurances du patrimoine	7'262.40		8'550.00		8'062.30	
356.1.3191 Impôts et taxes	9'774.15		9'450.00		9'914.70	
356.1.3220 Intérêts des emprunts	3'569.76		8'350.00		3'314.48	
356.1.3311 Amortissements budgétés	44'915.83		58'300.00		32'440.42	
356.1.3321 Amortissements complémentaires	42'000.00				220'000.00	
356.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts	6'033.83		2'200.00		4'858.89	
356.1.3902 Ventilation frais véhicules §433	126.11		600.00			
356.1.4231 Locations à tiers		12'912.20		24'500.00		16'901.20
356.1.4271 Locations classes et salles		294'761.00		277'000.00		296'680.00
356.1.4399 Travaux pour préavis		1'034.00				
356.1.4904 Locaux utilisés par sociétés		2'000.00		2'000.00		2'000.00
356.2 BAT. ECOLES SECONDAIRES	219'230.62	283'294.88	194'550.00	295'500.00	212'770.73	297'912.98
356.2.3011 Traitements du personnel	90'340.57		70'000.00		67'502.57	
356.2.3030 Assurances sociales	8'260.27		6'550.00		5'952.11	
356.2.3040 Caisse de pensions	13'802.87		10'500.00		9'811.65	
356.2.3050 Assurances de personnes	2'525.72		2'000.00		1'728.96	
356.2.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'109.89		600.00		617.28	
356.2.3114 Achat machines			1'500.00			
356.2.3121 Eau	3'190.45		3'200.00		3'254.10	
356.2.3123 Electricité	5'618.10		9'100.00		8'616.45	
356.2.3124 Chauffage	844.20		900.00		915.85	
356.2.3133 Produits de nettoyage	2'679.40		3'900.00		3'200.67	
356.2.3141 Entretien des bâtiments	21'921.80		23'400.00		50'108.85	
356.2.3186 Assurances du patrimoine	6'045.49		7'250.00		6'856.95	
356.2.3191 Impôts et taxes	7'491.00		7'250.00		7'598.70	
356.2.3220 Intérêts des emprunts	201.19		200.00			
356.2.3311 Amortissements budgétés						
356.2.3321 Amortissements complémentaires						
356.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'152.04		1'100.00		2'342.99	
356.2.3902 Ventilation frais véhicules §433	297.75		100.00			
356.2.3903 Ventilation chauffage	49'249.88		47'000.00		44'263.60	
356.2.4271 Locations classes et salles		279'586.25		295'500.00		294'174.51
356.2.4356 Remboursement de tiers		3'708.63				3'738.47
356.3 CENTRE SPORTIF	159'549.99	370'564.53	191'100.00	374'800.00	234'787.20	412'432.58
356.3.3011 Traitements du personnel	58'838.98		75'000.00		68'805.60	
356.3.3030 Assurances sociales	5'392.99		7'050.00		6'175.72	
356.3.3040 Caisse de pensions	7'870.57		11'200.00		8'580.99	
356.3.3050 Assurances de personnes	1'528.60		2'150.00		1'639.06	
356.3.3060 Indemnisations & remb. de frais	632.89		800.00		539.84	
356.3.3114 Achat machines	7.00		2'000.00			
356.3.3121 Eau	2'560.65		3'100.00		2'981.55	
356.3.3123 Electricité	15'701.40		16'000.00		15'717.30	
356.3.3124 Chauffage	15'577.75		15'800.00		16'969.70	
356.3.3133 Produits de nettoyage	2'512.10		3'000.00		2'133.78	
356.3.3141 Entretien du bâtiment	18'304.35		25'600.00		81'912.05	
356.3.3145 Entretien place sport	10'032.20		6'900.00		7'017.20	
356.3.3186 Assurances du patrimoine	10'284.72		12'200.00		11'816.09	
356.3.3191 Impôts et taxes	7'534.40		7'300.00		7'642.74	
356.3.3199 Frais divers			500.00			
356.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'704.23		1'200.00		2'388.22	
356.3.3902 Ventilation frais véhicules §433	67.16		1'300.00		467.36	
356.3.4271 Loyer de la salle et de la buvette		293'100.23		307'400.00		311'260.33
356.3.4350 Part cantonale à l'entretien		49'993.70		50'000.00		70'431.50
356.3.4356 Part Cantonale Chaudière						7'819.10
356.3.4361 Part cantonale au Fitness		18'186.05		17'400.00		17'921.65
356.3.4363 Remboursement de dommages		9'284.55				5'000.00

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357 BATIMENTS MUSEES	108'043.76	161'954.20	148'600.00	160'100.00	78'772.27	160'981.60
357.1 BATIMENT DU CIMA	80'702.52	129'034.20	122'450.00	127'200.00	53'215.36	128'061.60
357.1.3011 Traitements du personnel	153.96		3'000.00		593.90	
357.1.3030 Assurances sociales	14.05		300.00		52.93	
357.1.3040 Caisse de pensions	23.52		450.00		87.29	
357.1.3050 Assurances de personnes	4.30		100.00		15.36	
357.1.3060 Indemnisations & remb. de frais	1.88		50.00		5.51	
357.1.3121 Eau	1'226.80				1'288.70	
357.1.3123 Electricité	4'000.00		5'000.00		4'000.00	
357.1.3124 Chauffage	23'934.40		25'500.00		25'715.40	
357.1.3141 Entretien du bâtiment	3'545.45		6'600.00		4'853.50	
357.1.3161 Abonnement réseau CAD	9'046.80		9'100.00		9'046.80	
357.1.3186 Assurances du patrimoine	3'138.77		3'750.00		3'573.96	
357.1.3191 Impôts et taxes	3'531.45		3'500.00		3'582.23	
357.1.3220 Intérêts des emprunts	1'411.52		3'100.00		373.81	
357.1.3311 Amortissement investissement	30'662.54		62'000.00			
357.1.3321 Amortissement extraordinaire						
357.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts	7.08				25.97	
357.1.4231 Produits des loyers		9'034.20		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	27'341.24	32'920.00	26'150.00	32'900.00	25'556.91	32'920.00
357.2.3011 Traitements du personnel	114.55		1'000.00			
357.2.3030 Assurances sociales	10.47		100.00			
357.2.3040 Caisse de pensions	17.50		150.00			
357.2.3050 Assurances de personnes	3.20		50.00			
357.2.3121 Eau	1'059.95		1'100.00		1'038.60	
357.2.3123 Electricité	2'236.60		2'200.00		1'982.50	
357.2.3124 Chauffage	10'344.80		9'000.00		11'149.05	
357.2.3133 Produits nettoyages	200.00		800.00		569.01	
357.2.3141 Entretien du bâtiment	3'350.30		1'400.00		484.15	
357.2.3161 Abonnement réseau CAD	5'600.40		5'600.00		5'600.40	
357.2.3186 Assurances du patrimoine	2'116.97		2'550.00		2'413.81	
357.2.3191 Impôts et taxes	2'286.50		2'200.00		2'319.39	
357.2.4231 Produits des loyers		6'420.00		6'400.00		6'420.00
357.2.4901 Loyer Musée (pris en charge par 152)		26'500.00		26'500.00		26'500.00
358 CHAUFFAGE A DISTANCE	269'709.44	269'709.44	258'250.00	258'250.00	254'758.01	254'758.01
358.3011 Traitements du personnel	7'499.32		5'000.00		1'697.86	
358.3030 Assurances sociales	685.70		450.00		151.38	
358.3040 Caisse de pensions	1'145.79		750.00		249.55	
358.3050 Assurances de personnes	209.66		150.00		43.97	
358.3123 Electricité	2'303.40		3'700.00		2'755.80	
358.3124 Energie	166'780.55		180'000.00		184'219.95	
358.3141 Entretien réseau	25'689.55		3'000.00		514.40	
358.3161 Abonnement réseau	65'050.80		65'100.00		65'050.80	
358.3901 Frais absence (§130) - non couverts	344.67		100.00		74.30	
358.4350 Facturation charges auprès tiers		19'985.80		23'500.00		20'513.00
358.4903 Ventilation charges immeubles		249'723.64		234'750.00		234'245.01
359 LOCAUX BIBLIOTHEQUE	35'432.03	100'629.15	35'100.00	101'000.00	84'570.45	101'022.02
359.3011 Traitements du personnel	6'188.39		10'000.00		10'115.02	
359.3030 Assurances sociales	565.81		950.00		901.93	
359.3040 Caisse de pensions	945.53		1'500.00		1'486.76	
359.3050 Assurances de personnes			50.00			
359.3060 Indemnisations & remb. de frais			50.00			
359.3122 Décompte Gérance	21'147.85		12'000.00		17'700.00	
359.3123 Electricité	876.10		1'200.00		1'195.10	
359.3133 Produits de nettoyage	352.10		900.00		640.13	
359.3141 Entretien du bâtiment	2'306.95		1'500.00		4'041.50	
359.3186 Assurances du patrimoine	625.38		700.00		709.07	
359.3191 Impôts et taxes	639.50				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	284.42		150.00		351.09	
359.4231 Produits des loyers		100'629.15		101'000.00		101'022.02

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 TRAVAUX	6'600'581.22	2'982'925.29	6'892'950.00	3'086'850.00	6'360'744.26	2'991'717.86
400 ADMIN.DES TRAVAUX	268'170.84		230'250.00		244'457.11	
400.3011 Traitements du personnel	181'749.49		155'000.00		169'898.84	
400.3030 Assurances sociales	16'618.18		14'550.00		15'149.26	
400.3040 Caisse de pensions	27'769.02		23'200.00		24'972.78	
400.3050 Assurances de personnes	5'081.37		4'500.00		4'400.44	
400.3060 Indemnisations & remb. de frais	2'233.08		2'000.00		1'571.04	
400.3101 Imprimés et fournitures de bureau	4'691.20		5'150.00		4'652.25	
400.3111 Mobilier bureau	6'671.20		6'800.00		619.10	
400.3181 Frais de port	2'054.92		2'750.00		3'178.70	
400.3182 Téléphones	3'711.65		4'000.00		4'071.65	
400.3186 Assurances du patrimoine	1'137.55		1'250.00		1'220.16	
400.3199 Frais divers			500.00		725.75	
400.3901 Frais absence (§130) - non couverts	8'353.18		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	2'879'671.18	500'945.11	3'185'300.00	610'000.00	2'865'590.23	624'364.63
430 RESEAU ROUTIER	1'448'576.38	6'843.40	1'653'750.00		1'227'642.58	7'873.65
430.3011 Traitements du personnel	80'356.98		200'000.00		95'983.42	
430.3030 Assurances sociales	7'347.38		18'800.00		8'558.49	
430.3040 Caisse de pensions	12'277.53		29'950.00		14'108.21	
430.3050 Assurances de personnes	2'246.60		5'800.00		2'486.02	
430.3060 Indemnisations & remb. de frais	987.29		1'200.00		887.52	
430.3110 Achats vêtements de travail	10'295.10		8'000.00		8'462.30	
430.3114 Achats matériel et outillage	7'202.40		7'000.00		6'946.59	
430.3115 Achats machines	10'255.05		14'000.00		5'756.55	
430.3142 Entretien du réseau routier	825'005.05		845'000.00		627'065.70	
430.3154 Entretien matériel et outillage			1'000.00		956.70	
430.3220 Intérêts des emprunts	27'085.45		28'350.00		26'229.49	
430.3311 Amortissements budjetés	407'061.25		406'500.00		349'597.63	
430.3321 Amortissements complémentaires						
430.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'693.19		3'150.00		3'331.56	
430.3902 Ventilation frais véhicules §433	54'763.11		85'000.00		77'272.40	
430.4356 Facturation des services		4'735.65				3'449.55
430.4369 Remboursements de tiers		2'107.75				4'424.10
431 ECLAIRAGE PUBLIC	377'007.35	5'098.05	184'700.00		185'087.74	8'826.80
431.3011 Traitements du personnel	34'239.46		20'000.00		34'138.01	
431.3030 Assurances sociales	3'130.65		1'900.00		3'043.98	
431.3040 Caisse de pensions	5'231.37		3'000.00		5'017.82	
431.3050 Assurances de personnes	957.24		600.00		884.20	
431.3060 Indemnisations & remb. de frais	420.70		400.00		315.67	
431.3114 Achats mat. exploitation & entret.	52'840.20		51'000.00		33'249.05	
431.3123 Achat d'énergie	61'265.10		65'000.00		62'395.35	
431.3143 Entretien du réseau	6'582.27		6'000.00		27'116.64	
431.3220 Intérêts des emprunts	1'967.77		2'000.00		1'555.78	
431.3311 Amortissements budjetés	16'729.98		16'500.00		3'599.75	
431.3321 Amortissements complémentaires	176'787.65					
431.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'573.64		300.00		1'184.92	
431.3902 Ventilation frais véhicules §433	15'281.32		18'000.00		12'586.57	
431.4369 Remboursement de tiers		5'098.05				8'826.80
432 DEBLAIEMENT DE LA NEIGE	416'758.88	10'940.00	607'850.00	15'000.00	690'611.89	16'054.97
432.3011 Traitements du personnel	129'301.65		200'000.00		256'826.56	
432.3030 Assurances sociales	11'822.71		18'800.00		22'900.25	
432.3040 Caisse de pensions	19'755.63		29'900.00		37'749.88	
432.3050 Assurances de personnes	3'614.99		5'800.00		6'651.93	
432.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'588.66		1'500.00		2'374.89	
432.3114 Achats matériel & outillage	2'658.25		8'000.00		12'970.05	
432.3135 Achats prod. pour déneigement	69'432.70		85'000.00		39'043.85	
432.3189 Travaux effectués par des tiers	50'090.05		90'000.00		96'813.55	
432.3199 Frais divers	1'838.25		500.00		1'431.95	
432.3220 Intérêts des emprunts	569.32		550.00		709.69	
432.3311 Amortissements budjetés	46'138.44		44'600.00		52'529.40	
432.3321 Amortissement extraordinaire						
432.3901 Frais absence (§130) - non couverts	5'942.68		3'200.00		8'914.37	
432.3902 Ventilation frais véhicules §433	74'005.55		120'000.00		151'695.52	
432.4353 Ventes de marchandises						
432.4356 Travaux facturés à des tiers		10'840.00		15'000.00		14'614.97
432.4369 Remboursement de tiers		100.00				1'440.00

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
433 VEHICULES DES TRAVAUX	474'463.66	474'463.66	591'600.00	591'400.00	587'984.21	587'984.21
433.3011 Traitements du personnel	96'900.00		130'800.00		103'613.99	
433.3030 Assurances sociales	8'860.03		12'300.00		9'238.81	
433.3040 Caisse de pensions	14'805.08		19'600.00		15'229.82	
433.3050 Assurances de personnes	2'709.10		3'800.00		2'683.61	
433.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'190.49		1'200.00		958.12	
433.3115 Achats machines - véhicules	1'646.10		5'000.00			
433.3136 Achat fournitures pr véhicules	106'394.26		140'000.00		172'762.00	
433.3139 Carburant et lubrifiants	84'901.20		115'000.00		119'759.10	
433.3186 Assurances du patrimoine	29'813.32		30'900.00		29'292.55	
433.3192 Taxes sur véhicules	38'986.75		38'000.00		39'636.25	
433.3220 Intérêts des emprunts	2'703.82		4'700.00		2'894.93	
433.3311 Amortissements budgétés	77'500.00		84'500.00		53'569.10	
433.3321 Amortissements complémentaires					30'210.65	
433.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'453.51		2'200.00		4'535.28	
433.3905 Location garage dépôts	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
433.4359 Ventes et prestations diverses		3'500.00				336.10
433.4369 Remboursements de tiers		585.45				611.20
433.4902 Imputation interne frais véhicules		470'378.21		591'400.00		587'036.91
434 DEPOTS COMMUNAUX	162'864.91	3'600.00	147'400.00	3'600.00	174'263.81	3'625.00
434.3011 Traitements du personnel	43'343.34		38'000.00		47'061.13	
434.3030 Assurances sociales	3'963.11		3'550.00		4'196.26	
434.3040 Caisse de pensions	6'622.31		5'700.00		6'917.31	
434.3050 Assurances de personnes	1'211.81		1'100.00		1'218.83	
434.3060 Indemnisations & remb. de frais	532.54		400.00		435.14	
434.3115 Achat machine	668.30		1'000.00		152.55	
434.3121 Eau	1'953.45		2'000.00		1'928.60	
434.3123 Electricité	5'074.00		4'000.00		2'988.55	
434.3124 Chauffage	19'955.50		17'000.00		18'827.45	
434.3133 Produits de nettoyage	500.00		500.00		365.64	
434.3141 Entretien des bâtiments	46'652.85		39'000.00		55'979.55	
434.3161 Abonnement CAD	6'462.00		6'500.00		6'462.00	
434.3186 Assurances du patrimoine	4'550.90		5'400.00		5'226.52	
434.3191 Impôts et taxes	1'183.60		1'200.00		1'200.65	
434.3220 Intérêts des emprunts			150.00			
434.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'992.05		600.00		1'633.48	
434.3902 Ventilation frais véhicules §433	2'999.15		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	487'763.47	14'547.70	566'050.00	51'000.00	447'126.06	27'314.80
440 PARCS-FONTAINES-DIVERS	395'254.75	14'547.70	483'450.00	51'000.00	371'342.74	27'314.80
440.3011 Traitements du personnel	152'988.34		200'000.00		157'918.18	
440.3030 Assurances sociales	13'988.46		18'800.00		14'080.99	
440.3040 Caisse de pensions	23'374.67		29'950.00		23'211.77	
440.3050 Assurances de personnes	4'277.27		5'800.00		4'090.09	
440.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'879.65		1'900.00		1'460.17	
440.3080 Personnel facturé par tiers	10'125.00				13'650.00	
440.3114 Achats mach. & mat. exploitation	49'560.00		50'000.00		3'559.55	
440.3121 Eau	655.00		900.00		842.45	
440.3123 Electricité	2'029.65		2'000.00		1'592.95	
440.3124 Chauffage	439.30		600.00		574.60	
440.3130 Achats fourn. et mat. premières	21'777.45		20'000.00		19'259.99	
440.3133 Produits nettoyage et désinf.	1'238.30		1'500.00		1'867.62	
440.3137 Matériel pour manifestations	10'795.60		12'500.00		5'527.15	
440.3141 Entretien des édifices publics	3'380.73		3'000.00		2'877.65	
440.3145 Entretien parcs, jardins, places de jeux	47'334.65		61'000.00		57'872.20	
440.3186 Assurances du patrimoine	205.28		250.00		225.03	
440.3191 Impôts et taxes	67.10		100.00		68.04	
440.3901 Frais absence (§130) - non couverts	7'031.32		3'150.00		5'481.29	
440.3902 Ventilation frais véhicules §433	44'106.98		72'000.00		57'183.02	
440.4356 Facturations de services		11'412.00		51'000.00		27'314.80
440.4369 Remboursement de tiers		3'135.70				
441 CIMETIERES	92'508.72		82'600.00		75'783.32	
441.3011 Traitements du personnel	23'469.96		15'000.00		16'264.99	
441.3030 Assurances sociales	2'145.98		1'400.00		1'450.28	
441.3040 Caisse de pensions	3'585.92		2'250.00		2'390.73	
441.3050 Assurances de personnes	656.16		450.00		421.29	
441.3060 Indemnisations & remb. de frais	288.36		250.00		150.42	
441.3114 Achats mach. & mat. exploitation	511.90		1'500.00		264.20	
441.3145 Entretien des cimetières	54'694.39		55'500.00		49'440.65	
441.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'078.68		250.00		564.55	
441.3902 Ventilation frais véhicules §433	6'077.37		6'000.00		4'836.21	
441.4369 Remboursements de tiers						

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45 ELIMIN.DECHETS, DECHARGE	1'582'568.47	1'085'025.22	1'545'500.00	1'060'000.00	1'404'910.35	941'377.92
450 ORDURES MENAGERES	792'502.81	357'871.58	774'450.00	348'000.00	749'666.02	281'569.42
450.3011 Traitements du personnel	266'261.02		280'000.00		281'654.42	
450.3030 Assurances sociales	24'345.43		26'300.00		25'114.08	
450.3040 Caisse de pensions	40'681.33		41'900.00		41'399.28	
450.3050 Assurances de personnes	7'444.09		8'100.00		7'295.00	
450.3060 Indemnisations & remb. de frais	3'271.41		3'100.00		2'604.41	
450.3110 Achats vêtements de travail	687.75		1'500.00		366.20	
450.3114 Achats matériel et outillage	32'874.60		25'000.00		30'248.55	
450.3182 Téléphones	803.60		800.00		785.90	
450.3194 TVA non récupérable	18'280.09		12'000.00		14'687.02	
450.3199 Frais divers	365.00		1'000.00		458.25	
450.3220 Intérêts des emprunts	1'688.87		1'850.00		569.38	
450.3311 Amortissements budjetés	30'868.86		31'000.00		11'393.11	
450.3526 Frais élimination ordures ménagères	201'054.74		185'000.00		173'446.75	
450.3901 Frais absence (§130) - non couverts	12'237.31		4'400.00		9'776.14	
450.3902 Ventilation frais véhicules §433	151'638.71		152'500.00		149'867.53	
450.4342 Taxe aux sacs		216'425.94		233'000.00		179'592.60
450.4345 Ristourne verres, papier, carton		23'300.45		10'000.00		
450.4356 Travaux facturés à des tiers		118'145.19		105'000.00		101'976.82
451 DECHETTERIE	731'283.03	604'405.94	701'150.00	632'000.00	596'332.56	550'929.30
451.3011 Traitements du personnel	153'965.00		150'000.00		145'323.57	
451.3030 Assurances sociales	14'077.69		14'100.00		12'957.91	
451.3040 Caisse de pensions	23'523.92		22'450.00		21'360.53	
451.3050 Assurances de personnes	4'304.53		4'350.00		3'764.03	
451.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'891.69		1'750.00		1'343.78	
451.3114 Achats matériel et outillage	549.70		500.00			
451.3121 Eau	608.75		300.00		203.55	
451.3123 Chauffage, électricité	1'536.80		1'500.00		1'516.05	
451.3124 Carburant et lubrifiants	4'787.55		3'500.00		7'353.80	
451.3140 Entretien de la décharge	36'808.85		42'000.00		16'530.70	
451.3182 Téléphones	1'114.20		1'100.00		1'114.20	
451.3186 Assurances du patrimoine	2'285.88		2'650.00		2'636.53	
451.3188 Transport des bennes par tiers	11'285.00		10'000.00		4'671.25	
451.3189 Prestations Commune de Bullet	49'733.34		52'900.00			
451.3191 Impôts et taxes	192.20		200.00		194.97	
451.3199 Frais divers	176.70		500.00			
451.3220 Intérêts des emprunts	1'722.83		2'800.00		2'321.17	
451.3311 Amortissements budjetés	57'821.76		43'200.00		64'282.88	
451.3526 Frais élimination déchets	314'364.30		290'000.00		261'473.80	
451.3901 Frais absence (§130) - non couverts	7'076.20		2'350.00		5'044.14	
451.3902 Ventilation frais véhicules §433	41'456.14		53'000.00		42'239.70	
451.3908 Tenue des comptes	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
451.4342 Taxe forfaitaire		395'070.90		390'000.00		391'972.50
451.4343 Ristourne bio-déchets		5'162.40				
451.4345 Ristourne verre, papier, carton				15'000.00		21'534.85
451.4358 Part de Bullet		122'254.36		117'000.00		55'628.00
451.4359 Finances décharge		81'918.28		110'000.00		81'793.95
451.4369 Remboursement des tiers						
452 DEPOT MATERIAUX EXCAVATION	58'782.63	122'747.70	69'900.00	80'000.00	58'911.77	108'879.20
452.3011 Traitements du personnel	6'648.14		5'000.00		1'478.97	
452.3030 Assurances sociales	607.88		450.00		131.88	
452.3040 Caisse de pensions	1'015.74		750.00		217.37	
452.3050 Assurances de personnes	185.87		150.00		38.30	
452.3060 Indemnisations & remb. de frais	81.69		50.00		13.66	
452.3121 Eau	807.50		2'000.00		1'246.70	
452.3140 Entretien de la décharge	6'843.75		11'500.00		7'911.55	
452.3189 Travaux effectués par des tiers	17'930.00		25'000.00		21'560.00	
452.3195 Taxes cantonales d'élimination	5'337.90		8'000.00		6'396.15	
452.3220 Intérêts des emprunts	124.65		100.00		235.19	
452.3311 Amortissements investissements	18'824.00		16'700.00		18'823.99	
452.3901 Frais absence (§130) - non couverts	305.55		100.00		51.33	
452.3902 Ventilation frais véhicules §433	69.96		100.00		806.68	
452.4359 Finances décharge		122'747.70		80'000.00		108'879.20
452.4511 Subside cantonal						

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46 EPURATION EAUX	1'382'407.26	1'382'407.26	1'365'850.00	1'365'850.00	1'398'660.51	1'398'660.51
460 ADMINISTRATION STEP		708'490.81	500.00	703'700.00	3'817.00	700'547.60
460.3198 Rbt taxes années antérieures			500.00		3'817.00	
460.4342 Taxes d' épuration sur eau potable		142'758.30		143'000.00		139'794.85
460.4343 Taxes d' épuration sur immeuble		565'732.51		560'700.00		560'752.75
461 STEP L'AUBERSON	168'846.92	7'403.00	163'450.00		174'746.94	
461.3011 Traitements du personnel	53'519.09		50'000.00		49'208.93	
461.3030 Assurances sociales	4'893.52		4'700.00		4'387.68	
461.3040 Caisse de pensions	8'177.11		7'500.00		7'233.15	
461.3050 Assurances de personnes	1'496.28		1'450.00		1'274.56	
461.3060 Indemnisations & remb. de frais	657.55		400.00		455.01	
461.3101 Imprimés et fournitures de bureau	157.10		150.00		160.50	
461.3114 Achats mach. & mat. exploitations	6'117.05		4'500.00		2'091.95	
461.3115 Achat véhicule STEP					10'329.75	
461.3121 Eau	1'378.95		1'500.00		1'382.55	
461.3123 Electricité, chauffage	6'625.45		8'000.00		8'344.50	
461.3133 Achat produits chimiques	10'128.35		12'000.00		11'115.95	
461.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	35'152.80		34'000.00		43'760.97	
461.3182 Téléphones	1'842.30		2'500.00		2'637.10	
461.3186 Assurances du patrimoine	1'797.19		2'150.00		2'049.16	
461.3188 Evacuation des boues	17'564.55		18'000.00		14'864.85	
461.3191 Impôts et taxes	7'451.05		7'100.00		7'199.24	
461.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'459.73		800.00		1'708.03	
461.3902 Ventilation frais véhicules §433	9'428.85		8'700.00		6'543.06	
461.4369 Remboursement de tiers		7'403.00				
462 STEP VILLETTE	335'016.72	62'836.77	403'800.00	70'250.00	438'999.06	75'337.71
462.3011 Traitements du personnel	89'914.79		120'000.00		100'662.40	
462.3030 Assurances sociales	8'221.26		11'250.00		8'975.64	
462.3040 Caisse de pensions	13'737.83		17'950.00		14'795.98	
462.3050 Assurances de personnes	2'513.93		3'450.00		2'607.27	
462.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'104.79		950.00		930.93	
462.3101 Imprimés et fournitures de bureau	331.65		250.00		160.50	
462.3114 Achats mach. & mat. exploitation	654.65		3'000.00		3'179.95	
462.3115 Achat véhicule STEP					10'183.40	
462.3121 Eau	5'399.35		5'000.00		4'729.75	
462.3122 Achat gaz	5'049.35		10'000.00		6'331.75	
462.3123 Electricité	23'491.50		20'000.00		19'338.20	
462.3130 Achat fourn. & mat. Premières	161.00		1'500.00		484.03	
462.3133 Achats produits chimiques	26'415.35		40'000.00		44'461.70	
462.3144 Entretien du réseau	3'928.80		4'000.00		10'355.29	
462.3154 Entretien mach. & mat. exploit.	18'494.68		31'000.00		91'473.81	
462.3182 Téléphones	1'176.10		1'400.00		1'625.25	
462.3186 Assurances du patrimoine	2'650.05		2'800.00		2'989.42	
462.3188 Evacuation des boues	70'903.15		75'000.00		59'459.45	
462.3191 Impôts et taxes	43'193.95		40'000.00		39'825.73	
462.3199 Frais divers	50.00		500.00		50.00	
462.3220 Intérêts des emprunts	235.09		750.00		266.12	
462.3311 Amortissements investissements	7'100.00		7'100.00		7'100.00	
462.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'132.47		1'900.00		3'493.96	
462.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'156.98		1'000.00		518.53	
462.3908 Tenue des comptes	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
462.4351 Vente électricité CCF		21'648.67		20'000.00		20'409.71
462.4522 Part. Commune de Bullet		41'188.10		50'250.00		54'928.00
465 RESEAUX EGOUTS	878'543.62	603'676.68	798'100.00	591'900.00	781'097.51	622'775.20
465.3011 Traitements du personnel	28'389.60		35'000.00		31'120.89	
465.3030 Assurances sociales	2'595.86		3'300.00		2'774.93	
465.3040 Caisse de pensions	4'337.53		5'200.00		4'574.34	
465.3050 Assurances de personnes	793.72		1'000.00		806.04	
465.3060 Indemnisations & remb. de frais	348.81		200.00		287.74	
465.3101 Imprimés et fournitures de bureau	628.30		700.00		641.95	
465.3117 Achat matériel et outillage	741.40		1'000.00			
465.3123 Electricité	5'004.90		12'000.00		6'563.50	
465.3130 Achats fourn. & mat. premières	5'503.15		15'000.00		12'314.50	
465.3144 Entretien du réseau	78'061.00		73'000.00		54'580.45	
465.3182 Téléphones	1'897.20		950.00		635.40	
465.3220 Intérêts des emprunts	13'669.69		14'000.00		10'346.82	
465.3311 Amortissements budjetés	107'404.07		129'500.00		4'380.75	
465.3321 Amortissements complémentaires						
465.3811 Attr. Fonds rénovation épuration	614'757.42		494'700.00		638'599.78	
465.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'304.78		550.00		1'080.20	
465.3902 Ventilation frais véhicules §433	13'106.19		12'000.00		12'390.22	
465.4341 Taxes uniques de raccordement		36'687.80		30'000.00		60'793.25
465.4342 Taxes périodiques d'utilisation		196'061.60		194'300.00		194'330.20
465.4344 Taxes d' égouts		370'927.28		367'600.00		367'651.75
465.4356 Recettes diverses						

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 INSTRUCTION PUBLIQUE	1'509'655.80	125'699.10	1'638'550.00	153'600.00	1'608'386.16	152'641.70
500 ADMINISTRATION DES ECOLES	212'728.51	14'958.45	308'950.00	40'100.00	277'325.94	35'683.00
500.3011 Traitements du personnel	32'272.40		32'300.00		43'779.91	
500.3030 Assurances sociales	2'843.20		3'050.00		3'565.21	
500.3050 Assurances de personnes	300.75		150.00		276.80	
500.3060 Indemnisations & remb. de frais	960.00		1'100.00		960.00	
500.3131 Repas RSBJ			300.00			
500.3182 Téléphones	20.00		200.00		19.90	
500.3185 Maintenance Wifi						
500.3199 Frais divers	1'970.26				1'958.60	
500.3522 Part. entente scolaire	172'878.67		271'350.00		225'245.93	
500.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'483.23		500.00		1'519.59	
500.4522 Facturation entente scolaire		12'438.45		36'600.00		33'663.00
500.4652 Part parents - devoirs surveillés		2'520.00		3'500.00		2'020.00
510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	505'223.81		542'300.00		537'861.81	
510.3522 Part. entente scolaire	505'223.81		542'300.00		537'861.81	
520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	412'737.22		403'800.00		380'905.60	
520.3522 Part. entente scolaire	412'737.22		403'800.00		380'905.60	
53 ENSEIGNEMENT SPECIALISE	214'172.98	99'863.85	214'250.00	101'500.00	207'797.09	98'803.50
530 BIBLIOTHEQUE	154'775.98	99'863.85	155'000.00	101'500.00	149'616.59	98'803.50
530.3011 Traitements du personnel	82'506.90		83'000.00		80'344.80	
530.3030 Assurances sociales	7'782.95		7'800.00		7'475.55	
530.3040 Caisse de pensions	10'278.60		9'800.00		9'867.60	
530.3050 Assurances de personnes	368.85		400.00		597.85	
530.3060 Indemnisations & remb. de frais	248.40		500.00		517.70	
530.3522 Part. entente scolaire	49'798.28		52'200.00		48'024.35	
530.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'792.00		1'300.00		2'788.74	
530.4369 Remboursement de tiers		329.45				502.95
530.4512 Subventions cantonales		99'534.40		101'500.00		98'300.55
531 ECOLE MUSIQUE	59'397.00		59'250.00		58'180.50	
531.3512 Part FEM - Ecole musique	46'436.00		46'350.00		46'027.50	
531.3652 Aide individuelles "Ecole Musique"	10'061.00		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.	6'677.00		7'000.00		6'497.15	
540.3522 Part. office région. orient. prof.	6'677.00		7'000.00		6'497.15	
58 TEMPLES ET CULTES	158'116.28	10'876.80	162'250.00	12'000.00	197'998.57	18'155.20
580.3011 Traitements du personnel	40'468.15		35'000.00		47'360.46	
580.3030 Assurances sociales	3'474.15		3'300.00		3'555.71	
580.3040 Caisse de pensions	2'709.34		5'200.00		2'892.29	
580.3050 Assurances de personnes	583.49		150.00		608.93	
580.3060 Indemnisations & remb. de frais	217.87		100.00		181.93	
580.3102 Recueil de chants - paroisse protestante					4'000.00	
580.3121 Eau	453.70		450.00		453.70	
580.3123 Electricité	14'946.25		17'000.00		15'734.50	
580.3124 Combustible pour chauffage	9'309.00		10'000.00		10'392.85	
580.3130 Culte langue allemande + frais divers	1'141.80		800.00		1'156.50	
580.3133 Produits d'entretien	500.00		800.00		569.01	
580.3141 Entretien des temples	61'102.75		64'000.00		95'216.05	
580.3186 Assurances du patrimoine	4'548.42		5'400.00		5'154.04	
580.3191 Impôts et taxes	4'161.45		4'050.00		4'221.28	
580.3220 Intérêts des emprunts			750.00			
580.3522 Concierge Paroisse Catholique	5'640.00		5'700.00		5'640.00	
580.3652 Participation église catholique	7'000.00		9'000.00			
580.3901 Frais absence (§130) - non couverts	1'859.91		550.00		861.32	
580.4231 Location		305.00				150.00
580.4363 Indemnité d'assurances						5'580.65
580.4369 Part paroisse catholique - frais chauffage		5'596.55		5'500.00		6'194.70
580.4524 Part. communes, frais paroisse		4'975.25		6'500.00		6'229.85

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 POLICE	1'405'817.77	448'013.41	1'526'000.00	476'150.00	1'534'178.72	487'938.13
61 POLICE, SIGNALISATION	606'264.82	72'815.00	625'400.00	72'200.00	626'314.27	75'595.05
610 CORPS DE POLICE	473'529.53	72'386.35	478'100.00	72'200.00	500'189.49	75'058.70
610.3011 Traitements du personnel	89'273.20		100'000.00		97'106.25	
610.3030 Assurances sociales	8'325.80		9'400.00		9'035.50	
610.3040 Caisse de pensions	9'863.40		14'950.00		10'258.45	
610.3050 Assurances de personnes	503.55		450.00		788.85	
610.3060 Indemnités & remb. de frais	700.00		350.00		988.40	
610.3091 Formation professionnelle						
610.3101 Imprimés et fournitures de bureau	1'047.20		4'000.00		1'586.05	
610.3102 Annonces officielles	2'166.05					
610.3116 Matériel spécialisé	864.00		2'150.00		14'967.21	
610.3151 Informatique - ordonnance pénale	1'167.90		900.00		3'440.80	
610.3155 Frais de véhicules			2'000.00		1'111.45	
610.3182 Téléphones	476.00		550.00		568.70	
610.3186 Assurances véhicule	901.40		900.00		866.60	
610.3189 Surveillance, mesures ordonnées	7'027.40		7'500.00		2'100.70	
610.3199 Frais divers	1'598.65		2'600.00		2'107.00	
610.3301 Défalcation	850.00				170.00	
610.3510 Police cantonale	320'848.00		320'900.00		311'735.00	
610.3510.1 Adaptation réforme policière - péréquation	13'914.00				30'088.00	
610.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'102.98		1'550.00		3'370.53	
610.3904 Imputation interne frais locaux	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
610.4312 Emoluments - Permissions		1'872.65		2'000.00		1'354.00
610.4363 Commandement à payer		39'375.00		45'000.00		45'810.00
610.4370 Produits des amendes		19'611.70		20'000.00		27'894.70
610.4519 Péréquation - police - année antérieure		11'527.00		5'200.00		
611 SIGNALISATION ROUTIERE	132'735.29	428.65	147'300.00		126'124.78	536.35
611.3011 Traitements du personnel	31'081.64		35'000.00		39'600.45	
611.3030 Assurances sociales	2'841.95		3'300.00		3'531.05	
611.3040 Caisse de pensions	4'748.87		5'200.00		5'820.69	
611.3050 Assurances de personnes	868.98		1'000.00		1'025.66	
611.3060 Indemnités & remb. de frais	381.88		350.00		366.15	
611.3143 Entretien, signalisation balisage	39'227.95		47'000.00		18'284.35	
611.3149 Achat panneaux	23'533.75		27'000.00		24'994.95	
611.3220 Intérêts des emprunts	278.13		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	1'428.51		550.00		1'374.52	
611.3902 Ventilation frais véhicules §433	13'343.63		12'500.00		15'770.88	
611.4363 Frais facturés à des tiers		428.65				536.35
62 CONTROLE DES HABITANTS	223'769.19	56'666.81	230'250.00	68'300.00	225'882.04	65'918.58
620.3011 Traitements du personnel	132'348.51		135'000.00		130'655.58	
620.3030 Assurances sociales	12'461.70		12'700.00		12'119.51	
620.3040 Caisse de pensions	21'095.65		20'200.00		20'103.45	
620.3050 Assurances de personnes	543.55		600.00		899.45	
620.3060 Indemnités & remb. de frais	242.80		600.00		727.70	
620.3101 Imprimés et fournitures de bureau	5'573.75		6'850.00		5'873.25	
620.3181 Frais de port	3'336.37		3'300.00		4'287.53	
620.3182 Téléphones	2'380.05		2'750.00		2'843.50	
620.3187 Frais des documents d'identité	28'785.25		35'000.00		32'912.20	
620.3199 Frais divers	418.85		500.00		424.85	
620.3521 Frais Etat Civil			100.00			
620.3901 Frais absence (§130) - non couverts	6'082.71		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		30'026.00		43'000.00		41'636.00
620.4314 Enc. Documents identité		16'389.00		17'000.00		14'770.00
620.4362 Demande renseignements + divers		2'555.00		500.00		789.86
620.4363 Commandement à payer		603.00				
620.4521 Participation Mauborget						1'946.65
620.4909 Indemnité perception Taxes séjour		7'093.81		7'800.00		6'776.07
63 POLICE SANITAIRE	1'089.00		1'000.00	450.00	1'933.00	500.00
630.3091 Formation professionnelle			200.00		1'000.00	
630.3199 Frais divers	1'089.00		800.00		933.00	
630.4369 Remboursement de tiers				450.00		500.00
64 SERVICE DES INHUMATIONS	19'949.82	10'747.75	16'450.00	5'000.00	24'002.29	12'870.00
640.3011 Traitements du personnel	8'888.68		8'000.00		9'115.06	
640.3030 Assurances sociales	660.07		750.00		542.40	
640.3040 Caisse de pensions	692.69		1'200.00		621.78	
640.3050 Assurances de personnes	160.36		250.00		142.54	
640.3060 Indemnités & remb. de frais	55.73		50.00		39.10	
640.3188 Prestations fournies par tiers	7'792.77		6'000.00		11'649.43	
640.3199 Frais divers			100.00			
640.3901 Frais absence (§130) - non couverts	408.52		100.00		185.13	
640.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'291.00				1'706.85	
640.4359 Ventes et prestations diverses		10'747.75		5'000.00		12'870.00

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	469'059.29	307'713.55	553'400.00	330'200.00	555'881.32	332'296.30
650.3013 Soldes	253'249.14		310'000.00		321'661.09	
650.3030 Assurances sociales	14'620.00		18'000.00		16'748.60	
650.3050 Assurances de personnes			100.00			
650.3091 Cours de formation	24'043.00	Activités réduites	40'000.00		41'841.99	
650.3093 Visites sanitaires	1'945.00		2'800.00		3'895.00	
650.3101 Imprimés et fournitures de bureau	2'184.50		4'500.00		3'232.10	
650.3102 Frais d'annonces et documentation	1'117.85		1'600.00		1'106.45	
650.3116 Achats d'équipements & matériel	11'275.90		13'000.00		9'534.90	
650.3155 Entretien des véhicules	7'173.30		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	31'498.39		32'150.00		31'487.20	
650.3170 Frais organisation service	9'464.65		7'000.00		6'777.55	
650.3181 Frais de port			600.00		181.71	
650.3182 Téléphones	2'689.50		2'900.00		2'592.00	
650.3186 Assurances du patrimoine	1'471.06		1'500.00		1'478.20	
650.3193 Cotisations	2'771.15		3'000.00		2'838.40	
650.3198 Frais en cas de sinistres	1'924.60		800.00		951.80	
650.3199 Frais JSP	3'500.00		3'800.00		3'506.60	
650.3521 Prestations non facturables			3'500.00		280.50	
650.3904 Loyer caserne	95'131.25		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						
650.4511 Subside cantonal		22'508.85		15'000.00		16'594.45
650.4522 Part autres communes		62'251.00		87'200.00		83'528.00
66 PROTECTION CIVILE	79'219.40		89'200.00		81'655.40	
660.3522 Part. ORPCI	79'219.40		89'200.00		81'655.40	
67 ABATTOIRS, DECHETS CARNES	6'466.25	70.30	10'300.00		18'510.40	758.20
671 DECHETS CARNES	6'466.25	70.30	10'300.00		18'510.40	758.20
671.3011 Traitements du personnel			1'000.00		145.30	
671.3030 Assurances sociales			100.00		12.96	
671.3040 Caisse de pensions			150.00		21.36	
671.3050 Assurances de personnes			50.00			
671.3123 Electricité					454.40	
671.3189 Prestations centre collecte	5'648.85		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	817.40		4'000.00		525.40	
671.3526 Frais élimination et autres					791.90	
671.4511 Subside cantonal						632.00
671.4524 Part. utilisateurs		70.30				126.20

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 SECURITE SOCIALE	3'564'214.24	151'736.78	3'378'550.00	64'800.00	4'192'389.13	120'954.50
71 SERVICE SOCIAL	838'894.24	33'145.78	973'250.00	37'000.00	868'199.13	120'954.50
710 PREV.SOC. COMMUNALE	773'161.86	32'012.40	899'450.00	36'000.00	802'268.33	120'320.20
710.3011 Traitements du personnel	64'358.25		65'000.00		63'437.07	
710.3030 Assurances sociales	6'075.40		6'100.00		5'903.25	
710.3040 Caisse de pensions	10'569.60		9'750.00		10'142.27	
710.3050 Assurances de personnes	287.10		300.00		472.50	
710.3062 Indemnisations & remb. de frais	426.70		100.00		402.40	
710.3101 Imprimés et fournitures de bureau			600.00			
710.3111 Achat mobilier et matériel					76.00	
710.3123 Electricité	95.60		100.00		86.35	
710.3170 Frais réception et manifestations			500.00		1'021.43	
710.3182 Téléphones	2'813.30		1'500.00		2'298.70	
710.3185 Coordination TSP	15'797.49		15'000.00		17'874.97	
710.3199 Frais divers	113.75		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	388'799.18		499'500.00		417'369.96	
710.3653 Local 3ème âge	14'880.00		14'900.00		14'880.00	
710.3655 Mamans de jours (AJYR)	74'287.30		73'700.00		73'461.90	
710.3656 Zone Bleue (ARAS)	12'220.00		12'200.00		12'112.50	
710.3659 Dépenses diverses & colonies vac.	19'381.60		15'000.00		7'689.00	
710.3665 Aide sociale compl. communale	13'630.65		15'000.00		14'838.45	
710.3666 Allocation familiale communale	132'488.05		155'000.00		143'879.70	
710.3901 Frais absence (§130) - non couverts	2'957.89		1'000.00		2'201.88	
710.3904 Imputation locaux TSP	6'480.00		6'500.00		6'480.00	
710.4356 Facturation bons COVID 19		300.00				
710.4511 Aide cantonale pour la TSP		18'269.00			30'000.00	120'000.00
710.4690 Dons et legs		13'443.40			6'000.00	320.20
711 AGEN. PREVOYANCE SOCIALE	65'732.38	1'133.38	73'800.00	1'000.00	65'930.80	634.30
711.3181 Frais de port	1'133.38		1'100.00		634.30	
711.3525 Participation Commune à AAS	64'599.00		72'700.00		65'296.50	
711.4515 Facturation à AAS		1'133.38		1'000.00		634.30
72 PREVOYANCE SOCIALE	2'720'620.00	118'591.00	2'400'600.00	27'800.00	2'808'372.00	
720.3515 Facture sociale cantonale	2'376'017.00		2'376'100.00		2'503'418.00	
720.3515.1 Adaptation péréquation	320'163.00				280'729.00	
720.3655 Fondation pour accueil	24'440.00		24'500.00		24'225.00	
720.4529 Adaptation péréquation		118'591.00		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	

Activités réduites et compensation des pertes par la FAJE

Solde du contrat avec le Canton

Acomptes basés sur les chiffres 2018

Estimation selon le boucllement 2020

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 SERVICES INDUSTRIELS	3'248'043.58	3'856'050.98	3'177'800.00	3'549'850.00	3'107'892.00	3'885'195.76
81 SERVICES DES EAUX	1'004'396.53	1'004'396.53	999'850.00	999'850.00	1'010'336.83	1'010'336.83
810 ADMIN. SERVICE DES EAUX	242'383.49	26'016.17	271'200.00	85'850.00	199'812.16	
810.3011 Traitements du personnel	81'517.58		78'000.00		76'964.88	
810.3030 Assurances sociales	7'453.54		7'300.00		6'862.67	
810.3040 Caisse de pensions	12'454.87		11'600.00		11'312.76	
810.3050 Assurances de personnes	2'279.07		2'250.00		1'993.47	
810.3060 Indemnités & remb. de frais	1'001.56		950.00		711.67	
810.3101 Imprimés et fournitures de bureau	2'973.67		2'900.00		2'571.85	
810.3181 Frais de port	1'160.99		2'250.00		473.60	
810.3182 Téléphones	1'499.45		1'700.00		1'222.70	
810.3193 Cotisations	1'619.35				1'619.35	
810.3199 Frais divers			200.00			
810.3220 Intérêts des emprunts	8'715.30		11'150.00		10'374.69	
810.3311 Amortissements budgétés	113'461.58		147'200.00		78'533.09	
810.3321 Amortissements complémentaires						
810.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'746.53		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		26'016.17		85'850.00		
812 ENTRETIEN + EXPL. EAUX	762'013.04	978'380.36	728'650.00	914'000.00	810'524.67	1'010'336.83
812.3011 Traitements du personnel	248'783.19		255'000.00		197'276.50	
812.3030 Assurances sociales	22'747.58		24'000.00		17'590.48	
812.3040 Caisse de pensions	38'010.87		38'000.00		28'996.99	
812.3050 Assurances de personnes	6'955.53		7'350.00		5'109.52	
812.3060 Indemnités & remb. de frais	3'056.68		2'400.00		1'824.21	
812.3114 Révision des compteurs	15'534.15		10'000.00		10'400.75	
812.3115 Achat véhicule - SI - 50%						
812.3117 Achats de mob., mat., outillage	4'351.05		5'000.00		23'445.90	
812.3121 Achat eau	64'445.05		40'000.00		57'269.95	
812.3123 Force motrice	38'721.90		45'000.00		40'641.71	
812.3133 Achats produits chimiques	813.25		4'000.00		2'943.00	
812.3137 Matériel utilisé dans stock	36'149.60		15'000.00		35'045.69	
812.3144 Entretien du réseau	175'570.60		176'500.00		161'224.95	
812.3154 Entr. machines & mat. d'expl.			3'000.00		2'918.30	
812.3155 Frais de véhicule			2'000.00		1'890.30	
812.3161 Location garage	1'320.00		650.00		660.00	
812.3185 Expertises, contrôles réseau	21'815.82		21'000.00		26'394.75	
812.3186 Assurances du patrimoine	7'166.92		7'700.00		7'011.64	
812.3199 Frais divers	84.80		200.00		44.10	
812.3526 Part fixe ACRG - eau	43'659.00		44'000.00		51'299.65	
812.3811 Attr. Fonds "alimentation eau"					109'641.26	
812.3901 Frais absence (§130) - non couverts	11'434.03		4'150.00		6'847.41	
812.3902 Ventilation frais véhicules §433	12'791.42		15'000.00		13'427.01	
812.3903 Frais local télécommande	1'101.60		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		22'411.65		21'900.00		22'043.55
812.4341 Taxes de raccordement eau		69'373.45		40'000.00		126'907.20
812.4342 Vente eau ACRG		16'401.35		20'000.00		15'100.00
812.4343 Abonnement valeur ECA		88'403.15		87'000.00		87'149.70
812.4344 Abonnement calibre compteur		261'865.95		257'000.00		259'080.00
812.4351 Vente eau		322'063.25		310'000.00		319'541.85
812.4353 Travaux effectués pour des tiers		187'300.80		170'000.00		124'162.20
812.4369 Remboursements de tiers						2'797.60
812.4399 Travaux pour préavis		4'246.76				47'240.73
812.4511 Subvention ECA						
812.4659 Rétrocess. Stés des Eaux		6'314.00		8'100.00		6'314.00

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
83 SERVICE DU GAZ	2'243'647.05	2'851'654.45	2'177'950.00	2'550'000.00	2'097'555.17	2'874'858.93
830 ADMINISTRATION	568'175.22	76'983.00	170'300.00	65'000.00	142'678.29	74'869.00
830.3011 Traitements du personnel	84'283.26		78'000.00		80'332.57	
830.3030 Assurances sociales	7'706.38		7'300.00		7'162.96	
830.3040 Caisse de pensions	12'877.46		11'600.00		11'807.76	
830.3050 Assurances de personnes	2'356.36		2'300.00		2'080.67	
830.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'035.54		900.00		757.71	
830.3101 Imprimés et fournitures de bureau	2'527.88		2'900.00		2'571.85	
830.3181 Frais de port	2'202.03		2'850.00		2'782.45	
830.3182 Téléphones	3'871.65		4'050.00		3'545.60	
830.3193 Cotisations	9'976.25		10'000.00		9'930.95	
830.3199 Frais divers	2'836.85		6'000.00		3'090.40	
830.3220 Intérêts des emprunts	4'066.42		4'600.00		4'012.66	
830.3311 Amortissements budgétés	34'308.58		34'100.00		7'314.39	
830.3321 Amortissements complémentaires	391'752.92					
830.3901 Frais absence (§130) - non couverts	3'873.64		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		76'983.00		65'000.00		74'869.00
832 EXPLOITATION SERV.GAZ	1'675'471.83	2'774'671.45	2'007'650.00	2'485'000.00	1'954'876.88	2'799'989.93
832.3011 Traitements du personnel	97'325.19		165'000.00		125'624.00	
832.3030 Assurances sociales	8'898.92		15'500.00		11'201.42	
832.3040 Caisse de pensions	14'869.96		24'700.00		18'465.11	
832.3050 Assurances de personnes	2'721.03		4'800.00		3'253.67	
832.3060 Indemnisations & remb. de frais	1'195.81		1'150.00		1'161.69	
832.3114 Révision des compteurs	17'566.15		15'000.00		12'211.95	
832.3115 Achat véhicule - SI - 50%						
832.3117 Achat mach. & mat. d'exploit.	35'251.35		36'000.00		12'216.18	
832.3122.0 Achats gaz	765'805.54		905'000.00		1'557'058.35	
832.3122.1 Coûts capacité	161'972.56		195'000.00			
832.3122.2 Coûts réseau régional & national	221'130.06		285'000.00			
832.3122.3 Coûts réseau local (SEY)	113'426.55		142'000.00			
832.3122.4 Coûts service Gaznat	15'770.45		18'000.00			
832.3123 Electricité	2'602.65		250.00		3'058.55	
832.3137 Matériel utilisé dans stock	37'402.15		20'000.00		34'678.41	
832.3144 Entretien du réseau	143'747.30		143'000.00		139'762.85	
832.3155 Frais de véhicules	97.10		3'000.00		2'999.45	
832.3161 Location garage	1'320.00		650.00		660.00	
832.3185 Expertises, contrôles réseau	15'744.60		15'000.00		10'489.50	
832.3186 Assurances du patrimoine	4'720.10		4'600.00		4'103.19	
832.3901 Frais absence (§130) - non couverts	4'473.06		2'500.00		4'360.38	
832.3902 Ventilation frais véhicules §433	1'931.30		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		88'659.50		85'000.00		85'717.00
832.4351 Vente de gaz		2'618'523.45		2'350'000.00		2'638'355.64
832.4353 Travaux effectués pour des tiers		67'488.50		50'000.00		75'917.29
832.4399 Travaux pour préavis						

Comptes
par nature

Comparaison

Budget / Comptes

RECAPITULATION DES CHARGES PAR NATURE

	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	28'922'526.67		28'117'810.00		29'302'184.70	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	6'476'705.58		6'731'150.00		6'523'228.88	
300	Autorités et commissions	14'400.00		17'000.00		16'925.00	
301	Personnel adm. et exploitation	5'058'218.74		5'243'350.00		5'133'481.44	
302	Trait. personnel enseignant remplaçant						
303	Assurances sociales	454'621.65		472'850.00		444'733.45	
304	Caisse de pension	697'704.30		703'000.00		669'081.70	
305	Assurances maladie et accidents	112'226.10		117'850.00		107'385.35	
306	Indemnités & rembt de frais	62'404.30		68'900.00		56'329.45	
307	Prest. compl. de prévoyance						
308	Personnel facturé par tiers	27'470.55		29'400.00		15'431.40	
309	Autres charges autorités et pers.	49'659.94		78'800.00		79'861.09	
31	BIENS SERVICES MARCHAND.	7'194'117.64		7'809'300.00		7'729'414.35	
310	Imprimés & fournitures bureaux	102'315.37		110'600.00		83'854.91	
311	Achat mob. mat. march., vhc	336'229.72		343'850.00		272'806.19	
312	Achat eau, énergie, combustible	1'994'937.33		2'285'150.00		2'310'711.38	
313	Autres fourmt. et marchandises	487'874.80		567'700.00		539'636.92	
314	Entr. routes, immeubles, territoire	2'274'734.96		2'406'900.00		2'253'164.72	
315	Entr. objets mob. et inst. tech.	182'507.61		186'000.00		257'794.93	
316	Loyers fermages	286'076.39		282'700.00		280'007.65	
317	Réceptions et manifestations	31'557.70		33'300.00		33'485.58	
318	Honoraires et prestations de serv.	1'140'443.65		1'251'050.00		1'266'992.46	
319	Impôts taxes et frais divers	357'440.11		342'050.00		430'959.61	
32	INTERETS PASSIFS	161'128.17		190'000.00		161'441.30	
321	Intérêts des dettes à court terme	2'345.62		5'000.00		4'184.66	
322	Intérêts des dettes moyen/long terme	158'782.55		185'000.00		157'256.64	
329	Autres intérêts						
33	AMORTISSEMENTS	3'598'157.22		2'131'700.00		2'668'640.90	
330	Amort. patrimoine financier	573'158.33		411'600.00		520'867.15	
331	Amort. patrimoine administratif	1'518'008.32		1'720'100.00		1'171'429.20	
332	Autres amortissements patr administratif	1'506'990.57				976'344.55	
333	Amort. du découvert						
35	REMB. A COLLECT. PUBLIQUES	7'099'908.91		6'790'500.00		7'273'963.93	
351	Canton	5'237'779.00		4'810'950.00		5'428'267.50	
352	Communes et ass. communes	1'862'129.91		1'979'550.00		1'845'696.43	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	2'359'777.52		2'592'460.00		2'750'468.47	
365	Aides subv. à inst. privées	2'213'658.82		2'422'460.00		2'591'750.32	
366	Aides individuelles	146'118.70		170'000.00		158'718.15	
38	ATTR. FDS RESERVE ET RENOUV.	700'461.60		554'400.00		802'828.64	
380	Attr. fonds réserve & renouv.	72'666.48		44'600.00		43'193.75	
381	Attr. financements spéciaux	627'795.12		509'800.00		759'634.89	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'332'270.03		1'318'300.00		1'392'198.23	
390	Imputations internes	1'332'270.03		1'318'300.00		1'392'198.23	

RECAPITULATION DES REVENUS PAR NATURE

	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		29'099'106.03		27'663'550.00		29'386'654.82
40	IMPOTS		10'330'761.98		9'340'200.00		10'353'769.87
400	Impôts revenu, fortune, personnel		8'533'490.77		8'000'000.00		8'439'841.99
401	Impôt bénéf. net/capital pers. Morales		386'300.80		238'200.00		453'410.50
402	Impôt foncier		638'478.95		605'000.00		597'754.45
404	Droits de mutation		272'858.75		260'000.00		507'039.40
405	Impôt s/successions-donations		397'671.20		180'000.00		305'285.00
406	Impôt et taxes sur possession		23'512.50		22'000.00		23'248.50
409	Impôts récupérés après défalcation		78'449.01		35'000.00		27'190.03
41	PATENTES CONCESSIONS		18'829.55		22'000.00		25'266.60
410	Patentes		18'829.55		22'000.00		25'266.60
411	Concessions						
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2'906'414.27		2'898'800.00		3'010'161.38
422	Revenus cap. patr. financier		155'517.03		130'000.00		178'492.77
423	Revenus immeubles patr. financier		1'299'540.18		1'304'600.00		1'305'772.89
424	Gains comptables sur patrimoine		6'300.00				40'700.00
427	Revenus immeubles patr. adminis.		1'445'057.06		1'464'200.00		1'485'195.72
43	TAXES EMOLUMENTS PRODUITS VENTES		7'499'024.69		7'030'450.00		7'633'676.85
430	Taxes légales remplacement		6'000.00		6'000.00		
431	Emoluments		90'682.03		86'000.00		88'629.40
433	Ecolage						
434	Taxes raccordement/utilisation		2'533'876.63		2'502'600.00		2'560'233.55
435	Ventes et prestations service		4'528'512.88		4'198'100.00		4'525'528.58
436	Remboursements de tiers		311'622.41		216'750.00		323'900.92
437	Amendes		19'611.70		20'000.00		85'061.40
439	Autres recettes		8'719.04		1'000.00		50'323.00
44	PART A RECETTES CANTONALES		344'091.47		239'000.00		371'529.35
441	Part à des recettes cantonales		344'091.47		239'000.00		371'529.35
444	Autres contributions cantonales						
45	PART./REMB. COLLECT. PUBL.		6'573'425.32		6'671'350.00		6'512'387.30
451	Canton		609'277.97		686'500.00		938'673.10
452	Communes et ass. communes		5'964'147.35		5'984'850.00		5'573'714.20
46	AUTRES PARTIC./SUBVENTIONS		32'159.55		32'600.00		28'024.99
465	Part. et subventions diverses		18'672.70		26'600.00		27'679.60
469	Dons et legs		13'486.85		6'000.00		345.39
48	PREL S/FDS RESERVE ET DE RENOUV.		62'129.17		110'850.00		59'640.25
480	Prélèv. s/fonds de réserve et ren.		36'113.00		25'000.00		59'640.25
481	Prélèv. s/fonds de réserve fin. spéciaux		26'016.17		85'850.00		
49	IMPUTATIONS INTERNES		1'332'270.03		1'318'300.00		1'392'198.23
490	Imputations internes		1'332'270.03		1'318'300.00		1'392'198.23

COMPARAISON COMPTES ET BUDGET 2020

Charges	Directions	Revenus
334'177.08	1. ADMINISTRATION GENERALE	100'705.17
-11'033.40	10. Autorités	-5'161.30
91'498.25	11. Administration	25'196.43
440'220.90	13. Personnel	136'945.97
-44'731.92	15. Animat. culturelle et récréative	100.00
-27'466.44	16. Tourisme	-7'061.93
-55'646.52	17. Sports	-45'000.00
-53'259.00	18. Transports	-7'360.00
-5'404.79	19. Service Informatique	3'046.00
158'055.34	2. FINANCES	1'123'012.11
41'958.89	20. Comptab. générale, contentieux	7'318.01
26'995.33	21. Impôts	1'108'929.62
89'101.12	22. Service financier	6'764.48
598'021.64	3. DOMAINES ET BATIMENTS	-21'336.81
-22'922.84	30. Admin. Domaines, Batiments	18'726.83
107'613.63	32. Forêts et pâturages	-27'313.50
27'935.85	34. Bâtiments patrimoine financier	17'066.57
485'395.00	35. Bâtiments et urbanisme	-29'816.71
-292'368.78	4. TRAVAUX	-103'924.71
37'920.84	40. Administration travaux	0.00
-305'628.82	43. Routes	-109'054.89
-78'286.53	44. Parcs, promenades, cimetièr	-36'452.30
37'068.47	45. Elimination des déchets, décharge	25'025.22
16'557.26	46. Réseaux d'égouts et collecteurs	16'557.26
-128'894.20	5. INSTR. PUBLIQUE ET CULTES	-27'900.90
-96'221.49	50. Administration des écoles	-25'141.55
-37'076.19	51. Enseignement primaire	0.00
8'937.22	52. Enseignement secondaire	0.00
-77.02	53. Enseignement spécialisé	-1'636.15
-323.00	54. Orientation professionnelle	0.00
-4'133.72	58. Temples et cultes	-1'123.20
-120'182.23	6. POLICE	-28'136.59
-19'135.18	61. Corps police et signalisation	615.00
-6'480.81	62. Contrôle des habitants	-11'633.19
89.00	63. Police Sanitaire	-450.00
3'499.82	64. Service inhumations	5'747.75
-84'340.71	65. Défense contre l'incendie	-22'486.45
-9'980.60	66. Protection civile	0.00
-3'833.75	67. Abattoirs, déchets carnés	70.30
185'664.24	7. SECURITE SOCIALE	86'936.78
-134'355.76	71. Service social	-3'854.22
320'020.00	72. Prévoyance sociale cantonale	90'791.00
0.00	73. Santé publique	0.00
70'243.58	8. SERVICES INDUSTRIELS	306'200.98
4'546.53	81. Service des eaux	4'546.53
65'697.05	83. Service du gaz	301'654.45
804'716.67	T O T A L	1'435'556.03

Bilan

au

31.12.2020

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement		Bilan au 31.12.2020
			doit	avoir	
91	ACTIF	32'645'774.28	64'228'082.42	65'571'582.04	31'656'831.32
910	DISPONIBILITES	1'497'605.44	38'630'120.51	38'192'699.79	1'935'026.16
9100	Caisse - Commune	2'209.45	58'210.25	58'098.10	2'321.60
9100.3	Caisse - Office de la population		10'871.45	10'375.00	496.45
9101	CCP - Commune	433'182.34	9'749'632.88	9'418'536.52	764'278.70
9101.3	CCP - Office population		89'063.68	127.30	88'936.38
9102	BCV 320.67.21 - Cpte courant	1'041'168.80	24'485'893.75	24'470'922.50	1'056'140.05
9102.1	UBS 256122.01	37.20	103.00	83.85	56.35
9102.2	Raiffeisen 45697.15	5'705.10	4.00	75.40	5'633.70
9102.21	BCV 5046.57.70 - Epuration ex-AIBJV	1'779.95	2.00	1'781.95	0.00
9102.3	BCV 5102.32.89	612.50	2.00	614.50	0.00
9103	BCV 5081.22.09 Salaire	1'388.30	4'234'004.00	4'231'730.20	3'662.10
9104	Part Fond Jurassia	11'403.35	2'053.50	0.02	13'456.83
9105	Timbres poste	118.45	280.00	354.45	44.00
911	DEBITEURS	5'264'555.38	22'732'326.70	22'323'061.88	5'673'820.20
9111.0	AUTRES DEBITEURS	2'366'739.26	14'059'041.58	13'700'609.52	2'725'171.32
9111	Débiteurs	2'513'570.20	11'294'148.24	10'868'351.06	2'939'367.38
9111.16	Tourisme régional	9.00	260'700.00	260'646.00	63.00
9111.22	Groupement scolaire	-97'794.05	1'690'965.17	1'711'532.41	-118'361.29
9111.23	ACRG	24'059.39	17'431.80	4'105.40	37'385.79
9111.24	Police	14'461.41	82'727.96	97'189.37	0.00
9111.25	Avance piscine	-60'910.40	102'348.30	122'862.30	-81'424.40
9111.27	Les Trolls en Tablier Bleu	-13'069.29	609'320.11	622'708.18	-26'457.36
9111.28	Avance Cagnotte scolaire	-13'587.00	1'400.00	13'214.80	-25'401.80
9112	DEBITEUR IMPOTS	2'870'859.47	8'645'588.57	8'595'495.71	2'920'952.33
9112.1	Impôts personnes physiques	2'566'555.12	8'101'788.47	7'994'763.37	2'673'580.22
9112.2	Impôts personnes morales	0.00	310'000.00	310'000.00	0.00
9112.3	Impôts dcpte Impôts anticipés	304'304.35	233'800.10	290'732.34	247'372.11
9115	IMPOTS ANTICIPES	26'956.65	27'696.55	26'956.65	27'696.55
9115	Impôts anticipés communaux	26'956.65	27'696.55	26'956.65	27'696.55
912	PATRIMOINE FINANCIER	5'971'166.03	16'156.56	661'164.03	5'680'715.22
9120	TITRES ET PLACEMENTS	1.00	0.00	0.00	1.00
9120	Titres et placements	1.00			1.00
9122	PRETS	398'964.03	16'156.56	398'964.03	370'713.22
9122.1	Prêt Fondation "Platon"	-35'290.72	16'156.56	22'650.92	-41'785.08
9122.15.22	Prêt FSG La Sagne	17'363.70		1'578.50	15'785.20
9122.17.10	Prêt Téléskis	270'225.65		13'511.30	256'714.35
9122.875	Prêt MonCiné	146'665.40		6'666.65	139'998.75
9123	TERRAINS, BATIMENTS. PATR, FINANC	5'572'201.00	0.00	262'200.00	5'310'001.00
9123.00	Terrains, bât. patrim. financier	3'900'000.00			3'900'000.00
9123.15.09	Parcelles 2132-2133 Platon	444'400.00		144'400.00	300'000.00
9123.476	Batiment Jurassia - PPE Sagne 17	150'000.00			150'000.00
9123.746	ADNV - Maison Rouge	1.00			1.00
9123.838	Platon, 1er bâtiment	1'077'800.00		117'800.00	960'000.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	1'053'783.30	894'442.84	1'053'783.30	894'442.84
9139	Actifs transitoires	1'053'783.30	894'442.84	1'053'783.30	894'442.84

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement		Bilan au 31.12.2020
			doit	avoir	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	18'739'547.74	1'822'855.76	3'222'455.65	17'339'947.85
9141	OUVRAGES GENIE CIVIL & ASSAIN.	9'672'497.71	632'831.29	1'744'202.50	8'561'126.50
9141.15.05	Parking Cima	52'548.41		26'274.21	26'274.20
9141.15.08	Plan Gestion Pâturages - 1ère étape	666'291.30	132'425.15	258'716.45	540'000.00
9141.15.10	Investigations décharge	41'877.62	26'029.25	33'953.44	33'953.43
9141.15.11	Informatisation bons + lavage camions	26'201.24		26'201.24	0.00
9141.15.18	Rue du Jura	4'366'912.60	422'131.47	915'039.31	3'874'004.76
9141.16.02	Sécurisation passages piétons	6'000.00		3'000.00	3'000.00
9141.16.16	Signalisation Passage Wyss	36'000.00		12'000.00	24'000.00
9141.16.17	Aménagement Rue des Métiers	216'400.00		27'050.00	189'350.00
9141.16.18	Aménagement extérieurs Bâtiment Métiers 3	161'200.00		61'200.00	100'000.00
9141.17.04	Chemin du Platon	113'334.61	33'946.07	12'210.24	135'070.44
9141.19.05	Herses à bois Arnon et Petit Arnon		18'299.35	3'659.87	14'639.48
9141.594	Av. de la Gare	157'446.00		31'489.20	125'956.80
9141.611	Assainissement Plateau des Granges	262'750.15		52'550.03	210'200.12
9141.673	Rue de la Sagne	290'406.06		24'200.51	266'205.55
9141.679	Jaques Dalcroze-La Tille	40'800.00		4'080.00	36'720.00
9141.7	Digesteur - CCF ex-AIBJV	35'500.00		7'100.00	28'400.00
9141.700	Déchetterie, Construction	197'892.95		16'491.08	181'401.87
9141.717	Aménagement trafic	88'618.66		12'659.81	75'958.85
9141.731	Assainissement Plateau Granges, 3ème étape	617'390.19		34'299.46	583'090.73
9141.800	Aménagement Platon	33'919.40		4'239.93	29'679.47
9141.820	Assainissement Culliairy	24'258.51		1'347.70	22'910.81
9141.839	Rue Rosiers - Aiguillon	744'791.88		35'466.28	709'325.60
9141.851	Dépôt déchets - Av. Gare	79'751.79		11'393.11	68'358.68
9141.858	Les Grangettes-Rochettes	10'800.00		1'800.00	9'000.00
9141.918	Platon - 2ème étape	901'999.99		81'999.99	820'000.00
9141.935	Murs - R. Chasseron, Ch. Rocher	41'806.35		4'180.64	37'625.71
9141.946	Infrastructures Hôpital	457'600.00		41'600.00	416'000.00
9143	BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	7'450'743.87	891'109.45	870'228.37	7'471'624.95
9143.15.06	Métiers 3	6'664'000.00		724'000.00	5'940'000.00
9143.15.19	Collège l'Auberson	44'000.00		44'000.00	0.00
9143.17.11	Etude Salle gym VD" et MPGA	286'100.00	314'721.60	42'915.83	557'905.77
9143.19.04	Crédit étude Muséographie	119'678.82	187'696.60	31'412.54	275'962.88
9143.19.06	Couvert préau collège Poste	-17'092.95	94'948.40		77'855.45
9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	19'258.00	190'535.25		209'793.25
9143.20.03	Salle de Gymnastique L'Auberson	0.00	103'207.60		103'207.60
9143.884	Couvert à plaquettes	334'800.00		27'900.00	306'900.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement		Bilan au 31.12.2020
			doit	avoir	
9144	INSTALLATIONS S.I.	838'005.61	86'260.20	240'689.05	683'576.76
9144.15.14	PDDE	14'800.00		7'400.00	7'400.00
9144.16.14	Conduite Col des Etroits	89'600.00		11'200.00	78'400.00
9144.17.05	Conduite Av. Gittaz	109'850.01		85'850.01	24'000.00
9144.17.06	Nouveau PDDE	220'154.60	4'498.00	14'976.84	209'675.76
9144.45	Matériel - SI Eaux	224'600.00	44'818.60	50'718.60	218'700.00
9144.874	Modernisation télécommande	28'000.00		14'000.00	14'000.00
9144.90	Stock propane	1.00			1.00
9144.91	Matériel - SI Gaz	151'000.00	36'943.60	56'543.60	131'400.00
9145	FORETS	1.00	13'538.00	0.00	13'539.00
9145.0	Forêts	1.00	13'538.00		13'539.00
9146	MOBILIER, MACHINES ET VEHICUL.	775'061.25	197'445.51	365'478.73	607'028.03
9146.15.03	Meili VM 7000	3'680.00		3'680.00	0.00
9146.15.16	Balayeuse Boschung S3	55'200.00		27'600.00	27'600.00
9146.16.07	Concept affichage	16'799.99	18'994.73	31'931.57	3'863.15
9146.17.16	Camion ordures - Scania	408'381.71		45'375.75	363'005.96
9146.19.01	Meili M1300 BEAT	169'792.20		33'958.44	135'833.76
9146.19.08	Réorganisation archives + Analyses GED	17'552.70	177'372.88	188'985.12	5'940.46
9146.861	Fraiseuse à neige	21'800.00		21'800.00	0.00
9146.869	Saleuse	10'700.00		10'700.00	0.00
9146.90	Matériel bâtiments, travaux	71'154.65	1'077.90	1'447.85	70'784.70
9146.931	Multi-Porteur Ladog 1250	0.00			0.00
9147	MARCHANDISES	3'238.30	1'671.31	1'857.00	3'052.61
9147.02	Carburants - huile de chauffage	1.00			1.00
9147.04	Matériel Loto	1.00			1.00
9147.05	Stock sacs à ordures	3'236.30	1'671.31	1'857.00	3'050.61
915	CAPITAUX ET DONATION	1.00	0.00	0.00	1.00
9153.590	Titres et papier valeur (STRID)	1.00			1.00
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	0.00	26'042.45	3'125.10	22'917.35
9165.20.04	Piscine - travaux urgents	0.00	26'042.45	3'125.10	22'917.35
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	119'115.39	106'137.60	115'292.29	109'960.70
9170.15.02	PPA Gare	10'100.00		10'100.00	0.00
9170.15.04	Etude chemins agricoles	1'250.00		1'250.00	0.00
9170.16.03	Schéma directeur des circulations	51'600.00		17'200.00	34'400.00
9170.17.02	Etude Piscine	6'000.00	7'500.00	13'500.00	0.00
9170.17.09	Concours architectural Musée	35'599.99	1'890.00	37'489.99	0.00
9170.19.02	PGA 5ème étape	21'287.50	28'514.80	20'552.30	29'250.00
9170.19.11	PPA La Conversion Crédit d'études	666.65	40'180.00		40'846.65
9170.19.17	PPA Rue du Temple l'Auberson	-22'588.75	28'052.80		5'464.05
9170.911	Etude Salle polyvalente	15'200.00		15'200.00	0.00
918	AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00	0.00	0.00	0.00
9180.810	Avances "Eau"	0.00			0.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement		Bilan au 31.12.2020
			doit	avoir	
92	PASSIF	-32'645'774.28	23'803'636.68	22'814'153.72	-31'656'831.32
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-2'390'218.03	20'060'765.66	20'041'365.52	-2'370'817.89
9200	Créanciers	-2'390'218.03	20'060'765.66	20'041'365.52	-2'370'817.89
921	DETTES A COURT TERME	0.00	0.00	0.00	0.00
9210.27	Prêts court terme	0.00			0.00
922	EMP. A MOYEN ET LONG TERME	-21'155'700.00	1'333'200.00	0.00	-19'822'500.00
9220.10	SUVA - 0.40%	-1'800'000.00	200'000.00		-1'600'000.00
9220.12	Publica - taux - 0.02%	-2'500'000.00			-2'500'000.00
9220.13	Prêt LIM - Platon	-456'000.00	30'500.00		-425'500.00
9220.14	SUVA - 0.37%	-1'476'000.00	164'000.00		-1'312'000.00
9220.15	PostFinance - 0.44%	-3'000'000.00			-3'000'000.00
9220.16	Pensionskasse Post - 0.54 %	-4'400'000.00	300'000.00		-4'100'000.00
9220.17	FIF 441-VD 10-1041 - Hangar	-182'400.00	45'600.00		-136'800.00
9220.18	LIM 222.05.040 La Chaux	-23'400.00	23'400.00		0.00
9220.19	SUVA - 1.02%	-2'250'000.00	250'000.00		-2'000'000.00
9220.20	LIM 222.05.046 La Vraconnaz	-27'000.00	9'000.00		-18'000.00
9220.21	PostFinance ex-AIBJV - 2.48%	-275'000.00	275'000.00		0.00
9220.22	SUVA 40'000'068 - 2.35%	-2'000'000.00			-2'000'000.00
9220.23	SUVA 40'000'270 - 1.60%	-2'200'000.00			-2'200'000.00
9220.24	LADE + LPR Platon	-528'400.00	33'200.00		-495'200.00
9220.29	LADE - ZI Platon - Ligne HT	-37'500.00	2'500.00		-35'000.00
923	DIVERS ENGAGEMENTS	540.00	625'441.48	625'981.48	0.00
9235	Décomptes TVA	540.00	625'441.48	625'981.48	0.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-1'426'199.14	2'347'541.85	1'895'747.24	-974'404.53
9259	Passifs transitoires	-1'426'199.14	2'347'541.85	1'895'747.24	-974'404.53
928	FINANC. SPECIAUX ET RESERVES	-5'382'364.12	62'129.17	700'461.60	-6'020'696.55
9280.16	Fonds touristique	-212'063.73		13'037.70	-225'101.43
9280.46	Prov. réseau égouts et collecteurs	-3'714'888.85		614'757.42	-4'329'646.27
9280.81	Fonds balance "alimentation eau"	-329'057.64	26'016.17		-303'041.47
9281.341	Fonds rénovation "Sagne 17"	-11'403.35		2'053.48	-13'456.83
9281.344	Fonds rénovation "Platon"	-110'000.00		10'000.00	-120'000.00
9281.359	Fonds rénovation "Bibliothèque"	-13'500.00		1'500.00	-15'000.00
9282.01	Fonds protection civile	-158'450.55			-158'450.55
9282.02	Prov. débiteurs douteux	-770'000.00	33'113.00	53'113.00	-790'000.00
9282.300	Fonds création "parking"	-63'000.00	3'000.00	6'000.00	-66'000.00
929	CAPITAL	-2'291'832.99	0.00	176'579.36	-2'468'412.35
9290	Capital	-2'291'832.99			-2'291'832.99
9291	Résultat de l'année en cours			176'579.36	-176'579.36

Engagements hors bilan (cautionnements) au 31.12.2020

Rép.	Préavis no	Autorisation Cantonale	En faveur de	Destination	Genre	Montant initial	Situation au 31.12.2019	Augmentation 2020	Réduction 2020	Situation au 31.12.20
C	888-11		Sté des Eaux de l'Auberson	Travaux 1995	Prêt LIM et bancaire	290'000.00	182'000.00		12'000.00	170'000.00
G	860	124/222 du 17.02.2010	Football-Club Sainte-Croix/La Sagne	Rénovations	Prêts LIM VD et CH	340'000.00	170'000.00		17'000.00	153'000.00
I	775	124/280 du 19.05.2005	Sté des Eaux de l'Auberson	Travaux 2005	Prêts LIM VD et CH	60'000.00	8'000.00		4'000.00	4'000.00
J	706	124/264 du 04.02.2003	Fondation Balcon du Jura	Création de la Fondation	Prêts LIM VD et CH	1'000'000.00	157'760.00		52'640.00	105'120.00
M	777	124/281 du 07.04.06	Sté Coop Piscine de Sainte-Croix	Travaux 2005	Prêt LIM	120'000.00	8'200.00		8'200.00	0.00
O	805	124/283 du 22.09.06	SCRMBJV	Enneigement artificiel	Prêt LIM	687'555.00	155'100.00			155'100.00
P		Leasing 19.1605.201	Ecofina	Leasing Informatique 2019-2024	Leasing	451'368.00	428'799.60		87'853.80	340'945.80
R			ORPC				0.00	52'621.00		52'621.00
S			ACRG				0.00	1'324'275.73		1'324'275.73
Totaux						2'948'923.00	1'109'859.60	1'376'896.73	181'693.80	2'305'062.53

Liste des ententes et associations intercommunales

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

Tableau des
investissements

et

Suivi des préavis

Tableau des investissements – situation au 31.12.2020

cpte Bilan	Préavis	Destination	Crédit	Coûts DIN au 1.1.2020	Amort. Cumulés au 1.1.2020	Solde comptable au 1.1.2020	Dépenses 2020	Subsides et participations de tiers 2020	Amortissements		Solde 31.12.20 cpte Bilan
									Obligatoire	Compl.	
9120		Titres		5'001	5'000	1.00					1.00
9123.00		Terrain, bâtiments patrimoine financier		4'000'000	100'000	3'900'000.00					3'900'000.00
9123.476	476	Batiment Jurassia - Sagne 17	3'000'000	3'000'000	2'850'000	150'000.00					150'000.00
9123.746	746	Maison Rouge-ADNV	1	1		1.00					1.00
9123.838	838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	2'656'448	1'578'648	1'077'800.00			63'400.00	54'400.00	960'000.00
9141.594	594	Av. de la Gare	1'686'000	1'483'800	1'326'354	157'446.00			31'489.20		125'956.80
9141.611	611	Assainissement Les Granges	6'919'000	6'246'648	5'983'898	262'750.15			52'550.03		2'10'200.12
9141.673	673	Rue La Sagne, route	2'030'000	1'738'622	1'448'216	290'406.06			24'200.51		266'205.55
9141.679	679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	153'790	112'990	40'800.00			4'080.00		36'720.00
9141.7	7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	113'954	78'454	35'500.00			7'100.00		28'400.00
9141.700	700	Déchetterie, construction	560'084	560'084	362'191	197'892.95			16'491.08		181'401.87
9141.717	717	Aménagement du trafic	230'818	230'818	142'199	88'618.66			12'659.81		75'958.85
9141.731	731	Travaux La Chaux	3'950'000	3'384'609	2'767'219	617'390.19			34'299.46		583'090.73
9141.800	800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	445'000	379'395	345'476	33'919.40			4'239.93		29'679.47
9141.820	820	Assainissement Culliairy	52'000	307'468	283'209	24'258.51			1'347.70		22'910.81
9141.839	839	Rue Rosiers-Aiguillon	2'100'000	2'012'284	1'267'492	744'791.88			35'466.28		709'325.60
9141.851	851	Eco-Point - Av. de la Gare	220'000	213'349	133'597	79'751.79			11'393.11		68'358.68
9141.858	858	Les Grangettes-Les Rochettes	481'000	124'930	114'130	10'800.00			1'800.00		9'000.00
9141.918	918	Aménagement Platon - 2ème phase	1'250'000	940'964	38'964	901'999.99			81'999.99		820'000.00
9141.935	935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	157'000	161'628	119'822	41'806.35			4'180.64		37'625.71
9141.946	946	Infrastructures Hôpital	1'900'000	1'511'216	1'053'616	457'600.00			41'600.00		416'000.00
9143.884	884	Couvert à plaquettes	570'000	560'434	225'634	334'800.00			27'900.00		306'900.00
9144.45		Matériel "eau"		162'500		224'600.00	44'818.60	50'718.60			218'700.00
9144.874	874	Modernisation télécommande	230'000	212'842	184'842	28'000.00			14'000.00		14'000.00
9144.90		Stock Propane		1		1.00					1.00
9144.91		Matériel "Gaz"		100'000		151'000.00	36'943.60	56'543.60			131'400.00
9146.861	861	Fraiseuse à neige Meili 1400	225'000	235'795	213'995	21'800.00			21'800.00		0.00
9146.869	869	Véhicule pour salage, équipement neige	275'000	267'648	256'948	10'700.00			10'700.00		0.00
9146.90		Matériel "bâtiments", "travaux"		60'000		71'154.65		369.95			70'784.70
9146.931	931	Multi-Porteur Ladog 1250	191'900	192'324	192'324						0.00
9147.02		Carburants - huile de chauffage		1		1.00					1.00
9147.03		Produits de nettoyage					18'236.60	18'236.60			0.00
9147.04		Matériel Loto		1		1.00					1.00
9147.05		Stocks sacs ordures		3'136		3'236.30	1'671.31	1'857.00			3'050.61
9165.948	948	Garantie "Cabinet de groupe"	264'000	110'348	110'348						0.00
9170.911	911	Etude Dépôt, halle fête, salle Centre sportif	50'000			15'200.00			7'600.00	7'600.00	0.00
9123.15.09	15.09	Parcelles N° 2132 - Platon	1'143'000	367'255		444'400.00			55'550.00	88'850.00	300'000.00

cpte Bilan	Préavis	Destination	Crédit	Coûts DIN au 1.1.2020	Amort. Cumulés au 1.1.2020	Solde comptable au 1.1.2020	Dépenses 2020	Subsides et participations de tiers 2020	Amortissements		Solde 31.12.20 cpte Bilan
									Obligatoire	Compl.	
9141.15.05	15.05	Parking CIMA	143'560	131'371	78'823	52'548.41			26'274.21		26'274.20
9141.15.08	15.08	PGI alpages et pâturages communaux	1'294'400	50'653		666'291.30	132'425.15	1'364.00	80'352.45	177'000.00	540'000.00
9141.15.10	15.10	Décharge - Investigations	329'000	159'097	117'220	41'877.62	26'029.25		33'953.44		33'953.43
9141.15.11	15.11	Etablissement bons déchetterie	122'570	131'006	104'805	26'201.24			26'201.24		0.00
9141.15.18	15.18	Rue du Jura (Route)	4'963'000	173'041		4'366'912.60	422'131.47	200'068.00	223'830.74	491'140.57	3'874'004.76
9141.16.02	16.02	Phases tests - piétons	61'850	60'148	54'148	6'000.00			3'000.00		3'000.00
9141.16.16	16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	62'032	26'032	36'000.00			12'000.00		24'000.00
9141.16.17	16.17	Aménagement Rue des Métiers	300'000			216'400.00			27'050.00		189'350.00
9141.16.18	16.18	Aménagement ext. Métiers 3	287'000			161'200.00			20'150.00	41'050.00	100'000.00
9141.17.04	17.04	Ch. du Platon	551'000			113'334.61	33'946.07		12'210.24		135'070.44
9141.19.05	19.05	Herses à bois, Arnon	119'550				18'299.35		3'659.87		14'639.48
9143.15.06	15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'561'200	3'390'642		6'664'000.00			238'000.00	486'000.00	5'940'000.00
9143.15.19	15.19	Collège de l'Auberson	600'300	442'693	398'693	44'000.00			2'000.00	42'000.00	0.00
9143.17.11	17.11	Etude salle gym + parking	905'000			286'100.00	314'721.60		42'915.83		557'905.77
9143.19.04	19.04	Crédit étude muséographie	620'000			119'678.82	186'946.60		30'662.54		275'962.88
9143.19.06	19.06	Couvert préau Collège Poste	119'500		17'093	-17'092.95	94'948.40				77'855.45
9143.19.07	19.07	Agrandissement caserne SDIS	553'850			19'258.00	190'535.25				209'793.25
9143.20.03	20.03	Salle Gymnastique L'Auberson					103'207.60				103'207.60
9144.15.14	15.14	PDDE	83'000	22'736	7'936	14'800.00			7'400.00		7'400.00
9144.16.14	16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	75'620		89'600.00			11'200.00		78'400.00
9144.17.05	17.05	Av. des Gittaz	40'249			109'850.01			8'450.01	77'400.00	24'000.00
9144.17.06	17.06	Prospection PDDE	288'000			220'154.60	4'498.00		14'976.84		209'675.76
9145		Forêts				1.00	13'538.00				13'539.00
9146.15.03	15.03	V. Meili VM 7000	209'000	204'790	201'110	3'680.00			3'680.00		0.00
9146.15.16	15.16	Balayeuse Boschung S3	138'400	138'366	83'166	55'200.00			27'600.00		27'600.00
9146.16.07	16.07	Concept affichage	89'000			16'799.99	18'994.73		11'931.57	20'000.00	3'863.15
9146.17.16	17.16	Camion ordures - Scania	493'000			408'381.71			45'375.75		363'005.96
9146.19.01	19.01	Meili M1300 Beat	196'120			169'792.20			33'958.44		135'833.76
9146.19.08	19.08	Reorganisation archives + analyses GED	220'000			17'552.70	177'372.88		38'985.12	150'000.00	5'940.46
9153.590	590	Part STRID	880'000	430'500	430'499	1.00					1.00
9165.20.04	20.04	Piscine - travaux urgents	100'000				26'042.45	3'125.10			22'917.35
9170.15.02	15.02	PPA Gare	129'600	51'171	41'071	10'100.00			5'050.00	5'050.00	0.00
9170.15.04	15.04	Etude chemins agricoles	36'000	17'500	16'250	1'250.00			1'250.00		0.00
9170.16.03	16.03	Schéma directeur circulation	85'250	51'959	359	51'600.00			17'200.00		34'400.00
9170.17.02	17.02	Etude rénovation Piscine	30'000			6'000.00	7'500.00		13'500.00		0.00
9170.17.09	17.09	Concours architectural Musée	180'000			35'599.99	1'890.00		37'489.99		0.00
9170.19.02	19.02	PGA 5ème étape	121'000			21'287.50	28'514.80		10'802.30	9'750.00	29'250.00
9170.19.11	19.11	PPA Concession - Crédit étude	45'500			666.65	40'180.00				40'846.65
9170.19.17	19.17	PPA Rue du Temple L'Auberson	30'000		22'589	-22'588.75	28'052.80				5'464.05
				37'090'619	22'895'359	24'430'866.13	1'971'444.51	332'282.85	1'636'958.32	1'650'240.57	22'782'828.90

Suivi des préavis au 31.12.2020

Préavis	Date	Destination	Crédit	Dépenses au 31.12.2019	Dépense en 2020	Total des dépenses au 31.12.20	Solde disponible	Recettes 2020	Recettes avant 2020	DIN au 31.12.2020	Remarques
911	10.12.2012	Etude salle polyvalente	50'000	22'945.00		22'945.00	27'055.00			22'945.00	
948	27.10.2014	Garantie Cabinet de groupe	300'000	181'314.90		181'314.90	118'685.10			181'314.90	Terminé
15.02	30.03.2015	PPA - Gare	129'600	95'664.90		95'664.90	33'935.10			95'664.90	
15.04	30.03.2015	Mandat étude Chemins agricoles	36'000	17'500.00		17'500.00	18'500.00			17'500.00	
15.08	22.06.2015	Plan gestion intégré pâturages	1'294'400	1'092'641.35	132'425.15	1'225'066.50	69'333.50	1'364.00	426'350.05	797'352.45	
15.10	22.06.2015	Combe-de-Ville - investigations	329'000	256'453.71	26'029.25	282'482.96	46'517.04		169'134.48	113'348.48	
15.14	26.10.2015	Plan directeur distribution eau (PDDE)	83'000	37'460.66		37'460.66	45'539.34		156.80	37'303.86	
15.18	14.12.2015	Rue du Jura	4'963'000	4'366'912.60	422'131.47	4'789'044.07	173'955.93	200'068.00		4'588'976.07	
16.07	27.06.2016	Concept affichage	89'000	61'473.17	18'994.73	80'467.90	8'532.10			80'467.90	
17.02	27.03.2017	Etude Piscine	30'000	28'505.90	7'500.00	36'005.90	-6'005.90			36'005.90	Terminé
17.04	27.03.2017	Ch. du Platon	551'000	400'434.38	33'946.07	434'380.45	116'619.55		262'807.80	171'572.65	
17.06	27.03.2017	PDDE - Prospection	288'000	220'154.60	4'498.00	224'652.60	63'347.40			224'652.60	
17.09	26.06.2017	Concours architectural - Musée	180'000	162'138.40	1'890.00	164'028.40	15'971.60			164'028.40	
17.11	11.12.2017	Crédit étude Salle gymnastique Gare	905'000	306'540.42	314'721.60	621'262.02	283'737.98			621'262.02	
17.16	11.12.2017	Camion poubelle Scania	493'000	470'918.50		470'918.50	22'081.50		17'091.95	453'826.55	Terminé
18.03	26.03.2018	Isolation toit La Conversion	190'000	162'563.75		162'563.75	27'436.25		65'790.00	96'773.75	Terminé
19.02	25.03.2019	PGA 5ème étape	121'000	42'091.50	28'514.80	70'606.30	50'393.70		20'804.00	49'802.30	
19.04	25.03.2019	Crédit Muséographie	620'000	119'678.82	186'946.60	306'625.42	313'374.58			306'625.42	
19.05	25.03.2019	Herse à bois - Arnon	119'550	0.00	18'299.35	18'299.35	101'250.65		30'000.00	-11'700.65	
19.06	24.06.2019	Couvert préau Collège Poste	119'500	12'907.05	94'948.40	107'855.45	11'644.55		30'000.00	77'855.45	Terminé
19.07	24.06.2019	Agrandissement caserne SDIS	553'850	19'258.00	190'535.25	209'793.25	344'056.75			209'793.25	
19.08	28.10.2019	Réorganisation archives + analyse GED	220'000	17'552.70	177'372.88	194'925.58	25'074.42			194'925.58	
19.11	28.10.2019	PPA - Conversions - études mesures	45'500	666.65	40'180.00	40'846.65	4'653.35			40'846.65	
19.17	09.12.2019	PPA "Rue du Temple" L'Auberson	30'000	4'911.25	28'052.80	32'964.05	-2'964.05		27'500.00	5'464.05	Terminé
20.03	29.06.2020	Salle gymnastique L'Auberson	430'000	0.00	103'207.60	103'207.60	326'792.40			103'207.60	
20.04	29.06.2020	Travaux urgents - piscine	100'000	0.00	26'042.45	26'042.45	73'957.55	3'125.10		22'917.35	
		Matériel, marchandises		117'834.83	101'670.11	219'504.94		127'725.75			
		Terrains		13'015.80	13'538.00	26'553.80					
		Titres		5'000.00		5'000.00					
					1'971'444.51	10'207'983.35	2'313'475.39	332'282.85	1'049'635.08	8'826'065.42	

Tableaux
répartition intérêts
et
amortissements

Comptes 2020 – Intérêts

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Solde au 1.1.2020	Travaux réalisés en 2020	Prêt LIM / LADE et subventions	Somme pour calcul intérêts	Dettes par compte de charges	Intérêts Comptes 2020
911	111.3220	9170.911	Etude Dépôt, halle fête, salle Centre sportif	50'000	15'200			15'200		
16.07	111.3220	9146.16.07	Concept d'affichage	89'000	16'800	18'995		26'297		
19.08	111.3220	9146.19.08	Archivages	220'000	17'553	177'373		106'239	147'736	978.33
17.09	152.3220	9170.17.09	Concours architectural Musée	180'000	35'600	1'890		36'545	36'545	242.01
17.02	170.3220	9170.17.02	Etude rénovation piscine	30'000	6'000	7'500		9'750		
20.04	170.3220	9165.20.04	Piscine - travaux urgents	100'000	0	26'042		13'021	22'771	150.79
590	220.3220	9153.590	Part STRID	430'500	1			1		
17.10	220.3220	9122.17.10	Prêts Téléskis	365'000	270'226			270'226		
875	220.3220	9122.875	Prêt MonCiné	200'000	146'665			146'665		
15.22	220.3220	9122.15.22	Prêt FSG La Sagne	40'000	17'364			17'364	434'256	2'875.70
15.09	300.3220	9123.15.09	Parcelles N° 2132 et 2133 - Platon	1'143'000	444'400			444'400		
15.02	300.3220	9170.15.02	PPA Gare	129'600	10'100			10'100		
16.03	300.3220	9170.16.03	Schéma directeur circulation	85'250	51'600			51'600		
19.02	300.3220	9170.19.02	PGA - 5ème étape	121'000	21'288	28'515		35'545		
19.11	300.3220	9170.19.11	Etude mesures protection - Conversion	45'500	667	40'180		20'757		
19.17	300.3220	9170.19.17	PPA "Rue du Temple" L'Auberson	30'000	-22'589	11'481		0	562'402	3'724.30
	340.3220	9123.00	Terrain, bâtiments patrimoine financier		3'900'000			3'900'000	3'900'000	25'826.32
15.04	322.3220	9170.15.04	Etude chemins agricoles	36'000	1'250			1'250		
15.08	322.3220	9141.15.08	Plan gestion alpages et pâturages communaux	1'294'400	666'291	132'425	1'364	731'822	733'072	4'854.50
884	326.3220	9143.884	Couvert à plaquettes	560'434	334'800		182'400	152'400	152'400	1'009.21
	320.3220	9123.00	Terrain, bâtiments patrimoine financier		1	13'538		6'770	6'770	44.83
476	341.3220	9123.476	Batiment Jurassia - Sagne 17	3'000'000	150'000			150'000	150'000	993.32
838	344.3220	9123.838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	1'077'800		456'000	621'800	621'800	4'117.64
15.06	352.3220	9143.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'561'200	6'664'000			6'664'000		
16.18	352.3220	9141.16.18	Aménagement ext. Métiers 3	287'000	161'200			161'200	6'825'200	45'197.39
19.07	354.3220	9143.19.07	Agrandissement caserne SDIS	553'850	19'258	190'535		114'526	114'526	758.40
15.19	356.1.3220	9143.15.19	Collège l'Auberson	600'300	44'000			44'000		
17.11	356.1.3220	9143.17.11	Etude salle gym Gare	695'000	286'100	314'722		443'461		
20.03	356.1.3220	9143.20.03	Salle gym L'Auberson - toit+cuisine	430'000	0	103'208		51'604	539'065	3'569.76
19.06	356.2.3220	9143.19.06	Couvert - Préau collège Poste	119'500	-17'093	94'948		30'381	30'381	201.19
19.04	357.1.3220	9143.19.04	Crédit étude bâtiment CIMA	620'000	119'679	186'947		213'152	213'152	1'411.52
594	430.3220	9141.594	Av. de la Gare, routes	1'686'000	157'446			157'446		
611	430.3220	9141.611	Assainissement Les Granges, routes	1'991'000	262'750			262'750		
673	430.3220	9141.673	Rue La Sagne, route	975'367	290'406			290'406		
679	430.3220	9141.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	40'800			40'800		
717	430.3220	9141.717	Aménagement du trafic	230'818	88'618			88'618		
731	430.3220	9141.731	Travaux La Chaux	769'520	449'990			449'990		
800	430.3220	9141.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	87'919	33'919			33'919		
820	430.3220	9141.820	Assainissement Culliairy	43'333	24'259			24'259		
839	430.3220	9141.839	Route les Rosiers - Route	885'474	612'492			612'492		
918	430.3220	9141.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	1'050'000	864'600		506'400	358'200		

Comptes 2020 – Intérêts

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Solde au 1.1.2020	Travaux réalisés en 2020	Prêt LIM / LADE et subventions	Somme pour calcul intérêts	Dettes par compte de charges	Intérêts Comptes 2020
935	430.3220	9141.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	86'100	41'806			41'806		
946	430.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital	328'300	183'700			183'700		
15.05	430.3220	9141.15.05	Parking CIMA	143'560	52'548			52'548		
15.18	430.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Route)	1'290'287	1'135'315	107'293		1'188'962		
16.17	430.3220	9141.16.17	Rue des Métiers - zone rencontre	300'000	216'400			216'400		
17.04	430.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	281'010	79'575	16'536		87'843	4'090'139	27'085.45
15.18	431.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Eclairage)	275'075	242'036	22'874		253'473		
17.04	431.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	55'100	15'406	3'242		17'027		
17.05	431.3220	9144.17.05	Av. des Gittaz	40'249	26'650			26'650	297'150	1'967.77
861	432.3220	9146.861	Fraiseuse à neige Meili 1400, accessoires neige	220'795	21'800			21'800		
869	432.3220	9146.869	Véhicule pour salage, équipement neige	107'648	10'700			10'700		
15.03	432.3220	9146.15.03	V.Meili VM 7000 - (agrégat neige)	18'400	3'680			3'680		
19.01	432.3220	9146.19.01	Meili M 1300 Beat (agrégat neige)	52'395	49'792			49'792	85'972	569.32
15.16	433.3220	9146.15.16	Balayeuse Boschung S3	138'400	55'200			55'200		
17.16	433.3220	9146.17.16	Camion OM + remorque (véhicule)	220'000	233'100			233'100		
19.01	433.3220	9146.19.01	Meili M 1300 Beat (véhicule)	143'725	120'000			120'000	408'300	2'703.82
851	450.3220	9141.851	Eco-Point - Av. Gare 18	220'000	79'752			79'752		
17.16	450.3220	9146.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	273'000	175'282			175'282	255'034	1'688.87
700	451.3220	9141.700	Déchetterie, construction	560'084	197'893			197'893		
15.10	451.3220	9141.15.10	Décharge - investigations	329'000	41'878	26'029		54'892		
15.11	451.3220	9141.15.11	Etablissement bons déchetterie	34'570	7'377			7'377	260'162	1'722.83
15.11	452.3220	9141.15.11	Unité lavage véhicules	88'000	18'824			18'824	18'824	124.65
7	462.3220	9141.7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	35'500			35'500	35'500	235.09
918	465.3220	9141.918	Aménagement Platon - Epuration	65'114	15'400			15'400		
946	465.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital - Epuration	719'826	11'000			11'000		
15.18	465.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Assainissement)	2'185'445	1'922'959	181'729		2'013'824		
17.04	465.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	49'590	13'410	2'918		14'869		
19.05	465.3220	9141.19.05	Herses à bois - Amon	119'550	0	18'299		9'150	2'064'243	13'669.69
16.02	611.3220	9141.16.02	Phases tests - piétons	60'148	6'000			6'000		
16.16	611.3220	9141.16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	36'000			36'000	42'000	278.13
731	810.3220	9141.731	Travaux La Chaux	336'434	167'400		23'400	144'000		
839	810.3220	9141.839	Route les Rosiers - eau	197'062	132'300			132'300		
858	810.3220	9141.858	Grangettes-Rochettes, eaux	29'913	10'800			10'800		
874	810.3220	9144.874	Modernisation télécommande	207'000	28'000			28'000		
918	810.3220	9141.918	Aménagement Platon - Eau	43'800	22'000		22'000	0		
946	810.3220	9141.946	Infrastructures Hôpital	615'600	262'900			262'900		
15.14	810.3220	9144.15.14	PDDE	83'000	14'800			14'800		
15.18	810.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Eau)	635'236	558'940	52'823	200'068	385'284		
16.14	810.3220	9144.16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	89'600			89'600		
17.04	810.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	82'650	-17'839	4'863		0		
17.05	810.3220	9144.17.05	Av. des Gittaz	50'746	26'000			26'000		
17.06	810.3220	9144.17.06	Prospection PDDE	288'000	220'155	4'498		222'404	1'316'087	8'715.30
15.18	830.3220	9141.15.18	Rue du Jura (Gaz)	576'957	507'661	47'977		531'650		
17.04	830.3220	9141.17.04	Ch. du Platon	82'650	22'783	4'863		25'215		
17.05	830.3220	9144.17.05	Av. des Gittaz	77'246	57'200			57'200	614'065	4'066.42
					24'415'124	1'842'243	1'391'632	23'977'552	23'977'552	158'782.55

Comptes 2020 – 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	Amortissements budgetés		Amort. extraord.	Total par compte charge	Solde 31.12.20 cpte Bilan
											Obligatoire	Compl.			
911	111.3311	9170.911	Etude Dépôt, halle fête, salle Centre sportif	50'000	3	16'667	1	33'333	15'200.00	7'600.00	7'600.00		7'600.00		0.00
16.07	111.3311	9146.16.07	Concept affichage	89'000	5	17'800	2	53'400	35'794.72	11'931.57	11'931.57		20'000.00		3'863.15
19.08	111.3311	9146.19.08	Archivages	220'000	5	44'000	0	220'000	194'925.58	38'985.12	38'985.12		150'000.00	236'116.69	5'940.46
17.09	152.3311	9170.17.09	Concours architectural Musée	180'000	3	60'000	2	60'000	37'489.99	37'489.99	37'489.99			37'489.99	0.00
17.02	170.3311	9170.17.02	Etude rénovation Piscine	30'000	3	10'000	2	10'000	13'500.00	13'500.00	13'500.00			13'500.00	0.00
20.04	170.3311	9165.20.04	Piscine - travaux urgents	100'000	5	20'000	0	100'000	22'917.35	dès 2021	dès 2021		0.00		22'917.35
590	220.3311	9153.590	Part STRID	430'500	1	430'500	1	200'000	1.00		0.00			0.00	1.00
15.09	300.3303	9123.15.09	Parcelles N° 2133 - Platon	804'500	10	80'450	2	643'600	444'400.00	55'550.00	55'550.00		88'850.00	144'400.00	300'000.00
15.02	300.3311	9170.15.02	PPA Gare	129'600	5	25'920	3	51'840	10'100.00	5'050.00	5'050.00		5'050.00		0.00
16.03	300.3311	9170.16.03	Schéma directeur circulation	95'250	5	19'050	2	57'150	51'600.00	17'200.00	17'200.00				34'400.00
19.02	300.3311	9170.19.02	PGA - 5ème étape	121'000	5	24'200	0	121'000	49'802.30	9'960.46	9'960.46	841.84	9'750.00		29'250.00
19.11	300.3311	9170.19.11	Etude mesures protection - Convesion	45'500	3	15'167	0	45'500	40'846.65	dès 2021	dès 2021				40'846.65
19.17	300.3311	9170.19.17	PPA Rue du Temple L'Auberson	30'000	3	10'000	0	30'000	5'464.05	dès 2021	dès 2021			47'852.30	5'464.05
	320.3311	9145.0	Forêts						13'539.00		0.00			0.00	13'539.00
15.04	322.3311	9170.15.04	Etude chemins agricoles	36'000	3	12'000	2	12'000	1'250.00	1'250.00	1'250.00				0.00
15.08	322.3311	9141.15.08	PGI alpages et pâturages communaux	756'022	10	75'602	0	756'022	797'352.45	79'735.25	79'735.25	617.20	177'000.00	258'602.45	540'000.00
884	326.3311	9143.884	Couvert à plaquettes	560'434	20	28'022	8	336'261	334'800.00	27'900.00	27'900.00			27'900.00	306'900.00
	340.3303	9123.00	Terrain, bâtiments patrimoine financier					3'900'000	3'900'000.00		0.00			0.00	3'900'000.00
476	341.3303	9123.476	Batiment Jurassia - Sagne 17	3'000'000				150'000	150'000.00	Financier	Financier			0.00	150'000.00
838	344.3303	9123.838	Construction 1er Bâtiment Platon	2'656'448	28	94'873	11	1'612'843	1'077'800.00	63'400.00	63'400.00		54'400.00	117'800.00	960'000.00
15.06	352.3311	9143.15.06	Bâtiment Rue des Métiers	8'410'000	30	280'333	2	7'849'333	6'664'000.00	238'000.00	238'000.00		486'000.00		5'940'000.00
16.18	352.3311	9141.16.18	Aménagement ext. Métiers 3	287'000	10	28'700	2	229'600	161'200.00	20'150.00	20'150.00		41'050.00	785'200.00	100'000.00
19.07	354.3311	9143.19.07	Agrandissement Caserne SDIS	553'850	10	55'385	0	553'850	209'793.25	dès 2021	dès 2021			0.00	209'793.25
15.19	356.1.3311	9143.15.19	Collège de l'Auberson	600'300	25	24'012	3	528'264	44'000.00	2'000.00	2'000.00		42'000.00		0.00
17.11	356.1.3311	9143.17.11	Etude salle gym	905'000	15	60'333	1	844'667	600'821.60	42'915.83	42'915.83				557'905.77
20.03	356.1.3311	9143.20.03	Salle gym L'Auberson	430'000	10	43'000	0	430'000	103'207.60	dès 2021	dès 2021			86'915.83	103'207.60
19.06	356.2.3311	9143.19.06	Couvert - Préau Collège Poste	119'500	5	23'900	0	119'500	77'855.45	dès 2021	dès 2021			0.00	77'855.45
19.04	357.1.3311	9143.19.04	Crédit étude Muséographie	620'000	10	62'000	0	620'000	306'625.42	30'662.54	30'662.54			30'662.54	275'962.88
594	430.3311	9141.594	Av. de la Gare, routes	1'686'000	30	56'200	25	281'000	157'446.00	31'489.20	31'489.20				125'956.80
611	430.3311	9141.611	Assainissement Les Granges, routes	1'991'000	30	66'367	25	331'833	262'750.15	52'550.03	52'550.03				210'200.12
673	430.3311	9141.673	Rue La Sagne, route	975'367	30	32'512	18	390'147	290'406.06	24'200.51	24'200.51				266'205.55
679	430.3311	9141.679	Jaques-Dalcroze, La Tille	153'000	30	5'100	20	51'000	40'800.00	4'080.00	4'080.00				36'720.00
717	430.3311	9141.717	Aménagement du trafic	230'818	20	11'541	13	80'786	88'618.66	12'659.81	12'659.81				75'958.85
731	430.3311	9141.731	Travaux La Chauz	769'520	30	25'651	12	461'712	449'990.19	24'999.46	24'999.46				424'990.73
800	430.3311	9141.800	"Platon" aménagement 1ère étape "Route"	87'919	20	4'396	12	35'168	33'919.40	4'239.93	4'239.93				29'679.47
820	430.3311	9141.820	Assainissement Culliairy	43'333	30	1'444	12	26'000	24'258.51	1'347.70	1'347.70				22'910.81
839	430.3311	9141.839	Route les Rosiers - Route	885'474	30	29'516	9	619'832	612'491.88	29'166.28	29'166.28				583'325.60
918	430.3311	9141.918	Aménagement Platon - Rte + Parking	1'150'467	15	76'698	4	843'676	864'599.99	78'600.00	78'599.99				786'000.00
935	430.3311	9141.935	Murs soutènement (Rocher, Chasseron)	157'000	15	10'467	5	104'667	41'806.35	4'180.64	4'180.64				37'625.71
946	430.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital	328'300	15	21'887	4	240'753	183'700.00	16'700.00	16'700.00				167'000.00
15.05	430.3311	9141.15.05	Parking CIMA	143'560	5	28'712	3	57'424	52'548.41	26'274.21	26'274.21				26'274.20
15.18	430.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Route)	1'290'287	20	64'514	0	1'290'287	1'245'061.48	62'253.07	62'130.41				1'182'931.07
16.17	430.3311	9141.16.17	Aménagement Rue des Métiers	300'000	10	30'000	2	240'000	216'400.00	27'050.00	27'050.00				189'350.00
17.04	430.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	117'810	15	7'854	2	102'102	96'887.12	7'452.86	7'393.08			407'061.22	89'494.04

Préavis	Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amt	Amt. Annuel	Nbre pér.	Solde légaux à amortir	solde à amortir AVANT amortissement	Amort. Légaux selon respect de la durée	Amortissement selon Budget		Amort, extraord.	Total par compte charge	Solde 31.12.20 cpte Bilan
											Obligatoire	Compl.			
15.18	431.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Eclairage)	275'075	20	13'754	0	275'075	265'433.16	13'271.66	13'245.51		152'187.65		100'000.00
17.04	431.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	23'100	15	1'540	2	20'020	18'800.23	1'446.17	1'434.46				17'365.77
17.05	431.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	40'249	15	2'683	2	34'882	26'650.01	2'050.00	2'050.01		24'600.00	193'517.63	0.00
861	432.3311	9146.861	Fraiseuse à neige Meili 1400, accessoires neige	220'795	10	22'080	9	22'080	21'800.00	21'800.00	21'800.00				0.00
869	432.3311	9146.869	Véhicule pour salage, équipement neige	107'648	10	10'765	9	10'765	10'700.00	10'700.00	10'700.00				0.00
15.03	432.3311	9146.15.03	V. Meili VM 7000 (agrégat neige)	18'400	5	3'680	4	3'680	3'680.00	3'680.00	3'680.00				0.00
19.01	432.3311	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	41'700	5	8'340	0	41'700	49'792.20	9'958.44	9'958.44			46'138.44	39'833.76
15.16	433.3311	9146.15.16	Balayeuse Boschung S3	138'400	5	27'680	3	55'360	55'200.00	27'600.00	27'600.00				27'600.00
17.16	433.3311	9146.17.16	Camion OM + remorque (véhicule)	278'400	10	27'840	1	250'560	233'100.00	25'900.00	25'900.00				207'200.00
19.01	433.3311	9146.19.01	Meili M 1300 Beat	154'420	5	30'884	0	154'420	120'000.00	24'000.00	24'000.00			77'500.00	96'000.00
851	450.3311	9141.851	Eco-Point - Av. Gare 18	220'000	15	14'667	8	102'667	79'751.79	11'393.11	11'393.11				68'358.68
17.16	450.3311	9146.17.16	Camion OM + remorque (équipement déchets)	213'200	10	21'320	1	191'880	175'281.71	19'475.75	19'475.75			30'868.86	155'805.96
700	451.3311	9141.700	Déchetterie, construction	560'084	30	18'669	18	224'034	197'892.95	16'491.08	16'491.08				181'401.87
15.10	451.3311	9141.15.10	Décharge - Investigations	67'400	5	13'480	3	26'960	67'906.87	33'953.44	33'953.44				33'953.43
15.11	451.3311	9141.15.11	Etablissement bons déchetterie	34'570	5	6'914	4	6'914	7'377.25	7'377.25	7'377.25			57'821.76	0.00
15.11	452.3311	9141.15.11	Unité lavage véhicules	88'000	5	17'600	4	17'600	18'823.99	18'823.99	18'823.99			18'823.99	0.00
7	462.3311	9141.7	Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV	113'954	15	7'597	10	37'985	35'500.00	7'100.00	7'100.00			7'100.00	28'400.00
918	465.3311	9141.918	Aménagement Platon - Epuration	63'550	15	4'237	4	46'603	15'400.00	1'400.00	1'400.00				14'000.00
946	465.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital - épuration	615'600	15	41'040	4	451'440	11'000.00	1'000.00	1'000.00				10'000.00
15.18	465.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Assainissement)	2'185'445	20	109'272	0	2'185'445	2'108'843.97	105'442.20	100'888.19				2'008'755.78
17.04	465.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	20'790	15	1'386	2	18'018	16'465.20	1'266.55	1'256.01				15'209.19
19.05	465.3311	9141.19.05	Herses à bois - Arnon	119'550	5	23'910	0	119'550	18'299.35	3'659.87	3'659.87			107'404.07	14'639.48
16.02	611.3311	9141.16.02	Phases tests - pètons	60'148	5	12'030	3	24'059	6'000.00	3'000.00	3'000.00				3'000.00
16.16	611.3311	9141.16.16	Sécurisation passages piétons	77'400	5	15'480	2	46'440	36'000.00	12'000.00	12'000.00			15'000.00	24'000.00
731	810.3311	9141.731	Travaux La Chaux	336'434	30	11'214	12	201'860	167'400.00	9'300.00	9'300.00				158'100.00
839	810.3311	9141.839	Route les Rosiers - eau	197'062	30	6'569	9	137'943	132'300.00	6'300.00	6'300.00				126'000.00
858	810.3311	9141.858	Grangettes-Rochettes, eaux	29'913	15	1'994	9	11'965	10'800.00	1'800.00	1'800.00				9'000.00
874	810.3311	9144.874	Modernisation télécommande	207'000	10	20'700	8	41'400	28'000.00	14'000.00	14'000.00				14'000.00
918	810.3311	9141.918	Aménagement Platon - Eau	30'131	15	2'009	4	22'096	22'000.00	2'000.00	2'000.00				20'000.00
946	810.3311	9141.946	Infrastructures Hôpital	615'600	15	41'040	4	451'440	262'900.00	23'900.00	23'900.00				239'000.00
15.14	810.3311	9144.15.14	PDDE	58'000	5	11'600	3	23'200	14'800.00	7'400.00	7'400.00				7'400.00
15.18	810.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Eau)	635'236	20	31'762	0	635'236	412'902.65	20'645.13	20'584.74				392'317.91
16.14	810.3311	9144.16.14	Conduite Col des Etroits	159'300	10	15'930	2	127'440	89'600.00	11'200.00	11'200.00				78'400.00
17.04	810.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	34'650	15	2'310	2	30'030	-12'747.23	-980.56	0.00				-12'747.23
17.05	810.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	50'746	15	3'383	2	43'980	26'000.00	2'000.00	2'000.00				24'000.00
17.06	810.3311	9144.17.06	Prospection PDDE	288'000	15	19'200	0	288'000	224'652.60	14'976.84	14'976.84			113'461.58	209'675.76
15.18	830.3311	9141.15.18	Rue du Jura (Gaz)	576'957	20	28'848	0	576'957	556'734.81	27'836.74	27'781.89		338'952.92		190'000.00
17.04	830.3311	9141.17.04	Ch. du Platon	34'650	15	2'310	2	30'030	27'875.36	2'144.26	2'126.69				25'748.67
17.05	830.3311	9144.17.05	Av. des Gittaz	77'246	15	5'150	2	66'947	57'200.00	4'400.00	4'400.00		52'800.00	426'061.50	0.00
								31'781'211	25'646'087.48	1'640'236.34	1'635'499.24	1'459.04	1'650'240.57	3'287'198.85	22'358'888.55

Analyse financière

Comptes 2020

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Intérêts passifs / revenus de fonctionnement (INP/RFE)

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

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

Quotité de la dette brute

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

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

VARIATION DU BILAN

ACTIF		DEBUT	FIN	VARIATION
Actif disponible	AD	8'214'909.15	8'874'003.42	659'094.27
Immobilisations		24'430'865.13	22'782'827.90	-1'648'037.23
Avances aux financements sp.		0.00	0.00	0.00
Découvert		0.00	0.00	0.00
Total		32'645'774.28	31'656'831.32	-988'942.96
PASSIF				
Endettement total	ET	24'971'577.17	23'167'722.42	-1'803'854.75
Fonds et réserves		5'382'364.12	6'020'696.55	638'332.43
Capital		2'291'832.99	2'468'412.35	176'579.36
Total		32'645'774.28	31'656'831.32	-988'942.96
Endettement net	EN	16'756'668.02	14'293'719.00	-2'462'949.02

EPURATION DES ELEMENTS COMPTABLES

COMPTE DE FONCTIONNEMENT	CHARGES	REVENUS	DIFFERENCE
Résultat publié	28'922'526.67	29'099'106.03	176'579.36
A DEDUIRE			
Amortissements	3'287'198.89		-3'287'198.89
Mouvements réserves	700'461.60	62'129.17	-638'332.43
Imputations internes	1'332'270.03	1'332'270.03	0.00
Charges et revenus épurés CFE - RFE	23'602'596.15	27'704'706.83	4'102'110.68 MA
COMPTE DES INVESTISSEMENTS			
	DEPENSES	RECETTES	DIFFERENCE
Résultat publié	1'971'444.51	332'282.85	1'639'161.66 DIN

RATIOS

	Taux communal	Valeurs idéales
MA/EN Capacité de financement de l'endettement	28.70% (Bon)	> 15.00%
MA/RFE Capacité d'autofinancement	14.81% (Moyen)	> 20.00%
MA/DIN Degré d'autofinancement	250.26% (Bon)	> 80.00%
INP/RFE Quotité d'intérêts passifs	0.58% (Bon)	< 5.00%
Quotité de la dette brute	71.55% (Bon)	< 100.00%
Quotité de la charge d'intérêts nets	-9.91% (Bon)	< 1.00%
INP Intérêts passifs	161'128.17 INP	

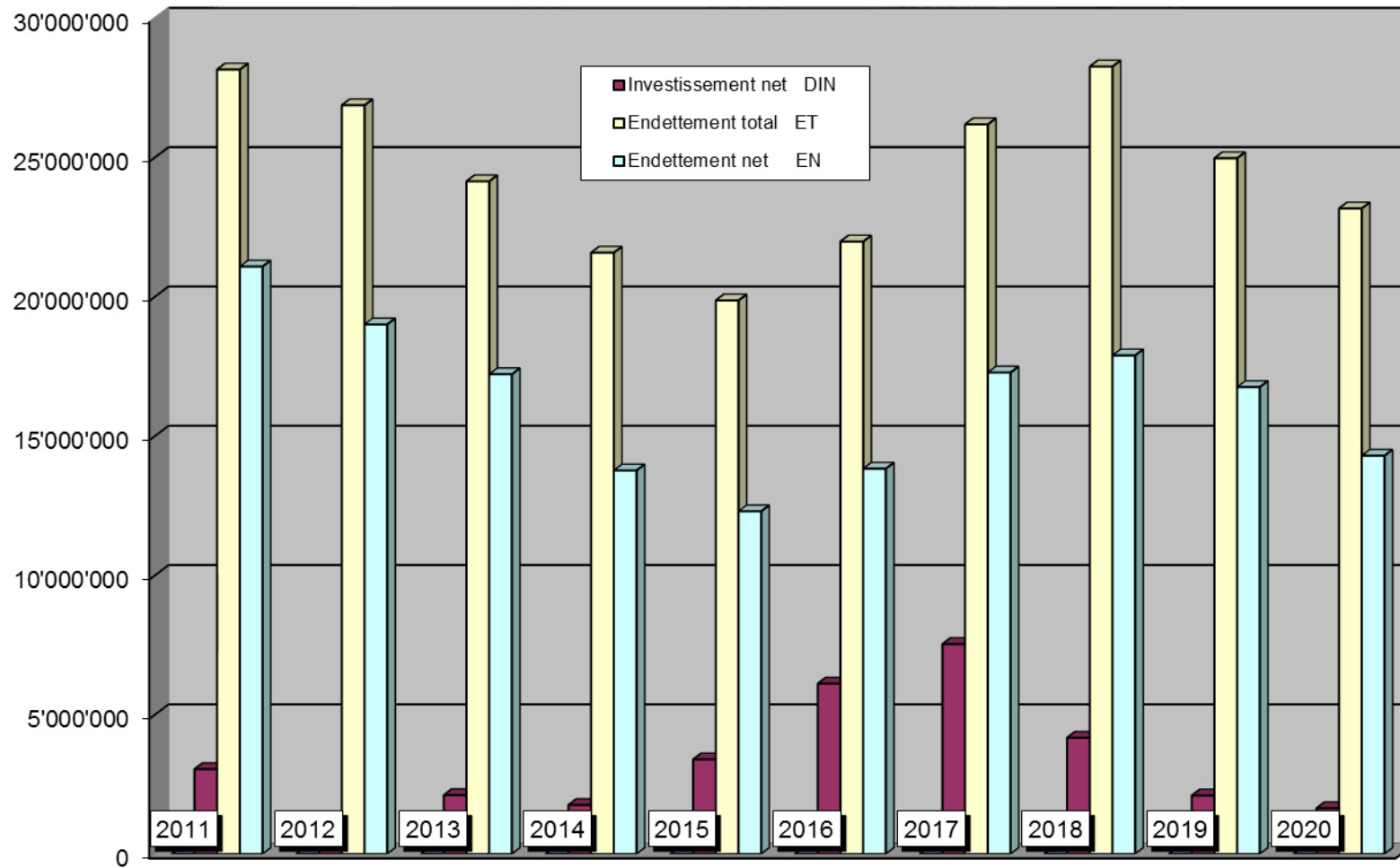
Montants globaux

Années	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Total
Nombre habitants	4573	4621	4684	4732	4763	4851	4919	4845	4888	4917	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT											
Revenus RFE	24'186'219	23'743'792	25'405'843	26'317'494	25'954'437	25'759'096	25'949'477	26'142'872	27'934'816	27'704'707	259'098'754
Charges CFE	19'741'209	20'916'083	21'507'558	21'109'967	21'094'473	21'178'282	21'866'387	22'584'819	24'698'684	23'602'596	218'300'058
Marge d'autofinancement MA	4'445'011	2'827'709	3'898'285	5'207'527	4'859'964	4'580'814	4'083'089	3'558'052	3'236'132	4'102'111	40'798'696
COMPTES D'INVESTISSEMENTS											
Dépenses	3'369'228	1'061'381	2'312'456	1'854'972	3'638'136	6'294'022	7'901'825	4'906'006	2'644'954	1'971'445	35'954'426
Recettes	326'835	309'998	204'144	98'913	247'822	179'884	368'800	734'546	549'218	332'283	3'352'442
Investissement net DIN	3'042'393	751'383	2'108'313	1'756'059	3'390'315	6'114'139	7'533'025	4'171'460	2'095'736	1'639'162	32'601'984
BILAN FIN D'ANNEE											
Actif disponible AD	7'071'481	7'865'914	6'927'390	7'816'270	7'572'659	8'149'650	8'908'097	10'370'736	8'214'909	8'874'003	
Endettement total ET	28'154'295	26'872'401	24'143'904	21'581'316	19'868'056	21'978'370	26'186'753	28'262'800	24'971'577	23'167'722	
Endettement net EN	21'082'813	19'006'487	17'216'514	13'765'046	12'295'396	13'828'721	17'278'656	17'892'064	16'756'668	14'293'719	
Modification EN		-2'076'327	-1'789'973	-3'451'468	-1'469'650	1'533'324	3'449'936	613'408	-1'135'396	-2'462'949	-6'789'094
RATIOS											
MA/EN	21.08%	14.88%	22.64%	37.83%	39.53%	33.13%	23.63%	19.89%	19.31%	28.70%	28.54%
MA/RFE	18.38%	11.91%	15.34%	19.79%	18.72%	17.78%	15.73%	13.61%	11.58%	14.81%	15.75%
MA/DIN	146.10%	376.33%	184.90%	296.55%	143.35%	74.92%	54.20%	85.30%	154.42%	250.26%	125.14%
INP/RFE	2.97%	2.61%	2.27%	1.86%	1.59%	1.47%	1.04%	0.68%	0.58%	0.58%	1.53%
Intérêts passifs	717'670	619'911	576'257	488'395	412'417	378'020	269'772	177'728	161'441	161'128	3'962'740
Croissance annuelle moyenne Revenus		1.45%									
Croissance annuelle moyenne Charges		1.96%									

Montants par habitant

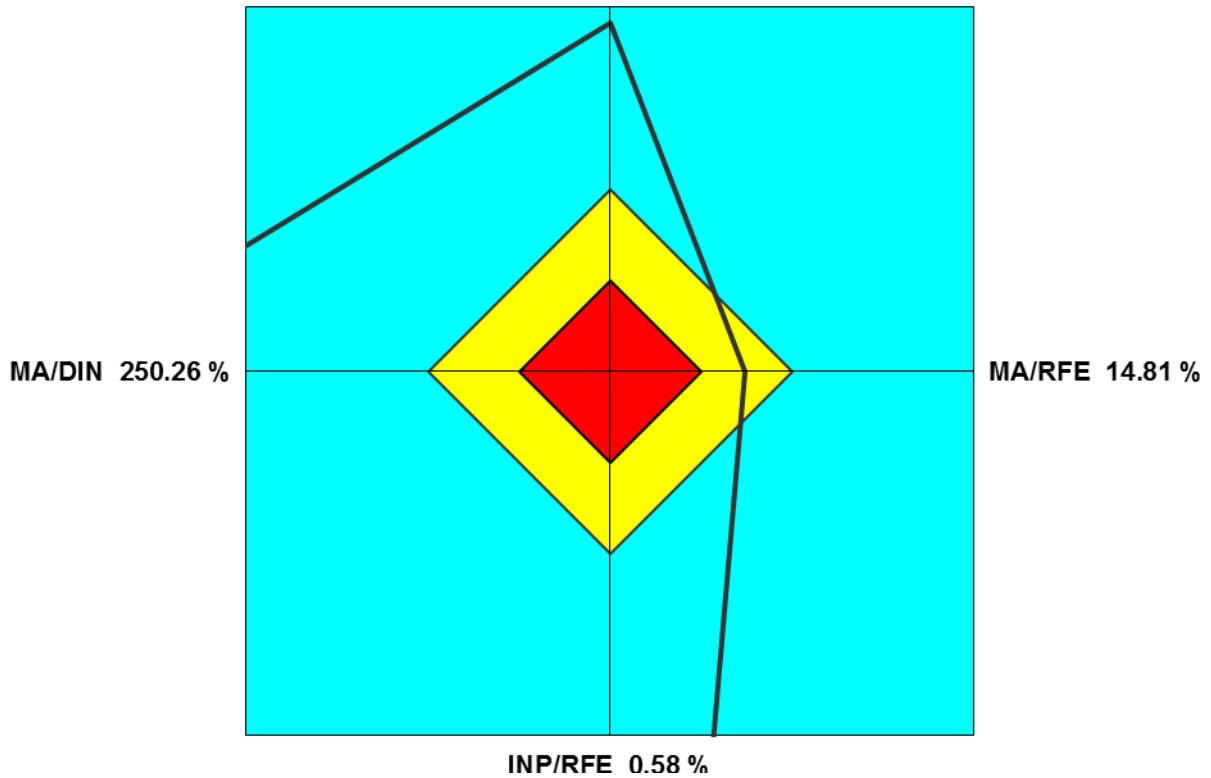
Années	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Total
Nombre habitants	4573	4621	4684	4732	4763	4851	4919	4845	4888	4917	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT											
Revenus RFE	5'289	5'138	5'424	5'562	5'449	5'310	5'275	5'396	5'715	5'634	54'193
Charges CFE	4'317	4'526	4'592	4'461	4'429	4'366	4'445	4'661	5'053	4'800	45'650
Marge d'autofinancement MA	972	612	832	1'100	1'020	944	830	734	662	834	8'542
COMPTES D'INVESTISSEMENTS											
Dépenses	737	230	494	392	764	1'297	1'606	1'013	541	401	7'474
Recettes	71	67	44	21	52	37	75	152	112	68	699
Investissement net DIN	665	163	450	371	712	1'260	1'531	861	429	333	6'776
BILAN FIN D'ANNEE											
Actif disponible AD	1'546	1'702	1'479	1'652	1'590	1'680	1'811	2'141	1'681	1'805	
Endettement total ET	6'157	5'815	5'155	4'561	4'171	4'531	5'324	5'833	5'109	4'712	
Endettement net EN	4'610	4'113	3'676	2'909	2'581	2'851	3'513	3'693	3'428	2'907	
Modification EN		-497	-437	-767	-327	269	662	180	-265	-521	
<hr/>											
ANALYSE DES INVESTISSEMENTS											
				Par habitant							
Investissements bruts			35'954'426	7'474							
Investissements nets			32'601'984	6'776							
Taux d'autofinancement des investissements bruts			113.47%								
Taux d'autofinancement des investissements nets			125.14%								

Evolution de l'endettement



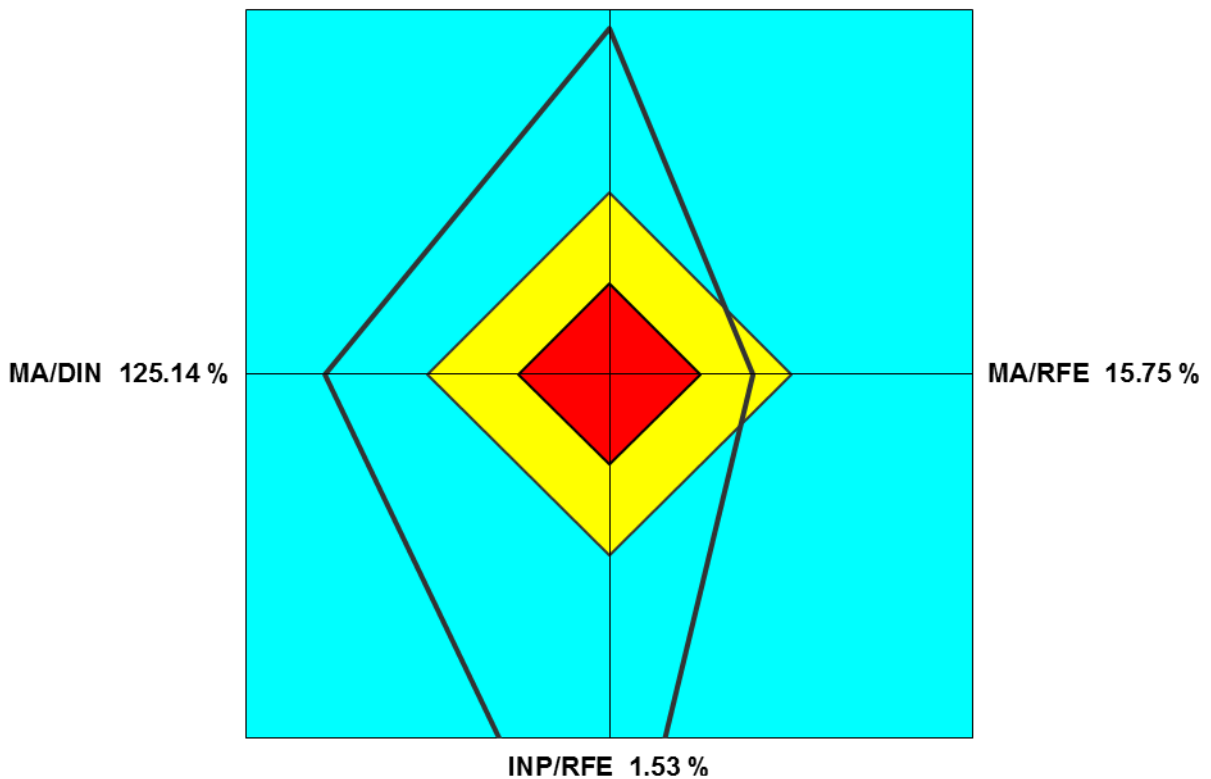
Les 4 ratios de l'analyse financière du dernier exercice

MA/EN 28.7 %

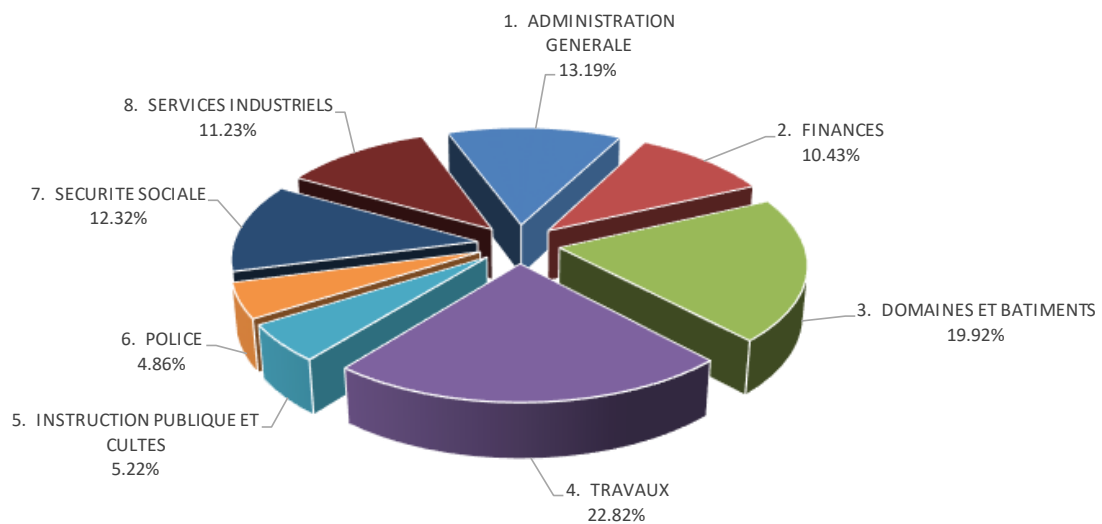


Les 4 ratios de l'analyse financière Ratios moyens sur 10 ans

MA/EN 28.54 %

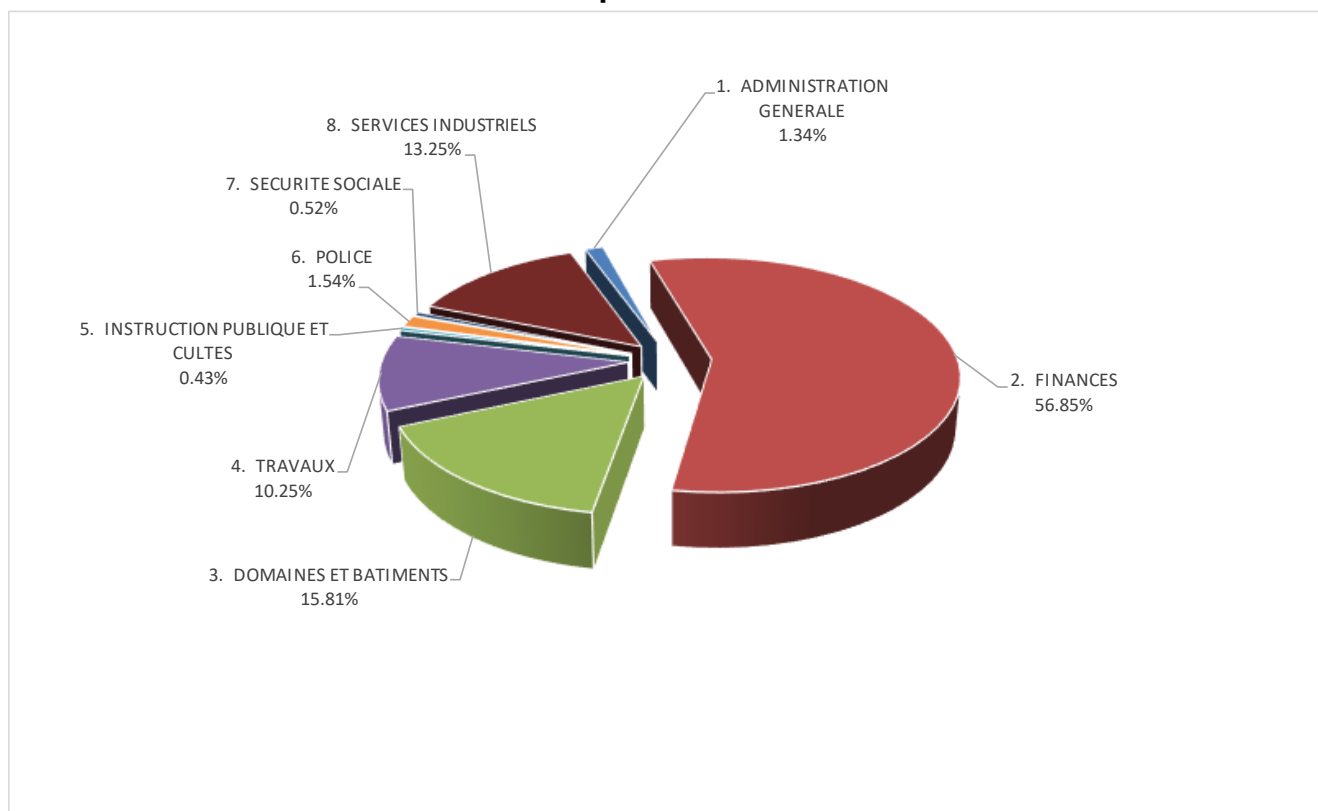


Graphique des centres de charges Comptes 2020



	Charges
1. ADMINISTRATION GENERALE	3'815'987
2. FINANCES	3'016'305
3. DOMAINES ET BATIMENTS	5'761'922
4. TRAVAUX	6'600'581
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'509'656
6. POLICE	1'405'818
7. SECURITE SOCIALE	3'564'214
8. SERVICES INDUSTRIELS	3'248'044
	28'922'527

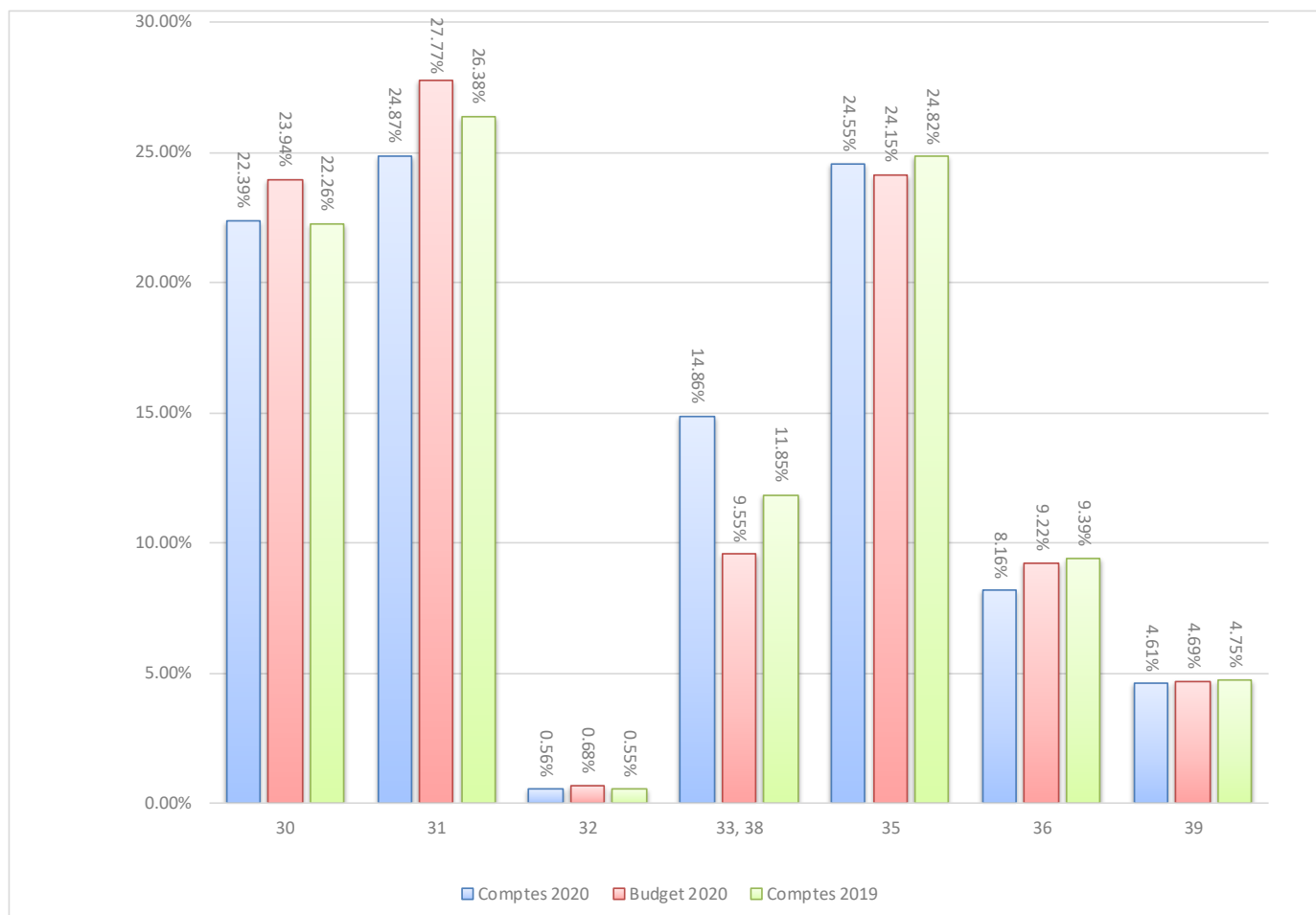
Graphique des centres de produits Comptes 2020



	Produits
1. ADMINISTRATION GENERALE	390'705
2. FINANCES	16'543'012
3. DOMAINES ET BATIMENTS	4'600'963
4. TRAVAUX	2'982'925
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	125'699
6. POLICE	448'013
7. SECURITE SOCIALE	151'737
8. SERVICES INDUSTRIELS	3'856'051
	29'099'106

GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE CHARGES

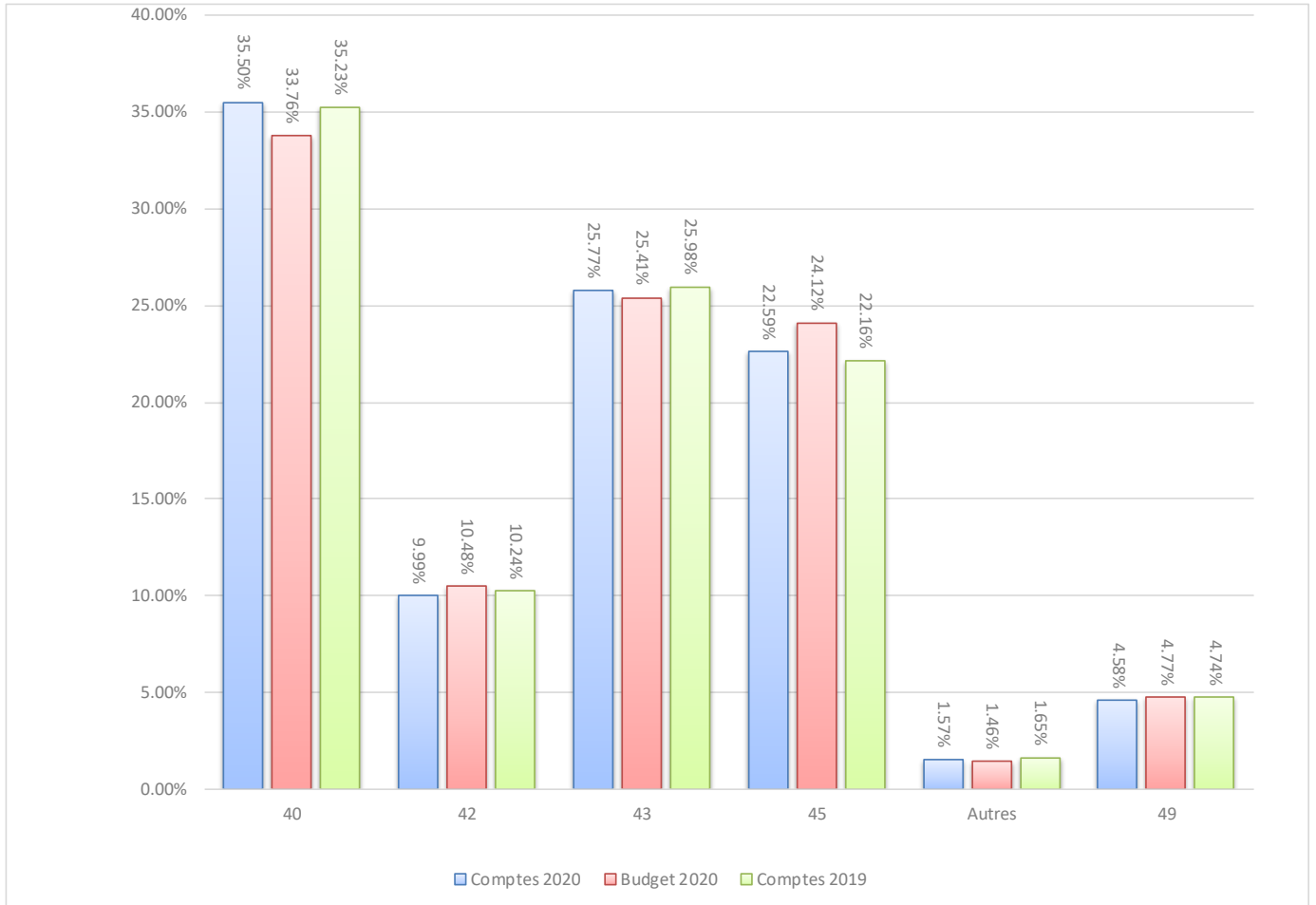
Comptes 2020



	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	En %	En Chf	En %	En Chf	En %	En Chf
30. AUTORITES ET PERSONNEL	22.39%	6'476'706	23.94%	6'731'150	22.26%	6'523'229
31. BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	24.87%	7'194'118	27.77%	7'809'300	26.38%	7'729'414
32. INTERETS PASSIFS	0.56%	161'128	0.68%	190'000	0.55%	161'441
33,38. AMORTISSEMENTS, FONDS DE RESERVE	14.86%	4'298'619	9.55%	2'686'100	11.85%	3'471'470
35. PARTS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES	24.55%	7'099'909	24.15%	6'790'500	24.82%	7'273'964
36. AIDES SUBVENTIONS	8.16%	2'359'778	9.22%	2'592'460	9.39%	2'750'468
IMPUTATIONS INTERNES	4.61%	1'332'270	4.69%	1'318'300	4.75%	1'392'198
TOTAL DES CHARGES	100.00%	28'922'527	100.00%	28'117'810	100.00%	29'302'185

GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE PRODUITS

Comptes 2020



	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	En %	En Chf	En %	En Chf	En %	En Chf
40. REVENUS FISCAUX	35.50%	10'330'762	33.76%	9'340'200	35.23%	10'353'770
42. REVENUS DU PATRIMOINE	9.99%	2'906'414	10.48%	2'898'800	10.24%	3'010'161
43. TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES	25.77%	7'499'025	25.41%	7'030'450	25.98%	7'633'677
45. PART DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	22.59%	6'573'425	24.12%	6'671'350	22.16%	6'512'387
AUTRES REVENUS	1.57%	457'210	1.46%	404'450	1.65%	484'461
IMPUTATIONS INTERNES	4.58%	1'332'270	4.77%	1'318'300	4.74%	1'392'198
TOTAL DES CHARGES	100.00%	29'099'106	100.00%	27'663'550	100.00%	29'386'655

**Association Intercommunale
Communes Région Grandson**

ACRG

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

Surveillance des chantiers

Comptes 2020

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
615.3003	Jetons de présence	642.10		1'300.00		1'398.35	
615.3011	Traitements du personnel	11'663.55		23'500.00		16'331.75	
615.3030	Charges sociales	1'097.85		2'200.00		1'426.95	
615.3040	Caisses de pension	1'034.75		1'100.00		1'656.45	
615.3050	Assurances de personnes	384.05		600.00		433.40	
615.3060	Indemnités et remb. frais	425.55		600.00		583.65	
615.3061	Indemn. Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
615.3091	Formation, instruction			1'000.00			
615.3101	Imprimés et fournit. de bureau	264.60		200.00		202.15	
615.3165	Location bureaux			200.00			
615.3182	Frais de ports et téléphones	105.85		200.00		119.19	
615.3185	Mandats de tiers	400.00		200.00		400.00	
615.3186	Assurances du patrimoine	40.00		50.00		50.00	
615.3199	Frais divers	141.27		150.00		131.25	
615.4361	Recettes "Communes tierces"		2'001.05		4'400.00		3'250.00
615.4529	Participations des Communes		14'498.52		27'200.00		19'783.14
		16'499.57	16'499.57	31'600.00	31'600.00	23'033.14	23'033.14

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

Surveillance des chantiers

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

Commune	Base répartition			Répartition
	Habitants 31.12.2019	Contrôles	Taux rép.	Comptes 2020
Bonvillars	490	2	2.81%	406.80
Bullet	657	2	3.35%	486.00
Champagne	1'059	5	6.47%	938.40
Concise	1'025	10	9.37%	1'359.00
Corcelles-Concise	401	1	1.91%	277.30
Fiez	445	0	1.45%	210.80
Fontaines	215	0	0.70%	101.90
Giez	414	4	3.76%	545.50
Grandevent	222	1	1.33%	192.50
Grandson	3'340	14	19.35%	2'805.20
Mauborget	120	3	2.20%	318.90
Mutrux	153	0	0.50%	72.50
Novalles	100	0	0.33%	47.40
Onnens	497	1	2.23%	322.80
Provence	379	3	3.05%	441.60
Sainte-Croix	4'888	36	37.66%	5'460.12
Tévenon	896	1	3.53%	511.80
	15'301	83	100.00%	14'498.52

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

Santé et sécurité au travail

Comptes 2020

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
635.3003	Jetons de présence	642.10		1'300.00		1'400.45	
635.3011	Traitements du personnel	1'518.05		8'000.00		3'029.55	
635.3030	Charges sociales	142.75		700.00		264.65	
635.3040	Caisse de pensions	219.50		350.00		301.20	
635.3050	Assurances de personnes	59.10		200.00		79.65	
635.3060	Indemnisations et remb. frais	10.70		200.00		48.70	
635.3061	Indemn. Commune boursière	300.00		300.00		300.00	
635.3091	Formation, instruction			7'500.00		850.00	
635.3101	Imprimés et fournit. de bureau	199.75		100.00		157.25	
635.3165	Location bureaux et équipements			100.00			
635.3182	Frais de ports et téléphones	105.85		200.00		119.19	
635.3185	Contrôle des comptes Fiduciaire	200.00		300.00		200.00	
635.3186	Assurances du patrimoine	40.00		50.00		50.00	
635.3199	Frais divers	41.27		100.00		46.75	
635.4361	Recettes diverses						
635.4529	Participations des Communes		3'479.07		19'400.00		6'847.39
		3'479.07	3'479.07	19'400.00	19'400.00	6'847.39	6'847.39

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

Santé et sécurité au travail

Tableau de répartition (50 % selon modules, 50 % population)

	Habitants 31.12.2019	Cont.	Taux rép.	Répartition Comptes 2020
Bonvillars	490	3.0	3.76%	130.80
Bullet	657	7.5	7.54%	262.40
Champagne	1'059	6.5	8.14%	283.10
Concise	1'025	4.5	6.59%	229.20
Corcelles-Concise	401	4.5	4.55%	158.20
Fiez	445	4.0	4.33%	150.70
Fontaines	215	1.0	1.42%	49.50
Giez	414	4.0	4.23%	147.20
Grandevent	222	1.0	1.44%	50.30
Grandson	3'340	11.0	18.83%	655.00
Mauborget	120	0.5	0.75%	26.20
Mutrux	153	0.0	0.50%	17.40
Novalles	100	1.5	1.41%	48.90
Onnens	497	3.0	3.78%	131.60
Provence	379	3.0	3.40%	118.20
Sainte-Croix	4'888	10.5	23.53%	818.37
Tévenon	896	4.0	5.81%	202.00
	15'301	69.5	100.00%	3'479.07

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

But optionnel "Eau"

Comptes 2020

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	ACRG - Eau	1'608'719.27	1'608'719.27	1'539'450.00	1'539'450.00	1'860'966.40	1'860'966.40
810	Administration	56'198.32		54'900.00	1'000.00	50'023.90	1'200.00
810.3000	Comité directeur	15'065.70		20'000.00		14'319.30	
810.3011	Secrétariat	11'779.15		10'700.00		6'792.70	
810.3030	Charges sociales	1'108.85		1'000.00		593.60	
810.3040	Caisse de pension	1'881.35		1'700.00		1'054.35	
810.3050	Assurances de personnes	477.95		300.00		227.50	
810.3060	Frais personnel et divers	364.80		500.00		1'936.65	
810.3061	Indemnité commune boursière	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
810.3080	Personnel facturé par tiers						
810.3090	Frais assemblée			500.00			
810.3101	Fourniture bureau	5'037.65		1'000.00		1'122.10	
810.3165	Location bureau	960.00		700.00		960.00	
810.3180	Téléphones	1'295.85		1'800.00		1'443.90	
810.3181	Frais de port	141.19		300.00		167.25	
810.3185	Contrôle fiduciaire	742.90		900.00		742.90	
810.3192	Frais financiers	234.56		500.00		394.55	
810.3199	Frais divers	2'108.37				5'269.10	
810.4390	Indemnité d'assurances						
810.4659	Vacations externes encaissées				1'000.00		1'200.00
811	Exploitation	1'552'520.95	1'608'719.27	1'484'550.00	1'538'450.00	1'810'942.50	1'859'766.40
811.3080	Surveillance	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
811.3121	Electricité Villars-Burquin	74'824.45		80'000.00		64'424.95	
811.3122	Electricité Onnens	292'386.35		290'000.00		253'442.90	
811.3123	Charges station commande	1'101.60		1'400.00		1'120.60	
811.3124	Electricité Grandson	14'026.95		15'000.00		13'402.00	
811.3125	Electricité Mauborget	576.25		500.00		324.30	
811.3126	Electricité Crêt-Junod	6'845.35		10'000.00		5'894.00	
811.3127	Electricité Devens	84'467.60		90'000.00		73'123.55	
811.3128	Fourniture eau Ste-Croix + Novalles	21'251.10		30'000.00		15'717.00	
811.3150	Entretien normal + Autocontrôle	229'827.70		170'000.00		133'118.90	
811.3160	Contrôle & concessions	7'990.53		6'000.00		4'160.30	
811.3161	Location Réservoir Giez	26'084.00		26'100.00		26'084.00	
811.3185.2	Honoraires - suivi plan directeur						
811.3185.3	Honoraires - mise en œuvre PDRDE	14'143.10		15'000.00		4'580.00	
811.3186	Assurances	10'937.80		13'200.00		13'335.90	
811.3191	Droits de passage remboursés	3'739.80		4'500.00		3'628.00	
811.3199	Frais divers	255.55		2'000.00		50.10	
811.3220	Intérêts emprunts	17'416.70		30'000.00		79'605.20	
811.3311	Amortissements Travaux	350'299.90		360'200.00		553'028.75	
811.3522	Redondance + eau SAGENORD	74'536.00		65'000.00		68'820.80	
811.3800	Fonds rénovation - puits Onnens	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
811.3801	Fonds rénovation - réseau ACRG	201'810.22		155'650.00		377'081.25	
811.4220	Revenus des capitaux						
811.4300	Loc compteurs + concession		4'870.00		5'000.00		4'870.00
811.4340	Parts fixes Communes, clients		139'461.00		138'100.00		139'461.00
811.4341	Participation EIESP		8'300.00		9'150.00		8'300.00
811.4351	Vente eau ACRG		490'681.45		410'000.00		468'668.15
811.4352	Vente eau SAGENORD		919'523.50		940'000.00		964'743.90
811.4352.1	Décompte SAGENORD - Râpes		29'684.00		29'700.00		24'662.20
811.4353	Turbinage		848.15		2'000.00		1'033.10
811.4361	Droits de passage encaissés		3'739.80		4'500.00		3'628.00
811.4363	Remboursement dommages						
811.4390	Recettes diverses		9'475.62				
811.4511	Subside ECA		2'135.75				4'921.30
811.4800	Prélèvement sur fonds réserve						239'478.75
	Résultat						
	Totaux égaux	1'608'719.27	1'608'719.27	1'539'450.00	1'539'450.00	1'860'966.40	1'860'966.40

ACRG - Bilan consolidé comparé aux 01.01.2020 et 31.12.2020

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement		Bilan au 31.12.2020
			doit	avoir	
91	ACTIF	7'802'757.49	4'233'271.13	4'001'265.37	8'034'763.25
910	DISPONIBILITES	255'867.10	2'158'830.85	1'362'434.05	1'052'263.90
9102	BCV N° 5046.57.71 ACRG Base	104'876.60	51'359.90	65'665.85	90'570.65
9102	BCV N° 5092.16.43 - ACRG Eau	150'356.90	2'106'874.35	1'296'091.60	961'139.65
9102.4	UBS N° 414'798.01B	633.60	596.60	676.60	553.60
911	DEBITEURS	641'361.04	1'949'884.03	1'991'599.97	599'645.10
9111	Débiteurs	641'361.04	1'886'826.31	1'928'542.25	599'645.10
9119	TVA à récupérer	0.00	63'057.72	63'057.72	0.00
912	PATRIMOINE FINANCIER	0.00	0.00	0.00	0.00
9120.5	Titres	0.00			0.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	16'834.25	71'129.40	88'946.30	-982.65
9135	Décompte TVA	15'634.25	71'129.40	87'746.30	-982.65
9139	Actifs transitoires	1'200.00		1'200.00	0.00
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	6'095'695.10	53'426.85	558'285.05	5'590'836.90
9141.01	Plan directeur régional	76'450.00		6'950.00	69'500.00
9144.01	Réservoir du Devens	362'000.00		72'400.00	289'600.00
9144.06	Liaison SAGENORD	4'890'900.00		232'900.00	4'658'000.00
9144.09	Essai pilote UV	45'065.55	3'671.35		48'736.90
9144.10	Conduite Combaz-Prés à la Sage	721'279.55	49'755.50	246'035.05	525'000.00
915	CAPITAUX	793'000.00	0.00	0.00	793'000.00
9153.1	Titres SAGENORD	793'000.00			793'000.00
92	PASSIF	-7'802'757.49	711'035.95	1'243'041.71	-8'034'763.25
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-232'674.14	212'720.15	324'705.59	-344'659.58
9200	Créanciers	-208'614.75	208'614.75	307'273.79	-307'273.79
9206	Commune Sainte-Croix	-24'059.39	4'105.40	17'431.80	-37'385.79
921	EMPRUNTS COURTS TERMES	0.00	0.00	0.00	0.00
9210.00	Court terme	0.00			0.00
922	EMPRUNTS LONGS TERMES	-4'000'000.00	0.00	0.00	-3'700'000.00
9220.01	Postfinance - 0.40%	-3'000'000.00	300'000.00		-2'700'000.00
9220.06	Caisse prévoyance Genève - 0.55 %	-1'000'000.00			-1'000'000.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-498'315.80	498'315.80	656'525.90	-656'525.90
9259	Passifs transitoires	-498'315.80	498'315.80	656'525.90	-656'525.90
928	FINANC. SPECIAUX ET RESERVES	-3'054'251.81	0.00	261'810.22	-3'316'062.03
9280.1	Fonds renouvellement ACRG	-2'504'251.81		201'810.22	-2'706'062.03
9280.2	Fonds renouvellement liaison SAGENORD	-550'000.00		60'000.00	-610'000.00
929	CAPITAL	-17'515.74			-17'515.74
9290	Capital	-17'515.74			-17'515.74
9291	Résultat de l'année en cours	0.00			0.00

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

Détail amortissements 2020

Cpte charge	cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amt	Amt. Annuel	Nbre pér.	Solde légaux à amortir	solde à amortir AVANT amortissement	Amort. Légaux selon respect de la durée	Amortissement selon Budget		Amort, extraord.	Total par compte charge	Solde 31.12.20 cpte Bilan
										Obligatoire	Compl.			
811.3311	9141.01	Plan directeur régional	140'000	20	7'000	9	77'000	76'450.00	6'950.00	6'950.00				69'500.00
811.3311	9144.01	Réservoir du Devens	1'350'000	18	75'000	13	375'000	362'000.00	72'400.00	72'400.00				289'600.00
811.3311	9144.06	Alimentation Onnens-Grandson-Yverdon	6'989'657	30	232'989	9	4'892'760	4'890'900.00	232'900.00	232'900.00				4'658'000.00
811.3311	9144.09	Essai Pilote UV	61'000	1	61'000	0	61'000	48'736.90	0.00	dès la fin des travaux par fonds de réserve			48'736.90	
811.3311	9144.10	Conduite Combaz-Pré à la Sage	1'327'000	15	88'467	0	1'327'000	563'049.90	37'536.66	37'536.66	513.24			525'000.00
							6'732'760	5'941'136.80	349'786.66	349'786.66	513.24	0.00	350'299.90	5'590'836.90

Suivi des préavis - Investissements au 31.12.2020

N° compte Bilan	Destination	Crédit	Réalisé au 31.12.2019	Dépenses 2020	Total des dépenses au 31.12.20	Solde disponible	Recettes 2020	Recettes avant 2019	DIN au 31.12.2020	Amortissements au 31.12.2020	Solde à amortir au 31.12.2020
9141.01	Plan Directeur régional	140'000	149'778.90		149'778.90	-9'778.90			149'778.90	80'278.90	69'500.00
9144.01	Réservoir du Devens	4'289'623	4'273'847.06		4'273'847.06	15'775.94		2'389'249.25	1'884'597.81	1'594'997.81	289'600.00
9144.06	Liaison Grandson-SAGENORD	10'147'636	10'147'635.82		10'147'635.82	0.00		1'827'979.65	8'319'656.17	3'661'656.17	4'658'000.00
9144.09	Essai pilote UV	61'000	45'065.55	3'671.35	48'736.90	12'263.10			48'736.90	0.00	48'736.90
9144.10	Conduite Combaz - Pré à la Sage	1'327'000	721'279.55	49'755.50	771'035.05	555'964.95	207'985.15		563'049.90	38'049.90	525'000.00
			15'337'606.88	53'426.85	15'391'033.73	574'225.09	207'985.15	4'217'228.90	10'965'819.68	5'374'982.78	5'590'836.90

Entente scolaire
Primaire et secondaire

Baulmes, Bullet, Mauborget
Sainte-Croix et Vuiteboeuf

	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	2'193'903.39	2'193'903.39	2'383'050.00	2'383'050.00	2'296'990.25	2'296'990.25
500	ADMINISTRATION DES ECOLES	482'611.44	482'611.44	589'250.00	589'250.00	551'400.24	551'400.23
500.3001	Traitement Conseil d'établissement	355.00		1'500.00		1'095.00	
500.3011	Traitements du personnel	11'243.35		32'300.00		31'042.45	
500.3030	Assurances sociales	971.90		3'000.00		2'358.15	
500.3050	Assurances de personnes	223.20		150.00		262.40	
500.3062	Frais personnel			100.00			
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	140.00		200.00		135.00	
500.3112	Achat mobilier, matériel	3'419.95		3'400.00		10'307.80	
500.3152	Contrôle installations sportives	440.40		8'000.00		10'032.85	
500.3160	Location Direction + PPLS	33'290.00		33'100.00		33'073.45	
500.3170	Fêtes scolaires	5'178.25		17'700.00		9'174.45	
500.3177	Animation santé et formation	358.95		8'700.00		2'348.50	
500.3180	Activités sportives	5'790.46		16'900.00		18'432.69	
500.3182	Téléphones	346.80		1'000.00		298.95	
500.3184	Contrôle des comptes	861.60		1'000.00		861.60	
500.3185	Soins sanitaires	1'264.75		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	10'852.95		9'300.00		9'864.63	
500.3188	Transport des élèves - enseignement	10'925.50		37'700.00		32'702.90	
500.3188.1	Transport hors temps d'école	333'215.30		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	21'824.40		46'800.00		14'570.60	
500.3199	Frais administratifs divers	7'029.58		5'000.00		6'707.77	
500.3512	Prestations facturées par Canton	4'924.40		5'000.00		4'937.85	
500.3522	Ecolages + frais requérants	4'954.70		6'000.00		11'703.80	
500.4362	Remboursement de tiers		83'859.25		50'000.00		80'997.95
500.4390	Recettes extraordinaires						
500.4512	Subventions cantonales		18'463.85		12'000.00		15'967.95
500.4521	Part. Sainte-Croix		172'878.67		271'350.00		225'245.93
500.4522	Part. Bullet		53'915.55		66'250.00		58'993.15
500.4523	Part. Baulmes		89'087.83		108'250.00		97'745.91
500.4524	Part. Vuiteboeuf		55'095.69		70'100.00		62'369.84
500.4529	Part. Mauborget		9'310.60		11'300.00		10'079.51
510	PRIMAIRE "BALCON"	574'758.30	574'758.30	618'750.00	618'750.00	613'961.97	613'961.97
510.3112	Achat mobilier	19'880.90		24'550.00		41'748.90	
510.3116	Achat mat. éducation sportive	1'206.25		4'000.00		2'805.60	
510.3160	Locations "Primaires Sainte-Croix"	515'772.60		539'950.00		522'113.25	
510.3161	Locations Bullet	36'450.00		36'450.00		36'450.00	
510.3175	Animations scolaires	1'448.55		13'800.00		10'844.22	
510.4360	Part. élèves, animation scolaire						270.00
510.4521	Part. Sainte-Croix		505'223.81		542'300.00		537'861.81
510.4522	Part. Bullet		58'863.82		65'000.00		64'492.40
510.4529	Part. Mauborget		10'670.66		11'450.00		11'337.76
510.4690	Divers revenus						
511	PRIMAIRE "PLAINE"	337'346.28	337'346.28	349'700.00	349'700.00	356'928.52	356'928.52
511.3112	Achat mobilier	1'360.75		4'550.00		13'379.25	
511.3116	Achat mat. éducation sportive			900.00		127.80	
511.3160	Locations "Baulmes"	335'641.13		340'350.00		341'167.69	
511.3175	Animations scolaires	344.40		3'900.00		2'253.78	
511.4523	Part. Baulmes		204'432.68		209'200.00		215'356.93
511.4524	Part. Vuiteboeuf		132'913.60		140'500.00		141'571.59
511.4690	Divers revenus						

Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	591'754.27	591'754.27	604'300.00	604'300.00	572'064.10	572'064.11
520.3112 Achat mobilier	50'480.10		56'700.00		18'752.70	
520.3116 Achat mat. éducation sportive	5'167.50		3'500.00		1'886.65	
520.3160 Locations "Secondaire"	525'445.67		514'100.00		530'631.80	
520.3175 Animations scolaires	1'660.00		6'000.00		5'793.95	
520.3524 Ecolage RAC	9'001.00		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		412'737.22		403'800.00		380'905.60
520.4522 Part. Bullet		50'643.06		51'800.00		48'839.01
520.4523 Part. Baulmes		78'964.41		88'700.00		83'648.28
520.4524 Part. Vuiteboeuf		41'716.62		51'850.00		48'920.20
520.4529 Part. Mauborget		7'692.96		8'150.00		7'685.91
530 BIBLIOTHEQUE	207'433.10	207'433.10	221'050.00	221'050.00	202'635.42	202'635.42
530.3011 Traitements du personnel	81'306.90		82'300.00		80'344.80	
530.3030 Assurances sociales	7'688.55		7'700.00		7'475.55	
530.3040 Caisse de pensions	10'278.60		10'200.00		9'867.60	
530.3050 Assurances de personnes	364.40		350.00		597.85	
530.3060 Indemnisation + remb. Frais	225.40		500.00		517.70	
530.3091 Formation (remboursée par Canton)			3'000.00			
530.3102 Achat livres	4'720.05		5'000.00		2'809.90	
530.3112 Achat mobilier	1'525.05		2'500.00			
530.3161 Location locaux	100'629.15		101'000.00		101'022.02	
530.3175 Animation bibliothèque scolaire			8'000.00			
530.3199 Frais divers	695.00		500.00			
530.4362 Part Ludothèque, bibl. publique		30'800.00		30'800.00		30'800.00
530.4512 Subventions cantonales		99'534.40		103'550.00		98'300.55
530.4521 Part. Sainte-Croix		49'798.28		52'200.00		48'024.36
530.4522 Part. Bullet		5'876.24		6'300.00		5'846.67
530.4523 Part. Baulmes		9'701.38		10'400.00		9'682.27
530.4524 Part. Vuiteboeuf		5'986.75		6'700.00		6'171.84
530.4529 Part. Mauborget		1'016.00		1'100.00		999.84
530.4801 Prélèvement réserve livres		4'720.05		10'000.00		2'809.90

Coûts scolaires	Administration	Primaire	Secondaire	Bibliothèque	Transports		Total	Coût moyen/élève
					hors enseignement	hors enseignement		
Sainte-Croix	32'387.40	505'223.81	412'737.21	49'798.28	140'491.26	1'140'637.97	2'085.26	
Bullet	3'821.74	58'863.82	50'643.06	5'876.24	50'093.81	169'298.68	3'023.19	
Mauborget	660.78	10'670.66	7'692.96	1'016.00	8'649.82	28'690.23	3'187.80	
Baulmes	6'309.50	204'432.68	78'964.41	9'701.38	82'778.33	382'186.30	3'940.06	
Vuiteboeuf	3'893.61	132'913.60	41'716.62	5'986.75	51'202.08	235'712.66	3'518.10	
	47'073.04	912'104.58	591'754.26	72'378.65	333'215.30	1'956'525.83	2'521.30	
Coût/élèves	60.66	1'611.49	2'817.88	93.27				

Coûts par élèves

Coûts scolaires	Primaire		Administration	Bibliothèque	Transports		Total
	Primaire	Secondaire			hors enseignement	hors enseignement	
Sainte-Croix	1'686	3'122	59.21	91.04	256.84	1'140'637.97	
Bullet	2'577	4'047	68.25	104.93	894.53	169'298.68	
Mauborget	2'672	4'994	73.42	112.89	961.09	28'690.23	
Baulmes	3'898	4'056	65.05	100.01	853.38	382'186.30	
Vuiteboeuf	3'373	4'121	58.11	89.35	764.21	235'712.66	
						1'956'525.83	

Détail pour répartitions - Comptes 2020

	Population au 31.12.2019				Elèves à la rentrée août 2020			
	Ste-Croix	Bullet	Mauborget	Total Balcon	Ste-Croix	Bullet	Mauborget	Total
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				
					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	