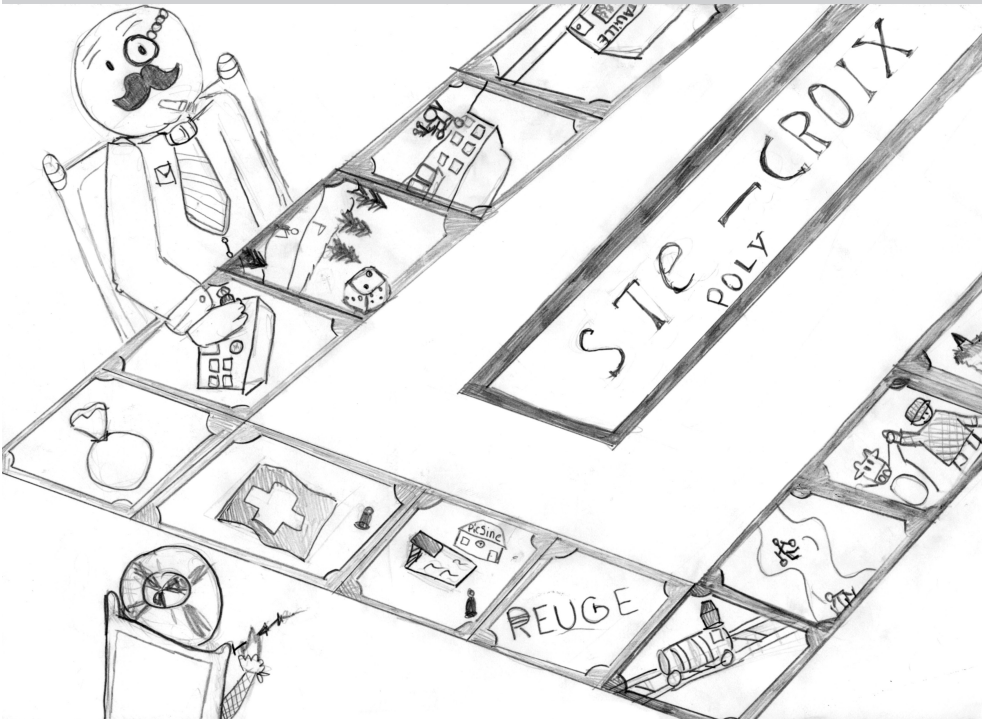
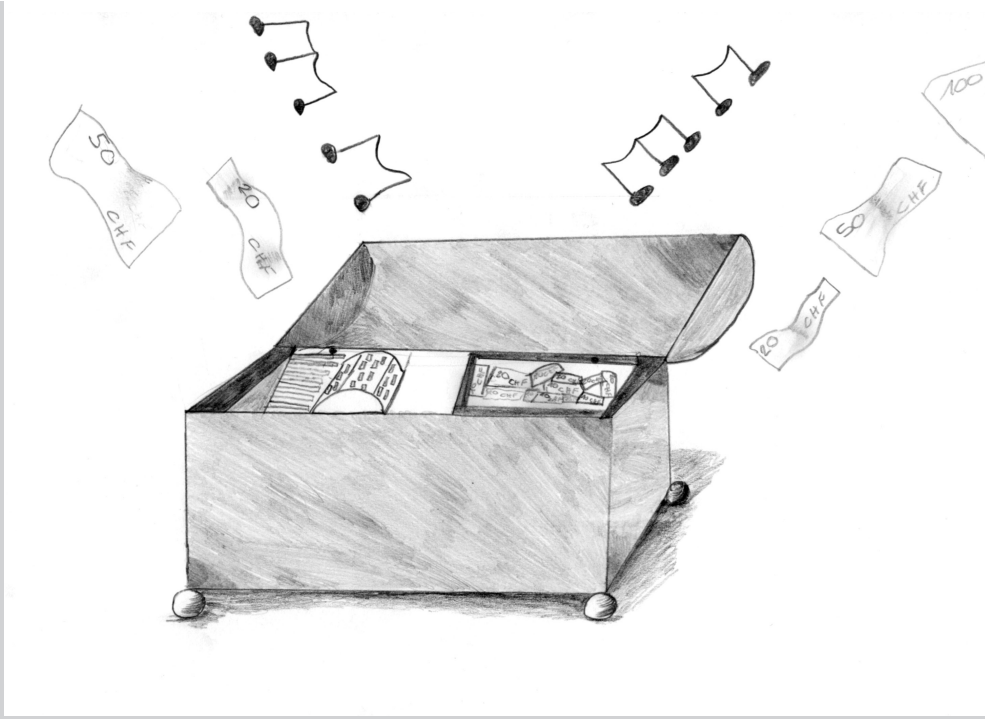
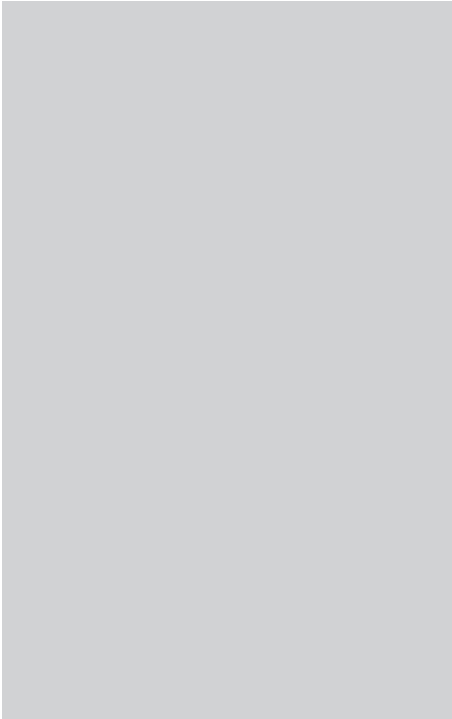




Commune de Sainte-Croix



★ municipalité

Comptes 2018

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



Sainte-Croix, le 21 mars 2019

MUNICIPALITE DE
SAINTE-CROIX

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE

au Conseil communal
sur les comptes de l'année 2018

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 2018

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 61-68 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 69-71 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 Emilie Bonhôte et Anthony Favre de la classe 10 VP du groupement scolaire de Sainte-Croix, Bullet, Mauborget, Baulmes et Vuiteboeuf.

TABLE DES MATIERES

Préambule

| | |
|--------------------------------------|-----|
| Rapport de la Municipalité..... | 1-3 |
| Attestation Fiduciaire FidInter..... | 5 |

Comptes d'exploitation 2018 - Commune Sainte-Croix

| | |
|---|-------|
| Récapitulation par direction..... | 8 |
| Administration générale..... | 9-11 |
| Finances..... | 12 |
| Forêts et pâturages..... | 13-14 |
| Bâtiments, terrains patrimoine financier..... | 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..... | 32-33 |
| Comparaison budget et comptes 2018 par direction..... | 34 |

Bilan 31.12.2018

| | |
|--|-------|
| Bilan | 36-39 |
| Etat des engagements hors bilan, cautionnements..... | 40 |
| Tableau des investissements et suivi préavis..... | 42 |
| Tableau ventilation des intérêts..... | 44-45 |
| Tableau des amortissements..... | 46-47 |

Analyse financière

| | |
|---|-------|
| Rappel des ratios..... | 50 |
| Analyse et ratios de l'exercice 2018..... | 51 |
| Evolution 2009-2018 - Montants globaux et par habitant..... | 52-53 |
| Graphique évolution endettement..... | 54 |
| Graphique 4 ratios 2018 et moyenne 10 derniers exercices..... | 55 |
| Graphiques des charges et revenus par service..... | 56-57 |
| Graphiques des charges et revenus par nature..... | 58-59 |

Comptabilités annexes

Association des commune de la région de Grandson (ACRG)

| | |
|---|-------|
| Santé et sécurité au travail - Inspectorat régional | 62-63 |
| Surveillance des chantiers - Inspectorat régional | 64-65 |
| But optionnel "Eau" | 66 |
| Bilan consolidé au 31.12.2018..... | 67 |
| Suivi des préavis et amortissements ACRG..... | 68 |

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

| | |
|--|----|
| Administration, Enseignement primaire | 70 |
| Enseignement secondaires, bibliothèque | 71 |

Rappel des modifications depuis l'approbation du budget 2018

Le budget soumis à votre approbation le 11 décembre 2017 prévoyait un excédent de revenus de Chf 8'500.00. Les crédits complémentaires approuvés par le Conseil communal dans sa séance du 10 décembre 2018 – préavis 18.08 – modifiaient le résultat budgétaire en un excédent de charges de Chf 195'800.00.

| | |
|---|--------------------|
| Résultat budgété approuvé par le Conseil 11 décembre 2017 | 8'500.00 |
| Modifications acceptées par le Conseil Communal | |
| ./. Crédits complémentaires - préavis 18.08 | -260'050.00 |
| + Recettes prévues aux crédits complémentaires | 55'750.00 |
| Excédent de charges selon budget modifié | -195'800.00 |

Résultat – Comptes 2018

Les comptes 2018 présentent un excédent de revenus de **Chf 37'168.90**

Par rapport au budget modifié, selon détail ci-dessus, nous constatons une augmentation globale des produits de *Chf 612'989.32*, soit :

| | | |
|--|---------|---------|
| ○ Recettes fiscales | Chf | 590'571 |
| <i>Personnes physiques, y c frontaliers</i> | Chf | 352'130 |
| <i>Personnes morales</i> | Chf | 109'084 |
| <i>Droits mutations, gains immobiliers</i> | Chf | 136'867 |
| <i>Impôt foncier</i> | Chf | 21423 |
| <i>Autres impôts + récup après défalcation</i> | Chf | 34'221 |
| <i>./. Successions (diminution)</i> | (-) Chf | 63'154 |
| ○ + Revenus du patrimoine | Chf | 11'681 |
| ○ + Taxes, émoluments, produits des ventes (gaz, eau) | Chf | 314'270 |
| ○ <i>./. Diminution part d'autres collectivités (yc péréquation)</i> | (-) Chf | 521'395 |
| ○ + Dissolution des fonds de réserve | Chf | 107'440 |
| ○ + Imputations internes | Chf | 93'777 |
| ○ + Patentes, divers | Chf | 16'645 |

En contrepartie, il y a un accroissement des charges de *Chf 380'020.42* qui résultent principalement des opérations de boucllement, soit :

| | | |
|--|---------|---------|
| ○ Amortissements | Chf | 839'903 |
| ○ Attributions à réserve | Chf | 265'031 |
| ○ Part aux collectivités publiques | Chf | 110'837 |
| ○ Imputation interne | Chf | 93'777 |
| ○ <i>./. diminution des frais autorités et personnel</i> | (-) Chf | 133'555 |
| ○ <i>./. diminution des achats marchandise (dont le gaz)</i> | (-) Chf | 602'793 |
| ○ <i>./. diminution intérêts passifs</i> | (-) Chf | 40'272 |
| ○ <i>./. diminution aides et subventions</i> | (-) Chf | 152'908 |

Les charges 2018 pour notre ménage communal - *résultat avant les amortissements et défalcatons (nature 33), les attributions aux réserves (nature 38) et des imputations internes (nature 39)* – sont en diminution de Chf 818'690.54 (./. 3.54 %) par rapport au budget modifié 2018. En isolant les éléments volatiles (achats du gaz et la part aux collectivités publiques), il ressort une réduction des charges de Chf 724'402.75, soit ./. 3.37% du budget modifié. Une partie des travaux prévus au budget n'ont pas été réalisés (à l'entretien des bâtiments par suite d'une incapacité de travail d'un collaborateur). Pour le surplus, les budgets sont respectés.

Notre endettement total est de Chf 28'262'799.79 d'engagements bruts dont Chf 24'254'700.00 d'emprunts (+ Chf 1'603'000.00). Par habitant, cet endettement représente Chf 5'833.00 (+ Chf 509.00) ; la moyenne cantonale (sans Lausanne) à fin 2017 était de Chf 6'235.00.

L'endettement net – soit l'endettement total ./ les actifs disponibles (débiteurs, liquidités, actifs transitoires, titres, prêts et placements) - augmente de Chf 613'407.84 pour être porté à Chf 3'693.00 /hab (+ Chf 180.00).

Les éléments principaux de l'analyse financière se rapportant au bouclage des comptes 2018 se trouvent aux pages 50 et suivantes de ce cahier. La situation se détériore puisque la marge d'autofinancement se réduit par rapport aux exercices précédents. Le rapport entre la marge d'autofinancement et les dépenses d'investissements indique que nous avons financé le 85.30 % des préavis sans avoir besoin d'emprunter. Les 14.70 % restants ont été financés par un emprunt. Cette progression de l'endettement va perdurer sur plusieurs exercices en regard des préavis votés et des objectifs du programme de législation. La situation doit être examinée.

Lors des 10 derniers exercices (2009 à 2018) – voir page 52 "Montants globaux" - la Commune dépense Chf 36,36 mios par préavis. La charge des intérêts passifs a pesé pour Chf 5'078'103.00, soit une moyenne de 5.34 pts d'impôts. Une augmentation du taux moyen d'intérêts de 1 % (taux moyen actuel de 0.75%) péjorerait les comptes de Chf 242'500.00 ou 2,55 pts d'impôts !

Le tableau du flux de la trésorerie ci-dessous démontre l'augmentation des emprunts à hauteur de Chf 1'603'000.00 en 2018 et la marge d'autofinancement de Chf 3'558'052.36.

Commune de Sainte-Croix

Tableau des flux de trésorerie de l'exercice

2018

Détail des entrées/sorties de trésorerie

| | |
|--------------------------------|--------------|
| Résultat net publié | 37'168.90 |
| Amortissements comptables | 2'764'542.82 |
| Variation des fonds de réserve | 756'340.64 |

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| Capacité d'autofinancement | 3'558'052.36 |
|-----------------------------------|---------------------|

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Variation des débiteurs | -270'766.73 |
| Variation des actifs transitoires | 7'993.47 |
| Variation des créanciers | 768'691.47 |
| Variation des passifs transitoires | -295'644.91 |

| | |
|---|---------------------|
| Flux de trésorerie de l'exploitation | 4'293'872.18 |
|---|---------------------|

| | |
|--|---------------|
| Investissement du patrimoine financier - sans les titres | -4'336.40 |
| Investissement du patrimoine administratif | -4'901'669.33 |
| Subventions et recettes d'investissements | 734'545.53 |

| | |
|---|----------------------|
| Flux de trésorerie des préavis - Investissements | -4'171'460.20 |
|---|----------------------|

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| Variation des emprunts court terme | 0.00 |
| <i>Conclusion prêt à court terme</i> | <i>0.00</i> |

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| Variation des emprunts à long terme | 1'603'000.00 |
| <i>Remboursement UBS - 1.87 %</i> | <i>-2'250'000.00</i> |
| <i>Amortissements emprunts</i> | <i>-647'000.00</i> |
| <i>Emprunt SUVA - 0.40 %</i> | <i>2'000'000.00</i> |
| <i>Emprunt SUVA - 1.02 %</i> | <i>2'500'000.00</i> |

| | |
|--|---------------------|
| Flux de trésorerie des emprunts | 1'603'000.00 |
|--|---------------------|

| | |
|--|--------------|
| Total des flux de trésorerie de l'exercice (exploitation, préavis, emprunts) | 1'725'411.98 |
| Variations prêts + achat titres (9120 + 9122) | -203'370.25 |
| Liquidités au 01.01.2018 (Cpte Bilan 910 - Disponibilités) | 2'267'435.61 |

| | |
|---|---------------------|
| Liquidités au 31.12.2018 (Cpte Bilan 910 - Disponibilités) | 3'789'477.34 |
|---|---------------------|

| | |
|---------|--------------|
| Caisse | 2'880.90 |
| CCP | 898'482.19 |
| Banques | 2'888'114.25 |

3'789'477.34

Investissements – Préavis – (page 42)

Les investissements 2018 respectent le programme de législature. Outre la Rue du Jura, les aménagements des alentours de Métiers 3 et le plan de gestion intégré des alpages et pâturages (PGI), des projets avancent tels que la réunification des Musées, la construction d'une salle de gymnastique à la Gare, notre plan général d'affectation (PGA), le concept d'affichage et la prospection dans le domaine de l'eau. Nous avons débuté l'équipement du Ch. du Platon qui permettra la construction de logements, entretenus notre patrimoine – remplacement du camion poubelle, isolation du toit du bâtiment de la Conversion - et participé au remplacement des cibleries à L'Auberson.

Les dépenses pour des préavis représentent Chf 4'906.005.73 et nous avons reçu Chf 734'545.53 de recettes externes.

Marge d'autofinancement (MA)

La marge d'autofinancement constitue un indicateur central de la gestion financière d'une commune puisqu'elle représente le montant que la commune parvient à dégager de son « ménage courant » pour financer les préavis. Si elle dépasse les investissements, ce solde positif servira au remboursement de la dette par la Commune. Malheureusement, nous ne sommes pas dans cette situation en 2018.

Pour 2018, la MA est de **Chf 3'558'052.36** en baisse d'env. Chf 525'000.00 par rapport à 2017, de Chf 1'023'000.00 à 2016 et de Chf 1'650'000.00 à 2014. Le résultat est positif mais les prévisions moins favorables de nos finances sont confirmées.

Notre dette totale a augmenté de Chf 2'076'046.56 pour être portée à Chf 28'262'799.79. La somme des emprunts est de Chf 24'254'700.00 (+ Chf 1'603'000.00). L'endettement net correspond à l'endettement total réduit des actifs disponibles. Il varie de + **Chf 613'407.84**.

Influence des préavis sur les finances

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Dépenses pour préavis (investissements) | 4'906'005.73 | |
| Recettes sur préavis (subsidés, participation de tiers) | - 734'545.53 | |
| Dépenses nettes pour les préavis | 4'171'460.20 | |
| Marge d'autofinancement en 2018 | | 3'558'052.36 |
| <i>Augmentation de l'endettement net</i> | | <i>613'407.84</i> |
| Total | | 4'171'460.20 |

Le plafond des emprunts et risques de cautionnement

Le nouveau plafond des emprunts (préavis 16-15 – Conseil communal du 19 décembre 2016) a été fixé à Chf 42'500'000.00 pour la législature 2016-2021 et les risques de cautionnement arrêtés à Chf 6'045'000.00.

A fin 2018, nous avons Chf 24'254'700.00 d'emprunts. Pour déterminer le plafond fixé par le Conseil communal, nous additionnons les lignes de crédit ouvertes non utilisées. Seule une ligne de crédit est ouverte sur le compte courant pour Chf 1'000'000.00. Ainsi, le plafond au 31.12.2018 est donc de **Chf 25'254'700.00**.

La liste des cautionnements octroyés, ce que l'on appelle engagements hors bilan – indique un risque de **Chf 1'294'984.70** au 31.12.2018 (détail voir p. 40 de ce cahier).

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 2018.

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

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

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

Lausanne, le 18 mars 2019

Fidinter SA



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



pp Stéphanie Neumann
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



Membre d'EXPERTSuisse



Membre indépendant

Comptes d'exploitation

2018

RECAPITULATION PAR DIRECTION

| | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 ADMINISTRATION GENERALE | 3'193'831.61 | 593'328.73 | 3'056'900.00 | 294'800.00 | 2'909'578.05 | 319'044.70 |
| 2 FINANCES | 3'006'828.11 | 15'137'732.07 | 2'555'500.00 | 15'049'400.00 | 2'911'972.60 | 15'376'495.41 |
| 3 DOMAINES ET BATIMENTS | 5'642'734.13 | 4'562'256.79 | 5'626'100.00 | 4'536'800.00 | 5'764'550.90 | 4'420'584.91 |
| 4 TRAVAUX | 5'925'203.63 | 2'948'036.22 | 6'266'500.00 | 3'013'000.00 | 6'310'056.27 | 3'064'823.67 |
| 5 INSTRUC. PUBLIQUE - CULTES | 1'451'905.61 | 134'532.70 | 1'554'700.00 | 155'500.00 | 1'437'233.91 | 135'721.90 |
| 6 POLICE | 1'638'299.59 | 630'305.30 | 1'414'350.00 | 453'150.00 | 1'511'465.14 | 579'767.65 |
| 7 SECURITE SOCIALE | 3'741'662.42 | 138'944.00 | 3'646'650.00 | 122'300.00 | 3'711'474.21 | 27'945.01 |
| 8 SERVICES INDUSTRIELS | 3'103'005.32 | 3'595'503.51 | 3'202'750.00 | 3'502'700.00 | 2'666'911.13 | 3'428'889.87 |
| TOTAL | 27'703'470.42 | 27'740'639.32 | 27'323'450.00 | 27'127'650.00 | 27'223'242.21 | 27'353'273.12 |
| RESULTATS | 37'168.90 | | -195'800.00 | | 130'030.91 | |
| | 27'740'639.32 | 27'740'639.32 | 27'127'650.00 | 27'127'650.00 | 27'353'273.12 | 27'353'273.12 |

Avec les crédits complémentaires

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 ADMINISTRATION GENERALE | 3'193'831.61 | 593'328.73 | 3'056'900.00 | 294'800.00 | 2'909'578.05 | 319'044.70 |
| 10 AUTORITES | 349'226.60 | 19'983.20 | 364'100.00 | 10'000.00 | 349'917.50 | 22'820.70 |
| 100 CONSEIL COMMUNAL | 40'119.90 | 140.00 | 51'200.00 | | 39'768.05 | 164.50 |
| 100.3003 Jetons de présence | 16'290.00 | | 23'000.00 | | 18'595.00 | |
| 100.3011 Traitements du personnel | 9'350.00 | | 8'200.00 | | 6'533.50 | |
| 100.3030 Assurances sociales | 821.95 | | 700.00 | | 377.65 | |
| 100.3050 Assurances de personnes | 70.80 | | 50.00 | | 55.50 | |
| 100.3060 Indemnisations & remb. de frais | 330.00 | | 250.00 | | 181.50 | |
| 100.3101 Imprimés et fournitures de bureau | | | 3'000.00 | | | |
| 100.3193 Parution Journal Ste-Croix | 9'191.60 | | 10'000.00 | | 7'146.25 | |
| 100.3199 Frais divers | 4'065.55 | | 6'000.00 | | 6'878.65 | |
| 100.4659 Vacations externes encaissées | | 140.00 | | | | 164.50 |
| 101 MUNICIPALITE | 309'106.70 | 19'843.20 | 312'900.00 | 10'000.00 | 310'149.45 | 22'656.20 |
| 101.3011 Traitements de la Municipalité | 252'586.20 | | 252'600.00 | | 252'586.20 | |
| 101.3030 Assurances sociales | 16'499.40 | | 18'300.00 | | 16'794.30 | |
| 101.3040 Caisse de pensions | 8'952.75 | | 9'600.00 | | 9'408.80 | |
| 101.3050 Assurances de personnes | 3'930.60 | | 3'300.00 | | 3'930.60 | |
| 101.3060 Indemnisations & remb. de frais | 6'029.75 | | 8'000.00 | | 6'267.30 | |
| 101.3170 Frais réception | 8'008.00 | | 8'000.00 | | 8'062.25 | |
| 101.3904 Imputation interne frais locaux | 13'100.00 | | 13'100.00 | | 13'100.00 | |
| 101.4659 Vacations externes encaissées | | 19'843.20 | | 10'000.00 | | 22'656.20 |
| 11 ADMINISTRATION | 785'601.54 | 23'262.70 | 728'600.00 | 5'000.00 | 650'558.03 | 7'952.40 |
| 111 ADMINISTRATION GENERALE | 785'601.54 | 23'262.70 | 728'600.00 | 5'000.00 | 650'558.03 | 7'952.40 |
| 111.3011 Traitements du personnel | 298'771.60 | | 295'000.00 | | 287'840.68 | |
| 111.3030 Assurances sociales | 25'986.33 | | 25'700.00 | | 25'281.45 | |
| 111.3040 Caisse de pensions | 46'767.90 | | 43'450.00 | | 46'863.49 | |
| 111.3050 Assurances de personnes | 1'228.56 | | 750.00 | | 805.95 | |
| 111.3060 Indemnisations & remb. de frais | 1'402.80 | | 1'500.00 | | 1'043.40 | |
| 111.3091 Formation professionnelle | 13'035.75 | | 12'000.00 | | 2'260.40 | |
| 111.3092 Formation apprentis | 7'506.24 | | 9'000.00 | | 7'692.45 | |
| 111.3093 Prévoyance santé et frais divers pers. | 1'558.15 | | 300.00 | | 200.00 | |
| 111.3099 Frais divers en faveur du personnel | 3'252.70 | | 9'000.00 | | 5'209.20 | |
| 111.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 9'049.07 | | 7'600.00 | | 8'874.12 | |
| 111.3102 Frais annonces & abonnements | 17'618.02 | | 17'000.00 | | 14'230.05 | |
| 111.3111 Achat mobilier et matériel | 6'314.10 | | 7'300.00 | | 3'488.00 | |
| 111.3170 Frais réception manifestations | 12'194.75 | | 16'800.00 | | 9'908.85 | |
| 111.3181 Frais de port | 8'676.91 | | 13'200.00 | | 12'710.04 | |
| 111.3182 Téléphones | 4'537.58 | | 4'350.00 | | 4'611.05 | |
| 111.3185 Etudes, honoraires, frais expert. | 3'877.20 | | 10'000.00 | | | |
| 111.3186 Assurances du patrimoine | 27'093.99 | | 27'000.00 | | 29'467.30 | |
| 111.3193 Cotisations (inclus ADNV) | 67'742.45 | | 68'000.00 | | 54'764.45 | |
| 111.3199 Frais divers | 1'356.75 | | 4'000.00 | | 2'529.70 | |
| 111.3220 Intérêts des emprunts | 2'156.95 | | 1'400.00 | | 559.99 | |
| 111.3311 Amortissements budgétés | 24'578.20 | | 31'000.00 | | | |
| 111.3321 Amortissements extraordinaires | 76'000.00 | | | | | |
| 111.3522 ACRG - Santé et sécurité au travail | 3'277.25 | | 6'200.00 | | 2'475.85 | |
| 111.3658 Encouragement promot. économique | 77'057.07 | | 81'000.00 | | 92'670.55 | |
| 111.3659 Illumination de Noël | | | 6'000.00 | | 10'391.60 | |
| 111.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 18'261.22 | | 4'750.00 | | 379.46 | |
| 111.3904 Imputation interne frais locaux | 26'300.00 | | 26'300.00 | | 26'300.00 | |
| 111.4359 Ventes et prestations diverses | | 2'192.20 | | 1'000.00 | | 902.30 |
| 111.4369 Remboursement de tiers | | 12'288.35 | | 3'000.00 | | 5'750.10 |
| 111.4391 Emoluments naturalisation | | 5'000.00 | | 1'000.00 | | 1'300.00 |
| 111.4399 Travaux pour préavis | | 3'782.15 | | | | |
| 13 ABSENCE PERSONNEL | 392'092.31 | 392'092.31 | 120'900.00 | 120'900.00 | 119'638.76 | 119'638.76 |
| 130.3011 Traitements du personnel | 310'229.98 | | 100'000.00 | | 94'676.88 | |
| 130.3030 Assurances sociales | 25'999.50 | | 4'350.00 | | 8'172.69 | |
| 130.3040 Caisse de pensions | 45'489.47 | | 14'800.00 | | 13'651.15 | |
| 130.3050 Assurances de personnes | 6'905.97 | | 750.00 | | 2'095.61 | |
| 130.3052 Ass. Personnes administratif | 45.77 | | 500.00 | | | |
| 130.3060 Indemnisations & remb. de frais | 3'421.62 | | 500.00 | | 1'042.43 | |
| 130.4361 Indemnité d'assurances | | 141'570.00 | | 50'000.00 | | 16'267.85 |
| 130.4901 Ventilation frais personnel non couverts | | 250'522.31 | | 70'900.00 | | 103'370.91 |

Membres de : STRID, Travys, ACRG, RSB, ASPMAD, ARAS, ADNV, ORPC

Détails des amortissements aux p. 46-47 de ce cahier

ACRG - détails aux p. 61-70 de ce cahier

Nombreux et importants cas d'absences

Ventilation des frais non couverts dans les différents §

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 15 ANIMATIONS CULT. ET RECRE. | 447'105.81 | 720.00 | 492'800.00 | | 388'637.65 | 6'956.24 |
| 151 MAISON DES JEUNES | 18'657.64 | 720.00 | 28'250.00 | | 20'725.91 | 6'956.24 |
| 151.3011 Traitements du personnel | 348.25 | | 6'000.00 | | 2'169.50 | |
| 151.3030 Assurances sociales | 29.19 | | 500.00 | | 187.27 | |
| 151.3040 Caisse de pensions | 51.07 | | 900.00 | | 312.84 | |
| 151.3050 Assurances de personnes | | | 150.00 | | 47.99 | |
| 151.3060 Indemnisations & remb. de frais | | | 100.00 | | 23.91 | |
| 151.3123 Electricité | 314.20 | | 500.00 | | | |
| 151.3161 Location MJC | 17'100.00 | | 17'100.00 | | 17'100.00 | |
| 151.3199 Frais divers | 766.65 | | 3'000.00 | | 884.40 | |
| 151.3901 Frais personnel non couvert | 48.28 | | | | | |
| 151.4271 Location MJC | | 720.00 | | | | 300.00 |
| 151.4273 Part Ecole pour MJC | | | | | | 6'656.24 |
| 152 ANIMATIONS CULTURELLES | 428'448.17 | | 464'550.00 | | 367'911.74 | |
| 152.3220 Intérêts des emprunts | 575.22 | | 950.00 | | 99.32 | |
| 152.3311 Amortissements budgetés | 50'282.85 | | 60'000.00 | | 1'333.33 | |
| 152.3321 Amortissement extraordinaire | 40'565.70 | | | | 2'666.67 | |
| 152.3651 Part Bibliothèque et ludothèque publ. | 30'800.00 | | 30'800.00 | | 30'800.00 | |
| 152.3652 Commission culturelle | 2'400.00 | | 12'000.00 | | 8'175.32 | |
| 152.3653 Promotion culturelle et récréative | 36'538.80 | | 43'200.00 | | 54'641.85 | |
| 152.3653.1 Manifestations diverses | 10'871.90 | | 17'300.00 | | | |
| 152.3654 Soutien Pool des Musées | 13'506.35 | | 50'000.00 | | 19'984.35 | |
| 152.3655 Prestations Carnaval | 21'616.50 | | 22'000.00 | | 22'003.85 | |
| 152.3656 Soutien à MonCiné | 22'500.00 | | 29'000.00 | | 29'000.00 | |
| 152.3657 Soutien CIMA - LIM + aide | 36'300.00 | | 36'100.00 | | 36'100.00 | |
| 152.3658 Organisation 1er août | 9'670.70 | | 10'000.00 | | 9'688.00 | |
| 152.3659 Charges Atelier Dr Wyss | 1'420.15 | | 1'800.00 | | 2'019.05 | |
| 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 | 237'345.12 | 73'636.47 | 254'300.00 | 82'750.00 | 237'479.34 | 47'445.95 |
| 160 TOURISME | 237'345.12 | 73'636.47 | 254'300.00 | 82'750.00 | 237'479.34 | 47'445.95 |
| 160.3193 Cotisation tourisme ADNV | 5'902.80 | | 5'900.00 | | 5'821.20 | |
| 160.3199 Frais divers | | | | | | |
| 160.3220 Intérêts des emprunts | | | 200.00 | | | |
| 160.3653 Projets touristiques | 3'445.70 | | 8'050.00 | | 16'527.40 | |
| 160.3654 Taxe séjour Stés Développement | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 | |
| 160.3658 Participation à ADNV tourisme | 171'337.82 | | 181'150.00 | | 165'684.79 | |
| 160.3659 Ristourne TS "ADNV tourisme" | 30'295.75 | | 30'500.00 | | 25'320.81 | |
| 160.3817 Attribution provision "Tourisme" | 9'197.17 | | 9'300.00 | | 5'880.54 | |
| 160.3908 Tenue comptes "Antenne" | | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 160.3909 Frais perception taxes séjour | 6'165.88 | | 6'200.00 | | 5'244.60 | |
| 160.4369 Remboursement de tiers | | 2'739.85 | | 1'700.00 | | |
| 160.4413 Taxe de séjour | | 56'658.80 | | 57'000.00 | | 47'445.95 |
| 160.4809 Prélèvement fonds touristique | | 14'237.82 | | 24'050.00 | | |
| 17 SPORTS | 236'960.14 | 49'133.25 | 241'150.00 | 41'500.00 | 407'231.21 | 76'878.40 |
| 170.3011 Traitements du personnel | 39'122.89 | | 45'000.00 | | 35'906.33 | |
| 170.3030 Assurances sociales | 3'278.77 | | 4'000.00 | | 3'099.50 | |
| 170.3040 Caisse de pensions | 5'736.65 | | 6'600.00 | | 5'177.22 | |
| 170.3050 Assurances de personnes | 870.91 | | 1'100.00 | | 794.76 | |
| 170.3060 Indemnisations & remb. de frais | 431.50 | | 400.00 | | 395.32 | |
| 170.3123 Electricité | 1'799.15 | | 2'000.00 | | 1'910.30 | |
| 170.3145 Entretien places sports et jeux | 1'986.30 | | 1'000.00 | | 7'833.50 | |
| 170.3146 Entretien patinoire naturelle | 2'175.80 | | 6'000.00 | | 938.80 | |
| 170.3186 Assurances de choses | 119.41 | | | | | |
| 170.3220 Intérêts des emprunts | 348.66 | | 350.00 | | 47.69 | |
| 170.3311 Amortissements budgetés | 9'035.90 | | 10'000.00 | | | |
| 170.3321 Amortissement extraordinaire | 7'000.00 | | | | | |
| 170.3653 Subside promotion sportive | 46'083.45 | | 44'850.00 | | 31'075.90 | |
| 170.3654 Prêt LIM FC Ste-Croix La Sagne | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 17'000.00 | |
| 170.3655 Commission sportive | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 170.3656 Subside aux téléskis | | | | | 201'000.00 | |
| 170.3658 Subside Sociétés Gymnastiques | 4'328.10 | | 5'500.00 | | 3'790.50 | |
| 170.3659 Subside à la Société Coop Piscine | 92'253.50 | | 93'600.00 | | 97'146.65 | |
| 170.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'389.15 | | 750.00 | | 1'114.74 | |
| 170.4274 Ligne de tir | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 |
| 170.4356 Part Bullet aux téléskis | | | | | | 33'350.00 |
| 170.4525 Facturation à Sté Piscine | | 47'633.25 | | 40'000.00 | | 42'028.40 |

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 180 TRANSPORTS | 537'031.40 | 26'160.00 | 598'100.00 | 26'600.00 | 521'748.05 | 27'040.00 |
| 180.3187 Commission vente cartes CFF | 1'962.00 | | 2'000.00 | | 2'028.00 | |
| 180.3657 Part. déficit transports publ. | 507'069.40 | | 567'600.00 | | 491'470.05 | |
| 180.3658 Abonnements CFF | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 28'000.00 | |
| 180.3659 Voiture Mobility | | | 500.00 | | 250.00 | |
| 180.4359 Vente cartes CFF | | 26'160.00 | | 26'600.00 | | 27'040.00 |
| 19 SERVICE INFORMATIQUE | 208'468.69 | 8'340.80 | 256'950.00 | 8'050.00 | 234'367.51 | 10'312.25 |
| 190.3011 Traitements du personnel | 35'844.45 | | 40'000.00 | | 35'017.15 | |
| 190.3030 Assurances sociales | 3'004.01 | | 3'500.00 | | 3'077.90 | |
| 190.3040 Caisse de pensions | 5'255.92 | | 5'900.00 | | 5'522.10 | |
| 190.3050 Assurances de personnes | 5.28 | | 100.00 | | 98.05 | |
| 190.3060 Indemnisations & remb. de frais | | | 100.00 | | | |
| 190.3111 Achat matériel informatique | 13'134.13 | | 44'400.00 | | 51'376.00 | |
| 190.3151 Entretien matériel et logiciels (adm) | 75'657.31 | | 80'000.00 | | 60'439.46 | |
| 190.3152 Entretien matériel et logiciels (SI) | 2'752.50 | | 5'000.00 | | 14'303.75 | |
| 190.3163 Leasing informatique, renouvellement | 64'183.80 | | 67'000.00 | | 64'288.80 | |
| 190.3186 Assurances du patrimoine | 238.82 | | 300.00 | | 244.30 | |
| 190.3189 Installation nouveau matériel | 6'203.50 | | 10'000.00 | | | |
| 190.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'188.97 | | 650.00 | | | |
| 190.4356 Prestations pour tiers | | 8'340.80 | | 8'050.00 | | 8'431.65 |
| 190.4369 Remboursement de tiers | | | | | | 1'880.60 |

Changement de matériel retardé

Crédit complémentaire

Prestations pour Office du tourisme

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 FINANCES | 3'006'828.11 | 15'137'732.07 | 2'555'500.00 | 15'049'400.00 | 2'911'972.60 | 15'376'495.41 |
| 20 COMPTABILITE CONTENTIEUX | 597'910.85 | 107'261.85 | 501'700.00 | 110'600.00 | 512'191.18 | 121'413.95 |
| 200.3011 Traitements du personnel | 235'234.39 | | 240'000.00 | | 237'339.19 | |
| 200.3030 Assurances sociales | 20'632.31 | | 20'900.00 | | 20'838.12 | |
| 200.3040 Caisse de pensions | 38'494.98 | | 35'350.00 | | 38'910.45 | |
| 200.3052 Assurance de personne administratif | 939.27 | | 600.00 | | 664.55 | |
| 200.3062 Remb. de frais pers. administratif | 344.70 | | 1'000.00 | | 392.90 | |
| 200.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 8'949.85 | | 8'650.00 | | 8'926.40 | |
| 200.3182 Téléphones | 3'490.45 | | 3'350.00 | | 3'547.10 | |
| 200.3184 Frais de contentieux et poursuites | 43'761.33 | | 40'000.00 | | 41'858.61 | |
| 200.3186 Assurances du patrimoine | 772.24 | | 850.00 | | 266.11 | |
| 200.3187 Frais perception commission impôts | 66'548.10 | | 64'000.00 | | 69'374.08 | |
| 200.3199 Frais divers | 10'456.58 | | 12'000.00 | | 11'499.85 | |
| 200.3301 Défalcations factures Commune | 16'403.00 | | 25'000.00 | | 28'499.35 | |
| 200.3809 Attribution prov. débiteurs douteux | 116'403.00 | | 25'000.00 | | 28'499.35 | |
| 200.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 14'380.65 | | 3'900.00 | | 475.12 | |
| 200.3904 Imputation interne frais locaux | 21'100.00 | | 21'100.00 | | 21'100.00 | |
| 200.4090 Factures récupérées après défalcation | | 5'296.18 | | 5'000.00 | | 4'429.33 |
| 200.4362 Remb. frais cont. et int. retard | | 22'334.82 | | 18'000.00 | | 20'373.37 |
| 200.4520 Indemn. Commune boursière | | 53'227.85 | | 50'600.00 | | 56'111.90 |
| 200.4809 Prélè. Prov. Débiteurs douteux | | 16'403.00 | | 25'000.00 | | 28'499.35 |
| 200.4908 Indemn. Administration interne | | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 |
| 21 IMPOTS | 254'579.43 | 9'834'023.06 | 221'000.00 | 9'235'500.00 | 275'228.14 | 9'935'368.87 |
| 210.3191 Taxes cantonales, tombola, loto | 692.40 | | 1'000.00 | | 630.00 | |
| 210.3301 Défalcations impôts | 253'887.03 | | 220'000.00 | | 274'598.14 | |
| 210.4001 Impôt sur le revenu | | 7'297'513.68 | | 7'070'000.00 | | 7'339'158.50 |
| 210.4002 Impôts sur la fortune | | 777'765.56 | | 630'000.00 | | 655'255.12 |
| 210.4003 Impôts à la source | | 126'850.80 | | 150'000.00 | | 192'599.97 |
| 210.4011 Impôt sur le bénéfice | | 293'105.20 | | 220'000.00 | | 253'264.15 |
| 210.4012 Impôt sur le capital | | 39'575.50 | | 25'000.00 | | 16'572.40 |
| 210.4013 Impôt compl. immeubles | | 51'403.45 | | 30'000.00 | | 26'904.60 |
| 210.4020 Impôt foncier | | 583'422.95 | | 562'000.00 | | 562'788.85 |
| 210.4040 Droits de mutation | | 236'124.40 | | 205'000.00 | | 366'778.65 |
| 210.4050 Impôt sur successions & donations | | 111'846.00 | | 175'000.00 | | 258'421.50 |
| 210.4061 Impôt sur les chiens | | 22'500.00 | | 20'000.00 | | 20'962.50 |
| 210.4064 Impôt tombola, distributeurs | | 1'038.60 | | 500.00 | | 945.00 |
| 210.4090 Impôt récupérés après défalcation | | 55'886.07 | | 25'000.00 | | 25'893.38 |
| 210.4101 Emoluments, patentes tabacs | | 22'768.50 | | 13'000.00 | | 24'226.85 |
| 210.4370 Amendes soustraction IBC | | 1'550.00 | | | | |
| 210.4411 Part. à l'imp. s/gains immob. | | 212'672.35 | | 110'000.00 | | 191'597.40 |
| 210.4511 Part du Canton à RIE III | | | | | | |
| 22 SERVICE FINANCIER | 2'154'337.83 | 5'196'447.16 | 1'832'800.00 | 5'703'300.00 | 2'124'553.28 | 5'319'712.59 |
| 220 SERVICE FINANCIER | 2'154'337.83 | 5'196'447.16 | 1'832'800.00 | 5'703'300.00 | 2'124'553.28 | 5'319'712.59 |
| 220.3183 Frais bancaires + CCP | 8'185.53 | | 9'000.00 | | 8'456.98 | |
| 220.3211 Intérêts bonifiés impôts | 2'519.13 | | 8'000.00 | | 3'934.46 | |
| 220.3220 Intérêts des emprunts | 3'790.17 | | 6'000.00 | | 8'201.84 | |
| 220.3321 Amortissements extraordinaires | 199'999.00 | | | | 230'500.00 | |
| 220.3514 Alimentation péréquation | 1'809'750.00 | | 1'809'800.00 | | 1'873'460.00 | |
| 220.3514.1 Adaptation péréquation directe | 130'094.00 | | | | | |
| 220.3516 Péréquation année antérieure | | | | | | |
| 220.4221 Rendit capitaux patr. financier | | 5'710.40 | | 5'000.00 | | 5'703.85 |
| 220.4222 Intérêts moratoires impôts | | 56'738.48 | | 55'000.00 | | 47'092.97 |
| 220.4242 Gains comptables sur imm. Patr. Financier | | 1'248.00 | | | | 78'746.00 |
| 220.4412 Part taxe CO2 | | 6'411.45 | | 3'000.00 | | 3'530.40 |
| 220.4523 Péréquation directe | | 4'115'785.00 | | 4'115'600.00 | | 4'003'966.00 |
| 220.4523.1 Péréquation, directe (correction) | | -143'435.00 | | | | |
| 220.4527 Péréquation, routes | | 1'023'173.00 | | 1'440'500.00 | | 1'138'495.00 |
| 220.4527.1 Adaptation péréquation routes | | 54'115.00 | | | | |
| 220.4528 Péréquation, forêts | | | | 74'800.00 | | 35'848.00 |
| 220.4528.1 Adaptation péréquation, forêts | | | | | | |
| 220.4529 Péréquation année antérieure | | 76'669.00 | | 9'400.00 | | 6'098.00 |
| 220.4690 Recettes diverses | | 31.83 | | | | 232.37 |

Adaptation selon chiffres des comptes 2018

Décompte 2017

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 DOMAINES ET BATIMENTS | 5'642'734.13 | 4'562'256.79 | 5'626'100.00 | 4'536'800.00 | 5'764'550.90 | 4'420'584.91 |
| 30 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS | 1'100'036.77 | 216'619.40 | 994'350.00 | 206'200.00 | 1'218'373.85 | 211'745.04 |
| 300 ADMIN. DOMAINES, BATIMENTS | 1'100'036.77 | 216'619.40 | 994'350.00 | 206'200.00 | 1'218'373.85 | 211'745.04 |
| 300.3011 Traitements du personnel | 386'616.98 | | 340'000.00 | | 359'115.00 | |
| 300.3030 Assurances sociales | 32'401.30 | | 29'650.00 | | 30'999.42 | |
| 300.3040 Caisse de pensions | 56'690.17 | | 50'100.00 | | 51'779.53 | |
| 300.3050 Assurances de personnes | 8'606.44 | | 8'400.00 | | 7'948.65 | |
| 300.3060 Indemnités & remb. de frais | 4'406.34 | | 3'000.00 | | 4'006.72 | |
| 300.3091 Formation professionnelle | | | | | 688.50 | |
| 300.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 8'956.50 | | 9'000.00 | | 8'712.20 | |
| 300.3102 Annonces journaux | 5'836.70 | | 6'000.00 | | 6'962.20 | |
| 300.3181 Frais de port | 2'558.89 | | 2'000.00 | | 1'916.42 | |
| 300.3182 Téléphones | 5'195.90 | | 5'950.00 | | 5'267.30 | |
| 300.3185 Etudes, honoraires, frais expert. | 46'829.80 | | 60'000.00 | | 23'564.55 | |
| 300.3199 Frais divers, Energie Information | 1'391.70 | | 1'500.00 | | 1'494.60 | |
| 300.3220 Intérêts des emprunts | 6'289.28 | | 10'650.00 | | 13'726.18 | |
| 300.3303 Amortissements patrimoine financier | 94'297.40 | | 232'800.00 | | 435'667.20 | |
| 300.3303 Amortissement extraordinaire | 117'800.00 | | | | | |
| 300.3311 Amortissements budgétés | 64'861.70 | | 51'400.00 | | 93'073.22 | |
| 300.3321 Amortissements complémentaires | 51'000.00 | | | | 49'650.38 | |
| 300.3522 ACRG - Surveillance chantiers | 7'569.00 | | 7'700.00 | | 7'053.16 | |
| 300.3656 Aide rénovation logements | | | | | 2'105.10 | |
| 300.3657 Subvention énergies renouvelables | 156'618.85 | | 156'650.00 | | 96'637.50 | |
| 300.3804 Fonds rénovation - parking | 12'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 300.3900 Part taxe pour CAD | | | 1'550.00 | | 357.15 | |
| 300.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 23'609.82 | | 5'500.00 | | 11'148.87 | |
| 300.3904 Imputation interne frais locaux | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'500.00 | |
| 300.4231 Location téléphonie mobile | | 13'400.00 | | 16'400.00 | | 13'110.55 |
| 300.4272 Indemnité de servitudes | | 2'726.50 | | | | |
| 300.4309 Contr. Rempl. Places parc | | 12'000.00 | | 6'000.00 | | 325.00 |
| 300.4313 Permis de construire | | 26'132.90 | | 35'000.00 | | 34'826.70 |
| 300.4314 Permis de fouille | | 9'119.80 | | 3'000.00 | | 63'256.74 |
| 300.4342 Taxe énergétique | | 139'225.30 | | 140'800.00 | | 96'994.65 |
| 300.4359 Travaux pour tiers | | 5'179.90 | | 5'000.00 | | 3'231.40 |
| 300.4369 Remboursement de tiers | | 8'835.00 | | | | |
| 32 FORETS ET PATURAGES | 1'047'074.54 | 851'651.20 | 1'201'000.00 | 885'550.00 | 1'007'017.79 | 854'700.10 |
| 32.1 FORETS (320+323→326) | 854'103.07 | 743'412.20 | 1'008'550.00 | 779'900.00 | 926'374.60 | 746'414.95 |
| 32.2 PATURAGES ET CHALETS | 192'971.47 | 108'239.00 | 192'450.00 | 105'650.00 | 80'643.19 | 108'285.15 |
| 320 ADMIN. DES FORETS | 114'139.03 | 49'169.00 | 115'400.00 | 44'900.00 | 112'454.62 | 42'156.00 |
| 320.3011 Traitements du personnel | 55'117.60 | | 65'000.00 | | 59'674.32 | |
| 320.3030 Assurances sociales | 4'619.24 | | 5'700.00 | | 5'151.20 | |
| 320.3040 Caisse de pensions | 8'081.98 | | 9'600.00 | | 8'604.22 | |
| 320.3050 Assurances de personnes | 3'569.00 | | 6'000.00 | | 2'959.87 | |
| 320.3061 Indemnités & remb. de frais | 6'392.68 | | 5'800.00 | | 5'702.15 | |
| 320.3091 Formation professionnelle | | | | | 1'809.05 | |
| 320.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 1'593.95 | | 1'000.00 | | 1'608.85 | |
| 320.3102 Documentation et abonnements | 872.10 | | 300.00 | | 225.75 | |
| 320.3182 Téléphones | 581.75 | | 600.00 | | 591.20 | |
| 320.3186 Assurances du patrimoine | 529.65 | | 250.00 | | 363.88 | |
| 320.3193 Cotisation A.F.V. | 1'771.60 | | 2'000.00 | | 1'908.00 | |
| 320.3194 TVA non récupérable | 17'353.52 | | 12'000.00 | | 14'907.51 | |
| 320.3199 Frais divers | 7'190.10 | | 3'000.00 | | 3'996.01 | |
| 320.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 3'365.86 | | 1'050.00 | | 1'852.61 | |
| 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 | | 42'156.00 |
| 321 SENTIERS, REFUGE, DIVERS | 48'692.12 | | 63'300.00 | | 71'274.38 | 6'854.85 |
| 321.3011 Traitements du personnel | 26'272.38 | | 35'000.00 | | 39'695.44 | |
| 321.3030 Assurances sociales | 2'201.81 | | 3'050.00 | | 3'426.59 | |
| 321.3040 Caisse de pensions | 3'852.36 | | 5'150.00 | | 5'723.52 | |
| 321.3050 Assurances de personnes | 584.85 | | 3'250.00 | | 878.61 | |
| 321.3060 Indemnités & remb. de frais | 289.81 | | 200.00 | | 437.01 | |
| 321.3141 Entretien divers | 10'031.60 | | 13'500.00 | | 15'995.10 | |
| 321.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'604.41 | | 550.00 | | 1'232.34 | |
| 321.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 3'854.90 | | 2'600.00 | | 3'885.77 | |
| 321.4355 Recettes manifestation | | | | | | 6'854.85 |

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|-------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 322 PATURAGES ET CHALETS | 192'971.47 | 108'239.00 | 192'450.00 | 105'650.00 | 80'643.19 | 108'285.15 |
| 322.3011 Traitements du personnel | 34'834.27 | | 45'000.00 | | 15'845.75 | |
| 322.3030 Assurances sociales | 2'919.38 | | 3'900.00 | | 1'367.82 | |
| 322.3040 Caisse de pensions | 5'107.78 | | 6'650.00 | | 2'284.74 | |
| 322.3050 Assurances de personnes | 775.45 | Mandat Prise-Bornand plus conséquent | 1'100.00 | Crédit complémentaire | 350.72 | |
| 322.3060 Indemnités & remb. de frais | 384.23 | | 200.00 | | 174.44 | |
| 322.3146 Entretien des pâturages | 75'362.05 | | 75'000.00 | | 20'550.00 | |
| 322.3148 Entretien des chalets | 8'936.25 | | 10'000.00 | | 8'693.55 | |
| 322.3185 Etudes, honoraires, frais expert. | 51'770.95 | | 42'000.00 | | 4'219.50 | |
| 322.3186 Assurances du patrimoine | 2'726.35 | | 3'500.00 | | 3'473.72 | |
| 322.3220 Intérêts des emprunts | 3'395.28 | | 3'850.00 | | 3'395.41 | |
| 322.3311 Amortissements investissements | 2'500.00 | | | | 9'533.33 | |
| 322.3321 Amortissement extraordinaire | | | | | 9'066.67 | |
| 322.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'127.24 | | 750.00 | | 491.92 | |
| 322.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 2'132.24 | | 500.00 | | 1'195.62 | |
| 322.4231 Loyers des fermages, pâturages | | 45'350.00 | | 45'350.00 | | 45'350.00 |
| 322.4232 Loyers des terrains d'aisance | | 18'692.00 | | 17'000.00 | | 18'998.15 |
| 322.4233 Loyers près champ | | 43'697.00 | | 42'800.00 | | 43'437.00 |
| 322.4234 Exploitation carrière | | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 |
| 323 EXPL. FORETS - DEBARDAGE | 293'827.70 | 328'971.87 | 368'450.00 | 361'000.00 | 362'440.50 | 421'924.50 |
| 323.3011 Traitements du personnel | 56'720.76 | | 80'000.00 | | 72'378.50 | |
| 323.3030 Assurances sociales | 4'753.55 | | 6'950.00 | | 6'247.88 | |
| 323.3040 Caisse de pensions | 8'317.06 | | 11'800.00 | | 10'435.99 | |
| 323.3050 Assurances de personnes | 3'672.79 | | 7'400.00 | | 3'590.01 | |
| 323.3061 Remb. de frais pers. Forêts | 6'578.68 | | 8'000.00 | | 7'454.52 | |
| 323.3080 Personnel facturé par tiers | 4'134.50 | | 5'000.00 | | 5'297.30 | |
| 323.3114 Achats mach. & mat. exploitations | 18'240.96 | | 18'000.00 | | 12'561.51 | |
| 323.3146 Entretien zone forestière | 26'004.50 | | 20'000.00 | | 30'964.30 | |
| 323.3154 Entretien mach. & mat. exploit. | 2'533.55 | | 3'000.00 | | 3'250.13 | |
| 323.3163 Location de machines | 6'540.00 | | 12'000.00 | | 7'650.00 | |
| 323.3189 Exploitation par des tiers | 146'003.35 | | 190'000.00 | | 193'948.57 | |
| 323.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 3'463.13 | | 1'300.00 | | 2'247.06 | |
| 323.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 6'864.87 | | 5'000.00 | | 6'414.73 | |
| 323.4354 Bois de feux | | 13'197.00 | | 10'000.00 | | 11'304.30 |
| 323.4355 Ventes de bois | | 281'007.25 | | 340'000.00 | | 381'876.30 |
| 323.4356 Travaux pour tiers | | 28'729.40 | Prix bas et faible demande | 10'000.00 | | 24'718.90 |
| 323.4357 Bois pour services communaux | | | | 1'000.00 | | 4'025.00 |
| 323.4399 Travaux pour préavis | | 6'038.22 | | | | |
| 324 SOINS CULTURAUX + PLANTATIONS | 79'792.01 | 70'000.00 | 72'850.00 | 70'000.00 | 85'945.62 | 70'000.00 |
| 324.3011 Traitements du personnel | 24'473.79 | | 20'000.00 | | 30'028.15 | |
| 324.3030 Assurances sociales | 2'051.06 | | 1'750.00 | | 2'592.07 | |
| 324.3040 Caisse de pensions | 3'588.63 | | 2'950.00 | | 4'329.61 | |
| 324.3051 Assurances de personnes | 1'584.75 | | 1'850.00 | | 1'489.38 | |
| 324.3061 Remb. de frais pers. forêts | 2'838.52 | | 3'000.00 | | 3'092.72 | |
| 324.3145 Soins cultureux | 40'048.00 | | 40'000.00 | | 41'994.25 | |
| 324.3146 Plantations | 2'690.30 | | 2'000.00 | | 405.85 | |
| 324.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'494.61 | | 300.00 | | 932.26 | |
| 324.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 1'022.35 | | 1'000.00 | | 1'081.33 | |
| 324.4518 Subvention soins cultureux | | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 70'000.00 |
| 325 BOIS ENERGIE | 134'449.83 | 172'215.93 | 153'650.00 | 169'000.00 | 150'827.41 | 167'186.20 |
| 325.3011 Traitements du personnel | 10'870.47 | | 15'000.00 | | 12'557.56 | |
| 325.3030 Assurances sociales | 911.05 | | 1'300.00 | | 1'084.00 | |
| 325.3040 Caisse de pensions | 1'593.93 | | 2'200.00 | | 1'810.61 | |
| 325.3051 Assurances de personnes | 703.86 | | 1'400.00 | | 622.82 | |
| 325.3061 Indemnités & remb. de frais | 1'260.77 | | 1'500.00 | | 1'293.33 | |
| 325.3189 Exploitation par des tiers | 118'191.95 | | 130'000.00 | | 131'809.15 | |
| 325.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 664.56 | | 250.00 | | 389.85 | |
| 325.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 253.24 | | 2'000.00 | | 1'260.09 | |
| 325.4356 Recettes bois énergie | | 172'215.93 | | 169'000.00 | | 167'186.20 |
| 326 AMENAG. DOM. FORESTIER | 183'202.38 | 123'055.40 | 234'900.00 | 135'000.00 | 143'432.07 | 38'293.40 |
| 326.3011 Traitements du personnel | 18'438.48 | | 40'000.00 | | 35'216.77 | |
| 326.3030 Assurances sociales | 1'545.25 | | 3'500.00 | | 3'039.98 | |
| 326.3040 Caisse de pensions | 2'703.66 | | 5'900.00 | | 5'077.80 | |
| 326.3051 Assurances de personnes | 1'193.95 | | 3'700.00 | | 1'746.77 | |
| 326.3061 Indemnités & remb. de frais | 2'138.55 | | 4'000.00 | | 3'627.08 | |
| 326.3114 Achat matériel spécifique | 6'230.50 | | 6'000.00 | | 2'476.48 | |
| 326.3141 Entretien des hangars | 46'410.35 | | 45'000.00 | | 1'265.93 | |
| 326.3142 Entretien des chemins | 35'178.75 | | 40'000.00 | | 38'890.55 | |
| 326.3143 Pistes à machines | 10'534.05 | | 10'000.00 | | 10'377.95 | |
| 326.3154 Entretien mach. & mat. exploit. | 71.05 | | 300.00 | | 363.80 | |
| 326.3163 Location de machines | 2'340.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 326.3185 Mandat "arbres habitats" | 18'575.40 | | 32'000.00 | | | |
| 326.3186 Assurances du patrimoine | 834.42 | | 900.00 | | 880.84 | |
| 326.3220 Intérêts des emprunts | 1'147.96 | | 950.00 | | 1'276.81 | |
| 326.3311 Amortissements budgétés | 28'926.67 | | 28'000.00 | | 27'973.33 | |
| 326.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'126.00 | | 650.00 | | 1'093.35 | |
| 326.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 5'807.34 | | 10'000.00 | | 6'124.63 | |
| 326.4516 Subventions arbres habitats | | 97'980.00 | | 75'000.00 | | |
| 326.4517 Subventions diverses (regroupement) | | 25'075.40 | | 60'000.00 | | 38'293.40 |

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 34 BATIMENT SERV. FINANCIER | 401'651.34 | 793'560.39 | 549'550.00 | 765'150.00 | 708'102.07 | 774'069.80 |
| 340 TERRAIN PATRIMOINE FINANCIER | 30'285.08 | 10'120.00 | 33'800.00 | 9'500.00 | 151'814.36 | 12'140.00 |
| 340.3191 Impôts et taxes | 1'972.05 | | 2'400.00 | | 2'555.80 | |
| 340.3220 Intérêts des emprunts | 28'313.03 | | 31'400.00 | | 50'858.56 | |
| 340.3303 Amortissements extraordinaires | | | | | 98'400.00 | |
| 340.4231 Locations garages | | 10'120.00 | | 9'500.00 | | 12'140.00 |
| 341 PPE RUE DE LA SAGNE 17 a/b | 13'355.26 | 23'588.45 | 15'800.00 | 20'000.00 | 13'872.88 | 25'935.50 |
| 341.3122 Décompte Gérance | 8'038.91 | | 9'000.00 | | 8'083.21 | |
| 341.3123 Electricité | 199.10 | | 800.00 | | 185.15 | |
| 341.3141 Entretien | 1'351.99 | | 2'000.00 | | 836.34 | |
| 341.3191 Impôts et taxes | 622.75 | | 750.00 | | 807.10 | |
| 341.3220 Intérêts des emprunts | 1'088.96 | | 1'150.00 | | 1'907.58 | |
| 341.3303 Amortissement patrimoine financier | | | | | | |
| 341.3803 Attribution fonds réserve | 2'053.55 | | 2'100.00 | | 2'053.50 | |
| 341.4231 Produits des loyers | | 22'788.45 | | 18'800.00 | | 24'735.50 |
| 341.4350 Récupération charges immeubles | | 800.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 |
| 342 LA CONVERSION | 184'982.88 | 485'605.69 | 180'250.00 | 471'350.00 | 167'490.66 | 457'761.50 |
| 342.3011 Traitements du personnel | 49'269.24 | | 40'000.00 | | 38'118.72 | |
| 342.3030 Assurances sociales | 4'129.07 | | 3'500.00 | | 3'290.54 | |
| 342.3040 Caisse de pensions | 7'224.46 | | 5'900.00 | | 5'496.21 | |
| 342.3050 Assurances de personnes | 1'096.75 | | 1'000.00 | | 843.71 | |
| 342.3060 Indemnités & remb. de frais | 543.38 | | 400.00 | | 419.68 | |
| 342.3114 Achat machines | 5'280.95 | | 5'500.00 | | | |
| 342.3121 Eau | 2'558.40 | | 1'300.00 | | 1'073.05 | |
| 342.3123 Electricité | 2'982.35 | | 6'000.00 | | 3'893.30 | |
| 342.3133 Produits de nettoyage | 400.00 | | 800.00 | | 300.00 | |
| 342.3141 Entretien du bâtiment | 29'054.15 | | 44'700.00 | | 24'045.20 | |
| 342.3186 Assurances du patrimoine | 6'160.66 | | 6'600.00 | | 6'541.12 | |
| 342.3191 Impôts et taxes | 6'965.95 | | 8'400.00 | | 9'027.85 | |
| 342.3220 Intérêts des emprunts | 590.09 | | 400.00 | | | |
| 342.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 3'008.78 | | 650.00 | | 1'183.39 | |
| 342.3902 Ventilation frais véhicules §433 | | | 100.00 | | | |
| 342.3903 Ventilation chauffage | 65'718.65 | | 55'000.00 | | 73'257.89 | |
| 342.4231 Produits des loyers | | 358'656.65 | | 362'300.00 | | 364'771.15 |
| 342.4350 Récupération charges immeubles | | 64'688.89 | | 52'100.00 | | 53'134.40 |
| 342.4363 Travaux pour tiers | | 24'911.45 | | 24'000.00 | | 24'714.75 |
| 342.4369 Remboursement de dommages | | 17'910.70 | | 17'900.00 | | |
| 342.4399 Travaux pour préavis | | 4'438.00 | | | | |
| 342.4900 Part aide énergies renouvelables | | | | 50.00 | | 141.20 |
| 342.4904 Imputation interne frais locaux | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| 343 ANCIEN COLLEGE | 32'693.80 | 88'524.35 | 49'700.00 | 89'300.00 | 31'352.89 | 97'670.30 |
| 343.3011 Traitements du personnel | 5'866.76 | | 6'000.00 | | 5'611.35 | |
| 343.3030 Assurances sociales | 491.68 | | 500.00 | | 484.40 | |
| 343.3040 Caisse de pensions | 860.27 | | 900.00 | | 809.05 | |
| 343.3050 Assurances de personnes | 130.57 | | 150.00 | | 124.20 | |
| 343.3121 Eau | 1'224.90 | | 1'300.00 | | 1'805.85 | |
| 343.3123 Electricité | 1'172.25 | | 1'500.00 | | 1'479.90 | |
| 343.3124 Chauffage | 8'420.50 | | 12'000.00 | | 9'424.65 | |
| 343.3133 Produits nettoyages | 500.00 | | 500.00 | | 250.00 | |
| 343.3141 Entretien du bâtiment | 4'824.90 | | 15'700.00 | | 14.40 | |
| 343.3161 Abonnement réseau CAD | 4'523.40 | | 6'050.00 | | 6'048.00 | |
| 343.3186 Assurances du patrimoine | 1'949.71 | | 2'050.00 | | 2'054.68 | |
| 343.3191 Impôts et taxes | 2'370.55 | | 2'850.00 | | 3'072.20 | |
| 343.3220 Intérêts des emprunts | | | | | | |
| 343.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 358.31 | | 100.00 | | 174.21 | |
| 343.3902 Ventilation frais véhicules §433 | | | 100.00 | | | |
| 343.4231 Produits des loyers | | 65'118.00 | | 69'200.00 | | 70'835.00 |
| 343.4350 Récupération charges immeubles | | 9'966.35 | | 9'700.00 | | 16'419.35 |
| 343.4900 Part aide énergies renouvelables | | | | 200.00 | | 215.95 |
| 343.4904 Locaux samaritains, Musique, TSP | | 13'440.00 | | 10'200.00 | | 10'200.00 |
| 344 BATIMENT LE PLATON | 140'334.32 | 185'721.90 | 270'000.00 | 175'000.00 | 343'571.28 | 180'562.50 |
| 344.3121 Eau | 2'552.90 | | 800.00 | | 1'208.95 | |
| 344.3123 Electricité | 16'211.70 | | 9'000.00 | | 11'482.95 | |
| 344.3124 Chauffage | 5'764.30 | | 9'000.00 | | 6'517.65 | |
| 344.3133 Produits nettoyages | 887.85 | | 1'000.00 | | 600.00 | |
| 344.3141 Entretien du bâtiment | 14'116.55 | | 19'500.00 | | 13'244.95 | |
| 344.3161 Autres charges immeubles | 12'305.15 | | 10'000.00 | | 12'752.95 | |
| 344.3186 Assurances du patrimoine | 1'810.39 | | 1'900.00 | | 1'907.86 | |
| 344.3191 Impôts et taxes | 2'201.10 | | 2'650.00 | | 2'852.65 | |
| 344.3220 Intérêts des emprunts | 5'684.38 | | 6'150.00 | | 13'003.32 | |
| 344.3303 Amortissements budgetés | 68'800.00 | | 200'000.00 | | 270'000.00 | |
| 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 | | 37'721.90 | | 27'000.00 | | 32'562.50 |

Crédit complémentaire

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 35 BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 3'093'971.48 | 2'700'425.80 | 2'881'200.00 | 2'679'900.00 | 2'831'057.19 | 2'580'069.97 |
| 351 HOTEL DE VILLE | 557'903.99 | 498'480.09 | 535'750.00 | 493'200.00 | 777'287.08 | 537'603.53 |
| 351.1 HOTEL DE VILLE | 384'118.59 | 440'543.89 | 314'800.00 | 416'100.00 | 540'739.41 | 463'384.48 |
| 351.1.3011 Traitements du personnel | 76'567.03 | | 85'000.00 | | 133'369.53 | |
| 351.1.3030 Assurances sociales | 6'416.87 | | 7'400.00 | | 11'512.74 | |
| 351.1.3040 Caisse de pensions | 11'227.13 | | 12'500.00 | | 19'230.04 | |
| 351.1.3050 Assurances de personnes | 1'704.41 | | 2'100.00 | | 2'952.02 | |
| 351.1.3060 Indemnisations & remb. de frais | 844.46 | | 1'000.00 | | 1'468.42 | |
| 351.1.3114 Achat machines | | | 500.00 | | | |
| 351.1.3121 Eau | 5'541.50 | | 2'000.00 | | 3'109.60 | |
| 351.1.3123 Electricité | 13'681.15 | | 15'000.00 | | 12'715.40 | |
| 351.1.3133 Produits de nettoyage | 2'898.10 | | 3'000.00 | | 2'500.00 | |
| 351.1.3141 Entretien du bâtiment | 50'177.98 | | 47'800.00 | | 45'943.60 | |
| 351.1.3185 Honoraires NeoVac | 2'402.45 | | 2'600.00 | | 2'409.15 | |
| 351.1.3186 Assurances du patrimoine | 12'629.37 | | 15'500.00 | | 13'634.45 | |
| 351.1.3191 Impôts et taxes | 14'473.05 | | 17'400.00 | | 18'750.95 | |
| 351.1.3220 Intérêts des emprunts | 1'417.68 | | 1'550.00 | | 3'752.32 | |
| 351.1.3311 Amortissements budgétés | 39'379.37 | | 40'000.00 | | 198'100.00 | |
| 351.1.3321 Amortissements complémentaires | 76'000.00 | | | | | |
| 351.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 4'675.89 | | 1'350.00 | | 4'140.50 | |
| 351.1.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 195.40 | | 100.00 | | 272.53 | |
| 351.1.3903 Ventilation chauffage | 63'886.75 | | 60'000.00 | | 66'878.16 | |
| 351.1.4231 Produits des loyers | | 293'000.48 | | 275'500.00 | | 283'764.48 |
| 351.1.4350 Récupération charges immeubles | | 47'792.45 | | 35'600.00 | | 38'135.55 |
| 351.1.4363 Remboursement de tiers | | 646.15 | | 5'000.00 | | 876.20 |
| 351.1.4399 Travaux pour préavis | | 198.61 | | | | 40'174.85 |
| 351.1.4900 Part aide énergies renouvelables | | | | 1'300.00 | | |
| 351.1.4903 Ventilation charges immeubles | | 1'206.20 | | 1'000.00 | | 933.40 |
| 351.1.4904 Locaux utilisés par l'administration | | 97'700.00 | | 97'700.00 | | 97'700.00 |
| 351.1.4905 Garage pour inhumations | | | | | | 1'800.00 |
| 351.2 LOCAUX POLICE-OT | 20'731.77 | 45'610.20 | 48'700.00 | 64'100.00 | 122'294.10 | 62'782.05 |
| 351.2.3011 Traitements du personnel | 6'237.91 | | 12'000.00 | | 6'516.25 | |
| 351.2.3030 Assurances sociales | 522.79 | | 1'050.00 | | 562.49 | |
| 351.2.3040 Caisse de pensions | 914.70 | | 1'800.00 | | 939.54 | |
| 351.2.3050 Assurances de personnes | 138.89 | | 300.00 | | 144.22 | |
| 351.2.3060 Indemnisations & remb. de frais | 68.78 | | 100.00 | | 71.75 | |
| 351.2.3121 Eau | | | 100.00 | | | |
| 351.2.3123 Electricité | 2'668.25 | | 2'500.00 | | 2'013.30 | |
| 351.2.3133 Produits nettoyages | 550.00 | | 500.00 | | 150.00 | |
| 351.2.3141 Entretien des locaux | 521.70 | | 1'000.00 | | 194.40 | |
| 351.2.3186 Assurances du patrimoine | 1'003.38 | | 1'350.00 | | 1'326.65 | |
| 351.2.3191 Impôts et taxes | 962.95 | | 1'200.00 | | 1'248.00 | |
| 351.2.3220 Intérêts des emprunts | | | 600.00 | | 1'297.79 | |
| 351.2.3311 Amortissements investissements | | | 19'900.00 | | 20'434.83 | |
| 351.2.3321 Amortissements extraordinaires | | | | | 81'739.31 | |
| 351.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 380.93 | | 200.00 | | | |
| 351.2.3903 Ventilation chauffage | 6'761.49 | | 6'100.00 | | 5'655.57 | |
| 351.2.4271 Loyer facturé au Canton + OT | | 22'754.00 | | 34'700.00 | | 35'337.40 |
| 351.2.4350 Récupération charges immeubles | | 12'956.20 | | 19'500.00 | | 17'544.65 |
| 351.2.4904 Locaux utilisés par l'administration | | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 9'900.00 |
| 351.3 SALLE DE SPECTACLES | 153'053.63 | 12'326.00 | 172'250.00 | 13'000.00 | 114'253.57 | 11'437.00 |
| 351.3.3011 Traitements du personnel | 42'778.36 | | 52'000.00 | | 42'167.84 | |
| 351.3.3030 Assurances sociales | 3'585.09 | | 4'550.00 | | 3'639.97 | |
| 351.3.3040 Caisse de pensions | 6'272.64 | | 7'650.00 | | 6'080.02 | |
| 351.3.3050 Assurances de personnes | 952.30 | | 1'300.00 | | 933.38 | |
| 351.3.3060 Indemnisations & remb. de frais | 471.82 | | 500.00 | | 464.27 | |
| 351.3.3114 Achat machines | | | 1'000.00 | | | |
| 351.3.3121 Eau | 1'023.00 | | 1'100.00 | | | |
| 351.3.3123 Electricité | 2'855.70 | | 5'000.00 | | 3'158.80 | |
| 351.3.3133 Produits de nettoyage | 1'007.70 | | 800.00 | | 700.00 | |
| 351.3.3141 Entretien de la salle | 49'261.32 | | 50'600.00 | | 12'705.25 | |
| 351.3.3186 Assurances du patrimoine | 6'176.46 | | 6'250.00 | | 6'206.25 | |
| 351.3.3191 Impôts et taxes | 3'851.85 | | 4'650.00 | | 4'992.00 | |
| 351.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'612.40 | | 850.00 | | 1'309.17 | |
| 351.3.3903 Ventilation chauffage | 32'204.99 | | 36'000.00 | | 31'896.62 | |
| 351.3.4271 Loyer de la salle et buvette | | 12'326.00 | | 13'000.00 | | 11'437.00 |

Location OT au 351.1.4231
(correction dès 2019)

Crédit complémentaire

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 352 METIERS 3 | 738'262.06 | 477'988.95 | 513'300.00 | 510'300.00 | 309'576.28 | 230'790.48 |
| 352.3011 Traitements du personnel | 26'322.36 | | 45'000.00 | | 12'897.45 | |
| 352.3030 Assurances sociales | 2'205.96 | | 3'900.00 | | 1'119.08 | |
| 352.3040 Caisse de pensions | 3'859.72 | | 6'650.00 | | 2'082.65 | |
| 352.3050 Assurances de personnes | 585.96 | | 1'100.00 | | 286.76 | |
| 352.3060 Indemnités & remb. de frais | 289.94 | | 400.00 | | 88.67 | |
| 352.3114 Achat matériel et machines | 225.00 | | 1'000.00 | | 22'759.90 | |
| 352.3121 Eau | 2'066.30 | | 1'000.00 | | 463.40 | |
| 352.3123 Electricité | 10'351.60 | | 12'000.00 | | 4'919.20 | |
| 352.3133 Produits nettoyages | 1'361.55 | | 2'000.00 | | 1'500.00 | |
| 352.3141 Entretien des bâtiments | 7'155.85 | | 5'500.00 | | 3'669.00 | |
| 352.3186 Assurances du patrimoine | 5'602.50 | | 5'900.00 | | 4'246.81 | |
| 352.3191 Impôts et taxes | 8'000.00 | | 9'600.00 | | | |
| 352.3220 Intérêts des emprunts | 56'429.04 | | 68'800.00 | | 71'607.61 | |
| 352.3311 Amortissements investissements | 286'480.13 | | 315'600.00 | | 142'500.00 | |
| 352.3321 Amortissements complémentaires | 300'400.00 | | | | | |
| 352.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'607.46 | | 750.00 | | 250.19 | |
| 352.3902 Ventilation frais véhicules §433 | | | 100.00 | | | |
| 352.3903 Ventilation chauffage | 25'318.69 | | 34'000.00 | | 41'185.56 | |
| 352.4271 Locations classes et salles | | 420'687.95 | | 440'700.00 | | 208'304.78 |
| 352.4350 Récupération charges immeubles | | 56'888.00 | | 69'600.00 | | 15'000.00 |
| 352.4369 Remboursement de dommages | | 413.00 | | | | 7'485.70 |
| 354 CASERNE DES POMPIERS | 12'737.41 | 93'256.55 | 17'250.00 | 96'550.00 | 21'015.72 | 95'407.15 |
| 354.3121 Eau | 671.35 | | 150.00 | | 137.25 | |
| 354.3123 Electricité | 3'100.20 | | 6'000.00 | | 5'325.90 | |
| 354.3124 Chauffage | 4'185.00 | | 5'000.00 | | 4'644.00 | |
| 354.3133 Produits nettoyages | 200.00 | | 300.00 | | 200.00 | |
| 354.3141 Entretien du bâtiment | 2'100.20 | | 3'000.00 | | 7'793.60 | |
| 354.3186 Assurances du patrimoine | 1'242.36 | | 1'300.00 | | 1'310.17 | |
| 354.3191 Impôts et taxes | 1'238.30 | | 1'500.00 | | 1'604.80 | |
| 354.3220 Intérêts des emprunts | | | | | | |
| 354.4904 Locations imputées au SDIS, voir 650 | | 93'256.55 | | 96'550.00 | | 95'407.15 |
| 355 AUTRES BATIMENTS | 274'867.61 | 108'882.11 | 250'900.00 | 88'300.00 | 212'073.13 | 124'342.26 |
| 355.3011 Traitements du personnel | 109'800.35 | | 90'000.00 | | 103'570.18 | |
| 355.3030 Assurances sociales | 9'202.05 | | 7'850.00 | | 8'940.39 | |
| 355.3040 Caisse de pensions | 16'100.19 | | 13'250.00 | | 14'933.63 | |
| 355.3050 Assurances de personnes | 2'444.31 | | 2'200.00 | | 2'292.38 | |
| 355.3060 Indemnités & remb. de frais | 1'210.93 | | 1'000.00 | | 1'140.19 | |
| 355.3110 Achats vêtements de travail | 3'148.25 | | 2'000.00 | | 2'775.35 | |
| 355.3114 Achat machines | 4'817.40 | | 5'000.00 | | 6'092.90 | |
| 355.3115 Achat matériel et outillage | 20'246.60 | | 21'000.00 | | 2'764.20 | |
| 355.3121 Eau | 876.80 | | 1'000.00 | | 1'589.15 | |
| 355.3123 Electricité | 2'361.30 | | 3'800.00 | | 2'220.45 | |
| 355.3124 Chauffage | | | 2'000.00 | | | |
| 355.3130 Achat fournitures & mat. premières | 20'114.40 | | 20'000.00 | | 19'761.20 | |
| 355.3133 Produits nettoyages | 500.00 | | 1'000.00 | | 540.00 | |
| 355.3141 Entretien des bâtiments | 36'608.20 | | 38'200.00 | | 24'811.80 | |
| 355.3155 Entretien véhicule | 29'422.95 | | 28'000.00 | | 5'986.80 | |
| 355.3182 Téléphones | 303.90 | | 1'450.00 | | 304.55 | |
| 355.3186 Assurances du patrimoine | 6'568.20 | | 6'600.00 | | 6'523.36 | |
| 355.3191 Impôts et taxes | 2'592.00 | | 3'000.00 | | 3'228.95 | |
| 355.3199 Frais divers | 447.75 | | 500.00 | | 769.80 | |
| 355.3650 Aide Eco-Vaisselle | 40.00 | | | | | |
| 355.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 6'705.16 | | 1'450.00 | | 3'215.38 | |
| 355.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 1'356.87 | | 1'600.00 | | 612.47 | |
| 355.4231 Produits des loyers | | 80'733.95 | | 69'800.00 | | 87'760.15 |
| 355.4350 Récupération charges immeubles | | 930.45 | | 300.00 | | 712.55 |
| 355.4356 Facturations de services | | 3'842.05 | | 3'000.00 | | 2'895.95 |
| 355.4359 Recettes diverses | | 673.60 | | | | 922.00 |
| 355.4399 Travaux pour préavis | | 7'502.06 | | | | 16'851.61 |
| 355.4904 Imputation locaux travaux, dépôts | | 15'200.00 | | 15'200.00 | | 15'200.00 |

Crédit complémentaire

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 356 BATIMENTS SCOLAIRES | 1'112'684.83 | 993'583.34 | 1'131'450.00 | 969'850.00 | 934'640.43 | 1'030'634.88 |
| 356.1 BAT. ECOLES PRIMAIRES | 706'706.05 | 307'698.82 | 695'750.00 | 295'250.00 | 493'621.05 | 331'185.90 |
| 356.1.3011 Traitements du personnel | 125'912.26 | | 150'000.00 | | 146'962.17 | |
| 356.1.3030 Assurances sociales | 10'552.33 | | 13'100.00 | | 12'679.83 | |
| 356.1.3040 Caisse de pensions | 18'462.65 | | 22'100.00 | | 20'968.01 | |
| 356.1.3050 Assurances de personnes | 2'802.94 | | 3'700.00 | | 3'251.64 | |
| 356.1.3060 Indemnisations & remb. de frais | 1'388.79 | | 1'500.00 | | 1'671.41 | |
| 356.1.3114 Achat machines | 524.10 | | 1'000.00 | | 6'400.00 | |
| 356.1.3121 Eau | 2'337.70 | | 2'000.00 | | 1'865.05 | |
| 356.1.3123 Electricité | 11'757.75 | | 11'000.00 | | 13'214.90 | |
| 356.1.3124 Chauffage | 64'032.14 | | 65'000.00 | | 59'586.75 | |
| 356.1.3133 Produits de nettoyage | 5'882.50 | | 5'500.00 | | 5'000.00 | |
| 356.1.3141 Entretien des bâtiments | 157'878.80 | | 185'700.00 | | 90'358.85 | |
| 356.1.3145 Entretien place sport | | | 1'000.00 | | 2'616.60 | |
| 356.1.3161 Abonnement réseau CAD | 18'955.20 | | 19'000.00 | | 19'008.00 | |
| 356.1.3186 Assurances du patrimoine | 6'880.75 | | 7'250.00 | | 7'239.63 | |
| 356.1.3191 Impôts et taxes | 9'420.45 | | 11'400.00 | | 12'208.95 | |
| 356.1.3220 Intérêts des emprunts | 4'605.63 | | 5'900.00 | | 6'707.84 | |
| 356.1.3311 Amortissements budgetés | 22'500.00 | | 188'100.00 | | 24'489.28 | |
| 356.1.3321 Amortissements complémentaires | 234'600.00 | | | | 54'642.62 | |
| 356.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 7'689.16 | | 2'400.00 | | 4'712.89 | |
| 356.1.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 522.90 | | 100.00 | | 36.63 | |
| 356.1.4231 Locations à tiers | | 22'714.20 | | 21'500.00 | | 35'160.55 |
| 356.1.4271 Locations classes et salles | | 280'635.00 | | 271'750.00 | | 277'012.00 |
| 356.1.4356 Conciergerie Trolls | | | | | | 12'042.00 |
| 356.1.4363 Remboursement de dommages | | | | | | 4'971.35 |
| 356.1.4399 Travaux pour préavis | | 2'349.62 | | | | |
| 356.1.4904 Locaux utilisés par sociétés | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 356.2 BAT. ECOLES SECONDAIRES | 208'560.63 | 301'135.29 | 236'500.00 | 298'500.00 | 244'229.99 | 302'417.96 |
| 356.2.3011 Traitements du personnel | 47'711.77 | | 75'000.00 | | 66'778.71 | |
| 356.2.3030 Assurances sociales | 3'998.53 | | 6'550.00 | | 5'764.49 | |
| 356.2.3040 Caisse de pensions | 6'996.06 | | 11'050.00 | | 9'628.62 | |
| 356.2.3050 Assurances de personnes | 1'062.08 | | 1'900.00 | | 1'478.06 | |
| 356.2.3060 Indemnisations & remb. de frais | 526.28 | | 700.00 | | 735.17 | |
| 356.2.3114 Achat machines | 1'373.40 | | 1'500.00 | | | |
| 356.2.3121 Eau | 3'185.95 | | 1'000.00 | | 843.25 | |
| 356.2.3123 Electricité | 9'062.45 | | 9'500.00 | | 8'611.55 | |
| 356.2.3124 Chauffage | 885.33 | | 1'000.00 | | 891.60 | |
| 356.2.3133 Produits de nettoyage | 3'814.60 | | 4'500.00 | | 3'900.00 | |
| 356.2.3141 Entretien des bâtiments | 13'029.31 | | 11'900.00 | | 15'463.25 | |
| 356.2.3186 Assurances du patrimoine | 5'839.22 | | 6'150.00 | | 6'153.90 | |
| 356.2.3191 Impôts et taxes | 7'219.90 | | 8'700.00 | | 9'357.00 | |
| 356.2.3220 Intérêts des emprunts | 387.31 | | 400.00 | | 1'352.79 | |
| 356.2.3311 Amortissements budgetés | 13'450.00 | | 53'350.00 | | 52'395.03 | |
| 356.2.3321 Amortissements complémentaires | 39'900.00 | | | | 630.11 | |
| 356.2.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'913.67 | | 1'200.00 | | 2'073.18 | |
| 356.2.3902 Ventilation frais véhicules §433 | | | 100.00 | | 36.63 | |
| 356.2.3903 Ventilation chauffage | 47'204.77 | | 42'000.00 | | 58'136.65 | |
| 356.2.4271 Locations classes et salles | | 296'016.50 | | 298'500.00 | | 298'394.01 |
| 356.2.4356 Reboursement de tiers | | 5'118.79 | | | | 4'023.95 |
| 356.3 CENTRE SPORTIF | 197'418.15 | 384'749.23 | 199'200.00 | 376'100.00 | 196'789.39 | 397'031.02 |
| 356.3.3011 Traitements du personnel | 82'772.44 | | 90'000.00 | | 76'314.88 | |
| 356.3.3030 Assurances sociales | 6'977.05 | | 7'850.00 | | 6'605.04 | |
| 356.3.3040 Caisse de pensions | 10'692.75 | | 13'250.00 | | 9'428.24 | |
| 356.3.3050 Assurances de personnes | 1'817.08 | | 2'250.00 | | 1'662.35 | |
| 356.3.3060 Indemnisations & remb. de frais | 804.22 | | 700.00 | | 719.94 | |
| 356.3.3114 Achat machines | 1'018.70 | | 2'000.00 | | 148.50 | |
| 356.3.3121 Eau | 3'065.70 | | 2'000.00 | | 1'535.75 | |
| 356.3.3123 Electricité | 15'954.25 | | 15'000.00 | | 23'872.95 | |
| 356.3.3124 Chauffage au gaz | 15'772.66 | | 18'000.00 | | 15'446.80 | |
| 356.3.3133 Produits de nettoyage | 3'517.95 | | 3'000.00 | | 2'649.45 | |
| 356.3.3141 Entretien du bâtiment | 26'278.15 | | 20'600.00 | | 9'697.35 | |
| 356.3.3145 Entretien place sport | 4'871.90 | | 3'000.00 | | 26'252.00 | |
| 356.3.3186 Assurances du patrimoine | 10'141.04 | | 10'750.00 | | 10'674.18 | |
| 356.3.3191 Impôts et taxes | 7'261.75 | | 8'750.00 | | 9'411.25 | |
| 356.3.3199 Frais divers | | | 500.00 | | | |
| 356.3.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 5'055.46 | | 1'450.00 | | 2'030.04 | |
| 356.3.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 1'417.05 | | 100.00 | | 340.67 | |
| 356.3.4271 Loyer de la salle et de la buvette | | 307'147.03 | | 309'600.00 | | 313'479.72 |
| 356.3.4275 Locations salle rythmique, fitness | | 270.00 | | | | 1'923.55 |
| 356.3.4350 Part cantonale à l'entretien | | 59'968.80 | | 50'000.00 | | 59'572.30 |
| 356.3.4361 Part cantonale au Fitness | | 17'363.40 | | 16'500.00 | | 17'128.40 |
| 356.3.4363 Reboursement de dommages | | | | | | 4'927.05 |

Curage des drains non prévu

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 357 BATIMENTS MUSEES | 72'293.59 | 160'720.00 | 91'900.00 | 163'700.00 | 102'497.66 | 163'720.00 |
| 357.1 BATIMENT DU CIMA | 48'874.43 | 127'800.00 | 62'000.00 | 130'800.00 | 77'570.43 | 130'800.00 |
| 357.1.3011 Traitements du personnel | 536.82 | | 6'000.00 | | 6'250.80 | |
| 357.1.3030 Assurances sociales | 44.96 | | 500.00 | | 539.58 | |
| 357.1.3040 Caisse de pensions | 78.76 | | 900.00 | | 901.24 | |
| 357.1.3050 Assurances de personnes | 11.97 | | 150.00 | | 138.35 | |
| 357.1.3060 Indemnisations & remb. de frais | 5.94 | | 100.00 | | 68.83 | |
| 357.1.3121 Eau | 1'255.35 | | 200.00 | | 197.70 | |
| 357.1.3124 Chauffage | 25'478.20 | | 28'000.00 | | 27'021.40 | |
| 357.1.3141 Entretien du bâtiment | 5'936.70 | | 10'100.00 | | 7'035.40 | |
| 357.1.3161 Abonnement réseau CAD | 9'046.80 | | 8'650.00 | | 9'072.00 | |
| 357.1.3186 Assurances du patrimoine | 3'042.47 | | 3'200.00 | | 3'207.23 | |
| 357.1.3191 Impôts et taxes | 3'403.65 | | 4'100.00 | | 4'411.15 | |
| 357.1.3220 Intérêts des emprunts | | | | | 232.72 | |
| 357.1.3311 Amortissement investissement | | | | | 4'575.00 | |
| 357.1.3321 Amortissement extraordinaire | | | | | 13'725.00 | |
| 357.1.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 32.81 | | 100.00 | | 194.03 | |
| 357.1.4231 Produits des loyers | | 7'800.00 | | 10'800.00 | | 10'800.00 |
| 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 | 23'419.16 | 32'920.00 | 29'900.00 | 32'900.00 | 24'927.23 | 32'920.00 |
| 357.2.3011 Traitements du personnel | 272.68 | | 1'000.00 | | 145.75 | |
| 357.2.3030 Assurances sociales | 22.85 | | 100.00 | | 12.59 | |
| 357.2.3040 Caisse de pensions | 39.98 | | 150.00 | | 21.01 | |
| 357.2.3050 Assurances de personnes | 6.07 | | 50.00 | | 3.22 | |
| 357.2.3121 Eau | 1'076.05 | | 300.00 | | 334.30 | |
| 357.2.3123 Electricité | 2'133.05 | | 2'500.00 | | 2'402.00 | |
| 357.2.3124 Chauffage | 8'941.45 | | 11'000.00 | | 9'731.95 | |
| 357.2.3133 Produits nettoyages | 500.00 | | 800.00 | | 470.00 | |
| 357.2.3141 Entretien du bâtiment | 323.10 | | 3'600.00 | | 1'168.10 | |
| 357.2.3161 Abonnement réseau CAD | 5'600.40 | | 5'600.00 | | 5'616.00 | |
| 357.2.3186 Assurances du patrimoine | 2'261.78 | | 2'150.00 | | 2'166.26 | |
| 357.2.3191 Impôts et taxes | 2'203.95 | | 2'650.00 | | 2'856.05 | |
| 357.2.3901 Frais personnel non couvert | 37.80 | | | | | |
| 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 | 266'492.74 | 266'492.74 | 278'400.00 | 256'600.00 | 296'549.65 | 296'549.65 |
| 358.3011 Traitements du personnel | 4'529.28 | | 6'000.00 | | 16'525.72 | |
| 358.3030 Assurances sociales | 379.58 | | 500.00 | | 1'426.52 | |
| 358.3040 Caisse de pensions | 664.15 | | 900.00 | | 2'382.79 | |
| 358.3050 Assurances de personnes | 100.83 | | 150.00 | | 365.77 | |
| 358.3123 Electricité | 3'189.20 | | 3'000.00 | | 3'622.50 | |
| 358.3124 Energie | 170'211.85 | | 178'700.00 | | 196'237.85 | |
| 358.3141 Entretien réseau | 7'090.45 | | 8'800.00 | | 16'399.40 | |
| 358.3161 Abonnement réseau | 65'050.80 | | 65'250.00 | | 59'076.05 | |
| 358.3185 Etudes, honoraires, frais expert. | 15'000.00 | | 15'000.00 | | | |
| 358.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 276.60 | | 100.00 | | 513.05 | |
| 358.4350 Facturation charges auprès tiers | | 25'397.40 | | 23'500.00 | | 19'539.20 |
| 358.4903 Ventilation charges immeubles | | 241'095.34 | | 233'100.00 | | 277'010.45 |
| 359 LOCAUX BIBLIOTHEQUE | 58'729.25 | 101'022.02 | 62'250.00 | 101'400.00 | 177'417.24 | 101'022.02 |
| 359.3011 Traitements du personnel | 6'607.88 | | 10'000.00 | | 8'008.02 | |
| 359.3030 Assurances sociales | 553.76 | | 900.00 | | 691.27 | |
| 359.3040 Caisse de pensions | 968.91 | | 1'450.00 | | 1'154.67 | |
| 359.3050 Assurances de personnes | | | 50.00 | | 177.31 | |
| 359.3060 Indemnisations & remb. de frais | | | 100.00 | | 88.69 | |
| 359.3122 Décompte Gérance | 11'693.50 | | 16'000.00 | | 20'275.80 | |
| 359.3123 Electricité | 1'103.65 | | 1'300.00 | | 1'063.20 | |
| 359.3133 Produits de nettoyage | 700.00 | | 900.00 | | 700.00 | |
| 359.3141 Entretien du bâtiment | 7'806.45 | | 11'400.00 | | 1'597.55 | |
| 359.3186 Assurances du patrimoine | 674.67 | | 800.00 | | 690.12 | |
| 359.3220 Intérêts des emprunts | 516.89 | | 1'500.00 | | 2'670.61 | |
| 359.3311 Amortissements budgetés | 6'300.00 | | 16'200.00 | | 16'153.85 | |
| 359.3321 Amortissement extraordinaire | 19'900.00 | | | | 122'646.15 | |
| 359.3803 Attribution fonds réserve | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 359.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 403.54 | | 150.00 | | | |
| 359.4231 Produits des loyers | | 101'022.02 | | 101'400.00 | | 101'022.02 |

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 TRAVAUX | 5'925'203.63 | 2'948'036.22 | 6'266'500.00 | 3'013'000.00 | 6'310'056.27 | 3'064'823.67 |
| 400 ADMIN.DES TRAVAUX | 255'818.51 | | 211'150.00 | | 202'792.58 | 360.04 |
| 400.3011 Traitements du personnel | 174'589.78 | | 145'000.00 | | 135'953.58 | |
| 400.3030 Assurances sociales | 14'631.86 | | 12'650.00 | | 11'735.77 | |
| 400.3040 Caisse de pensions | 25'600.29 | | 21'350.00 | | 19'602.66 | |
| 400.3050 Assurances de personnes | 3'886.51 | | 3'600.00 | | 3'009.22 | |
| 400.3060 Indemnités & remb. de frais | 1'982.99 | | 1'600.00 | | 1'519.22 | |
| 400.3091 Formation professionnelle | | | | | 3'049.00 | |
| 400.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 5'271.65 | | 5'300.00 | | 5'757.80 | |
| 400.3111 Mobilier bureau | 2'364.30 | | 2'500.00 | | 1'160.40 | |
| 400.3181 Frais de port | 2'714.22 | | 3'000.00 | | 3'351.06 | |
| 400.3182 Téléphones | 4'125.15 | | 4'050.00 | | 4'163.95 | |
| 400.3186 Assurances du patrimoine | 1'174.78 | | 1'150.00 | | 1'152.98 | |
| 400.3199 Frais divers | 715.20 | | 500.00 | | 16.20 | |
| 400.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 10'661.78 | | 2'350.00 | | 4'220.74 | |
| 400.3904 Imputation interne frais locaux | 8'100.00 | | 8'100.00 | | 8'100.00 | |
| 400.4356 Recettes diverses | | | | | | 300.00 |
| 400.4399 Administration pour préavis | | | | | | 60.04 |
| 43 ROUTES | 2'475'557.05 | 568'777.57 | 2'866'250.00 | 655'400.00 | 2'837'489.53 | 611'239.77 |
| 430 RESEAU ROUTIER | 1'091'397.79 | 1'286.65 | 1'306'300.00 | | 1'031'405.65 | 4'030.91 |
| 430.3011 Traitements du personnel | 105'621.94 | | 200'000.00 | | 116'146.29 | |
| 430.3030 Assurances sociales | 8'851.84 | | 17'450.00 | | 10'025.93 | |
| 430.3040 Caisse de pensions | 15'487.51 | | 29'450.00 | | 16'746.74 | |
| 430.3050 Assurances de personnes | 2'351.26 | | 4'950.00 | | 2'570.79 | |
| 430.3060 Indemnités & remb. de frais | 1'165.00 | | 1'600.00 | | 1'278.79 | |
| 430.3110 Achats vêtements de travail | 7'142.20 | | 8'000.00 | | 8'270.05 | |
| 430.3114 Achats matériel et outillage | 11'941.35 | | 14'000.00 | | 7'022.85 | |
| 430.3115 Achats machines | 6'542.90 | | 10'000.00 | | 2'151.35 | |
| 430.3142 Entretien du réseau routier | 464'444.97 | | 517'000.00 | | 415'595.89 | |
| 430.3154 Entretien matériel et outillage | 857.65 | | 1'000.00 | | | |
| 430.3220 Intérêts des emprunts | 32'494.16 | | 34'300.00 | | 45'155.17 | |
| 430.3311 Amortissements budgetés | 357'749.67 | | 360'300.00 | | 321'484.88 | |
| 430.3321 Amortissements complémentaires | | | | | | |
| 430.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 6'450.10 | | 3'250.00 | | 3'605.81 | |
| 430.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 70'297.24 | | 105'000.00 | | 81'351.11 | |
| 430.4356 Facturation des services | | | | | | 3'000.00 |
| 430.4369 Remboursements de tiers | | 1'286.65 | | | | 1'000.00 |
| 430.4399 Travaux pour préavis | | | | | | 30.91 |
| 431 ECLAIRAGE PUBLIC | 208'755.15 | | 185'000.00 | | 303'470.54 | 6'595.05 |
| 431.3011 Traitements du personnel | 37'940.72 | | 30'000.00 | | 35'104.97 | |
| 431.3030 Assurances sociales | 3'179.71 | | 2'600.00 | | 3'030.31 | |
| 431.3040 Caisse de pensions | 5'563.29 | | 4'400.00 | | 5'061.65 | |
| 431.3050 Assurances de personnes | 844.58 | | 750.00 | | 777.04 | |
| 431.3060 Indemnités & remb. de frais | 418.44 | | 400.00 | | 386.54 | |
| 431.3114 Achats mat. exploitation & entret. | 36'352.09 | | 36'000.00 | | 24'179.31 | |
| 431.3123 Achat d'énergie | 62'801.45 | | 65'000.00 | | 62'793.95 | |
| 431.3143 Entretien du réseau | 22'123.30 | | 21'000.00 | | 39'531.70 | |
| 431.3220 Intérêts des emprunts | 1'163.53 | | 2'100.00 | | 1'985.99 | |
| 431.3311 Amortissements budgetés | 4'441.07 | | 10'300.00 | | 8'826.15 | |
| 431.3321 Amortissements complémentaires | 14'506.09 | | | | 106'039.84 | |
| 431.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'316.96 | | 450.00 | | 1'089.82 | |
| 431.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 17'103.92 | | 12'000.00 | | 14'663.27 | |
| 431.4356 Recettes diverses | | | | | | 5'500.00 |
| 431.4369 Remboursement de tiers | | | | | | 1'095.05 |
| 432 DEBLAIEMENT DE LA NEIGE | 423'003.29 | 17'641.40 | 600'500.00 | 15'000.00 | 678'026.57 | 14'102.60 |
| 432.3011 Traitements du personnel | 133'719.96 | | 200'000.00 | | 252'228.53 | |
| 432.3030 Assurances sociales | 11'206.71 | | 17'450.00 | | 21'772.82 | |
| 432.3040 Caisse de pensions | 19'607.53 | | 29'450.00 | | 36'367.99 | |
| 432.3050 Assurances de personnes | 2'976.71 | | 4'950.00 | | 5'582.79 | |
| 432.3060 Indemnités & remb. de frais | 1'474.84 | | 1'800.00 | | 2'776.98 | |
| 432.3114 Achats matériel & outillage | 7'214.75 | | 10'000.00 | | 9'241.45 | |
| 432.3135 Achats prod. pour déneigement | 45'061.85 | | 40'000.00 | | 59'895.25 | |
| 432.3189 Travaux effectués par des tiers | 51'879.85 | | 100'000.00 | | 74'153.45 | |
| 432.3199 Frais divers | 4'638.90 | | | | 2'031.55 | |
| 432.3220 Intérêts des emprunts | 1'024.82 | | 1'100.00 | | 2'462.29 | |
| 432.3311 Amortissements budgetés | 52'454.70 | | 52'500.00 | | 52'454.70 | |
| 432.3321 Amortissement extraordinaire | | | | | | |
| 432.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 8'165.95 | | 3'250.00 | | 7'830.56 | |
| 432.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 83'576.72 | | 140'000.00 | | 151'228.21 | |
| 432.4353 Ventes de marchandises | | 45.00 | | | | 40.00 |
| 432.4356 Travaux facturés à des tiers | | 13'846.40 | | 15'000.00 | | 12'669.40 |
| 432.4369 Remboursement de tiers | | 3'750.00 | | | | 1'393.20 |

Dompage à une clôture
et indemnité
d'assurance

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 433 VEHICULES DES TRAVAUX | 617'039.52 | 535'839.52 | 626'100.00 | 626'100.00 | 699'173.94 | 581'161.21 |
| 433.3011 Traitements du personnel | 100'434.79 | | 115'000.00 | | 102'362.86 | |
| 433.3030 Assurances sociales | 8'417.20 | | 10'000.00 | | 8'836.12 | |
| 433.3040 Caisse de pensions | 14'726.92 | | 16'950.00 | | 14'759.25 | |
| 433.3050 Assurances de personnes | 2'235.79 | | 2'850.00 | | 2'265.74 | |
| 433.3060 Indemnisations & remb. de frais | 1'107.77 | | 1'200.00 | | 1'358.52 | |
| 433.3115 Achats machines - véhicules | 30'978.85 | | 30'000.00 | | 40'128.90 | |
| 433.3136 Achat fournitures pr véhicules | 120'964.16 | | 160'000.00 | | 119'969.26 | |
| 433.3139 Carburant et lubrifiants | 112'684.94 | | 115'000.00 | | 99'689.35 | |
| 433.3186 Assurances du patrimoine | 29'566.60 | | 30'000.00 | | 28'987.21 | |
| 433.3192 Taxes sur véhicules | 36'682.95 | | 35'000.00 | | 37'256.20 | |
| 433.3220 Intérêts des emprunts | 1'674.33 | | 3'450.00 | | 5'869.55 | |
| 433.3311 Amortissements budgetés | 66'631.96 | | 101'200.00 | | 112'900.32 | |
| 433.3321 Amortissements complémentaires | 81'200.00 | | | | 118'012.73 | |
| 433.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 6'133.26 | | 1'850.00 | | 3'177.93 | |
| 433.3905 Location garage dépôts | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'600.00 | |
| 433.4359 Ventas et prestations diverses | | | | | | 2'087.70 |
| 433.4369 Remboursements de tiers | | 148.55 | | | | |
| 433.4902 Imputation interne frais véhicules | | 535'690.97 | | 626'100.00 | | 579'073.51 |
| 434 DEPOTS COMMUNAUX | 135'361.30 | 14'010.00 | 148'350.00 | 14'300.00 | 125'412.83 | 5'350.00 |
| 434.3011 Traitements du personnel | 34'599.38 | | 50'000.00 | | 32'706.10 | |
| 434.3030 Assurances sociales | 2'899.70 | | 4'350.00 | | 2'823.27 | |
| 434.3040 Caisse de pensions | 5'073.36 | | 7'350.00 | | 4'715.76 | |
| 434.3050 Assurances de personnes | 770.19 | | 1'250.00 | | 723.93 | |
| 434.3060 Indemnisations & remb. de frais | 381.64 | | 400.00 | | 360.02 | |
| 434.3115 Achat machine | 1'027.45 | | 1'000.00 | | 111.55 | |
| 434.3121 Eau | 1'827.70 | | 1'000.00 | | 785.80 | |
| 434.3123 Electricité | 4'379.80 | | 2'500.00 | | 2'639.50 | |
| 434.3124 Chauffage | 16'996.91 | | 22'000.00 | | 17'931.60 | |
| 434.3133 Produits de nettoyage | 1'000.00 | | 500.00 | | 537.05 | |
| 434.3141 Entretien des bâtiments | 35'372.30 | | 36'000.00 | | 41'510.95 | |
| 434.3161 Abonnement CAD | 7'969.80 | | 6'500.00 | | 6'480.00 | |
| 434.3186 Assurances du patrimoine | 4'462.52 | | 4'700.00 | | 4'669.14 | |
| 434.3191 Impôts et taxes | 1'140.80 | | 1'400.00 | | 1'467.50 | |
| 434.3220 Intérêts des emprunts | | | 600.00 | | | |
| 434.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'112.89 | | 800.00 | | 1'015.40 | |
| 434.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 5'046.86 | | 8'000.00 | | 6'935.26 | |
| 434.3904 Locaux ex-abattoirs, déchets carnés | 10'300.00 | | | | | |
| 434.4231 Recettes diverses | | 1'810.00 | | 2'100.00 | | 1'750.00 |
| 434.4363 Remboursement de dommages | | 8'600.00 | | 8'600.00 | | |
| 434.4905 Locaux pour véhicules communes | | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'600.00 |
| 44 PARCS, PROM., CIMETIERES | 457'414.99 | 36'310.15 | 484'200.00 | 70'000.00 | 421'456.27 | 34'901.90 |
| 440 PARCS-FONTAINES-DIVERS | 414'467.43 | 34'530.15 | 421'150.00 | 70'000.00 | 344'449.31 | 34'901.90 |
| 440.3011 Traitements du personnel | 172'845.33 | | 170'000.00 | | 172'513.82 | |
| 440.3030 Assurances sociales | 14'485.65 | | 14'800.00 | | 14'891.69 | |
| 440.3040 Caisse de pensions | 25'344.63 | | 25'050.00 | | 24'874.05 | |
| 440.3050 Assurances de personnes | 3'847.68 | | 4'200.00 | | 3'818.44 | |
| 440.3060 Indemnisations & remb. de frais | 1'906.39 | | 1'800.00 | | 1'899.33 | |
| 440.3080 Personnel facturé par tiers | 6'461.25 | | | | 2'580.30 | |
| 440.3114 Achats mach. & mat. exploitation | 36'045.30 | | 38'000.00 | | 5'958.35 | |
| 440.3121 Eau | 814.65 | | 700.00 | | 917.25 | |
| 440.3123 Electricité | 1'978.50 | | 1'500.00 | | 1'649.25 | |
| 440.3124 Chauffage | 567.83 | | 1'000.00 | | 566.60 | |
| 440.3130 Achats fourn. et mat. premières | 19'759.50 | | 25'000.00 | | 21'240.20 | |
| 440.3133 Produits nettoyage et désinf. | 1'249.60 | | 1'500.00 | | 2'292.69 | |
| 440.3137 Matériel pour manifestations | 67.45 | | 1'500.00 | | | |
| 440.3141 Entretien des édifices publics | 2'931.80 | | 3'000.00 | | 863.40 | |
| 440.3145 Entretien parcs, jardins, places de jeux | 43'348.20 | | 48'000.00 | | 15'226.30 | |
| 440.3186 Assurances du patrimoine | 211.80 | | 250.00 | | 216.66 | |
| 440.3191 Impôts et taxes | 64.65 | | 100.00 | | 82.00 | |
| 440.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 10'555.30 | | 2'750.00 | | 5'355.74 | |
| 440.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 71'981.92 | | 82'000.00 | | 69'503.24 | |
| 440.4356 Facturations de services | | 34'530.15 | | 70'000.00 | | 34'901.90 |
| 441 CIMETIERES | 42'947.56 | 1'780.00 | 63'050.00 | | 77'006.96 | |
| 441.3011 Traitements du personnel | 22'351.60 | | 30'000.00 | | 40'196.68 | |
| 441.3030 Assurances sociales | 1'873.22 | | 2'600.00 | | 3'469.87 | |
| 441.3040 Caisse de pensions | 3'277.47 | | 4'400.00 | | 5'795.82 | |
| 441.3050 Assurances de personnes | 497.61 | | 750.00 | | 889.74 | |
| 441.3060 Indemnisations & remb. de frais | 246.56 | | 300.00 | | 442.56 | |
| 441.3114 Achats mach. & mat. exploitation | 58.50 | | 1'000.00 | | 323.20 | |
| 441.3121 Frais eau | | | 500.00 | | | |
| 441.3145 Entretien des cimetières | 7'404.60 | | 12'000.00 | | 15'164.10 | |
| 441.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'365.01 | | 500.00 | | 1'247.95 | |
| 441.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 5'872.99 | | 11'000.00 | | 9'477.04 | |
| 441.4369 Remboursements de tiers | | 1'780.00 | | | | |

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 45 ELIMIN.DECHETS, DECHARGE | 1'395'074.36 | 1'001'609.78 | 1'376'700.00 | 959'400.00 | 1'340'575.87 | 910'579.94 |
| 450 ORDURES MENAGERES | 740'805.09 | 325'959.67 | 679'900.00 | 286'000.00 | 697'729.97 | 290'112.14 |
| 450.3011 Traitements du personnel | 278'369.15 | | 240'000.00 | | 259'581.08 | |
| 450.3030 Assurances sociales | 23'329.36 | | 20'900.00 | | 22'407.52 | |
| 450.3040 Caisse de pensions | 40'817.75 | | 35'350.00 | | 37'428.11 | |
| 450.3050 Assurances de personnes | 6'196.65 | | 5'950.00 | | 5'745.64 | |
| 450.3060 Indemnisations & remb. de frais | 3'070.21 | | 2'200.00 | | 2'857.94 | |
| 450.3102 Edition guide du tri | | | | | 7'040.75 | |
| 450.3110 Achats vêtements de travail | 629.10 | | 1'000.00 | | 865.75 | |
| 450.3114 Achats matériel et outillage | 15'007.35 | | 20'000.00 | | 35'619.10 | |
| 450.3182 Téléphones | 786.70 | | 900.00 | | 917.25 | |
| 450.3194 TVA non récupérable | 12'434.40 | | 14'000.00 | | 15'042.72 | |
| 450.3199 Frais divers | 220.40 | | 500.00 | | 328.70 | |
| 450.3220 Intérêts des emprunts | 1'636.24 | | 800.00 | | 1'448.88 | |
| 450.3311 Amortissements budgetés | 11'393.11 | | 11'400.00 | | 11'393.11 | |
| 450.3526 Frais élimination ordures ménagères | 177'583.50 | | 185'000.00 | | 162'438.11 | |
| 450.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 16'999.40 | | 3'900.00 | | 8'058.81 | |
| 450.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 152'331.77 | | 138'000.00 | | 126'556.50 | |
| 450.4342 Taxe aux sacs | | 209'835.39 | | 180'000.00 | | 176'263.19 |
| 450.4345 Ristourne verres, papier, carton | | 8'337.44 | | 11'000.00 | | 9'722.80 |
| 450.4356 Travaux facturés à des tiers | | 107'786.84 | | 95'000.00 | | 104'126.15 |
| 451 DECHETTERIE | 591'964.07 | 566'222.61 | 575'550.00 | 543'400.00 | 576'760.05 | 545'062.50 |
| 451.3011 Traitements du personnel | 157'902.07 | | 150'000.00 | | 150'628.43 | |
| 451.3030 Assurances sociales | 13'233.29 | | 13'100.00 | | 13'002.53 | |
| 451.3040 Caisse de pensions | 23'153.40 | | 22'100.00 | | 21'718.59 | |
| 451.3050 Assurances de personnes | 3'515.03 | | 3'700.00 | | 3'334.04 | |
| 451.3060 Indemnisations & remb. de frais | 1'741.55 | | 1'400.00 | | 1'658.45 | |
| 451.3114 Achats matériel et outillage | 419.60 | | 2'000.00 | | | |
| 451.3121 Eau | 332.85 | | 250.00 | | 336.50 | |
| 451.3123 Chauffage, électricité | 1'534.00 | | 1'500.00 | | 1'611.33 | |
| 451.3124 Carburant et lubrifiants | 3'259.70 | | 9'000.00 | | 5'644.80 | |
| 451.3140 Entretien de la décharge | 21'531.55 | | 27'000.00 | | 21'382.65 | |
| 451.3182 Téléphones | 1'114.40 | | 500.00 | | 679.50 | |
| 451.3186 Assurances du patrimoine | 1'983.19 | | 2'200.00 | | 2'108.59 | |
| 451.3188 Transport des bennes par tiers | 11'238.75 | | 14'000.00 | | 9'851.25 | |
| 451.3189 Travaux effectués par des tiers | | | | | | |
| 451.3191 Impôts et taxes | 185.25 | | 250.00 | | 201.75 | |
| 451.3199 Frais divers | | | | | | |
| 451.3220 Intérêts des emprunts | 2'025.88 | | 3'450.00 | | 5'100.00 | |
| 451.3311 Amortissements budgetés | 31'899.95 | | 35'700.00 | | 48'310.81 | |
| 451.3526 Frais élimination déchets | 252'568.00 | | 235'000.00 | | 237'167.15 | |
| 451.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 9'642.75 | | 2'400.00 | | 4'676.35 | |
| 451.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 52'682.86 | | 50'000.00 | | 47'347.33 | |
| 451.3908 Tenue des comptes | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 451.4342 Taxe forfaitaire | | 393'629.40 | | 392'000.00 | | 392'886.85 |
| 451.4345 Ristourne verre, papier, carton | | 14'286.21 | | 15'000.00 | | 11'979.25 |
| 451.4358 Part de Bullet | | 55'590.10 | | 56'400.00 | | 53'220.40 |
| 451.4359 Finances décharge | | 98'491.90 | | 80'000.00 | | 86'976.00 |
| 451.4369 Remboursements de tiers | | 4'225.00 | | | | |
| 452 DEPOT MATERIAUX EXCAVATION | 62'305.20 | 109'427.50 | 121'250.00 | 130'000.00 | 66'085.85 | 75'405.30 |
| 452.3011 Traitements du personnel | 4'210.12 | | 5'000.00 | | 4'555.35 | |
| 452.3030 Assurances sociales | 352.84 | | 450.00 | | 393.23 | |
| 452.3040 Caisse de pensions | 617.34 | | 750.00 | | 656.82 | |
| 452.3050 Assurances de personnes | 93.73 | | 150.00 | | 100.83 | |
| 452.3060 Indemnisations & remb. de frais | 46.44 | | 50.00 | | 50.15 | |
| 452.3121 Eau | 2'100.00 | | | | | |
| 452.3140 Entretien de la décharge | 1'031.25 | | 9'000.00 | | 4'945.50 | |
| 452.3189 Travaux effectués par des tiers | 29'680.00 | | 25'000.00 | | 23'555.15 | |
| 452.3195 Taxes cantonales d'élimination | 4'674.60 | | 65'000.00 | | 12'029.25 | |
| 452.3220 Intérêts des emprunts | 409.97 | | 450.00 | | 957.26 | |
| 452.3311 Amortissements investissements | 18'823.99 | | 14'500.00 | | 18'823.99 | |
| 452.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 257.10 | | 100.00 | | | |
| 452.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 7.82 | | 800.00 | | 18.32 | |
| 452.4359 Finances décharge | | 109'427.50 | | 130'000.00 | | 75'405.30 |
| 452.4511 Subside cantonal | | | | | | |

Taux de couverture de 71,8 %

Taxes OTAS non comprises

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 46 EPURATION EAUX | 1'341'338.72 | 1'341'338.72 | 1'328'200.00 | 1'328'200.00 | 1'507'742.02 | 1'507'742.02 |
| 460 ADMINISTRATION STEP | 14'136.80 | 688'142.20 | 500.00 | 676'600.00 | 3'600.85 | 784'402.00 |
| 460.3198 Rbt taxes années antérieures | 14'136.80 | | 500.00 | | 3'600.85 | |
| 460.4342 Taxes d'épuration sur eau potable | | 143'015.00 | | 145'000.00 | | 146'120.50 |
| 460.4343 Taxes d'épuration sur immeuble | | 545'127.20 | | 531'600.00 | | 638'281.50 |
| 461 STEP L'AUBERSON | 145'950.43 | | 157'550.00 | | 134'962.27 | |
| 461.3011 Traitements du personnel | 33'569.47 | | 50'000.00 | | 38'947.55 | |
| 461.3030 Assurances sociales | 2'813.40 | | 4'400.00 | | 3'362.14 | |
| 461.3040 Caisse de pensions | 4'922.33 | | 7'350.00 | | 5'615.67 | |
| 461.3050 Assurances de personnes | 747.33 | | 1'250.00 | | 862.10 | |
| 461.3060 Indemnités & remb. de frais | 370.30 | | 400.00 | | 428.76 | |
| 461.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 174.00 | | 100.00 | | 170.65 | |
| 461.3114 Achats mach. & mat. exploitations | 2'523.05 | | 2'500.00 | | 2'583.10 | |
| 461.3121 Eau | 1'543.35 | | 800.00 | | 775.20 | |
| 461.3123 Electricité, chauffage | 9'473.55 | | 8'000.00 | | 6'607.32 | |
| 461.3133 Achat produits chimiques | 17'998.50 | | 16'000.00 | | 10'079.80 | |
| 461.3154 Entretien mach. & mat. exploit. | 31'427.75 | | 29'000.00 | | 29'345.10 | |
| 461.3182 Téléphones | 2'463.45 | | 850.00 | | 1'103.30 | |
| 461.3186 Assurances du patrimoine | 1'744.26 | | 1'850.00 | | 1'838.99 | |
| 461.3188 Evacuation des boues | 18'326.55 | | 18'000.00 | | 15'074.85 | |
| 461.3191 Impôts et taxes | 7'162.45 | | 7'850.00 | | 7'932.80 | |
| 461.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'049.99 | | 800.00 | | 1'209.15 | |
| 461.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 8'640.70 | | 8'400.00 | | 9'025.79 | |
| 462 STEP VILLETTE | 400'973.46 | 67'646.22 | 471'800.00 | 76'600.00 | 420'456.73 | 70'581.22 |
| 462.3011 Traitements du personnel | 83'148.85 | | 135'000.00 | | 110'938.72 | |
| 462.3030 Assurances sociales | 6'968.43 | | 11'750.00 | | 9'576.38 | |
| 462.3040 Caisse de pensions | 12'192.34 | | 19'900.00 | | 15'995.74 | |
| 462.3050 Assurances de personnes | 1'850.94 | | 3'350.00 | | 2'455.54 | |
| 462.3060 Indemnités & remb. de frais | 917.08 | | 1'200.00 | | 1'221.36 | |
| 462.3094 Formation | 148.55 | | 1'000.00 | | | |
| 462.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 174.00 | | 200.00 | | 170.65 | |
| 462.3114 Achats mach. & mat. exploitation | 9'099.65 | | 9'000.00 | | 12'619.20 | |
| 462.3121 Eau | 4'114.15 | | 5'000.00 | | 1'028.20 | |
| 462.3122 Achat gaz | 6'916.45 | | 12'000.00 | | 9'518.35 | |
| 462.3123 Electricité | 19'887.15 | | 20'000.00 | | 16'158.35 | |
| 462.3130 Achat fourn. & mat. Premières | 30.00 | | 800.00 | | 158.05 | |
| 462.3133 Achats produits chimiques | 34'327.65 | | 30'000.00 | | 30'122.70 | |
| 462.3144 Entretien du réseau | 4'501.45 | | 4'000.00 | | 3'789.75 | |
| 462.3154 Entretien mach. & mat. exploit. | 76'164.67 | | 76'000.00 | | 81'394.60 | |
| 462.3182 Téléphones | 1'455.40 | | 1'700.00 | | 1'454.55 | |
| 462.3186 Assurances du patrimoine | 2'571.35 | | 600.00 | | 2'720.20 | |
| 462.3188 Evacuation des boues | 73'306.05 | | 80'000.00 | | 60'299.40 | |
| 462.3191 Impôts et taxes | 43'967.05 | | 43'500.00 | | 43'514.75 | |
| 462.3199 Frais divers | 50.00 | | 500.00 | | 57.00 | |
| 462.3220 Intérêts des emprunts | 365.15 | | 400.00 | | 731.02 | |
| 462.3311 Amortissements investissements | 7'697.81 | | 7'200.00 | | 7'185.40 | |
| 462.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 5'077.72 | | 2'200.00 | | 3'444.08 | |
| 462.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 1'041.57 | | 1'500.00 | | 902.74 | |
| 462.3908 Tenue des comptes | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 462.4351 Vente électricité CCF | | 17'420.92 | | 22'000.00 | | 18'164.38 |
| 462.4522 Part. Commune de Bullet | | 50'225.30 | | 54'600.00 | | 52'416.84 |
| 465 RESEAUX EGOUTS | 780'278.03 | 585'550.30 | 698'350.00 | 575'000.00 | 948'722.17 | 652'758.80 |
| 465.3011 Traitements du personnel | 18'532.54 | | 25'000.00 | | 17'134.10 | |
| 465.3030 Assurances sociales | 1'553.15 | | 2'200.00 | | 1'479.05 | |
| 465.3040 Caisse de pensions | 2'717.46 | | 3'700.00 | | 2'470.47 | |
| 465.3050 Assurances de personnes | 412.54 | | 600.00 | | 379.25 | |
| 465.3060 Indemnités & remb. de frais | 204.40 | | 300.00 | | 188.65 | |
| 465.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 696.05 | | | | 682.60 | |
| 465.3117 Achat matériel et outillage | 7'473.65 | | 7'000.00 | | | |
| 465.3123 Electricité | 10'466.85 | | 9'000.00 | | 11'175.73 | |
| 465.3130 Achats fourn. & mat. premières | 4'500.35 | | 15'000.00 | | 15'232.45 | |
| 465.3144 Entretien du réseau | 76'022.40 | | 82'000.00 | | 28'374.10 | |
| 465.3182 Téléphones | 510.50 | | 350.00 | | | |
| 465.3220 Intérêts des emprunts | 6'347.06 | | 6'450.00 | | 3'194.82 | |
| 465.3311 Amortissements budgétés | 3'898.91 | | 1'400.00 | | 31'593.89 | |
| 465.3321 Amortissements complémentaires | | | | | | |
| 465.3811 Attr. Fonds rénovation épuration | 633'910.45 | | 534'950.00 | | 823'509.06 | |
| 465.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'131.71 | | 400.00 | | 531.99 | |
| 465.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 11'900.01 | | 10'000.00 | | 12'776.01 | |
| 465.4341 Taxes uniques de raccordement | | 38'152.80 | | 40'000.00 | | 10'881.05 |
| 465.4342 Taxes périodiques d'utilisation | | 188'873.90 | | 185'000.00 | | 221'957.70 |
| 465.4344 Taxes d'égouts | | 357'328.95 | | 350'000.00 | | 419'920.05 |
| 465.4356 Recettes diverses | | 1'194.65 | | | | |

Taux réduit à 0.5 ‰ au lieu de 0.6 dès 2018

Montant mis en réserve qui équilibre les comptes

Taux réduit à 0.5 ‰ au lieu de 0.6 dès 2018

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 INSTRUCTION PUBLIQUE | 1'451'905.61 | 134'532.70 | 1'554'700.00 | 155'500.00 | 1'437'233.91 | 135'721.90 |
| 500 ADMINISTRATION DES ECOLES | 234'441.18 | 25'692.80 | 307'900.00 | 47'600.00 | 222'278.81 | 29'681.45 |
| 500.3011 Traitements du personnel | 29'612.63 | | 46'500.00 | | 18'792.79 | |
| 500.3030 Assurances sociales | 2'033.87 | | 3'550.00 | | 1'290.89 | |
| 500.3052 Assurances de personnes | 394.78 | | 100.00 | | 96.85 | |
| 500.3062 Indemnisations & remb. de frais | 1'086.00 | | 100.00 | | | |
| 500.3131 Repas RSBJ | 108.00 | | | | | |
| 500.3182 Téléphones | 199.90 | | | | | |
| 500.3199 Frais divers | 200.70 | | | | | |
| 500.3522 Part. entente scolaire | 198'995.62 | | 257'000.00 | | 202'098.28 | |
| 500.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'809.68 | | 650.00 | | | |
| 500.4522 Facturation entente scolaire | | 22'132.80 | | 44'100.00 | | 29'681.45 |
| 500.4652 Part parents - devoirs surveillés | | 3'560.00 | | 3'500.00 | | |
| 510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 489'541.68 | | 492'500.00 | | 524'570.08 | |
| 510.3522 Part. entente scolaire | 489'541.68 | | 492'500.00 | | 524'570.08 | |
| 520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 406'329.36 | | 413'300.00 | | 393'760.30 | |
| 520.3522 Part. entente scolaire | 406'329.36 | | 413'300.00 | | 393'760.30 | |
| 53 ENSEIGNEMENT SPECIALISE | 209'825.26 | 96'095.40 | 210'200.00 | 95'900.00 | 195'034.45 | 94'015.10 |
| 530 BIBLIOTHEQUE | 150'340.11 | 96'095.40 | 152'600.00 | 95'900.00 | 144'233.20 | 94'015.10 |
| 530.3011 Traitements du personnel | 78'600.75 | | 79'000.00 | | 77'349.05 | |
| 530.3030 Assurances sociales | 6'908.70 | | 6'900.00 | | 6'715.10 | |
| 530.3040 Caisse de pensions | 9'621.60 | | 9'800.00 | | 9'474.60 | |
| 530.3052 Assurances de personnes | 466.65 | | 200.00 | | 216.65 | |
| 530.3062 Indemnisations & remb. de frais | 497.70 | | 200.00 | | 422.60 | |
| 530.3522 Part. entente scolaire | 49'439.33 | | 55'200.00 | | 50'055.20 | |
| 530.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 4'805.38 | | 1'300.00 | | | |
| 530.4369 Remboursement de tiers | | 589.00 | | | | 868.50 |
| 530.4512 Subventions cantonales | | 95'506.40 | | 95'900.00 | | 93'146.60 |
| 531 ECOLE MUSIQUE | 59'485.15 | | 57'600.00 | | 50'801.25 | |
| 531.3512 Part FEM - Ecole musique | 46'730.50 | | 46'700.00 | | 41'233.50 | |
| 531.3652 Aide individuelles "Ecole Musique" | 9'854.65 | | 8'000.00 | | 6'667.75 | |
| 531.3904 Mise à disposition des locaux | 2'900.00 | | 2'900.00 | | 2'900.00 | |
| 54 ORIENTATION PROF. | 6'970.22 | | 7'000.00 | | 6'417.85 | |
| 540.3522 Part. office région. orient. prof. | 6'970.22 | | 7'000.00 | | 6'417.85 | |
| 58 TEMPLES ET CULTES | 104'797.91 | 12'744.50 | 123'800.00 | 12'000.00 | 95'172.42 | 12'025.35 |
| 580.3011 Traitements du personnel | 37'868.66 | | 45'000.00 | | 41'797.36 | |
| 580.3030 Assurances sociales | 2'513.40 | | 3'900.00 | | 2'872.36 | |
| 580.3040 Caisse de pensions | 1'443.88 | | 6'650.00 | | 1'783.07 | |
| 580.3050 Assurances de personnes | 430.96 | | 100.00 | | 495.44 | |
| 580.3060 Indemnisations & remb. de frais | 108.59 | | 200.00 | | 136.13 | |
| 580.3121 Eau | 442.65 | | | | | |
| 580.3123 Electricité | 17'318.35 | | 16'000.00 | | 14'644.10 | |
| 580.3124 Combustible pour chauffage | 9'194.58 | | 12'000.00 | | 9'367.50 | |
| 580.3130 Culte langue allemande + frais divers | 728.00 | | 1'000.00 | | 665.60 | |
| 580.3133 Produits d'entretien | 530.15 | | 800.00 | | 200.00 | |
| 580.3141 Entretien des temples | 16'511.55 | | 22'200.00 | | 7'430.10 | |
| 580.3186 Assurances du patrimoine | 5'741.76 | | 4'800.00 | | 4'694.12 | |
| 580.3191 Impôts et taxes | 4'010.85 | | 4'700.00 | | 5'062.70 | |
| 580.3220 Intérêts des emprunts | | | | | | |
| 580.3522 Concierge Paroisse Catholique | 5'640.00 | | 5'700.00 | | 5'640.00 | |
| 580.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'314.53 | | 750.00 | | 383.94 | |
| 580.4231 Location | | | | | | 50.00 |
| 580.4369 Remboursement de tiers | | 5'559.95 | | 5'000.00 | | 5'598.40 |
| 580.4524 Part. communes, frais paroisse | | 7'184.55 | | 7'000.00 | | 6'376.95 |

Détails aux pages
71-73 de ce cahier

Crédit complémentaire

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 POLICE | 1'638'299.59 | 630'305.30 | 1'414'350.00 | 453'150.00 | 1'511'465.14 | 579'767.65 |
| 61 POLICE, SIGNALISATION | 614'111.83 | 73'417.55 | 538'100.00 | 20'000.00 | 525'534.60 | 29'550.65 |
| 610 CORPS DE POLICE | 503'771.60 | 72'941.45 | 421'700.00 | 20'000.00 | 411'897.55 | 29'550.65 |
| 610.3011 Traitements du personnel | 109'760.35 | | 68'000.00 | | 57'281.20 | |
| 610.3030 Assurances sociales | 9'648.80 | | 5'950.00 | | 4'907.20 | |
| 610.3040 Caisse de pensions | 13'622.05 | | 10'000.00 | | 6'472.40 | |
| 610.3052 Assurances de personnes | 984.20 | | 150.00 | | 160.40 | |
| 610.3062 Indemnités & remb. de frais | 336.00 | | 500.00 | | 336.10 | |
| 610.3091 Formation professionnelle | 20.00 | | | | 560.00 | |
| 610.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 3'376.55 | | 1'100.00 | | 1'231.65 | |
| 610.3155 Frais de véhicules | 1'307.35 | | 2'000.00 | | 728.60 | |
| 610.3182 Téléphones | 581.75 | | 1'200.00 | | 1'030.20 | |
| 610.3186 Assurances véhicule | 895.60 | | 900.00 | | 895.60 | |
| 610.3189 Prestations fournies par tiers | 5'204.20 | | 10'000.00 | | 4'054.30 | |
| 610.3199 Frais divers | 18'459.37 | | 5'000.00 | | 4'302.90 | |
| 610.3301 Défalcation | 520.00 | | | | | |
| 610.3510 Police cantonale | 301'263.00 | | 301'300.00 | | 295'912.00 | |
| 610.3510.1 Adaptation péréquation | 21'182.00 | | | | | |
| 610.3511 Adaptation réforme policière | | | 4'600.00 | | | |
| 610.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 6'710.38 | | 1'100.00 | | | |
| 610.3904 Imputation interne frais locaux | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 9'900.00 | |
| 610.4312 Emoluments - Permissions | | 1'785.00 | | | | 1'418.00 |
| 610.4363 Commandement de payer | | 45'855.00 | | | | |
| 610.4369 Remboursement de tiers | | 1'287.90 | | | | 1'310.00 |
| 610.4370 Produits des amendes | | 24'013.55 | | 20'000.00 | | 21'841.65 |
| 610.4519 Réforme policière - année antérieure | | | | | | 4'981.00 |
| 611 SIGNALISATION ROUTIERE | 110'340.23 | 476.10 | 116'400.00 | | 113'637.05 | |
| 611.3011 Traitements du personnel | 30'558.75 | | 35'000.00 | | 23'407.82 | |
| 611.3030 Assurances sociales | 2'561.04 | | 3'050.00 | | 2'020.61 | |
| 611.3040 Caisse de pensions | 4'480.88 | | 5'150.00 | | 3'375.08 | |
| 611.3050 Assurances de personnes | 680.27 | | 850.00 | | 518.11 | |
| 611.3060 Indemnités & remb. de frais | 337.04 | | 300.00 | | 257.68 | |
| 611.3143 Entretien, signalisation balisage | 19'904.05 | | 16'000.00 | | 14'059.70 | |
| 611.3149 Achat panneaux | 19'652.30 | | 16'000.00 | | 10'424.55 | |
| 611.3220 Intérêts des emprunts | 537.45 | | 1'000.00 | | 1'159.35 | |
| 611.3311 Amortissements investissements | 17'031.90 | | 27'500.00 | | 12'029.69 | |
| 611.3321 Amortissements extraordinaires | | | | | 36'118.76 | |
| 611.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 1'866.10 | | 550.00 | | 726.70 | |
| 611.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 12'730.45 | | 11'000.00 | | 9'539.00 | |
| 611.4363 Frais facturés à des tiers | | 476.10 | | | | |
| 62 CONTROLE DES HABITANTS | 225'487.92 | 71'121.75 | 220'900.00 | 101'200.00 | 228'335.90 | 96'856.20 |
| 620.3011 Traitements du personnel | 125'690.02 | | 132'000.00 | | 136'624.80 | |
| 620.3030 Assurances sociales | 11'013.55 | | 11'500.00 | | 11'995.66 | |
| 620.3040 Caisse de pensions | 19'422.78 | | 19'450.00 | | 21'017.45 | |
| 620.3052 Assurances de personnes | 560.39 | | 300.00 | | 367.95 | |
| 620.3062 Indemnités & remb. de frais | 602.20 | | 400.00 | | 610.00 | |
| 620.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 6'666.10 | | 4'900.00 | | 5'688.50 | |
| 620.3181 Frais de port | 4'398.30 | | 3'300.00 | | 3'628.67 | |
| 620.3182 Téléphones | 2'908.70 | | 2'800.00 | | 2'955.90 | |
| 620.3187 Frais des documents d'identité | 35'819.40 | | 33'000.00 | | 34'236.70 | |
| 620.3199 Frais divers | 222.80 | | 500.00 | | 375.70 | |
| 620.3521 Frais Etat Civil | | | 100.00 | | | |
| 620.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 7'683.68 | | 2'150.00 | | 334.57 | |
| 620.3904 Imputation interne frais locaux | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 10'500.00 | |
| 620.4312 Permis séjour + Etablissement | | 43'346.87 | | 30'000.00 | | 42'943.60 |
| 620.4314 Enc. Documents identité | | 17'395.00 | | 22'000.00 | | 17'645.00 |
| 620.4362 Demande renseignements + divers | | 1'042.00 | | | | 254.00 |
| 620.4363 Commandement à payer | | | | 40'000.00 | | 27'675.00 |
| 620.4521 Participation Mauborget | | 3'172.00 | | 3'000.00 | | 3'094.00 |
| 620.4909 Indemnité perception Taxes séjour | | 6'165.88 | | 6'200.00 | | 5'244.60 |
| 63 POLICE SANITAIRE | 1'933.00 | 500.00 | 1'000.00 | 450.00 | 1'755.00 | 450.00 |
| 630.3091 Formation professionnelle | 1'000.00 | | 200.00 | | 975.00 | |
| 630.3199 Frais divers | 933.00 | | 800.00 | | 780.00 | |
| 630.4369 Remboursement de tiers | | 500.00 | | 450.00 | | 450.00 |
| 64 SERVICE DES INHUMATIONS | 39'344.31 | 32'690.40 | 6'500.00 | 1'000.00 | 120'468.84 | 110'087.65 |
| 640.3011 Traitements du personnel | 9'734.99 | | 5'000.00 | | 11'599.04 | |
| 640.3030 Assurances sociales | 541.28 | | 450.00 | | 699.35 | |
| 640.3040 Caisse de pensions | 628.27 | | 750.00 | | 738.80 | |
| 640.3050 Assurances de personnes | 153.57 | | 150.00 | | 198.02 | |
| 640.3060 Indemnités & remb. de frais | 47.27 | | 50.00 | | 56.45 | |
| 640.3155 Frais de véhicules | | | | | 1'590.00 | |
| 640.3186 Assurances du patrimoine | | | | | 333.70 | |
| 640.3188 Prestations fournies par tiers | 26'080.05 | | | | 101'497.06 | |
| 640.3199 Frais divers | 122.00 | | | | 1'797.35 | |
| 640.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 594.82 | | 100.00 | | 159.07 | |
| 640.3902 Frais de véhicules communaux | 1'442.06 | | | | | |
| 640.3904 Garage Hôtel de Ville | | | | | 1'800.00 | |
| 640.4272 Concession d'inhumation | | | | | | 92.85 |
| 640.4359 Ventes et prestations diverses | | 32'690.40 | | 1'000.00 | | 109'994.80 |

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | | |
|-------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | |
| 65 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 528'437.17 | 322'169.70 | 522'700.00 | 306'200.00 | 534'446.64 | 321'804.35 |
| 650.3013 | Soldes | 302'271.45 | | 285'000.00 | | 305'687.75 | |
| 650.3030 | Assurances sociales | 15'530.00 | | 15'200.00 | | 19'470.25 | |
| 650.3050 | Assurances de personnes | | | 100.00 | | 117.50 | |
| 650.3091 | Cours de formation | 37'860.60 | | 39'800.00 | | 37'492.72 | |
| 650.3093 | Visites sanitaires | 2'090.00 | | 3'000.00 | | 1'880.00 | |
| 650.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 1'609.10 | | 3'100.00 | | 2'301.75 | |
| 650.3102 | Frais d'annonces et documentation | 2'005.80 | | 1'600.00 | | 1'999.10 | |
| 650.3116 | Achats d'équipements & matériel | 7'153.05 | | 13'000.00 | | 10'614.90 | |
| 650.3155 | Entretien des véhicules | 8'145.90 | | 8'500.00 | | 6'287.10 | |
| 650.3161 | Autres locaux (Bullet, l'Auberson) | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 3'000.00 | |
| 650.3162 | Caserne Villars-Burquin | 31'379.60 | | 32'150.00 | | 31'460.05 | |
| 650.3170 | Frais organisation service | 6'351.55 | | 6'500.00 | | 625.80 | |
| 650.3181 | Frais de port | 578.47 | | 800.00 | | 299.41 | |
| 650.3182 | Téléphones | 2'911.35 | | 2'800.00 | | 2'754.65 | |
| 650.3186 | Assurances du patrimoine | 1'760.55 | | 2'100.00 | | 2'043.41 | |
| 650.3193 | Cotisations | 2'847.70 | | 3'400.00 | | 3'290.10 | |
| 650.3198 | Frais en cas de sinistres | 1'451.60 | | 600.00 | | 3'177.80 | |
| 650.3199 | Frais JSP | 3'647.55 | | 3'500.00 | | 3'537.20 | |
| 650.3521 | Prestations non facturables | 2'586.35 | | | | | |
| 650.3904 | Loyer caserne | 93'256.55 | | 96'550.00 | | 95'407.15 | |
| 650.3908 | Frais d'administration | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 650.4359 | Facturation à des tiers | | 18'016.80 | | 17'000.00 | | 31'814.70 |
| 650.4511 | Subside cantonal | | 227'204.90 | | 210'000.00 | | 222'352.65 |
| 650.4522 | Part autres communes | | 76'948.00 | | 79'200.00 | | 67'637.00 |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 210'353.79 | 125'849.40 | 84'500.00 | | 71'675.83 | |
| 660.3311 | Amortissement investissement | 125'849.39 | | | | | |
| 660.3516 | Part communale à charge cantonale | | | | | 31'531.50 | |
| 660.3522 | Part. ORPCI | 84'504.40 | | 84'500.00 | | 40'144.33 | |
| 660.4809 | Prélèv. Fonds Pci | | 125'849.40 | | | | |
| 67 | ABATTOIRS, DECHETS CARNES | 18'631.57 | 4'556.50 | 40'650.00 | 24'300.00 | 29'248.33 | 21'018.80 |
| 671 | DECHETS CARNES | 18'631.57 | 4'556.50 | 16'400.00 | 3'800.00 | 12'462.03 | 5'228.90 |
| 671.3011 | Traitements du personnel | 2'251.17 | | 1'500.00 | | 2'669.52 | |
| 671.3030 | Assurances sociales | 188.64 | | 150.00 | | 229.15 | |
| 671.3040 | Caisse de pensions | 330.10 | | 200.00 | | 392.77 | |
| 671.3050 | Assurances de personnes | | | 50.00 | | 44.69 | |
| 671.3121 | Eau | | | 100.00 | | 81.05 | |
| 671.3123 | Electricité | 3'841.65 | | 2'000.00 | | 1'767.70 | |
| 671.3141 | Entretien des installations | 431.90 | | 200.00 | | 521.65 | |
| 671.3154 | Entretien mach. & mat.exploitation | 4'250.00 | | 5'000.00 | | | |
| 671.3189 | Prestations centre collecte | 1'020.00 | | 1'500.00 | | 1'205.50 | |
| 671.3658 | Soutien évacuation déchets carnés | | | | | | |
| 671.3526 | Frais élimination et autres | 1'105.80 | | 800.00 | | 650.00 | |
| 671.3900 | Frais personnel non couvert | 312.31 | | | | | |
| 671.3904 | Imputation frais locaux déchets | 4'900.00 | | 4'900.00 | | 4'900.00 | |
| 671.4511 | Subside cantonal | | 3'745.00 | | 2'800.00 | | 3'420.60 |
| 671.4524 | Part. utilisateurs | | 811.50 | | 1'000.00 | | 1'808.30 |
| 672 | ABATTOIRS | | | 24'250.00 | 20'500.00 | 16'786.30 | 15'789.90 |
| 672.3011 | Traitements du personnel | | | 1'000.00 | | | |
| 672.3030 | Assurances sociales | | | 100.00 | | | |
| 672.3040 | Caisse de pensions | | | 200.00 | | | |
| 672.3050 | Assurances de personnes | | | 50.00 | | | |
| 672.3185 | Honoraires de tiers | | | 12'500.00 | | 6'486.30 | |
| 672.3199 | Frais divers | | | 100.00 | | | |
| 672.3904 | Imputation frais locaux abattoirs | | | 10'300.00 | | 10'300.00 | |
| 672.4231 | Location des maîtres bouchers | | | | 7'500.00 | | 7'500.00 |
| 672.4350 | Récupération charges immeubles | | | | 500.00 | | 1'803.60 |
| 672.4659 | Inspectorat des viandes | | | | 12'500.00 | | 6'486.30 |

Auteurs inconnus, alarmes sans objet par tiers, etc

Préavis 949. Selon autorisation PCI cantonale

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 SECURITE SOCIALE | 3'741'662.42 | 138'944.00 | 3'646'650.00 | 122'300.00 | 3'711'474.21 | 27'945.01 |
| 71 SERVICE SOCIAL | 891'281.42 | 87'610.00 | 815'050.00 | 7'000.00 | 650'898.46 | 27'945.01 |
| 710 PREV.SOC. COMMUNALE | 816'405.10 | 72'693.33 | 735'650.00 | 6'000.00 | 572'506.00 | 13'832.15 |
| 710.3011 Traitements du personnel | 33'526.95 | | | | | |
| 710.3030 Assurances sociales | 2'947.16 | | | | | |
| 710.3040 Caisse de pensions | 5'354.02 | | | | | |
| 710.3052 Assurances de personnes | 50.30 | | | | | |
| 710.3062 Remb. Frais pers. Administratif | 112.00 | | | | | |
| 710.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 572.10 | | | | | |
| 710.3102 Frais annonces et abonnements | 5'870.80 | | | | | |
| 710.3111 Achat mobilier et matériel | 3'355.57 | | | | | |
| 710.3123 Electricité | 55.00 | | | | | |
| 710.3170 Frais réception manifestations | 333.20 | | | | | |
| 710.3182 Téléphones | 1'493.25 | | | | | |
| 710.3185 Etudes, honoraires, frais expert. | 9'800.70 | | | | | |
| 710.3199 Frais divers | 66.70 | | | | | |
| 710.3650 Subvention à Polyval | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 710.3651 ARAS - base | 2'500.00 | | 2'250.00 | | 2'500.00 | |
| 710.3652 Les Trolls en Tablier Bleu | 451'067.12 | | 469'300.00 | | 164'076.42 | |
| 710.3653 Local 3ème âge | 14'880.00 | | 14'900.00 | | 14'880.00 | |
| 710.3654 Unité accueil élève (UAPE) | | | | | 129'365.61 | |
| 710.3655 Mamans de jours (ARAS) | 71'888.66 | | 53'900.00 | | 52'002.72 | |
| 710.3656 Zone Bleue (ARAS) | 12'297.50 | | 12'300.00 | | 12'127.50 | |
| 710.3659 Dépenses diverses & colonies vac. | 16'844.15 | | 15'000.00 | | 10'665.65 | |
| 710.3665 Aide sociale compl. communale | 17'235.90 | | 15'000.00 | | 29'381.55 | |
| 710.3666 Allocation familiale communale | 155'864.30 | | 148'000.00 | | 152'506.55 | |
| 710.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 2'049.72 | | | | | |
| 710.3904 Loyers | 3'240.00 | | | | | |
| 710.4511 Aide cantonale pour la TSP | | 60'000.00 | | | | |
| 710.4690 Dons et legs | | 12'693.33 | | 6'000.00 | | 13'832.15 |
| 711 AGEN. PREVOYANCE SOCIALE | 74'876.32 | 14'916.67 | 79'400.00 | 1'000.00 | 78'392.46 | 14'112.86 |
| 711.3181 Frais de port | 1'091.32 | | 1'000.00 | | 776.46 | |
| 711.3525 Participation Commune à AAS | 73'785.00 | | 78'400.00 | | 77'616.00 | |
| 711.4515 Facturation à AAS | | 1'091.32 | | 1'000.00 | | 776.46 |
| 711.4525 Remboursement AAS 2017 | | 13'825.35 | | | | 13'336.40 |
| 72 PREVOYANCE SOCIALE | 2'389'687.00 | 51'334.00 | 2'357'500.00 | 115'300.00 | 2'520'424.00 | |
| 720.3515 Part. charges cantonales | 2'332'946.00 | | 2'333'000.00 | | 2'496'169.00 | |
| 720.3515.1 Adaption péréquation | 32'146.00 | | | | | |
| 720.3655 Fondation pour accueil | 24'595.00 | | 24'500.00 | | 24'255.00 | |
| 720.4529 Péréquation année antérieure | | 51'334.00 | | 115'300.00 | | |
| 73 SANTE PUBLIQUE | 460'694.00 | | 474'100.00 | | 540'151.75 | |
| 730.3220 Intérêts des emprunts | | | | | 2'992.75 | |
| 730.3312 Amortissements budgetés | | | | | 89'500.00 | |
| 730.3655 Part Soins à domicile | 455'994.00 | | 469'400.00 | | 442'959.00 | |
| 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 | |

TSP par contrat communal

Arriéré 2017 + augmentation tarif 2018

Bons familles non utilisés. Redistribution à divers organismes

Intervention sur 24 mois

Selon comptes 2018

Solde 2017

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 SERVICES INDUSTRIELS | 3'103'005.32 | 3'595'503.51 | 3'202'750.00 | 3'502'700.00 | 2'666'911.13 | 3'428'889.87 |
| 81 SERVICES DES EAUX | 1'008'148.16 | 1'008'148.16 | 957'700.00 | 917'700.00 | 782'847.95 | 782'847.95 |
| 810 ADMIN. SERVICE DES EAUX | 207'944.17 | | 202'000.00 | | 189'086.45 | |
| 810.3011 Traitements du personnel | 75'552.96 | | 76'000.00 | | 73'550.15 | |
| 810.3030 Assurances sociales | 6'331.88 | | 6'600.00 | | 6'348.97 | |
| 810.3040 Caisse de pensions | 11'078.47 | | 11'200.00 | | 10'604.95 | |
| 810.3050 Assurances de personnes | 1'681.84 | | 1'900.00 | | 1'627.94 | |
| 810.3060 Indemnités & remb. de frais | 934.37 | | 800.00 | | 850.20 | |
| 810.3091 Formation professionnelle | | | | | 4'773.15 | |
| 810.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 2'812.45 | | 2'850.00 | | 4'017.00 | |
| 810.3181 Frais de port | 2'255.85 | | 2'000.00 | | 437.40 | |
| 810.3182 Téléphones | 1'250.75 | | 1'750.00 | | 1'271.05 | |
| 810.3193 Cotisations | 1'569.36 | | | | 1'502.30 | |
| 810.3199 Frais divers | 166.50 | | 2'500.00 | | 103.70 | |
| 810.3220 Intérêts des emprunts | 8'585.37 | | 11'000.00 | | 12'794.34 | |
| 810.3311 Amortissements budgétés | 86'610.54 | | 79'700.00 | | 64'421.94 | |
| 810.3321 Amortissements complémentaires | | | | | | |
| 810.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 4'613.83 | | 1'200.00 | | 2'283.36 | |
| 810.3904 Imputation interne frais locaux | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'500.00 | |
| 810.4813 Prélèv. Sur prov. Réseau eau | | | | | | |
| 812 ENTRETIEN + EXPL. EAUX | 800'203.99 | 1'008'148.16 | 755'700.00 | 917'700.00 | 593'761.50 | 782'847.95 |
| 812.3011 Traitements du personnel | 217'853.57 | | 220'000.00 | | 223'173.87 | |
| 812.3030 Assurances sociales | 18'257.68 | | 19'150.00 | | 19'264.78 | |
| 812.3040 Caisse de pensions | 31'944.24 | | 32'400.00 | | 32'178.57 | |
| 812.3050 Assurances de personnes | 4'849.61 | | 5'450.00 | | 4'939.88 | |
| 812.3060 Indemnités & remb. de frais | 2'402.90 | | 1'800.00 | | 2'457.19 | |
| 812.3114 Révision des compteurs | 7'940.55 | | 15'000.00 | | 1'080.75 | |
| 812.3117 Achats de mob., mat., outillage | 22'134.27 | | 22'000.00 | | 17'810.85 | |
| 812.3121 Achat eau | 71'246.10 | | 70'000.00 | | 22'301.55 | |
| 812.3123 Force motrice | 35'862.35 | | 50'000.00 | | 42'009.25 | |
| 812.3133 Achats produits chimiques | 2'772.60 | | 4'000.00 | | 3'835.90 | |
| 812.3137 Matériel utilisé du stock | 42'293.52 | | 15'000.00 | | 5'385.20 | |
| 812.3144 Entretien du réseau | 104'354.39 | | 135'000.00 | | 99'456.40 | |
| 812.3154 Entr. machines & mat. d'expl. | 787.15 | | 3'500.00 | | 1'054.90 | |
| 812.3155 Frais de véhicule | 14'480.20 | | 18'000.00 | | | |
| 812.3161 Location garage | 660.00 | | 650.00 | | 660.00 | |
| 812.3185 Expertises, contrôles réseau | 15'873.20 | | 15'500.00 | | 13'409.75 | |
| 812.3186 Assurances du patrimoine | 6'322.75 | | 7'450.00 | | 6'510.07 | |
| 812.3199 Frais divers | | | 500.00 | | 8.05 | |
| 812.3526 Part fixe ACRG - eau | 34'930.00 | | 34'300.00 | | 32'984.00 | |
| 812.3811 Attr. Fonds "alimentation eau" | 127'766.69 | | 58'950.00 | | 36'697.76 | |
| 812.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 13'303.83 | | 3'550.00 | | 6'928.57 | |
| 812.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 15'462.19 | | 15'000.00 | | 13'180.81 | |
| 812.3903 Frais local télécommande | 1'206.20 | | 1'000.00 | | 933.40 | |
| 812.3904 Imputation interne frais locaux | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 | |
| 812.4273 Location de compteurs | | 21'846.20 | | 22'000.00 | | 22'262.70 |
| 812.4341 Taxes de raccordement eau | | 74'114.60 | | 40'000.00 | | 45'300.30 |
| 812.4342 Vente eau ACRG | | 16'084.10 | | 30'000.00 | | 21'267.25 |
| 812.4343 Abonnement valeur ECA | | 86'805.85 | | | | |
| 812.4344 Abonnement calibre compteur | | 257'010.80 | | | | |
| 812.4351 Vente eau | | 309'259.05 | | 680'000.00 | | 481'823.70 |
| 812.4353 Travaux effectués pour des tiers | | 136'612.80 | | 90'000.00 | | 132'115.65 |
| 812.4369 Remboursements de tiers | | 1'994.15 | | | | |
| 812.4399 Travaux pour préavis | | 98'106.61 | | 45'000.00 | | 73'764.35 |
| 812.4511 Subvention ECA | | | | 5'000.00 | | |
| 812.4659 Rétrocess. Stés des Eaux | | 6'314.00 | | 5'700.00 | | 6'314.00 |

Crédit complémentaire

Montant mis en réserve qui équilibre les comptes

Séparation des différentes taxes

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 83 SERVICE DU GAZ | 2'094'857.16 | 2'587'355.35 | 2'245'050.00 | 2'585'000.00 | 1'884'063.18 | 2'646'041.92 |
| 830 ADMINISTRATION | 141'077.62 | 63'039.00 | 142'900.00 | 50'000.00 | 203'988.10 | 51'048.00 |
| 830.3011 Traitements du personnel | 77'925.41 | | 85'000.00 | | 72'848.59 | |
| 830.3030 Assurances sociales | 6'530.69 | | 7'400.00 | | 6'288.45 | |
| 830.3040 Caisse de pensions | 11'426.30 | | 12'500.00 | | 10'503.78 | |
| 830.3050 Assurances de personnes | 1'734.67 | | 2'100.00 | | 1'612.41 | |
| 830.3060 Indemnisations & remb. de frais | 859.44 | | 800.00 | | 802.09 | |
| 830.3091 Formation professionnelle | | | | | 4'269.00 | |
| 830.3101 Imprimés et fournitures de bureau | 2'812.45 | | 3'050.00 | | 3'165.45 | |
| 830.3181 Frais de port | 2'844.25 | | 2'000.00 | | 2'496.31 | |
| 830.3182 Téléphones | 3'622.85 | | 4'100.00 | | 3'597.70 | |
| 830.3193 Cotisations | 7'311.20 | | 11'000.00 | | 12'989.60 | |
| 830.3199 Frais divers | 4'746.60 | | 4'000.00 | | 2'938.90 | |
| 830.3220 Intérêts des emprunts | 2'208.22 | | 2'700.00 | | 1'288.04 | |
| 830.3311 Amortissements budgetés | 9'796.81 | | 2'400.00 | | 56'950.98 | |
| 830.3321 Amortissements complémentaires | | | | | 17'475.17 | |
| 830.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 4'758.73 | | 1'350.00 | | 2'261.63 | |
| 830.3904 Imputation interne frais locaux | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'500.00 | |
| 830.4221 Rendement capitaux Gaznat | | 63'039.00 | | 50'000.00 | | 51'048.00 |
| 832 EXPLOITATION SERV.GAZ | 1'953'779.54 | 2'524'316.35 | 2'102'150.00 | 2'535'000.00 | 1'634'866.46 | 2'539'123.07 |
| 832.3011 Traitements du personnel | 103'121.86 | | 128'000.00 | | 84'224.42 | |
| 832.3030 Assurances sociales | 8'642.38 | | 11'200.00 | | 7'270.40 | |
| 832.3040 Caisse de pensions | 15'121.01 | | 18'850.00 | | 12'143.88 | |
| 832.3050 Assurances de personnes | 2'295.60 | | 3'200.00 | | 1'864.35 | |
| 832.3060 Indemnisations & remb. de frais | 1'137.44 | | 1'200.00 | | 927.35 | |
| 832.3114 Révision des compteurs | 11'271.15 | | 20'000.00 | | 2'849.60 | |
| 832.3117 Achat mach. & mat. d'exploit. | 25'268.40 | | 25'000.00 | | 14'819.50 | |
| 832.3122 Achats gaz | 1'555'712.21 | | 1'650'000.00 | | 1'349'846.80 | |
| 832.3123 Electricité | 1'847.60 | | 2'000.00 | | 2'359.40 | |
| 832.3137 Matériel utilisé du stock | 21'060.63 | | | | | |
| 832.3144 Entretien du réseau | 127'034.18 | | 138'000.00 | | 125'008.00 | |
| 832.3155 Frais de véhicules | 16'522.90 | | 19'000.00 | | 573.20 | |
| 832.3161 Location garage | 660.00 | | 650.00 | | 660.00 | |
| 832.3185 Expertises, contrôles réseau | 44'329.25 | | 59'000.00 | | 12'793.10 | |
| 832.3186 Assurances du patrimoine | 3'812.67 | | 6'500.00 | | 4'103.91 | |
| 832.3901 Frais absence (§130) - non couverts | 6'297.53 | | 2'050.00 | | 2'614.77 | |
| 832.3902 Ventilation frais véhicules §433 | 2'144.73 | | 10'000.00 | | 5'307.78 | |
| 832.3904 Imputation interne frais locaux | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 | |
| 832.4273 Location de compteurs | | 85'093.00 | | 80'000.00 | | 83'551.00 |
| 832.4351 Vente de gaz | | 2'369'808.30 | | 2'400'000.00 | | 2'455'572.07 |
| 832.4353 Travaux effectués pour des tiers | | 69'415.05 | | 55'000.00 | | |
| 832.4399 Travaux pour préavis | | | | | | |
| 833 TRAVAUX POUR TIERS | | | | | 45'208.62 | 55'870.85 |
| 833.3011 Traitements du personnel | | | | | 34'155.99 | |
| 833.3030 Assurances sociales | | | | | 2'948.43 | |
| 833.3040 Caisse de pensions | | | | | 4'924.79 | |
| 833.3050 Assurances de personnes | | | | | 756.01 | |
| 833.3060 Indemnisations & remb. de frais | | | | | 376.09 | |
| 833.3137 App. & mat. destinés à la revente | | | | | 986.95 | |
| 833.3901 Frais absence (§130) - non couverts | | | | | 1'060.36 | |
| 833.4353 Ventes et travaux facturés | | | | | | 55'870.85 |

Comptes
par nature

Comparaison

Budget / Comptes

RECAPITULATION DES CHARGES PAR NATURE

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|----------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 TOTAL DES CHARGES | 27'703'470.42 | | 27'323'450.00 | | 27'223'242.21 | |
| 30 AUTORITES ET PERSONNEL | 6'276'295.44 | | 6'409'850.00 | | 6'160'807.42 | |
| 300 Autorités et commissions | 16'290.00 | | 23'000.00 | | 18'595.00 | |
| 301 Personnel adm. et exploitation | 4'972'182.85 | | 5'046'800.00 | | 4'871'978.70 | |
| 302 Trait. personnel enseignant remplaçant | | | | | | |
| 303 Assurances sociales | 404'182.10 | | 421'800.00 | | 408'135.00 | |
| 304 Caisse de pension | 648'621.90 | | 664'100.00 | | 629'367.25 | |
| 305 Assurances maladie et accidents | 92'051.80 | | 109'800.00 | | 88'264.50 | |
| 306 Indemnités & rembt de frais | 65'899.05 | | 65'050.00 | | 65'730.90 | |
| 307 Prest. compl. de prévoyance | | | | | | |
| 308 Personnel facturé par tiers | 10'595.75 | | 5'000.00 | | 7'877.60 | |
| 309 Autres charges autorités et pers. | 66'471.99 | | 74'300.00 | | 70'858.47 | |
| 31 BIENS SERVICES MARCHAND. | 6'819'507.15 | | 7'422'300.00 | | 6'078'037.62 | |
| 310 Imprimés & fournitures bureaux | 84'917.24 | | 74'750.00 | | 81'765.47 | |
| 311 Achat mob. mat. march., vhc | 332'497.17 | | 403'200.00 | | 308'253.00 | |
| 312 Achat eau, énergie, combustible | 2'296'272.42 | | 2'437'200.00 | | 2'056'633.79 | |
| 313 Autres fournt. et marchandises | 467'971.55 | | 470'700.00 | | 409'511.10 | |
| 314 Entr. routes, immeubles, territoire | 1'644'345.84 | | 1'833'000.00 | | 1'325'041.56 | |
| 315 Entr. objets mob. et inst. tech. | 264'380.93 | | 278'300.00 | | 205'317.44 | |
| 316 Loyers fermages | 248'314.95 | | 256'600.00 | | 246'871.85 | |
| 317 Réceptions et manifestations | 26'887.50 | | 31'300.00 | | 18'596.90 | |
| 318 Honoraires et prestations de serv. | 1'079'067.17 | | 1'212'150.00 | | 1'063'003.82 | |
| 319 Impôts taxes et frais divers | 374'852.38 | | 425'100.00 | | 363'042.69 | |
| 32 INTERETS PASSIFS | 177'727.84 | | 218'000.00 | | 269'772.30 | |
| 321 Intérêts des dettes à court terme | 2'519.13 | | 8'000.00 | | 3'934.46 | |
| 322 Intérêts des dettes moyen/long terme | 175'208.71 | | 210'000.00 | | 265'837.84 | |
| 329 Autres intérêts | | | | | | |
| 33 AMORTISSEMENTS | 3'035'352.85 | | 2'195'450.00 | | 3'376'515.16 | |
| 330 Amort. patrimoine financier | 551'707.43 | | 677'800.00 | | 1'107'164.69 | |
| 331 Amort. patrimoine administratif | 1'342'574.63 | | 1'517'650.00 | | 1'426'437.06 | |
| 332 Autres amortissements patr administratif | 1'141'070.79 | | | | 842'913.41 | |
| 333 Amort. du découvert | | | | | | |
| 35 REMB. A COLLECT. PUBLIQUES | 6'468'937.01 | | 6'358'100.00 | | 6'505'501.31 | |
| 351 Canton | 4'674'111.50 | | 4'495'400.00 | | 4'762'431.00 | |
| 352 Communes et ass. communes | 1'794'825.51 | | 1'862'700.00 | | 1'743'070.31 | |
| 36 AIDES ET SUBVENTIONS | 2'571'542.02 | | 2'724'450.00 | | 2'549'171.02 | |
| 365 Aides subv. à inst. privées | 2'398'441.82 | | 2'561'450.00 | | 2'367'282.92 | |
| 366 Aides individuelles | 173'100.20 | | 163'000.00 | | 181'888.10 | |
| 38 ATTR. FDS RESERVE ET RENOUV. | 912'830.86 | | 647'800.00 | | 908'140.21 | |
| 380 Attr. fonds réserve & renouv. | 141'956.55 | | 44'600.00 | | 42'052.85 | |
| 381 Attr. financements spéciaux | 770'874.31 | | 603'200.00 | | 866'087.36 | |
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 1'441'277.25 | | 1'347'500.00 | | 1'375'297.17 | |
| 390 Imputations internes | 1'441'277.25 | | 1'347'500.00 | | 1'375'297.17 | |

RECAPITULATION DES REVENUS PAR NATURE

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|--------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 TOTAL DES REVENUS | | 27'740'639.32 | | 27'127'650.00 | | 27'353'273.12 |
| 40 IMPOTS | | 9'602'328.39 | | 9'117'500.00 | | 9'723'973.95 |
| 400 Impôts revenu, fortune, personnel | | 8'202'130.04 | | 7'850'000.00 | | 8'187'013.59 |
| 401 Impôt bénéf. net/capital pers. Morales | | 384'084.15 | | 275'000.00 | | 296'741.15 |
| 402 Impôt foncier | | 583'422.95 | | 562'000.00 | | 562'788.85 |
| 404 Droits de mutation | | 236'124.40 | | 205'000.00 | | 366'778.65 |
| 405 Impôt s/successions-donations | | 111'846.00 | | 175'000.00 | | 258'421.50 |
| 406 Impôt et taxes sur possession | | 23'538.60 | | 20'500.00 | | 21'907.50 |
| 409 Impôts récupérés après défalcation | | 61'182.25 | | 30'000.00 | | 30'322.71 |
| 41 PATENTES CONCESSIONS | | 22'768.50 | | 13'000.00 | | 24'226.85 |
| 410 Patentes | | 22'768.50 | | 13'000.00 | | 24'226.85 |
| 411 Concessions | | | | | | |
| 42 REVENUS DU PATRIMOINE | | 2'818'280.81 | | 2'806'600.00 | | 2'718'946.62 |
| 422 Revenus cap. patr. financier | | 125'487.88 | | 110'000.00 | | 103'844.82 |
| 423 Revenus immeubles patr. financier | | 1'239'822.75 | | 1'224'850.00 | | 1'276'104.55 |
| 424 Gains comptables sur patrimoine | | 1'248.00 | | | | 78'746.00 |
| 427 Revenus immeubles patr. adminis. | | 1'451'722.18 | | 1'471'750.00 | | 1'260'251.25 |
| 43 TAXES EMOLUMENTS PRODUITS VENTES | | 7'345'770.42 | | 7'031'500.00 | | 7'300'200.96 |
| 430 Taxes légales remplacement | | 12'000.00 | | 6'000.00 | | 325.00 |
| 431 Emoluments | | 97'779.57 | | 90'000.00 | | 160'090.04 |
| 433 Ecolage | | | | | | |
| 434 Taxes raccordement/utilisation | | 2'471'826.94 | | 2'060'400.00 | | 2'191'575.09 |
| 435 Ventes et prestations service | | 4'237'903.22 | | 4'574'050.00 | | 4'608'011.90 |
| 436 Remboursements de tiers | | 375'939.87 | | 235'050.00 | | 186'175.52 |
| 437 Amendes | | 25'563.55 | | 20'000.00 | | 21'841.65 |
| 439 Autres recettes | | 124'757.27 | | 46'000.00 | | 132'181.76 |
| 44 PART A RECETTES CANTONALES | | 275'742.60 | | 170'000.00 | | 242'573.75 |
| 441 Part à des recettes cantonales | | 275'742.60 | | 170'000.00 | | 242'573.75 |
| 444 Autres contributions cantonales | | | | | | |
| 45 PART./REMB. COLLECT. PUBL. | | 6'033'404.62 | | 6'554'800.00 | | 5'889'868.95 |
| 451 Canton | | 580'603.02 | | 519'700.00 | | 432'970.71 |
| 452 Communes et ass. communes | | 5'452'801.60 | | 6'035'100.00 | | 5'456'898.24 |
| 46 AUTRES PARTIC./SUBVENTIONS | | 44'576.51 | | 37'700.00 | | 49'685.52 |
| 465 Part. et subventions diverses | | 29'857.20 | | 31'700.00 | | 35'621.00 |
| 469 Dons et legs | | 14'719.31 | | 6'000.00 | | 14'064.52 |
| 48 PREL S/FDS RESERVE ET DE RENOUV. | | 156'490.22 | | 49'050.00 | | 28'499.35 |
| 480 Prélèv. s/fonds de réserve et ren. | | 156'490.22 | | 49'050.00 | | 28'499.35 |
| 481 Prélèv. s/fonds de réserve fin. spéciaux | | | | | | |
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | | 1'441'277.25 | | 1'347'500.00 | | 1'375'297.17 |
| 490 Imputations internes | | 1'441'277.25 | | 1'347'500.00 | | 1'375'297.17 |

COMPARAISON BUDGET et COMPTES 2018

| Charges | Directions | Revenus |
|--------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 136'931.61 | 1. ADMINISTRATION GENERALE | 298'528.73 |
| -14'873.40 | 10. Autorités | 9'983.20 |
| 57'001.54 | 11. Administration | 18'262.70 |
| 271'192.31 | 13. Personnel | 271'192.31 |
| -45'694.19 | 15. Animat. culturelle et récréative | 720.00 |
| -16'954.88 | 16. Tourisme | -9'113.53 |
| -4'189.86 | 17. Sports | 7'633.25 |
| -61'068.60 | 18. Transports | -440.00 |
| -48'481.31 | 19. Service Informatique | 290.80 |
| 451'328.11 | 2. FINANCES | 88'332.07 |
| 96'210.85 | 20. Comptab. générale, contentieux | -3'338.15 |
| 33'579.43 | 21. Impôts | 598'523.06 |
| 321'537.83 | 22. Service financier | -506'852.84 |
| 16'634.13 | 3. DOMAINES ET BATIMENTS | 25'456.79 |
| 105'686.77 | 30. Admin. Domaines, Batiments | 10'419.40 |
| -153'925.46 | 32. Forêts et pâturages | -33'898.80 |
| -147'898.66 | 34. Bâtiments patrimoine financier | 28'410.39 |
| 212'771.48 | 35. Bâtiments et urbanisme | 20'525.80 |
| -341'296.37 | 4. TRAVAUX | -64'963.78 |
| 44'668.51 | 40. Administration travaux | 0.00 |
| -390'692.95 | 43. Routes | -86'622.43 |
| -26'785.01 | 44. Parcs, promenades, cimetièr | -33'689.85 |
| 18'374.36 | 45. Elimination des déchets, décharge | 42'209.78 |
| 13'138.72 | 46. Réseaux d'égouts et collecteurs | 13'138.72 |
| -102'794.39 | 5. INSTR. PUBLIQUE ET CULTES | -20'967.30 |
| -73'458.82 | 50. Administration des écoles | -21'907.20 |
| -2'958.32 | 51. Enseignement primaire | 0.00 |
| -6'970.64 | 52. Enseignement secondaire | 0.00 |
| -374.74 | 53. Enseignement spécialisé | 195.40 |
| -29.78 | 54. Orientation professionnelle | 0.00 |
| -19'002.09 | 58. Temples et cultes | 744.50 |
| 223'949.59 | 6. POLICE | 177'155.30 |
| 76'011.83 | 61. Corps police et signalisation | 53'417.55 |
| 4'587.92 | 62. Contrôle des habitants | -30'078.25 |
| 933.00 | 63. Police Sanitaire | 50.00 |
| 32'844.31 | 64. Service inhumations | 31'690.40 |
| 5'737.17 | 65. Défense contre l'incendie | 15'969.70 |
| 125'853.79 | 66. Protection civile | 125'849.40 |
| -22'018.43 | 67. Abattoirs, déchets carnés | -19'743.50 |
| 95'012.42 | 7. SECURITE SOCIALE | 16'644.00 |
| 76'231.42 | 71. Service social | 80'610.00 |
| 32'187.00 | 72. Prévoyance sociale cantonale | -63'966.00 |
| -13'406.00 | 73. Santé publique | 0.00 |
| -99'744.68 | 8. SERVICES INDUSTRIELS | 92'803.51 |
| 50'448.16 | 81. Service des eaux | 90'448.16 |
| -150'192.84 | 83. Service du gaz | 2'355.35 |
| 380'020.42 | T O T A L | 612'989.32 |

Bilan

au

31.12.2018

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2018 | Mouvement | | Bilan au 31.12.2018 |
|---------------|-------------------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | | doit | avoir | |
| 91 | ACTIF | 32'239'782.29 | 81'069'843.15 | 78'200'287.05 | 35'109'338.39 |
| 910 | DISPONIBILITES | 2'267'435.61 | 53'134'493.58 | 51'612'451.85 | 3'789'477.34 |
| 9100 | Caisse | 3'256.00 | 85'363.35 | 85'738.45 | 2'880.90 |
| 9101 | Chèques postaux | 987'202.21 | 9'933'969.61 | 10'022'689.63 | 898'482.19 |
| 9102 | BCV 320.67.21 - Cpte courant | 1'264'552.85 | 36'710'704.47 | 35'102'556.52 | 2'872'700.80 |
| 9102.1 | UBS 256122.01 | 730.95 | 2'267'504.00 | 2'268'117.75 | 117.20 |
| 9102.2 | Raiffeisen 45697.15 | 861.90 | 2'005.00 | 73.40 | 2'793.50 |
| 9102.21 | BCV 5046.57.70 - Epuration ex-AIBJV | 1'807.95 | 5.00 | 19.00 | 1'793.95 |
| 9102.3 | BCV 5102.32.89 | 640.50 | 5.00 | 19.00 | 626.50 |
| 9103 | BCV 5081.22.09 Salaire | 788.95 | 4'130'504.00 | 4'130'640.50 | 652.45 |
| 9104 | Part Fond Jurassia | 7'296.30 | 2'053.55 | | 9'349.85 |
| 9105 | Timbres poste | 298.00 | 2'379.60 | 2'597.60 | 80.00 |
| 911 | DEBITEURS | 5'393'298.19 | 21'610'304.32 | 21'881'071.05 | 5'122'531.46 |
| 9111.0 | AUTRES DEBITEURS | 2'551'110.42 | 13'838'526.57 | 14'153'538.52 | 2'236'098.47 |
| 9111 | Débiteurs | 2'595'143.63 | 10'950'690.00 | 11'153'041.06 | 2'392'792.57 |
| 9111.16 | Tourisme régional | 68'812.62 | 238'293.30 | 307'105.92 | 0.00 |
| 9111.22 | Groupement scolaire | -122'942.62 | 1'752'671.06 | 1'748'000.42 | -118'271.98 |
| 9111.23 | ACRG | 24'126.85 | 8'317.90 | 6'874.55 | 25'570.20 |
| 9111.24 | Police | 8'028.98 | 156'280.27 | 154'245.40 | 10'063.85 |
| 9111.25 | Avance piscine | -15'824.65 | 69'900.00 | 95'595.55 | -41'520.20 |
| 9111.27 | Les Trolls en Tablier Bleu | -5'705.89 | 644'174.04 | 670'931.42 | -32'463.27 |
| 9111.28 | Avance Cagnotte scolaire | -528.50 | 18'200.00 | 17'744.20 | -72.70 |
| 9112 | DEBITEUR IMPOTS | 2'823'585.97 | 7'748'979.10 | 7'708'930.73 | 2'863'634.34 |
| 9112.1 | Impôts personnes physiques | 2'639'586.90 | 7'140'440.96 | 7'145'930.73 | 2'634'097.13 |
| 9112.2 | Impôts personnes morales | -12'095.09 | 462'095.09 | 450'000.00 | 0.00 |
| 9112.3 | Impôts dopte Impôts anticipés | 196'094.16 | 146'443.05 | 113'000.00 | 229'537.21 |
| 9115 | IMPOTS ANTICIPES | 18'601.80 | 22'798.65 | 18'601.80 | 22'798.65 |
| 9115 | Impôts anticipés communaux | 18'601.80 | 22'798.65 | 18'601.80 | 22'798.65 |
| 912 | PATRIMOINE FINANCIER | 6'402'880.55 | 289'263.80 | 442'901.55 | 6'249'242.80 |
| 9120 | Titres et placements | 5'001.00 | | | 5'001.00 |
| 9122.1 | Prêt Fondation "Platon" | -32'352.10 | 44'087.40 | 41'194.40 | -29'459.10 |
| 9122.15.22 | Prêt FSG La Sagne | 20'520.70 | | 1'578.50 | 18'942.20 |
| 9122.17.10 | Prêt Téléskis | 61'503.25 | 240'840.00 | 32'117.60 | 270'225.65 |
| 9122.875 | Prêt MonCiné | 159'998.70 | | 6'666.65 | 153'332.05 |
| 9123.00 | Terrains, bât. patrim. financier | 3'900'000.00 | | | 3'900'000.00 |
| 9123.15.09 | Parcelles 2132-2133 Platon | 756'800.00 | 4'336.40 | 211'136.40 | 550'000.00 |
| 9123.16.09 | Parcelle 699 - ex-Hurter | 81'408.00 | | 81'408.00 | 0.00 |
| 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 | 1'300'000.00 | | 68'800.00 | 1'231'200.00 |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 1'032'691.65 | 1'040'685.12 | 1'032'691.65 | 1'040'685.12 |
| 9139 | Actifs transitoires | 1'032'691.65 | 1'040'685.12 | 1'032'691.65 | 1'040'685.12 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2018 | Mouvement | | Bilan au 31.12.2018 |
|-------------|--|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| | | | doit | avoir | |
| 914 | PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 16'636'815.79 | 4'549'776.38 | 2'757'067.80 | 18'429'524.37 |
| 9141 | OUVRAGES GENIE CIVIL & ASSAIN. | 6'620'262.12 | 3'226'176.60 | 1'183'887.73 | 8'662'550.99 |
| 9141.15.05 | Parking Cima | 105'096.82 | | 26'274.21 | 78'822.61 |
| 9141.15.08 | Plan Gestion Pâturages - 1ère étape | 436'135.05 | 447'101.65 | 384'000.00 | 499'236.70 |
| 9141.15.10 | Investigations décharge | 65'884.72 | 15'436.76 | 53'944.10 | 27'377.38 |
| 9141.15.11 | Informatisation bons + lavage camions | 78'603.72 | | 26'201.24 | 52'402.48 |
| 9141.15.18 | Rue du Jura | 882'187.92 | 2'102'598.30 | 700.00 | 2'984'086.22 |
| 9141.16.02 | Sécurisation passages piétons | 12'000.00 | | 3'000.00 | 9'000.00 |
| 9141.16.16 | Signalisation Passage Wyss | 62'031.90 | | 14'031.90 | 48'000.00 |
| 9141.16.17 | Aménagement Rue des Métiers | 133'654.81 | 176'682.55 | 66'625.32 | 243'712.04 |
| 9141.16.18 | Aménagement extérieurs Bâtiment Métiers 3 | 139'327.90 | 137'123.10 | 96'451.00 | 180'000.00 |
| 914.17.04 | Chemin du Platon | 16'616.64 | 279'192.61 | 113'120.76 | 182'688.49 |
| 9141.594 | Av. de la Gare | 220'424.40 | | 31'489.20 | 188'935.20 |
| 9141.611 | Assainissement Plateau des Granges | 367'850.21 | | 52'550.03 | 315'300.18 |
| 9141.673 | Rue de la Sagne | 338'807.07 | | 24'200.51 | 314'606.56 |
| 9141.679 | Jacques Dalcroze-La Tille | 48'960.00 | | 4'080.00 | 44'880.00 |
| 9141.7 | Digesteur - CCF ex-AIBJV | 50'297.81 | | 7'697.81 | 42'600.00 |
| 9141.700 | Déchetterie, Construction | 230'875.11 | | 16'491.08 | 214'384.03 |
| 9141.717 | Aménagement trafic | 113'938.28 | | 12'659.81 | 101'278.47 |
| 9141.731 | Assainissement Plateau Granges, 3ème étape | 687'401.15 | | 35'711.51 | 651'689.64 |
| 9141.732 | Réseau routier, divers tronçons | 11'217.60 | | 5'608.80 | 5'608.80 |
| 9141.800 | Aménagement Platon | 42'399.24 | | 4'239.92 | 38'159.32 |
| 9141.820 | Assainissement Culliairy | 26'953.90 | | 1'347.70 | 25'606.20 |
| 9141.836 | Chemin "Belvédère" | 8'223.07 | | 8'223.07 | 0.00 |
| 9141.839 | Rue Rosiers - Aiguillon | 817'178.50 | | 36'920.34 | 780'258.16 |
| 9141.851 | Dépôt déchets - Av. Gare | 102'538.01 | | 11'393.11 | 91'144.90 |
| 9141.858 | Les Grangettes-Rochettes | 14'482.46 | | 1'882.46 | 12'600.00 |
| 9141.918 | Platon - 2ème étape | 1'037'124.78 | 38'539.08 | 91'186.05 | 984'477.81 |
| 9141.935 | Murs - R. Chasseron, Ch. Rocher | 50'167.63 | | 4'180.64 | 45'986.99 |
| 9141.946 | Infrastructures Hôpital | 519'883.42 | 29'502.55 | 49'677.16 | 499'708.81 |
| 9143 | BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS | 8'802'626.09 | 618'686.29 | 1'100'437.31 | 8'320'875.07 |
| 9143.15.06 | Métiers 3 | 7'447'515.03 | 238'116.85 | 493'631.88 | 7'192'000.00 |
| 9143.15.15 | Ascenseur Collège Poste | 53'350.00 | | 53'350.00 | 0.00 |
| 9143.15.19 | Collège l'Auberson | 533'100.00 | | 257'100.00 | 276'000.00 |
| 9143.17.03 | Rénovation appt. 3ème et 4ème Hôtel de Ville | 195'180.76 | 198.61 | 115'379.37 | 80'000.00 |
| 9143.17.11 | Etude Salle gym VD" et MPGA | 0.00 | 202'611.32 | | 202'611.32 |
| 9143.18.03 | Isolation + étanchéité La Conversion | 0.00 | 162'563.75 | | 162'563.75 |
| 9143.6 | Bibliothèque - aménagement ex-AIBJV | 71'200.00 | | 26'200.00 | 45'000.00 |
| 9143.884 | Couvert à plaquettes | 391'626.67 | | 28'926.67 | 362'700.00 |
| 9143.949 | Abri PC - améliorations | 110'653.63 | 15'195.76 | 125'849.39 | 0.00 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2018 | Mouvement | | Bilan au 31.12.2018 |
|-------------|---------------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| | | | doit | avoir | |
| 9144 | INSTALLATIONS S.I. | 710'017.34 | 296'874.78 | 166'002.95 | 840'889.17 |
| 9144.15.14 | PDDE | 29'843.09 | | 7'643.09 | 22'200.00 |
| 9144.16.14 | Conduite Col des Etroits | 112'028.51 | 286.52 | 11'515.03 | 100'800.00 |
| 9144.17.05 | Conduite Av. Gittaz | 183'784.22 | 4'802.66 | 69'177.66 | 119'409.22 |
| 9144.17.06 | Nouveau PDDE | 14'647.50 | 174'431.45 | | 189'078.95 |
| 9144.45 | Matériel - SI Eaux | 211'900.00 | 56'593.52 | 42'293.52 | 226'200.00 |
| 9144.874 | Modernisation télécommande | 56'313.02 | | 14'313.02 | 42'000.00 |
| 9144.90 | Stock propane | 1.00 | | | 1.00 |
| 9144.91 | Matériel - SI Gaz | 101'500.00 | 60'760.63 | 21'060.63 | 141'200.00 |
| 9145 | FORETS | 1.00 | 80'200.52 | 0.00 | 80'201.52 |
| 9145.0 | Forêts | 1.00 | | | 1.00 |
| 9145.18.04 | Coupe des Aiguilles Baulmes | 0.00 | 80'200.52 | | 80'200.52 |
| 9146 | MOBILIER, MACHINES ET VEHICUL. | 500'556.31 | 325'665.55 | 304'488.76 | 521'733.10 |
| 9146.15.03 | Meili VM 7000 | 48'340.00 | | 40'980.00 | 7'360.00 |
| 9146.15.16 | Balayeuse Boschung S3 | 110'692.44 | | 27'892.44 | 82'800.00 |
| 9146.15.20 | Chenillard + tracteur forêts | 60'439.52 | | 60'439.52 | 0.00 |
| 9146.16.07 | Concept affichage | 3'986.45 | 54'958.90 | 38'945.35 | 20'000.00 |
| 9146.17.01 | Remplacement centrale téléphonique | 61'137.45 | 495.40 | 61'632.85 | 0.00 |
| 9146.17.16 | Camion ordures - Scania | 0.00 | 262'692.95 | 3'623.90 | 259'069.05 |
| 9146.861 | Fraiseuse à neige | 65'624.10 | | 21'874.70 | 43'749.40 |
| 9146.869 | Saleuse | 32'100.00 | | 10'700.00 | 21'400.00 |
| 9146.90 | Matériel bâtiments, travaux | 63'636.35 | 7'518.30 | | 71'154.65 |
| 9146.931 | Multi-Porteur Ladog 1250 | 54'600.00 | | 38'400.00 | 16'200.00 |
| 9147 | MARCHANDISES | 3'352.93 | 2'172.64 | 2'251.05 | 3'274.52 |
| 9147.02 | Carburants - huile de chauffage | 1.00 | | | 1.00 |
| 9147.04 | Matériel Loto | 1.00 | | | 1.00 |
| 9147.05 | Stock sacs à ordures | 3'350.93 | 2'172.64 | 2'251.05 | 3'272.52 |
| 915 | CAPITAUX ET DONATION | 200'000.00 | 0.00 | 199'999.00 | 1.00 |
| 9153.590 | Titres et papier valeur (STRID) | 200'000.00 | | 199'999.00 | 1.00 |
| 916 | SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 181'314.90 | 93'774.40 | 31'258.00 | 243'831.30 |
| 9165.18.02 | Ciblerie - Stand L'Auberson | 0.00 | 93'774.40 | 31'258.00 | 62'516.40 |
| 9165.948 | Cautionnement cabinet de groupe | 181'314.90 | | | 181'314.90 |
| 917 | AUTRES DEPENSES A AMORTIR | 125'345.60 | 351'545.55 | 242'846.15 | 234'045.00 |
| 9170.15.02 | PPA Gare | 0.00 | 43'752.30 | 28'752.30 | 15'000.00 |
| 9170.15.04 | Etude chemins agricoles | 5'000.00 | | 2'500.00 | 2'500.00 |
| 9170.15.13 | PGA 4ème étape | 0.00 | 141'557.50 | 86'757.50 | 54'800.00 |
| 9170.16.03 | Schéma directeur des circulations | 82'281.40 | 4'470.50 | 17'951.90 | 68'800.00 |
| 9170.17.02 | Etude Piscine | 7'500.00 | 18'535.90 | 16'035.90 | 10'000.00 |
| 9170.17.09 | Concours architectural Musée | 7'619.20 | 143'229.35 | 90'848.55 | 60'000.00 |
| 9170.911 | Etude Salle polyvalente | 22'945.00 | | | 22'945.00 |
| 918 | AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9180.810 | Avances "Eau" | 0.00 | | | 0.00 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2018 | Mouvement | | Bilan au 31.12.2018 |
|------------|-------------------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | | doit | avoir | |
| 92 | PASSIF | -32'239'782.29 | 33'047'096.23 | 35'879'800.53 | -35'109'338.39 |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | -2'513'690.47 | 21'495'705.91 | 22'264'714.48 | -3'282'699.04 |
| 9200 | Créanciers | -2'513'690.47 | 21'495'705.91 | 22'264'714.48 | -3'282'699.04 |
| 921 | DETTES A COURT TERME | -2'000'000.00 | 6'500'000.00 | 6'500'000.00 | -2'000'000.00 |
| 9210.27 | Prêts court terme | -2'000'000.00 | 6'500'000.00 | 6'500'000.00 | -2'000'000.00 |
| 922 | EMP. A MOYEN ET LONG TERME | -20'651'700.00 | 2'897'000.00 | 4'500'000.00 | -22'254'700.00 |
| 9220.10 | SUVA - 0.40% | 0.00 | | 2'000'000.00 | -2'000'000.00 |
| 9220.11 | UBS N° 256122.90F - 1.87% | -2'250'000.00 | 2'250'000.00 | | 0.00 |
| 9220.12 | Publica - taux - 0.02% | -2'500'000.00 | | | -2'500'000.00 |
| 9220.13 | Prêt LIM - Platon | -517'000.00 | 30'500.00 | | -486'500.00 |
| 9220.14 | SUVA - 0.37% | -1'800'000.00 | 160'000.00 | | -1'640'000.00 |
| 9220.15 | PostFinance - 0.44% | -3'000'000.00 | | | -3'000'000.00 |
| 9220.16 | Pensionskasse Post - 0.54 % | -5'000'000.00 | 300'000.00 | | -4'700'000.00 |
| 9220.17 | FIF 441-VD 10-1041 - Hangar | -273'600.00 | 45'600.00 | | -228'000.00 |
| 9220.18 | LIM 222.05.040 La Chauz | -72'200.00 | 24'400.00 | | -47'800.00 |
| 9220.19 | SUVA - 1.02% | 0.00 | | 2'500'000.00 | -2'500'000.00 |
| 9220.20 | LIM 222.05.046 La Vraconnaz | -45'000.00 | 9'000.00 | | -36'000.00 |
| 9220.21 | PostFinance ex-AIBJV - 2.48% | -325'000.00 | 25'000.00 | | -300'000.00 |
| 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 | -594'800.00 | 33'200.00 | | -561'600.00 |
| 9220.28 | LIM 222.07.019/5 Caserne | -31'600.00 | 16'800.00 | | -14'800.00 |
| 9220.29 | LADE - ZI Platon - Ligne HT | -42'500.00 | 2'500.00 | | -40'000.00 |
| 923 | DIVERS ENGAGEMENTS | 0.00 | 566'224.58 | 565'907.48 | 317.10 |
| 9235 | Décomptes TVA | 0.00 | 566'224.58 | 565'907.48 | 317.10 |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | -1'021'362.76 | 1'997'900.10 | 1'702'255.19 | -725'717.85 |
| 9259 | Passifs transitoires | -1'021'362.76 | 1'997'900.10 | 1'702'255.19 | -725'717.85 |
| 928 | FINANC. SPECIAUX ET RESERVES | -3'882'835.09 | 156'490.22 | 912'830.86 | -4'639'175.73 |
| 9280.16 | Fonds touristique | -205'710.53 | 14'237.82 | 9'197.17 | -200'669.88 |
| 9280.46 | Prov. réseau égouts et collecteurs | -2'442'378.62 | | 633'910.45 | -3'076'289.07 |
| 9280.81 | Fonds balance "alimentation eau" | -91'649.69 | | 127'766.69 | -219'416.38 |
| 9281.341 | Fonds rénovation "Sagne 17" | -7'296.30 | | 2'053.55 | -9'349.85 |
| 9281.344 | Fonds rénovation "Platon" | -90'000.00 | | 10'000.00 | -100'000.00 |
| 9281.359 | Fonds rénovation "Bibliothèque" | -10'500.00 | | 1'500.00 | -12'000.00 |
| 9282.01 | Fonds protection civile | -284'299.95 | 125'849.40 | | -158'450.55 |
| 9282.02 | Prov. débiteurs douteux | -700'000.00 | 16'403.00 | 116'403.00 | -800'000.00 |
| 9282.300 | Fonds création "parking" | -51'000.00 | | 12'000.00 | -63'000.00 |
| 929 | CAPITAL | -2'170'193.97 | | | -2'207'362.87 |
| 9290 | Capital | -2'170'193.97 | | | -2'170'193.97 |
| 9291 | Résultat de l'année en cours | | | 37'168.90 | -37'168.90 |

Engagements hors bilan (cautionnements) au 31.12.2018

| Rép. | Préavis no | Autorisation Cantonale | En faveur de | Destination | Genre | Montant initial | Situation au 31.12.2017 | Augmentation 2018 | Réduction 2018 | Situation au 31.12.18 |
|---------------|------------|------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---|---------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------|
| A | 737 | | Tennis-Club | Travaux 2003 | Prêt LIM | 107'600.00 | 6'800.00 | | 6'800.00 | 0.00 |
| B | 17-10 | | SCRMBJV | Décision Conseil Communal | Couverture déficit à 88% 2017-2018-2019 | 343'200.00 | 228'800.00 | | 114'400.00 | 114'400.00 |
| C | 888-11 | | Sté des Eaux de l'Auberson | Travaux 1995 | Prêt LIM et bancaire | 290'000.00 | 206'000.00 | | 12'000.00 | 194'000.00 |
| D | 948 | | Cabinet de groupe | Déficit cabinet groupe | Garantie sur comptes | 260'400.00 | 181'314.90 | | | 181'314.90 |
| E | 648 | 124/272 du 15.06.04 | Fondation CIMA | Assainissement CIMA | Prêts LIM VD et CH | 217'770.00 | 13'300.00 | | 13'300.00 | 0.00 |
| G | 860 | 124/222 du 17.02.2010 | Football-Club Sainte-Croix/La Sagne | Rénovations | Prêts LIM VD et CH | 340'000.00 | 204'000.00 | | 17'000.00 | 187'000.00 |
| I | 775 | 124/280 du 19.05.2005 | Sté des Eaux de l'Auberson | Travaux 2005 | Prêts LIM VD et CH | 60'000.00 | 16'000.00 | | 4'000.00 | 12'000.00 |
| 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 | 263'040.00 | Facture 2018 - délai au 30.06.19 | 52'640.00 | 210'400.00 |
| M | 777 | 124/281 du 07.04.06 | Sté Coop Piscine de Sainte-Croix | Travaux 2005 | Prêt LIM | 120'000.00 | 25'400.00 | | 8'600.00 | 16'800.00 |
| O | 805 | 124/283 du 22.09.06 | SCRMBJV | Enneigement artificiel | Prêt LIM | 687'555.00 | 314'850.00 | | 53'250.00 | 261'600.00 |
| Q | 893 | Leasing 15.0107.201 | Ecofina | Leasing Informatique | Leasing | 245'942.40 | 181'653.60 | Facture 2017 réglée le 8.3.2018 | 64'183.80 | 117'469.80 |
| Totaux | | | | | | 3'672'467.40 | 1'641'158.50 | 0.00 | 346'173.80 | 1'294'984.70 |

Engagement pour les associations et ententes intercommunales

| Dénomination | Forme juridique | Réviser agréé | Montant du cautionnement |
|---|--|-----------------------|--------------------------|
| Entente scolaire - Baulmes, Bullet, Mauborget, Sainte-Croix, Vuiteboeuf | Entente au sens de l'art 109a de la loi sur les communes du 28 février 1956 | Fidinter SA, Lausanne | 0 |
| Association des communes de la région de Grandson (ACRG) | Association de communes au sens des art. 112 à 128 de la loi sur les communes du 28 février 1956 | Fidinter SA, Lausanne | 1'400'038 |

**Tableau des
investissements
et suivi
des préavis**

Suivi des préavis au 31.12.2018 - Tableau Investissements

| Préavis | Date | Destination | Crédit | Dépenses au 31.12.2017 | Dépenses 2018 | Total des dépenses au 31.12.18 | Solde disponible | Recettes 2018 | Recettes avant 2018 | DIN au 31.12.2018 | Remarques |
|---------|------------|--|-----------|------------------------|---------------|--------------------------------|------------------|---------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|
| 911 | 10.12.2012 | Etude salle polyvalente | 50'000 | 22'945.00 | | 22'945.00 | 27'055.00 | | | 22'945.00 | |
| 918 | 25.03.2013 | Platon - 2ème phase | 1'397'000 | 1'332'168.52 | 38'539.08 | 1'370'707.60 | 26'292.40 | | 1'104.00 | 1'369'603.60 | Terminé |
| 946 | 27.10.2014 | Infrastructures secteur Hôpital | 2'052'000 | 1'578'895.86 | 29'502.55 | 1'608'398.41 | 443'601.59 | | 95'635.00 | 1'512'763.41 | Terminé |
| 948 | 27.10.2014 | Garantie Cabinet de groupe | 300'000 | 181'314.90 | | 181'314.90 | 118'685.10 | | | 181'314.90 | |
| 949 | 27.10.2014 | Abris PCI - améliorations | 120'000 | 110'653.63 | 15'195.76 | 125'849.39 | -5'849.39 | | | 125'849.39 | Terminé |
| 15.02 | 30.03.2015 | PPA - Gare | 129'600 | 51'741.35 | 43'752.30 | 95'493.65 | 34'106.35 | | | 95'493.65 | |
| 15.04 | 30.03.2015 | Mandat étude Chemins agricoles | 36'000 | 17'500.00 | | 17'500.00 | 18'500.00 | | | 17'500.00 | |
| 15.06 | 22.06.2015 | Bâtiment - Métiers 3 | 8'561'200 | 7'524'729.88 | 234'914.10 | 7'759'643.98 | 801'556.02 | | 77'214.85 | 7'682'429.13 | Terminé |
| 15.08 | 22.06.2015 | Plan gestion intégré pâturages | 1'294'400 | 436'135.05 | 447'101.65 | 883'236.70 | 411'163.30 | 384'000.00 | | 499'236.70 | |
| 15.09 | 22.06.2015 | Parcelles 2132 et 2133 - Platon | 1'143'000 | 1'094'302.20 | 4'336.40 | 1'098'638.60 | 44'361.40 | 80'447.00 | | 1'018'191.60 | Terminé |
| 15.10 | 22.06.2015 | Combe-de-Ville - investigations | 329'000 | 205'577.90 | 15'436.76 | 221'014.66 | 107'985.34 | 45'912.48 | 123'222.00 | 51'880.18 | |
| 15.13 | 26.10.2015 | PGA - 4ème étape | 180'000 | 51'864.90 | 141'557.50 | 193'422.40 | -13'422.40 | 17'600.00 | 14'711.30 | 161'111.10 | Terminé |
| 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 | 882'187.92 | 2'101'898.30 | 2'984'086.22 | 1'978'913.78 | | | 2'984'086.22 | |
| 16.03 | 21.03.2016 | Schéma directeur circulation | 95'250 | 82'281.40 | 4'470.50 | 86'751.90 | 8'498.10 | | | 86'751.90 | Terminé |
| 16.07 | 27.06.2016 | Concept affichage | 89'000 | 3'986.45 | 54'958.90 | 58'945.35 | 30'054.65 | | | 58'945.35 | |
| 16.14 | 10.10.2016 | Conduite Col des Etroits | 159'300 | 150'879.51 | 286.52 | 151'166.03 | 8'133.97 | | 38'851.00 | 112'315.03 | Terminé |
| 16.16 | 19.12.2016 | Sécurisation passages piétons Wyss | 77'400 | 62'031.90 | | 62'031.90 | 15'368.10 | | | 62'031.90 | Terminé |
| 16.17 | 19.12.2016 | Rue Métiers - Zone rencontre | 300'000 | 133'654.81 | 137'136.35 | 270'791.16 | 29'208.84 | | | 270'791.16 | Terminé |
| 16.18 | 19.12.2016 | Métiers 3 - aménagements extérieurs | 287'000 | 139'327.90 | 137'123.10 | 276'451.00 | 10'549.00 | | | 276'451.00 | |
| 17.01 | 27.03.2017 | Central téléphonique | 66'000 | 61'137.45 | 495.40 | 61'632.85 | 4'367.15 | | | 61'632.85 | Terminé |
| 17.02 | 27.03.2017 | Etude Piscine | 30'000 | 7'500.00 | 18'535.90 | 26'035.90 | 3'964.10 | | | 26'035.90 | |
| 17.03 | 27.03.2017 | Hôtel Ville - appt 3ème + 4ème | 199'570 | 195'180.76 | 198.61 | 195'379.37 | 4'190.63 | | | 195'379.37 | Terminé |
| 17.04 | 27.03.2017 | Ch. du Platon | 551'000 | 16'616.64 | 279'192.61 | 295'809.25 | 255'190.75 | 100'000.00 | | 195'809.25 | |
| 17.05 | 27.03.2017 | Av. des Gittaz | 219'240 | 183'784.22 | 4'802.66 | 188'586.88 | 30'653.12 | 56'077.00 | | 132'509.88 | Terminé |
| 17.06 | 27.03.2017 | PDDE - Prospection | 288'000 | 14'647.50 | 174'431.45 | 189'078.95 | 98'921.05 | | | 189'078.95 | |
| 17.09 | 26.06.2017 | Concours architectural - Musée | 180'000 | 7'619.20 | 143'229.35 | 150'848.55 | 29'151.45 | | | 150'848.55 | |
| 17.11 | 11.12.2017 | Crédit étude Salle gymnastique Gare | 695'000 | 0.00 | 202'611.32 | 202'611.32 | 492'388.68 | | | 202'611.32 | |
| 17.16 | 11.12.2017 | Camion poubelle Scania | 493'000 | 0.00 | 276'069.05 | 276'069.05 | 216'930.95 | 17'000.00 | | 259'069.05 | |
| 18.02 | 26.03.2018 | Ciblerie L'Auberson | 95'500 | 0.00 | 93'774.40 | 93'774.40 | 1'725.60 | 31'258.00 | | 62'516.40 | Terminé |
| 18.03 | 26.03.2018 | Isolation toit La Conversion | 190'000 | 0.00 | 162'563.75 | 162'563.75 | 27'436.25 | | | 162'563.75 | Subvention reçue le 28.02.2019 |
| 18.04 | 26.03.2018 | Coupe bois Aiguilles de Baulmes | 85'100 | 0.00 | 80'200.52 | 80'200.52 | 4'899.48 | | | 80'200.52 | Subside à encaisser |
| | | Matériel, marchandises | | | 63'690.94 | 63'690.94 | | 2'251.05 | | | |
| | | Titres | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | | | |
| | | | | | 4'906'005.73 | 19'497'131.24 | 5'310'119.70 | 734'545.53 | 350'894.95 | 18'411'690.76 | |

Tableaux

répartition intérêts

et

amortissements

Comptes 2018 – Intérêts

| Préavis | Cpte charge | cpte Bilan | Destination | Crédit | Solde au 1.1.2018 | Depenses 2018 | Prêt LIM / LADE et recettes | Somme pour calcul intérêts | Dettes par compte de charges | Intérêts Comptes 2018 |
|---------|-------------|------------|---|-----------|-------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| 911 | 111.3220 | 9170.911 | Etude Dépôt, halle fête, salle Centre sportif | 50'000 | 22'945 | | | 22'945 | | |
| 16.07 | 111.3220 | 9146.16.07 | Concept d'affichage | 89'000 | 3'986 | 54'959 | | 31'466 | | |
| 948 | 111.3220 | 9165.948 | Cabinet de groupe (cautionnement) | 181'315 | 181'315 | | | 181'315 | | |
| 17.01 | 111.3220 | 9146.17.01 | Central téléphonique | 66'000 | 61'137 | 495 | | 61'385 | 297'111 | 2'156.95 |
| 17.09 | 152.3220 | 9170.17.09 | Concours architectural Musée | 180'000 | 7'619 | 143'229 | | 79'234 | 79'234 | 575.22 |
| 17.02 | 170.3220 | 9170.17.02 | Etude rénovation piscine | 30'000 | 7'500 | 18'536 | | 16'768 | | |
| 18.02 | 170.3220 | 9165.18.02 | Changement 4 cibles Stand Tir | 102'000 | 0 | 93'774 | 31'258 | 31'258 | 48'026 | 348.66 |
| 590 | 220.3220 | 9153.590 | Part STRID | 430'500 | 200'000 | | | 200'000 | | |
| 17.10 | 220.3220 | 9122.17.10 | Prêts Téléskis | 365'000 | 61'503 | 240'840 | 32'118 | 149'806 | | |
| 875 | 220.3220 | 9122.875 | Prêt MonCiné | 200'000 | 159'999 | | 6'667 | 153'332 | | |
| 15.22 | 220.3220 | 9122.15.22 | Prêt FSG La Sagne | 40'000 | 20'521 | | 1'579 | 18'942 | 522'080 | 3'790.17 |
| 15.02 | 300.3220 | 9170.15.02 | PPA Gare | 129'600 | 0 | 43'752 | | 21'876 | | |
| 15.09 | 300.3220 | 9123.15.09 | Parcelles N° 2132 et 2133 - Platon | 1'143'000 | 756'800 | 4'336 | 80'447 | 678'521 | | |
| 16.09 | 300.3220 | 9123.16.09 | Parcelle N° 699 - Bâtiment Hurter | 84'000 | 81'408 | | | 81'408 | | |
| 15.13 | 300.3220 | 9170.15.13 | PGA - 4ème étape | 180'000 | 0 | 141'558 | 17'600 | 0 | | |
| 16.03 | 300.3220 | 9170.16.03 | Schéma directeur circulation | 85'250 | 82'281 | 4'471 | | 84'517 | 866'322 | 6'289.28 |
| 15.08 | 322.3220 | 9141.15.08 | Plan gestion alpages et pâturages communaux | 1'294'400 | 436'135 | 447'102 | 384'000 | 467'686 | 467'686 | 3'395.28 |
| 18.04 | 326.3220 | 9145.18.04 | Coupe bois Aiguilles de Baumes | 85'100 | 0 | 80'201 | | 40'100 | | |
| 884 | 326.3220 | 9143.884 | Couvert à plaquettes | 560'434 | 391'627 | | 273'600 | 118'027 | 158'127 | 1'147.96 |
| | 340.3220 | 9123.00 | Terrain, bâtiments patrimoine financier | | 3'900'000 | | | 3'900'000 | 3'900'000 | 28'313.03 |
| 476 | 341.3220 | 9123.476 | Bâtiment Jurassia - Sagne 17 | 3'000'000 | 150'000 | | | 150'000 | 150'000 | 1'088.96 |
| 18.03 | 342.3220 | 9143.18.03 | Toiture - La Conversion | 190'000 | 0 | 162'564 | | 81'282 | 81'282 | 590.09 |
| 838 | 344.3220 | 9123.838 | Construction 1er Bâtiment Platon | 2'656'448 | 1'300'000 | | 517'000 | 783'000 | 783'000 | 5'684.38 |
| 17.03 | 351.1.3220 | 9143.17.03 | Rénovation apt. 3ème + 4ème | 199'570 | 195'181 | 199 | | 195'280 | 195'280 | 1'417.68 |
| 15.06 | 352.3220 | 9143.15.06 | Bâtiment Rue des Métiers | 8'561'200 | 7'447'515 | 234'914 | | 7'564'972 | | |
| 16.18 | 352.3220 | 9143.16.18 | Aménagement ext. Métiers 3 | 287'000 | 139'328 | 137'123 | | 207'889 | 7'772'862 | 56'429.04 |
| 15.19 | 356.1.3220 | 9143.15.19 | Collège l'Auberson | 600'300 | 533'100 | | | 533'100 | | |
| 17.11 | 356.1.3220 | 9143.17.11 | Etude salle gym + parking | 1'117'500 | 0 | 202'611 | | 101'306 | 634'406 | 4'605.63 |
| 15.15 | 356.2.3220 | 9143.15.15 | Réfection ascenseur + illumination façades | 70'500 | 53'350 | | | 53'350 | 53'350 | 387.31 |
| 6 | 359.3220 | 9143.6 | Aménagement Bibliothèque - Reprise AIBJV | 328'496 | 71'200 | | | 71'200 | 71'200 | 516.89 |
| 594 | 430.3220 | 9141.594 | Av. de la Gare, routes | 1'686'000 | 220'424 | | | 220'424 | | |
| 611 | 430.3220 | 9141.611 | Assainissement Les Granges, routes | 1'991'000 | 367'850 | | | 367'850 | | |
| 673 | 430.3220 | 9141.673 | Rue La Sagne, route | 975'367 | 338'807 | | | 338'807 | | |
| 679 | 430.3220 | 9141.679 | Jaques-Dalcroze, La Tille | 153'000 | 48'960 | | | 48'960 | | |
| 717 | 430.3220 | 9141.717 | Aménagement du trafic | 230'818 | 113'938 | | | 113'938 | | |
| 731 | 430.3220 | 9141.731 | Travaux La Chaux | 769'520 | 499'989 | | | 499'989 | | |
| 732 | 430.3220 | 9141.732 | Réseau routier, divers tronçons | 176'855 | 11'218 | | | 11'218 | | |
| 800 | 430.3220 | 9141.800 | "Platon" aménagement 1ère étape "Route" | 87'919 | 42'399 | | | 42'399 | | |
| 820 | 430.3220 | 9141.820 | Assainissement Culliairy | 43'333 | 26'954 | | | 26'954 | | |
| 836 | 430.3220 | 9141.836 | Ch. du Belvédère | 75'000 | 8'223 | | | 8'223 | | |
| 839 | 430.3220 | 9141.839 | Route les Rosiers - Route | 885'474 | 670'824 | | | 670'824 | | |
| 918 | 430.3220 | 9141.918 | Aménagement Platon - Rte + Parking | 1'178'789 | 989'358 | 30'348 | | 1'004'532 | | |
| 935 | 430.3220 | 9141.935 | Murs soutènement (Rocher, Chasseron) | 86'100 | 50'168 | | | 50'168 | | |
| 946 | 430.3220 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital | 328'300 | 212'691 | 4'507 | | 214'944 | | |
| 15.05 | 430.3220 | 9141.15.05 | Parking CIMA | 143'560 | 105'097 | | | 105'097 | | |
| 15.18 | 430.3220 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Route) | 1'290'287 | 229'352 | 534'019 | | 496'362 | | |
| 16.17 | 430.3220 | 9141.16.17 | Rue des Métiers - zone rencontre | 300'000 | 133'655 | 137'136 | | 202'223 | | |
| 17.04 | 430.3220 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 281'010 | 8'474 | 140'094 | 51'000 | 53'021 | 4'475'934 | 32'494.16 |
| 918 | 431.3220 | 9141.918 | Aménagement Platon - Eclairage | 79'428 | 5'000 | 2'045 | | 6'023 | | |
| 946 | 431.3220 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital (Eclairage) | 68'000 | 3'700 | 1'042 | | 4'221 | | |
| 15.18 | 431.3220 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Eclairage) | 275'075 | 48'895 | 113'847 | | 105'819 | | |
| 17.04 | 431.3220 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 55'100 | 1'662 | 27'469 | 10'000 | 10'396 | | |
| 17.05 | 431.3220 | 9144.17.05 | Av. des Gittaz | 40'249 | 33'740 | 146 | | 33'812 | 160'271 | 1'163.53 |
| 861 | 432.3220 | 9146.861 | Fraiseuse à neige Meili 1400, accessoires neige | 220'795 | 65'624 | | | 65'624 | | |
| 869 | 432.3220 | 9146.869 | Véhicule pour salage, équipement neige | 107'648 | 32'100 | | | 32'100 | | |
| 931 | 432.3220 | 9146.931 | Multi-Porteur Ladog 1250 (agrégat neige) | 81'000 | 32'400 | | | 32'400 | | |
| 15.03 | 432.3220 | 9146.15.03 | V.Meili VM 7000 - (agrégat neige) | 18'400 | 11'040 | | | 11'040 | 141'164 | 1'024.82 |
| 931 | 433.3220 | 9146.931 | Multi-Porteur Ladog 1250 (véhicule) | 111'324 | 22'200 | | | 22'200 | | |
| 15.03 | 433.3220 | 9146.15.03 | V.Meili VM 7000 - (véhicule) | 190'600 | 37'300 | | | 37'300 | | |
| 15.16 | 433.3220 | 9146.15.16 | Balayeuse Boschung S3 | 138'400 | 110'692 | | | 110'692 | | |
| 15.20 | 433.3220 | 9146.15.20 | Tracteur + Chenillard | 290'000 | 60'440 | | | 60'440 | 230'632 | 1'674.33 |

Comptes 2018 – Intérêts

| Préavis | Cpte charge | cpte Bilan | Destination | Crédit | Solde au 1.1.2018 | Depenses 2018 | Prêt LIM / LADE et recettes | Somme pour calcul intérêts | Dette par compte de charges | Intérêts Comptes 2018 |
|---------|-------------|------------|--|-----------|-------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| 851 | 450.3220 | 9141.851 | Eco-Point - Av. Gare 18 | 220'000 | 102'538 | | | 102'538 | | |
| 17.16 | 450.3220 | 9146.17.16 | Camion OM + remorque | 493'000 | 0 | 279'693 | 17'000 | 122'846 | 225'384 | 1'636.24 |
| 700 | 451.3220 | 9141.700 | Déchetterie, construction | 560'084 | 230'875 | | | 230'875 | | |
| 15.10 | 451.3220 | 9141.15.10 | Décharge - investigations | 329'000 | 65'885 | 12'154 | 45'912 | 26'049 | | |
| 15.11 | 451.3220 | 9141.15.11 | Etablissement bons déchetterie | 34'570 | 22'132 | | | 22'132 | 279'056 | 2'025.88 |
| 15.11 | 452.3220 | 9141.15.11 | Unité lavage véhicules | 88'000 | 56'472 | | | 56'472 | 56'472 | 409.97 |
| 7 | 462.3220 | 9141.7 | Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV | 113'954 | 50'298 | | | 50'298 | 50'298 | 365.15 |
| 918 | 465.3220 | 9141.918 | Aménagement Platon - Epuration | 65'114 | 16'855 | 1'676 | | 17'693 | | |
| 946 | 465.3220 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital (Epuration) | 719'826 | 0 | 13'020 | | 6'510 | | |
| 15.18 | 465.3220 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Assainissement) | 2'185'445 | 388'469 | 904'504 | | 840'722 | | |
| 17.04 | 465.3220 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 49'590 | 1'496 | 24'722 | 9'000 | 9'357 | 874'281 | 6'347.06 |
| 16.02 | 611.3220 | 9141.16.02 | Phases tests - piétons | 62'000 | 12'000 | | | 12'000 | | |
| 16.16 | 611.3220 | 9141.16.16 | Sécurisation passages piétons | 77'400 | 62'032 | | | 62'032 | 74'032 | 537.45 |
| 731 | 810.3220 | 9141.731 | Travaux La Chaux | 336'434 | 187'412 | | 117'200 | 70'212 | | |
| 839 | 810.3220 | 9141.839 | Route les Rosiers - eau | 197'062 | 146'354 | | | 146'354 | | |
| 858 | 810.3220 | 9141.858 | Grangettes-Rochettes, eau | 29'913 | 14'482 | | | 14'482 | | |
| 874 | 810.3220 | 9144.874 | Modernisation télécommande | 207'000 | 56'313 | | | 56'313 | | |
| 918 | 810.3220 | 9141.918 | Aménagement Platon - Eau | 30'873 | 25'912 | 795 | | 26'309 | | |
| 946 | 810.3220 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital | 459'581 | 303'492 | 8'313 | | 307'649 | | |
| 15.14 | 810.3220 | 9144.15.14 | PDDE | 83'000 | 29'843 | | | 29'843 | | |
| 15.18 | 810.3220 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Eau) | 635'236 | 112'915 | 262'909 | | 244'370 | | |
| 16.14 | 810.3220 | 9144.16.14 | Conduite Col des Etroits | 159'300 | 112'029 | 287 | | 112'172 | | |
| 17.04 | 810.3220 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 82'650 | 2'493 | 41'204 | 15'000 | 15'595 | | |
| 17.05 | 810.3220 | 9144.17.05 | Av. des Gittaz | 50'746 | 85'291 | 368 | 56'077 | 57'437 | | |
| 17.06 | 810.3220 | 9144.17.06 | Prospection PDDE | 288'000 | 14'648 | 174'431 | | 101'863 | 1'182'599 | 8'585.37 |
| 918 | 830.3220 | 9141.918 | Aménagement Platon - Gaz | 49'116 | 0 | 1'264 | | 632 | | |
| 946 | 830.3220 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital (Gaz) | 121'817 | 0 | 2'203 | | 1'102 | | |
| 15.18 | 830.3220 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Gaz) | 576'957 | 102'556 | 238'789 | | 221'950 | | |
| 17.04 | 830.3220 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 82'650 | 2'493 | 41'204 | 15'000 | 15'595 | | |
| 17.05 | 830.3220 | 9144.17.05 | Av. des Gittaz | 77'246 | 64'753 | 280 | | 64'893 | 304'172 | 2'208.21 |
| | | | | | 23'077'662 | 5'009'133 | 1'680'457 | 24'134'260 | 24'134'260 | 175'208.71 |

Comptes 2018 – Amortissements

| Préavis | Cpte charge | cpte Bilan | Destination | Crédit | Durée Amt | Amt. Annuel | Nbre pér. | Solde légaux à amortir | solde à amortir AVANT amortissement | Amort. Légaux selon respect de la durée | Amortissement selon Budget | | Amort, extraord. | Total par compte charge | Solde 31.12.18 cpte Bilan |
|---------|-------------|------------|---|-----------|-----------|-------------|-----------|------------------------|-------------------------------------|---|----------------------------|------------|------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | | | | | | | | | | Obligatoire | Compl. | | | |
| 911 | 111.3311 | 9170.911 | Etude Dépôt, halle fête, salle Centre sportif | 50'000 | 3 | 16'667 | 0 | 50'000 | 22'945.00 | 0.00 | dès 2019 | | | | 22'945.00 |
| 16.07 | 111.3311 | 9146.16.07 | Concept affichage | 89'000 | 5 | 17'800 | 0 | 89'000 | 58'945.35 | 11'789.07 | | 11'789.07 | 356.28 | 26'800.00 | 20'000.00 |
| 948 | 111.3311 | 9165.948 | Cabinet de groupe (cautionnement) | 181'315 | 5 | 36'263 | 0 | 181'315 | 181'314.90 | 0.00 | dès 2021 | | | | 181'314.90 |
| 17.01 | 111.3311 | 9146.17.01 | Central téléphonique | 61'633 | 5 | 12'327 | 0 | 61'633 | 61'632.85 | 12'326.57 | | 12'326.57 | 106.28 | 49'200.00 | 100'578.20 0.00 |
| 17.09 | 152.3311 | 9170.17.09 | Concours architectural Musée | 180'000 | 3 | 60'000 | 0 | 180'000 | 150'848.55 | 50'282.85 | | 50'282.85 | | 40'565.70 | 90'848.55 60'000.00 |
| 17.02 | 170.3311 | 9170.17.02 | Etude rénovation Piscine | 30'000 | 3 | 10'000 | 0 | 30'000 | 26'035.90 | 8'678.63 | | 8'678.63 | 357.27 | 7'000.00 | 10'000.00 |
| 18.02 | 170.3311 | 9165.18.02 | Changement 4 cibles Stand Tir | 62'516 | 5 | 12'503 | 0 | 62'516 | 62'516.40 | 0.00 | dès 2019 | | | | 16'035.90 62'516.40 |
| 590 | 220.3321 | 9153.590 | Part STRID | 430'500 | 1 | 430'500 | 0 | 430'500 | 200'000.00 | Financier | | | 199'999.00 | 199'999.00 | 1.00 |
| 15.09 | 300.3303 | 9123.15.09 | Parcelles N° 2132 - Platon | 326'778 | 10 | 32'678 | 2 | 261'422 | 104'000.00 | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 21'000.00 | 70'000.00 |
| 15.09 | 300.3303 | 9123.15.09 | Parcelles N° 2133 - Platon | 771'861 | 10 | 77'186 | 1 | 694'675 | 576'689.40 | 64'076.60 | | 64'076.60 | 612.80 | 32'000.00 | 480'000.00 |
| 16.09 | 300.3303 | 9123.16.09 | Parcelle N° 699 - Bâtiment Hurter | 81'408 | 5 | 16'282 | 0 | 81'408 | 81'408.00 | 16'281.60 | | 16'281.60 | 326.40 | 64'800.00 | 212'097.40 0.00 |
| 15.02 | 300.3311 | 9170.15.02 | PPA Gare | 129'600 | 5 | 25'920 | 2 | 77'760 | 43'752.30 | 14'584.10 | | 14'584.10 | 168.20 | 14'000.00 | 15'000.00 |
| 15.13 | 300.3311 | 9170.15.13 | PGA - 4ème étape | 180'000 | 5 | 36'000 | 1 | 144'000 | 123'957.50 | 30'989.38 | | 30'989.38 | 1'168.13 | 37'000.00 | 54'800.00 |
| 16.03 | 300.3311 | 9170.16.03 | Schéma directeur circulation | 86'752 | 5 | 17'350 | 0 | 86'752 | 86'751.90 | 17'350.38 | | 17'350.38 | 601.52 | | 115'861.71 68'800.00 |
| 15.04 | 322.3311 | 9170.15.04 | Etude chemins agricoles | 36'000 | 3 | 12'000 | 1 | 24'000 | 5'000.00 | 2'500.00 | | 2'500.00 | | | 2'500.00 |
| 15.08 | 322.3311 | 9141.15.08 | PGI alpages et pâturages communaux | 1'294'400 | 10 | 129'440 | 0 | 1'294'400 | 499'236.70 | 0.00 | dès 2020 | | | 2'500.00 | 499'236.70 |
| 18.04 | 326.3311 | 9145.18.04 | Coupe bois "Aiguilles de Baulmes" | 85'100 | 1 | 85'100 | 0 | 85'100 | 80'200.52 | 0.00 | en 2019 | | | | 80'200.52 |
| 884 | 326.3311 | 9143.884 | Couvert à plaquettes | 560'434 | 20 | 28'022 | 6 | 392'304 | 391'626.67 | 27'973.33 | | 27'973.33 | 953.34 | 28'926.67 | 362'700.00 |
| | 340.3303 | 9123.00 | Terrain, bâtiments patrimoine financier | | | | | 3'900'000 | 3'900'000.00 | Financier | | | | 0.00 | 3'900'000.00 |
| 476 | 341.3303 | 9123.476 | Batiment Jurassia - Sagne 17 | 3'000'000 | | | | 150'000 | 150'000.00 | Financier | | | | 0.00 | 150'000.00 |
| 18.03 | 342.3303 | 9143.18.03 | Toiture La Conversion | 190'000 | 5 | 38'000 | | 190'000 | 162'563.75 | 0.00 | dès 2019 | | | | 162'563.75 |
| 838 | 344.3303 | 9123.838 | Construction 1er Bâtiment Platon | 2'656'448 | 28 | 94'873 | 9 | 1'802'590 | 1'300'000.00 | 68'421.05 | | 68'421.05 | 378.95 | 68'800.00 | 1'231'200.00 |
| 17.03 | 351.1.3311 | 9143.17.03 | Rénovation appt. 3ème + 4ème | 195'379 | 5 | 39'076 | 0 | 195'379 | 195'379.37 | 39'075.87 | | 39'075.87 | 303.50 | 76'000.00 | 115'379.37 80'000.00 |
| 15.06 | 352.3311 | 9143.15.06 | Bâtiment Rue des Métiers | 8'561'200 | 30 | 285'373 | 0 | 8'561'200 | 7'682'429.13 | 256'080.97 | | 256'080.97 | 2'348.16 | 232'000.00 | 7'192'000.00 |
| 16.18 | 352.3311 | 9141.16.18 | Aménagement ext. Métiers 3 | 287'000 | 10 | 28'700 | 0 | 287'000 | 276'451.00 | 27'645.10 | | 27'645.10 | 405.90 | 68'400.00 | 586'880.13 180'000.00 |
| 15.19 | 356.1.3311 | 9143.15.19 | Collège de l'Auberson | 612'232 | 25 | 24'489 | 1 | 587'743 | 533'100.00 | 22'212.50 | | 22'212.50 | 287.50 | 234'600.00 | 276'000.00 |
| 17.11 | 356.1.3311 | 9143.17.11 | Etude salle gym + parking | 625'000 | 15 | 41'667 | 0 | 625'000 | 202'611.32 | 0.00 | dès 2019 | | | 257'100.00 | 202'611.32 |
| 15.15 | 356.2.3311 | 9143.15.15 | Réfection ascenseur | 67'475 | 5 | 13'495 | 1 | 53'980 | 53'350.00 | 13'337.50 | | 13'337.50 | 112.50 | 39'900.00 | 53'350.00 0.00 |
| 6 | 359.3311 | 9143.6 | Aménagement Bibliothèque - Reprise AIBJV | 328'496 | 20 | 16'425 | 8 | 197'098 | 71'200.00 | 5'933.33 | | 5'933.33 | 366.67 | 19'900.00 | 26'200.00 45'000.00 |
| 594 | 430.3311 | 9141.594 | Av. de la Gare, routes | 1'686'000 | 30 | 56'200 | 23 | 393'400 | 220'424.40 | 31'489.20 | | 31'489.20 | | | 188'935.20 |
| 611 | 430.3311 | 9141.611 | Assainissement Les Granges, routes | 1'991'000 | 30 | 66'367 | 23 | 464'567 | 367'850.21 | 52'550.03 | | 52'550.03 | | | 315'300.18 |
| 673 | 430.3311 | 9141.673 | Rue La Sagne, route | 975'367 | 30 | 32'512 | 16 | 455'171 | 338'807.07 | 24'200.51 | | 24'200.51 | | | 314'606.57 |
| 679 | 430.3311 | 9141.679 | Jaques-Dalcroze, La Tille | 153'000 | 30 | 5'100 | 18 | 61'200 | 48'960.00 | 4'080.00 | | 4'080.00 | | | 44'880.00 |
| 717 | 430.3311 | 9141.717 | Aménagement du trafic | 230'818 | 20 | 11'541 | 11 | 103'868 | 113'938.28 | 12'659.81 | | 12'659.81 | | | 101'278.47 |
| 731 | 430.3311 | 9141.731 | Travaux La Chaux | 769'520 | 30 | 25'651 | 10 | 513'013 | 499'989.10 | 24'999.46 | | 24'999.46 | | | 474'989.65 |
| 732 | 430.3311 | 9141.732 | Réseau routier, divers tronçons | 176'855 | 15 | 11'790 | 13 | 23'581 | 11'217.60 | 5'608.80 | | 5'608.80 | | | 5'608.80 |
| 800 | 430.3011 | 9141.800 | "Platon" aménagement 1ère étape "Route" | 87'919 | 20 | 4'396 | 10 | 43'960 | 42'399.24 | 4'239.92 | | 4'239.92 | | | 38'159.32 |
| 820 | 430.3311 | 9141.820 | Assainissement Culliairy | 43'333 | 30 | 1'444 | 10 | 28'889 | 26'953.90 | 1'347.70 | | 1'347.70 | | | 25'606.21 |
| 836 | 430.3311 | 9141.836 | Ch. du Belvédère | 75'000 | 10 | 7'500 | 9 | 7'500 | 8'223.07 | 8'223.07 | | 8'223.07 | | | 0.00 |
| 839 | 430.3311 | 9141.839 | Route les Rosiers - Route | 885'474 | 30 | 29'516 | 7 | 678'863 | 670'824.44 | 29'166.28 | | 29'166.28 | | | 641'658.16 |
| 918 | 430.3311 | 9141.918 | Aménagement Platon - Rte + Parking | 1'178'789 | 15 | 78'586 | 2 | 1'021'617 | 1'021'730.43 | 78'438.88 | | 78'438.88 | | | 943'291.55 |
| 935 | 430.3311 | 9141.935 | Murs soutènement (Rocher, Chasseron) | 133'591 | 15 | 8'906 | 3 | 106'873 | 50'167.63 | 4'180.64 | | 4'180.64 | | | 45'986.99 |
| 946 | 430.3311 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital (Routes) | 249'170 | 15 | 16'611 | 2 | 215'948 | 217'262.65 | 16'707.52 | | 16'707.52 | | | 200'555.13 |
| 15.05 | 430.3311 | 9141.15.05 | Parking CIMA | 131'371 | 5 | 26'274 | 1 | 105'097 | 105'096.82 | 26'274.21 | | 26'274.21 | | | 78'822.62 |
| 15.18 | 430.3311 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Route) | 1'290'287 | 20 | 64'514 | 0 | 1'290'287 | 775'806.35 | 0.00 | dès 2020 | | | | 775'806.35 |
| 16.17 | 430.3311 | 9141.16.17 | Aménagement Rue des Métiers | 270'791 | 10 | 27'079 | 0 | 270'791 | 270'791.16 | 27'079.12 | | 27'079.12 | | | 243'712.04 |
| 17.04 | 430.3311 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 117'810 | 15 | 7'854 | 0 | 117'810 | 99'862.72 | 6'504.54 | | 6'504.54 | | | 93'358.18 |

| 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 31.12.18 cpte Bilan |
|---------|-------------|------------|---|-----------|-----------|-------------|-----------|------------------------|-------------------------------------|---|----------------------------|-----------|------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | | | | | | | | | | Obligatoire | Compl. | | | |
| 918 | 431.3311 | 9141.918 | Aménagement Platon - Eclairage | 79'428 | 15 | 5'295 | 2 | 68'838 | 7'181.31 | 541.92 | 541.92 | 6'503.08 | | 136.31 | |
| 946 | 431.3311 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital (Eclairage) | 57'586 | 15 | 3'839 | 2 | 49'908 | 4'756.57 | 364.74 | 364.74 | 4'376.84 | | 14.99 | |
| 15.18 | 431.3311 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Eclairage) | 275'075 | 20 | 13'754 | 0 | 275'075 | 165'393.22 | 0.00 | dès 2020 | | | 165'393.22 | |
| 17.05 | 431.3311 | 9144.17.05 | Av. des Gittaz | 40'249 | 15 | 2'683 | 0 | 40'249 | 34'621.20 | 2'259.01 | 2'259.01 | 3'626.17 | | 28'736.02 | |
| 17.04 | 431.3311 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 23'100 | 15 | 1'540 | 0 | 23'100 | 19'580.93 | 1'275.40 | 1'275.40 | | 18'947.16 | 18'305.53 | |
| 861 | 432.3311 | 9146.861 | Fraiseuse à neige Meili 1400, accessoires neige | 220'795 | 10 | 22'080 | 7 | 66'239 | 65'624.10 | 21'874.70 | 21'874.70 | | | 43'749.40 | |
| 869 | 432.3311 | 9146.869 | Véhicule pour salage, équipement neige | 107'648 | 10 | 10'765 | 7 | 32'294 | 32'100.00 | 10'700.00 | 10'700.00 | | | 21'400.00 | |
| 931 | 432.3311 | 9146.931 | Multi-Porteur Ladog 1250 (agrégat neige) | 81'000 | 5 | 16'200 | 3 | 32'400 | 32'400.00 | 16'200.00 | 16'200.00 | | | 16'200.00 | |
| 15.03 | 432.3311 | 9146.15.03 | V. Meili VM 7000 (agrégat neige) | 18'400 | 5 | 3'680 | 2 | 11'040 | 11'040.00 | 3'680.00 | 3'680.00 | | 52'454.70 | 7'360.00 | |
| 931 | 433.3311 | 9146.931 | Multi-Porteur Ladog 1250 (véhicule) | 111'000 | 5 | 22'200 | 3 | 44'400 | 22'200.00 | 11'100.00 | 11'100.00 | | 11'100.00 | 0.00 | |
| 15.03 | 433.3311 | 9146.15.03 | V. Meili VM 7000 | 190'600 | 5 | 38'120 | 2 | 114'360 | 37'300.00 | 12'433.33 | 12'433.33 | 66.67 | 24'800.00 | 0.00 | |
| 15.16 | 433.3311 | 9146.15.16 | Balayeuse Boschung S3 | 118'400 | 5 | 27'680 | 1 | 110'720 | 110'692.44 | 27'673.11 | 27'673.11 | 219.33 | | 82'800.00 | |
| 15.20 | 433.3311 | 9146.15.20 | Tracteur + Chenillard | 99'500 | 5 | 19'900 | 1 | 79'600 | 60'439.52 | 15'109.88 | 15'109.88 | 29.64 | 45'300.00 | 0.00 | |
| 17.16 | 450.3311 | 9146.17.16 | Véhicule OM - Scania | 493'000 | 10 | 49'300 | 0 | 493'000 | 259'069.05 | 0.00 | dès 2019 | | | 259'069.05 | |
| 851 | 450.3311 | 9141.851 | Eco-Point - Av. Gare 18 | 220'000 | 15 | 14'667 | 6 | 132'000 | 102'538.01 | 11'393.11 | 11'393.11 | | 11'393.11 | 91'144.90 | |
| 700 | 451.3311 | 9141.700 | Déchetterie, construction | 560'084 | 30 | 18'669 | 16 | 261'373 | 230'875.11 | 16'491.08 | 16'491.08 | | | 214'384.03 | |
| 15.10 | 451.3311 | 9141.15.10 | Décharge - Investigations | 67'400 | 5 | 13'480 | 1 | 53'920 | 35'409.00 | 8'031.62 | 8'031.62 | | | 27'377.38 | |
| 15.11 | 451.3311 | 9141.15.11 | Etablissement bons déchetterie | 34'570 | 5 | 6'914 | 2 | 20'742 | 22'131.75 | 7'377.25 | 7'377.25 | | 31'899.95 | 14'754.50 | |
| 15.11 | 452.3311 | 9141.15.11 | Unité lavage véhicules | 88'000 | 5 | 17'600 | 2 | 52'800 | 56'471.97 | 18'823.99 | 18'823.99 | | 18'823.99 | 37'647.98 | |
| 7 | 462.3311 | 9141.7 | Couplage Chaleur force - Reprise AIBJV | 113'954 | 15 | 7'597 | 8 | 53'179 | 50'297.81 | 7'185.40 | 7'185.40 | 512.41 | 7'697.81 | 42'600.00 | |
| 918 | 465.3311 | 9141.918 | Aménagement Platon (épuration) | 65'114 | 15 | 4'341 | 2 | 56'432 | 18'643.56 | 1'425.49 | 1'425.49 | 305.86 | | 16'912.21 | |
| 946 | 465.3311 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital (épuration) | 719'826 | 15 | 47'988 | 2 | 623'849 | 13'207.06 | 1'001.52 | 1'001.52 | 18.18 | | 12'187.36 | |
| 15.18 | 465.3311 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Assainissement) | 2'185'445 | 20 | 109'272 | 0 | 2'185'445 | 1'314'035.15 | 0.00 | dès 2020 | | | 1'314'035.15 | |
| 17.04 | 465.3311 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 20'790 | 15 | 1'386 | 0 | 20'790 | 17'622.83 | 1'147.86 | 1'147.86 | | 3'898.91 | 16'474.97 | |
| 16.02 | 611.3311 | 9141.16.02 | Phases tests - piétons | 60'148 | 5 | 12'030 | 1 | 48'119 | 12'000.00 | 3'000.00 | 3'000.00 | | | 9'000.00 | |
| 16.16 | 611.3311 | 9141.16.16 | Sécurisation passages piétons | 62'032 | 5 | 12'406 | 0 | 62'032 | 62'031.90 | 12'406.38 | 12'406.38 | 1'625.52 | 17'031.90 | 48'000.00 | |
| 949 | 660.3311 | 9143.949 | Abri Pci - améliorations | 125'849 | 1 | 125'849 | 0 | 125'849 | 125'849.39 | 125'849.39 | 125'849.39 | | 125'849.39 | 0.00 | |
| 731 | 810.3311 | 9141.731 | Travaux La Chaux | 336'434 | 30 | 11'214 | 10 | 224'289 | 187'412.05 | 9'370.60 | 9'370.60 | 1'341.45 | | 176'700.00 | |
| 839 | 810.3311 | 9141.839 | Route les Rosiers - eau | 197'062 | 30 | 6'569 | 7 | 151'081 | 146'354.06 | 6'363.22 | 6'363.22 | 1'390.84 | | 138'600.00 | |
| 858 | 810.3311 | 9141.858 | Grangettes-Rochettes, eaux | 29'913 | 15 | 1'994 | 7 | 15'954 | 14'482.46 | 1'810.31 | 1'810.31 | 72.15 | | 12'600.00 | |
| 874 | 810.3311 | 9144.874 | Modernisation télécommande | 207'000 | 10 | 20'700 | 6 | 82'800 | 56'313.02 | 14'078.26 | 14'078.26 | 234.77 | | 42'000.00 | |
| 918 | 810.3311 | 9141.918 | Aménagement Platon - Eau | 30'873 | 15 | 2'058 | 2 | 26'757 | 26'759.68 | 2'054.37 | 2'054.37 | 652.45 | | 24'052.86 | |
| 946 | 810.3311 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital (Eau) | 459'581 | 15 | 30'639 | 2 | 398'304 | 311'924.65 | 23'985.00 | 23'985.00 | 1'020.03 | | 286'919.02 | |
| 15.14 | 810.3311 | 9144.15.14 | PDDE | 58'000 | 5 | 11'600 | 1 | 46'400 | 29'843.09 | 7'460.77 | 7'460.77 | 182.32 | | 22'200.00 | |
| 15.18 | 810.3311 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Eau) | 635'236 | 20 | 31'762 | 0 | 635'236 | 381'946.22 | 0.00 | dès 2020 | | | 381'946.22 | |
| 16.14 | 810.3311 | 9144.16.14 | Conduite Col des Etroits | 159'300 | 10 | 15'930 | 0 | 159'300 | 112'315.03 | 11'231.50 | 11'231.50 | 283.53 | | 100'800.00 | |
| 17.05 | 810.3311 | 9144.17.05 | Av. des Gittaz | 50'746 | 15 | 3'383 | 0 | 50'746 | 31'443.10 | 1'972.17 | 1'972.17 | 1'010.32 | | 28'460.61 | |
| 17.04 | 810.3311 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 34'650 | 15 | 2'310 | 0 | 34'650 | 29'371.39 | 1'913.10 | 1'913.10 | 183.39 | | 27'274.90 | |
| 17.06 | 810.3311 | 9144.17.06 | Prospection PDDE | 288'000 | 15 | 19'200 | 0 | 288'000 | 189'078.95 | 0.00 | dès 2019 | | 86'610.55 | 189'078.95 | |
| 918 | 830.3311 | 9141.918 | Aménagement Platon - Gaz | 49'116 | 15 | 3'274 | 2 | 42'567 | 1'348.87 | 97.23 | 97.23 | 1'166.77 | | 84.87 | |
| 946 | 830.3311 | 9141.946 | Infrastructures Hôpital (Gaz) | 121'817 | 15 | 8'121 | 2 | 105'574 | 2'235.04 | 169.49 | 169.49 | 2'033.84 | | 31.71 | |
| 15.18 | 830.3311 | 9141.15.18 | Rue du Jura (Gaz) | 576'957 | 20 | 28'848 | 0 | 576'957 | 346'905.28 | 0.00 | dès 2020 | | | 346'905.28 | |
| 17.05 | 830.3311 | 9144.17.05 | Av. des Gittaz | 77'246 | 20 | 3'862 | 0 | 77'246 | 66'445.58 | 3'251.65 | 3'251.65 | 981.34 | | 62'212.59 | |
| 17.04 | 830.3311 | 9141.17.04 | Ch. du Platon | 34'650 | 15 | 2'310 | 0 | 34'650 | 29'371.39 | 1'913.10 | 1'913.10 | 183.39 | 9'796.81 | 27'274.90 | |
| | | | | | | | | 34'767'471 | 27'061'313.32 | 1'483'304.47 | 1'483'304.47 | 22'367.60 | 1'258'870.79 | 2'764'542.86 | 24'296'770.46 |

Analyse financière

Comptes 2018

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 | 8'908'097.00 | 10'370'735.72 | 1'462'638.72 |
| Immobilisations | | 23'331'685.29 | 24'738'602.67 | 1'406'917.38 |
| Avances aux financements sp. | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Découvert | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | | 32'239'782.29 | 35'109'338.39 | 2'869'556.10 |
| PASSIF | | | | |
| Endettement total | ET | 26'186'753.23 | 28'262'799.79 | 2'076'046.56 |
| Fonds et réserves | | 3'882'835.09 | 4'639'175.73 | 756'340.64 |
| Capital | | 2'170'193.97 | 2'207'362.87 | 37'168.90 |
| Total | | 32'239'782.29 | 35'109'338.39 | 2'869'556.10 |
| Endettement net | EN | 17'278'656.23 | 17'892'064.07 | 613'407.84 |

EPURATION DES ELEMENTS COMPTABLES

| COMPTE DE FONCTIONNEMENT | CHARGES | REVENUS | DIFFERENCE |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------|
| Résultat publié | 27'703'470.42 | 27'740'639.32 | 37'168.90 |
| A DEDUIRE | | | |
| Amortissements | 2'764'542.82 | | -2'764'542.82 |
| Mouvements réserves | 912'830.86 | 156'490.22 | -756'340.64 |
| Imputations internes | 1'441'277.25 | 1'441'277.25 | 0.00 |
| Charges et revenus épurés CFE - RFE | 22'584'819.49 | 26'142'871.85 | 3'558'052.36 MA |
| COMPTE DES INVESTISSEMENTS | | | |
| | DEPENSES | RECETTES | DIFFERENCE |
| Résultat publié | 4'906'005.73 | 734'545.53 | 4'171'460.20 DIN |

RATIOS

| | Taux communal | | Valeurs idéales |
|--|----------------------|---------|------------------------|
| MA/EN Capacité de financement de l'endettement | 19.89 % | (Bon) | > 15.00% |
| MA/RFE Capacité d'autofinancement | 13.61 % | (Moyen) | > 20.00% |
| MA/DIN Degré d'autofinancement | 85.30 % | (Bon) | > 80.00% |
| INP/RFE Quotité d'intérêts passifs | 0.68 % | (Bon) | < 5.00% |
| Quotité de la dette brute | 92.78 % | (Bon) | < 100.00% |
| Quotité de la charge d'intérêts nets | -10.10 % | (Bon) | < 1.00% |

INP Intérêts passifs 177'727.84 INP

Montants globaux

Commune de Sainte-Croix

| Années | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Total |
|------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| Nombre habitants | 4462 | 4489 | 4573 | 4621 | 4684 | 4732 | 4763 | 4851 | 4919 | 4845 | |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Revenus RFE | 22'072'164 | 21'964'849 | 24'186'219 | 23'743'792 | 25'405'843 | 26'317'494 | 25'954'437 | 25'759'096 | 25'949'477 | 26'142'872 | 247'496'244 |
| Charges CFE | 18'138'956 | 18'546'405 | 19'741'209 | 20'916'083 | 21'507'558 | 21'109'967 | 21'094'473 | 21'178'282 | 21'866'387 | 22'584'819 | 206'684'139 |
| Marge d'autofinancement MA | 3'933'208 | 3'418'445 | 4'445'011 | 2'827'709 | 3'898'285 | 5'207'527 | 4'859'964 | 4'580'814 | 4'083'089 | 3'558'052 | 40'812'105 |

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Dépenses | 6'445'181 | 2'507'120 | 3'369'228 | 1'061'381 | 2'312'456 | 1'854'972 | 3'638'136 | 6'294'022 | 7'901'825 | 4'906'006 | 40'290'328 |
| Recettes | 642'113 | 817'372 | 326'835 | 309'998 | 204'144 | 98'913 | 247'822 | 179'884 | 368'800 | 734'546 | 3'930'426 |
| Investissement net DIN | 5'803'068 | 1'689'747 | 3'042'393 | 751'383 | 2'108'313 | 1'756'059 | 3'390'315 | 6'114'139 | 7'533'025 | 4'171'460 | 36'359'901 |

BILAN FIN D'ANNEE

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Actif disponible AD | 6'034'419 | 6'137'017 | 7'071'481 | 7'865'914 | 6'927'390 | 7'816'270 | 7'572'659 | 8'149'650 | 8'908'097 | 10'370'736 | |
| Endettement total ET | 30'248'547 | 28'622'448 | 28'154'295 | 26'872'401 | 24'143'904 | 21'581'316 | 19'868'056 | 21'978'370 | 26'186'753 | 28'262'800 | |
| Endettement net EN | 24'214'128 | 22'485'431 | 21'082'813 | 19'006'487 | 17'216'514 | 13'765'046 | 12'295'396 | 13'828'721 | 17'278'656 | 17'892'064 | |
| Modification EN | | -1'728'697 | -1'402'618 | -2'076'327 | -1'789'973 | -3'451'468 | -1'469'650 | 1'533'324 | 3'449'936 | 613'408 | -6'322'064 |

RATIOS

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| MA/EN | 16.24% | 15.20% | 21.08% | 14.88% | 22.64% | 37.83% | 39.53% | 33.13% | 23.63% | 19.89% | 22.81% |
| MA/RFE | 17.82% | 15.56% | 18.38% | 11.91% | 15.34% | 19.79% | 18.72% | 17.78% | 15.73% | 13.61% | 16.49% |
| MA/DIN | 67.78% | 202.31% | 146.10% | 376.33% | 184.90% | 296.55% | 143.35% | 74.92% | 54.20% | 85.30% | 112.24% |
| INP/RFE | 3.24% | 3.29% | 2.97% | 2.61% | 2.27% | 1.86% | 1.59% | 1.47% | 1.04% | 0.68% | 2.05% |
| Intérêts passifs | 714'926 | 723'007 | 717'670 | 619'911 | 576'257 | 488'395 | 412'417 | 378'020 | 269'772 | 177'728 | 5'078'103 |
| Croissance annuelle moyenne Revenus | | 1.84% | | | | | | | | | |
| Croissance annuelle moyenne Charges | | 2.45% | | | | | | | | | |

Montants par habitant

Commune de Sainte-Croix

| Années | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Total |
|------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| Nombre habitants | 4462 | 4489 | 4573 | 4621 | 4684 | 4732 | 4763 | 4851 | 4919 | 4845 | |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| Revenus RFE | 4'947 | 4'893 | 5'289 | 5'138 | 5'424 | 5'562 | 5'449 | 5'310 | 5'275 | 5'396 | 52'683 |
| Charges CFE | 4'065 | 4'132 | 4'317 | 4'526 | 4'592 | 4'461 | 4'429 | 4'366 | 4'445 | 4'661 | 43'994 |
| Marge d'autofinancement MA | 881 | 762 | 972 | 612 | 832 | 1'100 | 1'020 | 944 | 830 | 734 | 8'689 |

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|-------|-------|-------|
| Dépenses | 1'444 | 559 | 737 | 230 | 494 | 392 | 764 | 1'297 | 1'606 | 1'013 | 8'535 |
| Recettes | 144 | 182 | 71 | 67 | 44 | 21 | 52 | 37 | 75 | 152 | 845 |
| Investissement net DIN | 1'301 | 376 | 665 | 163 | 450 | 371 | 712 | 1'260 | 1'531 | 861 | 7'691 |

BILAN FIN D'ANNEE

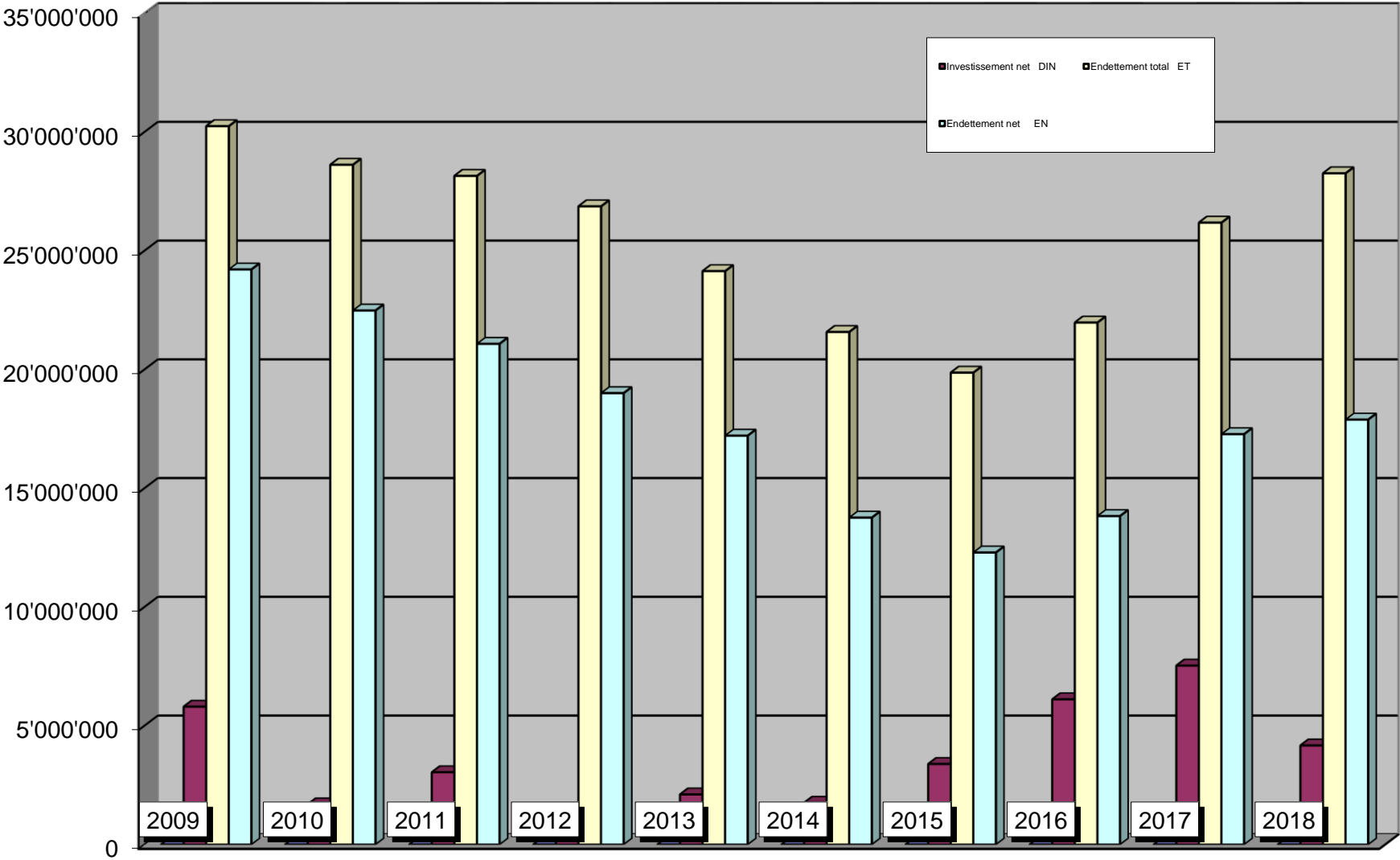
| | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Actif disponible AD | 1'352 | 1'367 | 1'546 | 1'702 | 1'479 | 1'652 | 1'590 | 1'680 | 1'811 | 2'141 |
| Endettement total ET | 6'779 | 6'376 | 6'157 | 5'815 | 5'155 | 4'561 | 4'171 | 4'531 | 5'324 | 5'833 |
| Endettement net EN | 5'427 | 5'009 | 4'610 | 4'113 | 3'676 | 2'909 | 2'581 | 2'851 | 3'513 | 3'693 |
| Modification EN | | -418 | -399 | -497 | -437 | -767 | -327 | 269 | 662 | 180 |

ANALYSE DES INVESTISSEMENTS

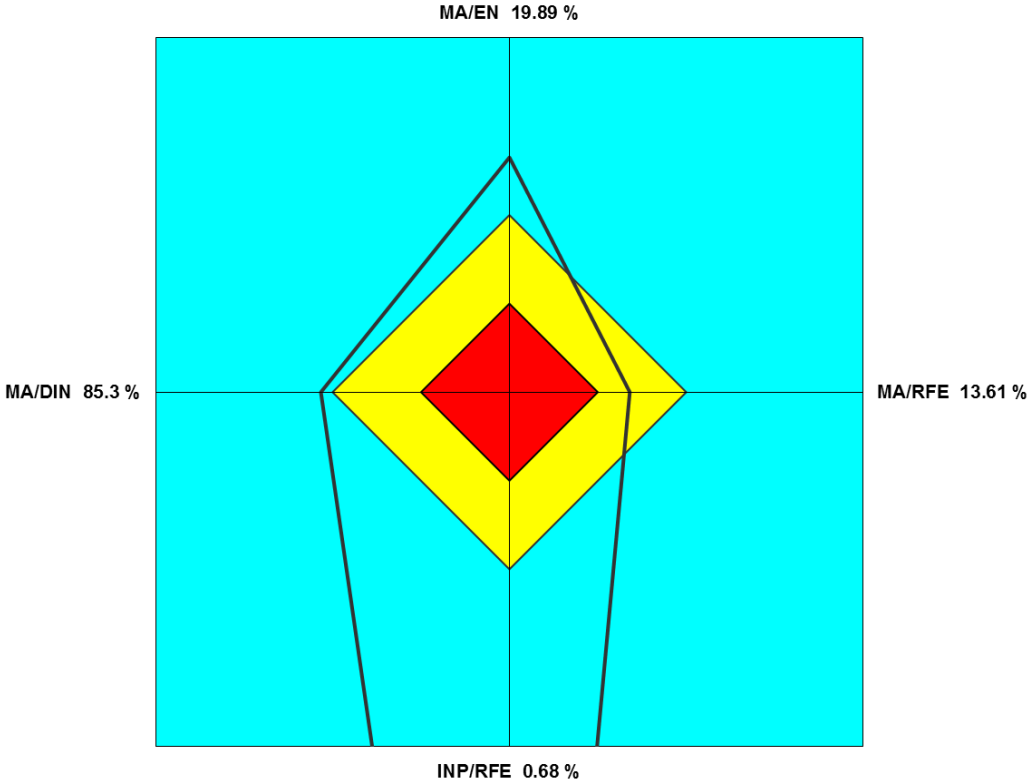
Par habitant

| | | |
|--|------------|-------|
| Investissements bruts | 40'290'328 | 8'535 |
| Investissements nets | 36'359'901 | 7'691 |
| Taux d'autofinancement des investissements bruts | 101.30% | |
| Taux d'autofinancement des investissements nets | 112.24% | |

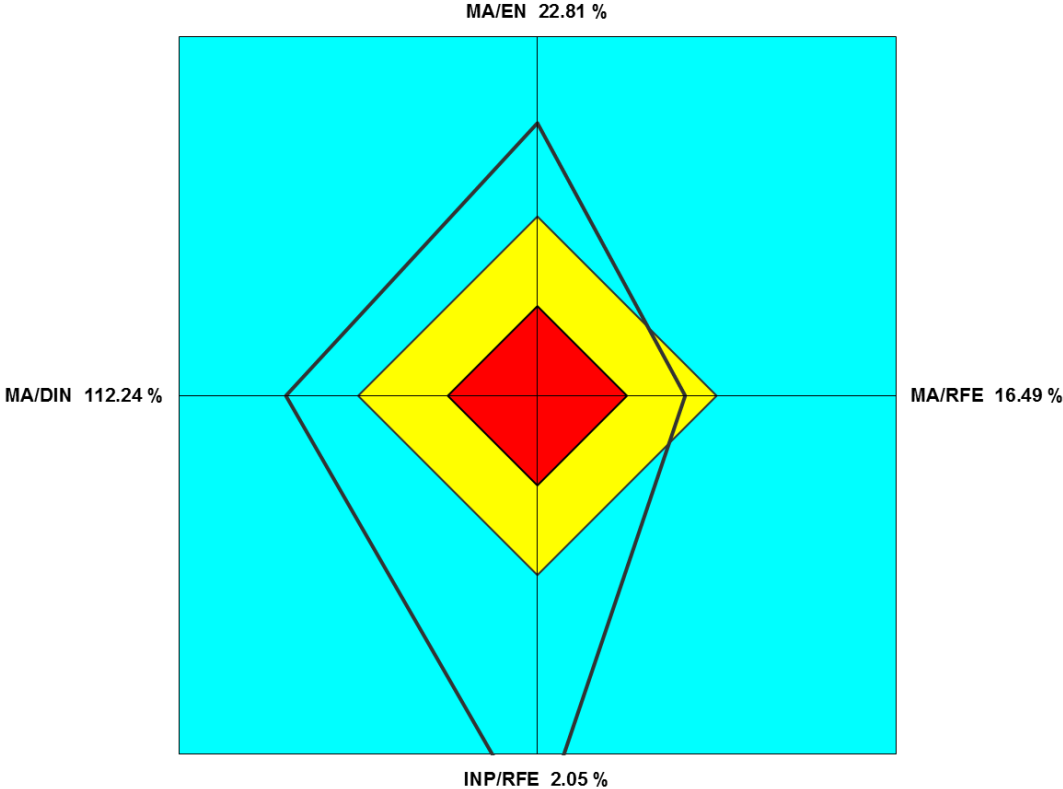
Evolution de l'endettement



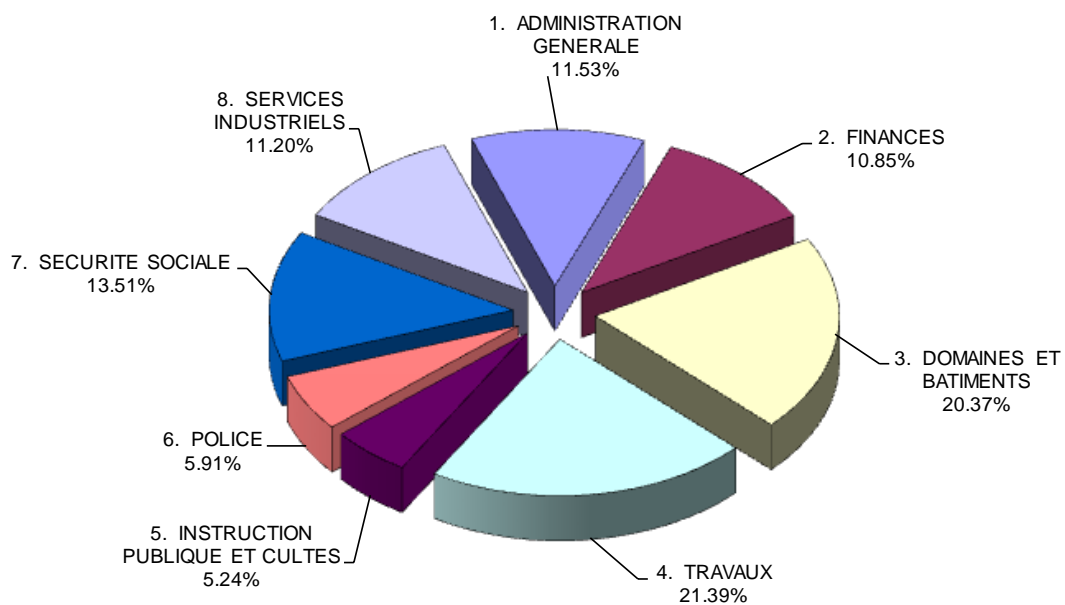
**Les 4 ratios de l'analyse financière
du dernier exercice**



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



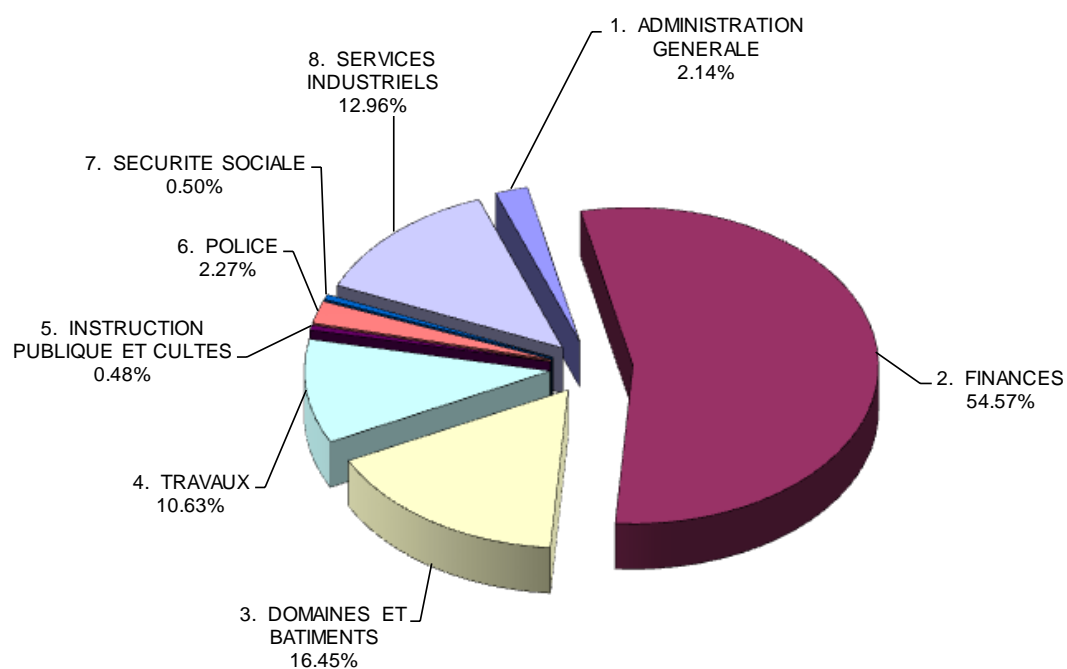
Graphique des centres de charges Comptes 2018



| | Charges |
|-----------------------------------|-------------------|
| 1. ADMINISTRATION GENERALE | 3'193'832 |
| 2. FINANCES | 3'006'828 |
| 3. DOMAINES ET BATIMENTS | 5'642'734 |
| 4. TRAVAUX | 5'925'204 |
| 5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1'451'906 |
| 6. POLICE | 1'638'300 |
| 7. SECURITE SOCIALE | 3'741'662 |
| 8. SERVICES INDUSTRIELS | 3'103'005 |
| | 27'703'470 |

Graphique des centres de produits

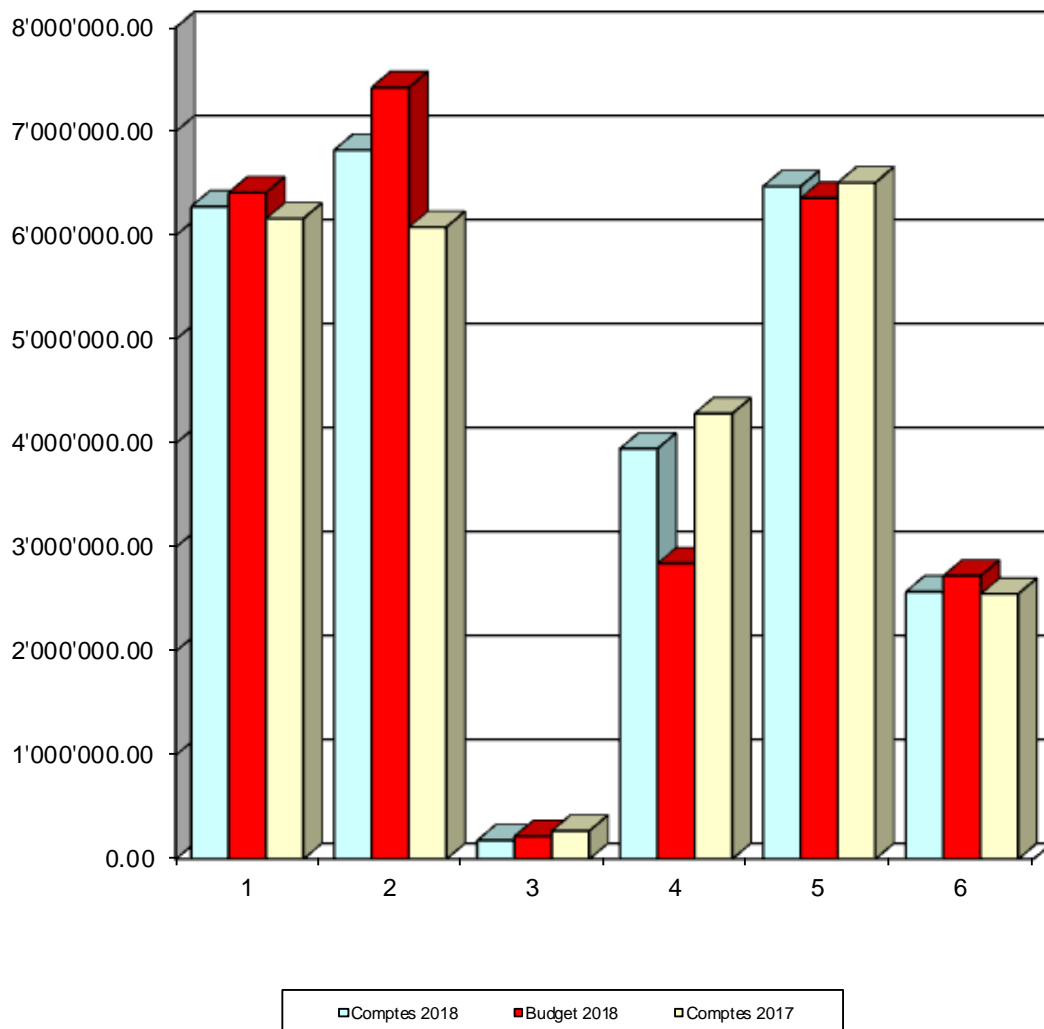
Comptes 2018



| | Produits |
|-----------------------------------|-------------------|
| 1. ADMINISTRATION GENERALE | 593'329 |
| 2. FINANCES | 15'137'732 |
| 3. DOMAINES ET BATIMENTS | 4'562'257 |
| 4. TRAVAUX | 2'948'036 |
| 5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 134'533 |
| 6. POLICE | 630'305 |
| 7. SECURITE SOCIALE | 138'944 |
| 8. SERVICES INDUSTRIELS | 3'595'504 |
| | 27'740'639 |

GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE CHARGES

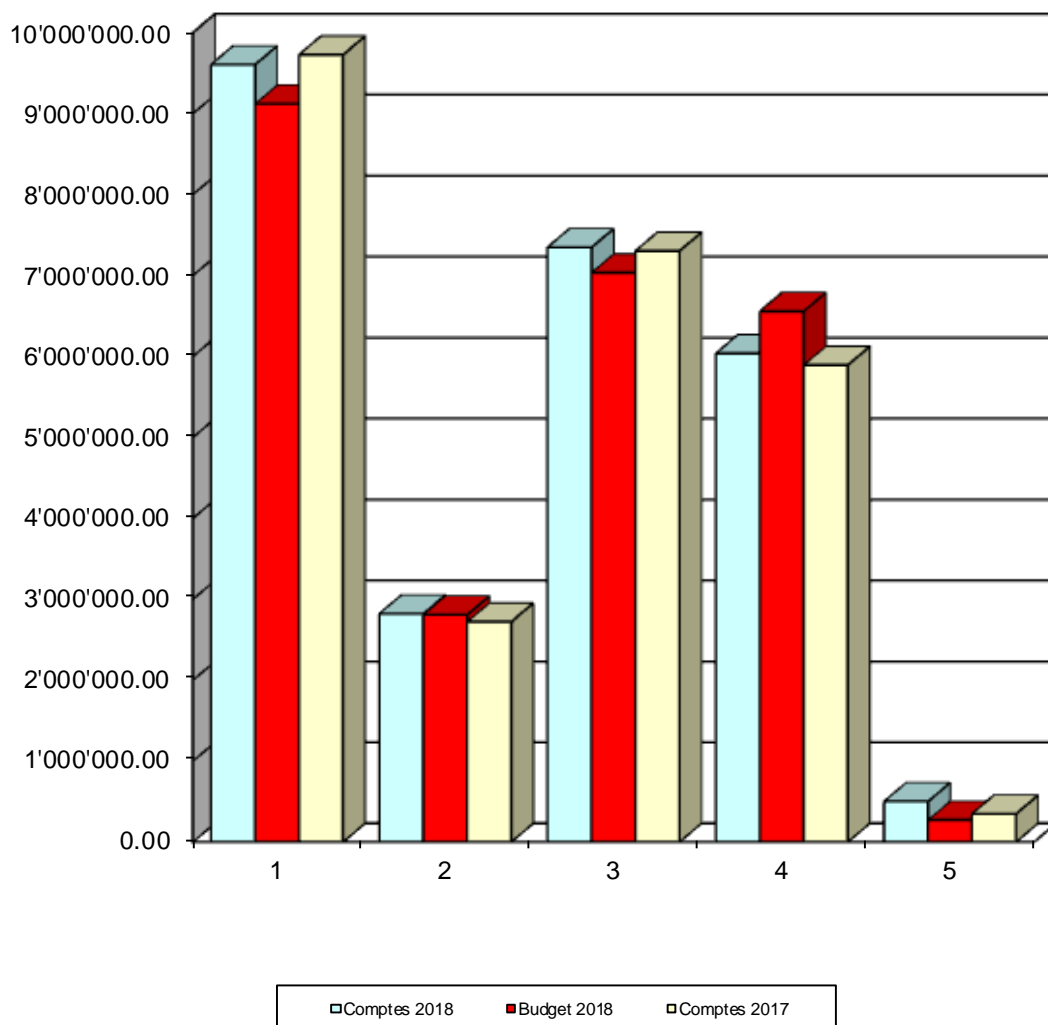
Comptes 2018



| | Comptes 2018 | Budget 2018 | Comptes 2017 |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1. AUTORITES ET PERSONNEL | 6'276'295 | 6'409'850 | 6'160'807 |
| 2. BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 6'819'507 | 7'422'300 | 6'078'038 |
| 3. INTERETS PASSIFS | 177'728 | 218'000 | 269'772 |
| 4. AMORTISSEMENTS, FONDS DE RESERVE | 3'948'184 | 2'843'250 | 4'284'655 |
| 5. REMBOURSEMENTS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES | 6'468'937 | 6'358'100 | 6'505'501 |
| 6. AIDES SUBVENTIONS | 2'571'542 | 2'724'450 | 2'549'171 |
| IMPUTATIONS INTERNES | 1'441'277 | 1'347'500 | 1'375'297 |
| TOTAL DES CHARGES | 27'703'470 | 27'323'450 | 27'223'242 |

GRAPHIQUE COMPARATIF PAR GENRE DE PRODUITS

Comptes 2018



| | Comptes 2018 | Budget 2018 | Comptes 2017 |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1. IMPOTS | 9'602'328 | 9'117'500 | 9'723'974 |
| 2. REVENUS DU PATRIMOINE | 2'818'281 | 2'806'600 | 2'718'947 |
| 3. TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | 7'345'770 | 7'031'500 | 7'300'201 |
| 4. REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | 6'033'405 | 6'554'800 | 5'889'869 |
| 5. AUTRES REVENUS | 499'578 | 269'750 | 344'985 |
| IMPUTATIONS INTERNES | 1'441'277 | 1'347'500 | 1'375'297 |
| TOTAL DES PRODUITS | 27'740'639 | 27'127'650 | 27'353'273 |

**Association Intercommunale
Communes Région Grandson**

ACRG

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

Santé et sécurité au travail

Comptes 2018

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|----------|---------------------------------|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 635.3003 | Jetons de présence | 1'298.00 | | 1'000.00 | | 1'139.65 | |
| 635.3011 | Traitements du personnel | 3'149.15 | | 12'750.00 | | 6'388.55 | |
| 635.3030 | Charges sociales | 257.30 | | 1'100.00 | | 555.45 | |
| 635.3040 | Caisse de pensions | 293.80 | | 350.00 | | 289.70 | |
| 635.3050 | Assurances de personnes | 83.70 | | 300.00 | | 79.65 | |
| 635.3060 | Indemnisations et remb. frais | 160.80 | | 100.00 | | 140.60 | |
| 635.3061 | Indemn. Commune boursière | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 | |
| 635.3091 | Formation, instruction | 7'430.00 | | 9'000.00 | | 1'142.00 | |
| 635.3101 | Imprimés et fournit. de bureau | 143.65 | | 150.00 | | 74.05 | |
| 635.3165 | Location bureaux et équipements | | | | | | |
| 635.3182 | Frais de ports et téléphones | 210.55 | | 300.00 | | 45.90 | |
| 635.3185 | Contrôle des comptes Fiduciaire | 320.00 | | 200.00 | | 200.80 | |
| 635.3186 | Assurances du patrimoine | 50.00 | | 50.00 | | 50.00 | |
| 635.3199 | Frais divers | 43.60 | | 200.00 | | 23.80 | |
| 635.4361 | Recettes diverses | | | | | | |
| 635.4529 | Participations des Communes | | 13'740.55 | | 25'800.00 | | 10'430.15 |
| | | 13'740.55 | 13'740.55 | 25'800.00 | 25'800.00 | 10'430.15 | 10'430.15 |

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 31.12.2017 | Cont. | Taux rép. | Répartition Comptes 2018 |
|-------------------|-------------------------|-------|-----------|-----------------------------|
| Bonvillars | 495 | 3.0 | 3.80% | 521.90 |
| Bullet | 644 | 7.5 | 7.53% | 1'034.60 |
| Champagne | 1'027 | 6.5 | 8.08% | 1'110.10 |
| Concise | 969 | 4.5 | 6.45% | 886.00 |
| Corcelles-Concise | 377 | 4.5 | 4.49% | 616.50 |
| Fiez | 425 | 4.0 | 4.29% | 588.90 |
| Fontaines | 210 | 1.0 | 1.42% | 194.50 |
| Giez | 421 | 4.0 | 4.27% | 587.10 |
| Grandevent | 229 | 1.0 | 1.48% | 203.10 |
| Grandson | 3'284 | 11.0 | 18.79% | 2'582.40 |
| Mauborget | 119 | 0.5 | 0.75% | 103.60 |
| Mutrux | 163 | 0.0 | 0.54% | 74.20 |
| Novalles | 101 | 1.5 | 1.41% | 194.30 |
| Onnens | 477 | 3.0 | 3.74% | 513.70 |
| Provence | 388 | 3.0 | 3.44% | 473.20 |
| Sainte-Croix | 4'919 | 10.5 | 23.85% | 3'277.25 |
| Tévenon | 843 | 4.0 | 5.67% | 779.20 |
| | 15'091 | 69.5 | 100.00% | 13'740.55 |

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

Surveillance des chantiers

Comptes 2018

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|----------|--------------------------------|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 615.3003 | Jetons de présence | 1'298.00 | | 1'000.00 | | 1'139.65 | |
| 615.3011 | Traitements du personnel | 15'015.15 | | 21'600.00 | | 18'189.95 | |
| 615.3030 | Charges sociales | 1'226.90 | | 1'850.00 | | 1'581.35 | |
| 615.3040 | Caisses de pension | 1'615.85 | | 1'050.00 | | 1'535.20 | |
| 615.3050 | Assurances de personnes | 426.80 | | 500.00 | | 319.10 | |
| 615.3060 | Indemnisations et remb. frais | 517.30 | | 200.00 | | 746.50 | |
| 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 | 181.75 | | 200.00 | | 74.05 | |
| 615.3165 | Location bureaux | | | | | | |
| 615.3182 | Frais de ports et téléphones | 210.55 | | 200.00 | | 45.91 | |
| 615.3185 | Mandats de tiers | 200.00 | | 300.00 | | 334.15 | |
| 615.3186 | Assurances du patrimoine | 50.00 | | 50.00 | | 50.00 | |
| 615.3199 | Frais divers | 143.60 | | 300.00 | | 100.00 | |
| 615.4361 | Recettes "Communes tierces" | | 1'300.00 | | 3'000.00 | | 1'850.00 |
| 615.4529 | Participations des Communes | | 19'885.90 | | 25'550.00 | | 22'565.86 |
| | | 21'185.90 | 21'185.90 | 28'550.00 | 28'550.00 | 24'415.86 | 24'415.86 |

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

Surveillance des chantiers

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

| Commune | Base répartition | | | Répartition Comptes 2018 |
|-------------------|-------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|
| | Habitants 31.12.2017 | Contrôles | Taux rép. | |
| Bonvillars | 495 | 0 | 1.64% | 326.10 |
| Bullet | 644 | 6 | 5.66% | 1'126.20 |
| Champagne | 1'027 | 3 | 5.17% | 1'027.60 |
| Concise | 969 | 11 | 9.68% | 1'925.20 |
| Corcelles-Concise | 377 | 1 | 1.84% | 365.40 |
| Fiez | 425 | 4 | 3.76% | 747.90 |
| Fontaines | 210 | 0 | 0.70% | 138.40 |
| Giez | 421 | 4 | 3.75% | 745.30 |
| Grandevent | 229 | 2 | 1.94% | 384.80 |
| Grandson | 3'284 | 9 | 16.17% | 3'216.50 |
| Mauborget | 119 | 1 | 0.98% | 195.40 |
| Mutrux | 163 | 0 | 0.54% | 107.40 |
| Novalles | 101 | 1 | 0.92% | 183.50 |
| Onnens | 477 | 0 | 1.58% | 314.30 |
| Provence | 388 | 2 | 2.46% | 489.60 |
| Sainte-Croix | 4'919 | 37 | 38.06% | 7'569.00 |
| Tévenon | 843 | 4 | 5.15% | 1'023.30 |
| | 15'091 | 85 | 100.00% | 19'885.90 |

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

But optionnel "Eau"

Comptes 2018

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 | ACRG - Eau | 1'576'890.30 | 1'576'890.30 | 1'469'900.00 | 1'469'900.00 | 1'508'274.25 | 1'508'274.25 |
| 80 | Administration | 48'282.85 | 2'300.00 | 46'050.00 | 1'000.00 | 37'263.80 | 1'500.00 |
| 80.3000 | Comité directeur | 17'462.30 | | 12'500.00 | | 10'497.15 | |
| 80.3011 | Secrétariat | 6'647.55 | | 10'400.00 | | 6'569.80 | |
| 80.3030 | Charges sociales | 543.15 | | 950.00 | | 571.15 | |
| 80.3040 | Caisse de pension | 1'028.40 | | 1'650.00 | | 1'013.95 | |
| 80.3050 | Assurances de personnes | 229.60 | | 250.00 | | 174.90 | |
| 80.3060 | Frais personnel et divers | 2'319.85 | | 500.00 | | 180.50 | |
| 80.3061 | Indemnité commune boursière | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 80.3080 | Personnel facturé par tiers | | | | | | |
| 80.3090 | Frais assemblée | 210.00 | | 500.00 | | | |
| 80.3101 | Fourniture bureau | 968.85 | | 1'000.00 | | 884.25 | |
| 80.3165 | Location bureau | 800.00 | | | | | |
| 80.3180 | Téléphones | 1'752.95 | | 1'800.00 | | 1'571.50 | |
| 80.3181 | Frais de port | 292.50 | | 500.00 | | 68.85 | |
| 80.3185 | Contrôle fiduciaire | 817.20 | | 500.00 | | 495.30 | |
| 80.3192 | Frais financiers | 210.50 | | 500.00 | | 236.45 | |
| 80.4390 | Indemnité d'assurances | | | | | | |
| 80.4659 | Vacations externes encaissées | | 2'300.00 | | 1'000.00 | | 1'500.00 |
| 81 | Exploitation | 1'528'607.45 | 1'574'590.30 | 1'423'850.00 | 1'468'900.00 | 1'471'010.45 | 1'506'774.25 |
| 81.3080 | Surveillance | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| 81.3121 | Electricité Villars-Burquin | 80'906.55 | | 55'000.00 | | 57'073.00 | |
| 81.3122 | Electricité Onnens | 246'930.35 | | 210'000.00 | | 223'591.75 | |
| 81.3123 | Charges station commande | 1'206.20 | | 1'200.00 | | 933.40 | |
| 81.3124 | Electricité Grandson | 12'261.65 | | 13'500.00 | | 11'938.25 | |
| 81.3125 | Electricité Mauborget | 544.80 | | 600.00 | | 503.35 | |
| 81.3126 | Electricité Crêt-Junod | 9'012.70 | | 10'500.00 | | 6'632.25 | |
| 81.3127 | Electricité Devens | 87'968.65 | | 72'000.00 | | 81'229.95 | |
| 81.3128 | Fourniture eau Ste-Croix + Novalles | 16'800.95 | | 35'000.00 | | 21'495.45 | |
| 81.3150 | Entretien normal + Autocontrôle | 101'682.50 | | 125'000.00 | | 178'421.35 | |
| 81.3160 | Contrôle & concessions | 4'910.00 | | 6'000.00 | | 5'517.00 | |
| 81.3161 | Location Réservoir Giez | 16'405.00 | | 37'600.00 | | 16'405.00 | |
| 81.3185.2 | Honoraires - suivi plan directeur | | | 10'000.00 | | 2'584.75 | |
| 81.3185.3 | Honoraires - mise en œuvre PDRDE | 21'228.60 | | 15'000.00 | | 19'169.75 | |
| 81.3186 | Assurances | 11'901.60 | | 12'500.00 | | 12'099.75 | |
| 81.3191 | Droits de passage remboursés | 4'382.00 | | 4'500.00 | | 3'832.20 | |
| 81.3199 | Frais divers | 2'469.00 | | 1'500.00 | | 1'471.15 | |
| 81.3220 | Intérêts emprunts | 87'657.40 | | 87'600.00 | | 91'548.30 | |
| 81.3311 | Amortissements Travaux | 312'500.00 | | 312'500.00 | | 323'439.78 | |
| 81.3522 | Redondance + eau SAGENORD | 73'692.80 | | 63'400.00 | | 63'561.70 | |
| 81.3800 | Fonds rénovation - puits Onnens | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 | |
| 81.3801 | Fonds rénovation - réseau ACRG | 316'146.70 | | 230'450.00 | | 229'562.32 | |
| 81.4220 | Revenus des capitaux | | 0.10 | | 50.00 | | 0.25 |
| 81.4300 | Loc compteurs + concession | | 4'920.00 | | 5'000.00 | | 4'920.00 |
| 81.4340 | Parts fixes Communes, clients | | 112'219.50 | | 107'000.00 | | 104'722.50 |
| 81.4341 | Participation EIESP | | 8'250.35 | | 7'850.00 | | 7'850.00 |
| 81.4351 | Vente eau ACRG | | 434'163.15 | | 350'000.00 | | 398'748.20 |
| 81.4352 | Vente eau SAGENORD | | 984'881.45 | | 950'000.00 | | 941'049.58 |
| 81.4352.1 | Décompte SAGENORD - Râpes | | 22'101.95 | | 42'500.00 | | 44'022.22 |
| 81.4353 | Turbinage | | 1'391.50 | | 2'000.00 | | 1'629.30 |
| 81.4361 | Droits de passage encaissés | | 4'382.00 | | 4'500.00 | | 3'832.20 |
| 81.4363 | Remboursement dommages | | | | | | |
| 81.4390 | Recettes diverses | | 2'280.30 | | | | |
| 81.4511 | Subside ECA | | | | | | |
| 81.4800 | Prélèvement sur fonds réserve | | | | | | |
| | Résultat | | | | | | |
| | Totaux égaux | 1'576'890.30 | 1'576'890.30 | 1'469'900.00 | 1'469'900.00 | 1'508'274.25 | 1'508'274.25 |

ACRG - Bilan consolidé comparé aux 01.01.2018 et 31.12.2018

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2018 | Mouvement | | Bilan au 31.12.2018 |
|------------|---------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| | | | doit | avoir | |
| 91 | ACTIF | 7'755'860.65 | 4'832'353.40 | 4'944'006.25 | 7'644'207.80 |
| 910 | DISPONIBILITES | 57'464.85 | 2'619'396.25 | 2'516'014.40 | 160'846.70 |
| 9102 | BCV N° 5046.57.71 ACRG Base | 11'258.40 | 236'085.45 | 154'828.75 | 92'515.10 |
| 9102 | BCV N° 5092.16.43 - ACRG Eau | 45'180.40 | 2'168'806.80 | 2'145'924.50 | 68'062.70 |
| 9102.4 | UBS N° 414'798.01B | 1'026.05 | 214'504.00 | 215'261.15 | 268.90 |
| 911 | DEBITEURS | 444'573.35 | 2'028'136.35 | 1'887'035.65 | 585'674.05 |
| 9111 | Débiteurs | 444'573.35 | 2'028'136.35 | 1'887'035.65 | 585'674.05 |
| 9119 | Impôts anticipés | 0.00 | | | 0.00 |
| 912 | PATRIMOINE FINANCIER | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9120.5 | Titres | 0.00 | | | 0.00 |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 29'077.05 | 67'359.95 | 78'456.20 | 17'980.80 |
| 9135 | Décompte TVA | 28'797.55 | 63'908.45 | 78'176.70 | 14'529.30 |
| 9139 | Actifs transitoires | 279.50 | 3'451.50 | 279.50 | 3'451.50 |
| 914 | PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 6'431'745.40 | 117'460.85 | 462'500.00 | 6'086'706.25 |
| 9141.01 | Plan directeur régional | 90'400.00 | | 7'000.00 | 83'400.00 |
| 9144.01 | Réservoir du Devens | 507'000.00 | | 72'500.00 | 434'500.00 |
| 9144.06 | Liaison SAGENORD | 5'358'000.00 | | 233'000.00 | 5'125'000.00 |
| 9144.08 | Conduite Devens-La Prise | 476'345.40 | 79'464.10 | 150'000.00 | 405'809.50 |
| 9144.09 | Essai pilote UV | 0.00 | 18'870.85 | | 18'870.85 |
| 9144.10 | Conduite Combaz-Prés la Dage | 0.00 | 19'125.90 | | 19'125.90 |
| 915 | CAPITAUX | 793'000.00 | 0.00 | 0.00 | 793'000.00 |
| 9153.1 | Titres SAGENORD | 793'000.00 | | | 793'000.00 |
| | | | | | |
| 92 | PASSIF | -7'755'860.65 | 907'412.85 | 795'760.00 | -7'644'207.80 |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | -795'716.80 | 381'287.35 | 157'860.60 | -572'290.05 |
| 9200 | Créanciers | -375'089.95 | 375'089.95 | 150'219.85 | -150'219.85 |
| 9204 | Capital social réservé | -396'500.00 | | | -396'500.00 |
| 9206 | Commune Sainte-Croix | -24'126.85 | 6'197.40 | 7'640.75 | -25'570.20 |
| 921 | EMPRUNTS COURTS TERMES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9210.00 | Court terme | 0.00 | | | 0.00 |
| 922 | EMPRUNTS LONGS TERMES | -4'069'000.00 | 133'000.00 | 0.00 | -3'936'000.00 |
| 9220.03 | UBS N° 414'798.90K - 2.67 % | -3'069'000.00 | 133'000.00 | | -2'936'000.00 |
| 9220.06 | Caisse prévoyance Genève - 0.55 % | -1'000'000.00 | | | -1'000'000.00 |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | -393'125.50 | 393'125.50 | 261'752.70 | -261'752.70 |
| 9259 | Passifs transitoires | -393'125.50 | 393'125.50 | 261'752.70 | -261'752.70 |
| 928 | FINANC. SPECIAUX ET RESERVES | -2'480'502.61 | 0.00 | 376'146.70 | -2'856'649.31 |
| 9280.1 | Fonds renouvellement ACRG | -2'050'502.61 | | 316'146.70 | -2'366'649.31 |
| 9280.2 | Fonds renouvellement liaison SAGENORD | -430'000.00 | | 60'000.00 | -490'000.00 |
| 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)

Suivi des préavis - Investissements au 31.12.2018

| N° compte Bilan | Destination | Crédit | Réalisé au 31.12.2017 | Dépenses 2018 | Total des dépenses au 31.12.18 | Solde disponible | Recettes 2018 | Recettes avant 2018 | DIN au 31.12.2018 | Amortissements au 31.12.2018 | Solde à amortir au 31.12.2018 |
|-----------------|-------------------------------|------------|-----------------------|---------------|--------------------------------|------------------|---------------|---------------------|-------------------|------------------------------|-------------------------------|
| 9141.01 | Plan Directeur régional | 140'000 | 149'778.90 | | 149'778.90 | -9'778.90 | | | 149'778.90 | 66'378.90 | 83'400.00 |
| 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 | 1'450'097.81 | 434'500.00 |
| 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 | 3'194'656.17 | 5'125'000.00 |
| 9144.07 | Conduite EC-EU Onnens | 51'607 | 51'606.90 | | 51'606.90 | 0.00 | | | 51'606.90 | 51'606.90 | 0.00 |
| 9144.08 | Conduite Devens-La Prise | 549'430 | 476'345.40 | 79'464.10 | 555'809.50 | -6'379.50 | 150'000.00 | | 405'809.50 | 0.00 | 405'809.50 |
| 9144.09 | Essai pilote UV | 61'000 | 0.00 | 18'870.85 | 18'870.85 | 42'129.15 | | | 18'870.85 | 0.00 | 18'870.85 |
| 9144.08 | Conduite Combaz - Pré la Sage | 1'327'000 | 0.00 | 19'125.90 | 19'125.90 | 1'307'874.10 | | | 19'125.90 | 0.00 | 19'125.90 |
| | | | 15'099'214.08 | 117'460.85 | 15'216'674.93 | 1'349'620.79 | 150'000.00 | 4'217'228.90 | 10'849'446.03 | 4'762'739.78 | 6'086'706.25 |

Détail amortissements 2018

| 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 31.12.18 cpte Bilan |
|-------------|------------|--------------------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|------------------------|-------------------------------------|---|--|-------------|------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | | | | | | | | | Obligatoire | Compl. | | | |
| 81.3311 | 9141.01 | Plan directeur régional | 140'000 | 20 | 7'000 | 7 | 91'000 | 90'400.00 | 6'953.85 | 7'000.00 | | | | 83'400.00 |
| 81.3311 | 9144.01 | Réservoir du Devens | 1'350'000 | 18 | 75'000 | 11 | 525'000 | 507'000.00 | 72'428.57 | 72'500.00 | | | | 434'500.00 |
| 81.3311 | 9144.06 | Alimentation Onnens-Grandson-Yverdon | 6'989'657 | 30 | 232'989 | 7 | 5'358'737 | 5'358'000.00 | 232'956.52 | 233'000.00 | | | | 5'125'000.00 |
| 81.3311 | 9144.08 | Conduite Devens-La Prise | 329'478 | 1 | 329'478 | 0 | 329'478 | 405'809.50 | 0.00 | dès la fin des travaux | | | | 405'809.50 |
| 81.3311 | 9144.09 | Essai Pilote UV | 61'000 | 1 | 61'000 | 0 | 61'000 | 18'870.85 | 0.00 | dès la fin des travaux par fonds de réserve | | | | 18'870.85 |
| 81.3311 | 9144.10 | Conduite Combaz-Pré la Sage | 1'327'000 | 15 | 88'467 | 0 | 1'327'000 | 19'125.90 | 0.00 | dès la fin des travaux | | | | 19'125.90 |
| | | | | | | | 7'692'215 | 6'399'206.25 | 312'338.94 | 312'500.00 | 0.00 | 0.00 | 312'500.00 | 6'086'706.25 |

Entente scolaire
Primaire et secondaire

Baulmes, Bullet, Mauborget
Sainte-Croix et Vuiteboeuf

| | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE | 2'247'345.26 | 2'247'345.26 | 2'364'607.90 | 2'364'607.90 | 2'297'641.94 | 2'297'641.94 |
| 500 | ADMINISTRATION DES ECOLES | 502'708.38 | 502'708.38 | 564'890.00 | 564'890.00 | 486'539.12 | 486'539.12 |
| 500.3001 | Traitement Conseil d'établissement | 1'155.00 | | 800.00 | | 1'720.00 | |
| 500.3011 | Traitements du personnel | 20'431.75 | | 40'500.00 | | 27'261.40 | |
| 500.3030 | Assurances sociales | 1'346.80 | | 3'400.00 | | 1'959.10 | |
| 500.3050 | Assurances de personnes | 354.25 | | 100.00 | | 460.95 | |
| 500.3062 | Frais personnel | | | 200.00 | | | |
| 500.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 215.00 | | 100.00 | | 130.00 | |
| 500.3112 | Achat mobilier, matériel | 4'703.25 | | 5'000.00 | | 3'919.80 | |
| 500.3152 | Contrôle installations sportives | 5'342.80 | | 8'000.00 | | 3'696.15 | |
| 500.3160 | Location Direction + PPLS | 27'350.00 | | 26'790.00 | | 29'412.55 | |
| 500.3170 | Fêtes scolaires | 6'007.65 | | 10'200.00 | | 4'843.90 | |
| 500.3177 | Animation santé et formation | 2'460.65 | | 5'000.00 | | 199.90 | |
| 500.3180 | Activités sportives | 14'528.28 | | 21'500.00 | | 13'547.00 | |
| 500.3182 | Téléphones | 948.40 | | 600.00 | | 373.45 | |
| 500.3184 | Contrôle des comptes | 861.60 | | 900.00 | | 864.00 | |
| 500.3185 | Soins sanitaires | 3'360.40 | | 4'500.00 | | 1'105.55 | |
| 500.3185.1 | Indemn. Commune boursière | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'000.00 | |
| 500.3186 | Assurances du patrimoine | 9'566.15 | | 13'000.00 | | 11'421.00 | |
| 500.3188 | Transport des élèves - enseignement | 23'511.45 | | 51'700.00 | | 26'274.10 | |
| 500.3188.1 | Transport hors temps d'école | 319'808.50 | | 316'600.00 | | 308'102.65 | |
| 500.3188.2 | Transports des camps et courses | 12'870.85 | | 12'000.00 | | 7'659.30 | |
| 500.3188.3 | Aides pour camps et course d'école | 5'995.35 | | 15'000.00 | | 13'377.55 | |
| 500.3199 | Frais administratifs divers | 7'057.95 | | 3'000.00 | | 3'647.77 | |
| 500.3512 | Prestations facturées par Canton | 4'875.95 | | | | | |
| 500.3522 | Ecolages + frais requérants | 4'956.35 | | 1'000.00 | | 1'563.00 | |
| 500.4362 | Remboursement de tiers | | 59'474.60 | | 52'500.00 | | 58'830.65 |
| 500.4390 | Recette extraordinaire | | 9'000.00 | | | | |
| 500.4512 | Subventions cantonales | | 15'623.60 | | 13'000.00 | | 11'905.85 |
| 500.4521 | Part. Sainte-Croix | | 198'995.62 | | 257'001.38 | | 202'098.29 |
| 500.4522 | Part. Bullet | | 60'026.64 | | 61'250.62 | | 53'998.88 |
| 500.4523 | Part. Baulmes | | 91'820.58 | | 106'881.68 | | 94'231.93 |
| 500.4524 | Part. Vuiteboeuf | | 58'583.50 | | 63'339.26 | | 55'850.13 |
| 500.4529 | Part. Mauborget | | 9'183.85 | | 10'917.06 | | 9'623.40 |
| 510 | PRIMAIRE "BALCON" | 567'490.21 | 567'490.21 | 568'131.38 | 568'131.38 | 603'418.13 | 603'418.13 |
| 510.3112 | Achat mobilier | 32'443.90 | | 36'700.00 | | 49'480.30 | |
| 510.3116 | Achat mat. éducation sportive | 1'985.00 | | 2'300.00 | | 9'306.35 | |
| 510.3160 | Locations "Primaires Sainte-Croix" | 487'654.81 | | 474'641.38 | | 469'699.83 | |
| 510.3161 | Locations Bullet | 36'450.00 | | 36'450.00 | | 36'450.00 | |
| 510.3175 | Animations scolaires | 8'956.50 | | 18'040.00 | | 20'787.15 | |
| 510.3523 | Elèves scolarisés à Baulmes | | | | | 17'694.50 | |
| 510.4360 | Part. élèves, animation scolaire | | 6'785.00 | | 9'020.00 | | 7'790.00 |
| 510.4521 | Part. Sainte-Croix | | 489'541.68 | | 492'409.46 | | 524'570.08 |
| 510.4522 | Part. Bullet | | 60'416.85 | | 56'479.53 | | 60'168.06 |
| 510.4529 | Part. Mauborget | | 10'746.68 | | 10'222.39 | | 10'889.99 |
| 510.4690 | Divers revenus | | | | | | |
| 511 | PRIMAIRE "PLAINE" | 347'286.94 | 347'286.94 | 358'494.25 | 358'494.25 | 379'685.86 | 379'685.86 |
| 511.3112 | Achat mobilier | 610.25 | | 2'000.00 | | 26'431.47 | |
| 511.3116 | Achat mat. éducation sportive | | | | | | |
| 511.3160 | Locations "Baulmes" | 344'367.69 | | 351'894.25 | | 347'967.69 | |
| 511.3175 | Animations scolaires | 2'309.00 | | 4'600.00 | | 5'286.70 | |
| 511.4360 | Part. élèves, animation scolaire | | 1'720.00 | | 2'300.00 | | 2'610.00 |
| 511.4523 | Part. Baulmes | | 207'311.66 | | 223'819.04 | | 225'821.70 |
| 511.4524 | Part. Vuiteboeuf | | 138'255.28 | | 132'375.21 | | 133'559.66 |
| 511.4526 | Elèves primaire "Balcon" | | | | | | 17'694.50 |
| 511.4690 | Divers revenus | | | | | | |

| Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 627'132.46 | 627'132.46 | 660'827.38 | 660'827.38 | 627'837.76 | 627'837.76 |
| 520.3112 Achat mobilier | 16'384.61 | | 16'250.00 | | 47'963.26 | |
| 520.3116 Achat mat. éducation sportive | 15'922.50 | | 11'300.00 | | 5'806.95 | |
| 520.3160 Locations "Secondaire" | 563'192.35 | | 600'477.38 | | 545'517.87 | |
| 520.3175 Animations scolaires | 8'758.00 | | 8'800.00 | | 9'215.68 | |
| 520.3524 Ecolage RAC | 22'875.00 | | 24'000.00 | | 19'334.00 | |
| 520.4339 Ecolage d'autres communes | | | | | | |
| 520.4360 Part. élèves, animation scolaire | | 1'050.00 | | 4'400.00 | | 2'413.00 |
| 520.4521 Part. Sainte-Croix | | 406'329.36 | | 413'279.18 | | 393'760.30 |
| 520.4522 Part. Bullet | | 59'907.14 | | 52'061.30 | | 49'602.48 |
| 520.4523 Part. Baulmes | | 97'840.16 | | 113'306.92 | | 107'955.51 |
| 520.4524 Part. Vuiteboeuf | | 56'909.07 | | 68'834.75 | | 65'583.73 |
| 520.4529 Part. Mauborget | | 5'096.72 | | 8'945.22 | | 8'522.75 |
| 530 BIBLIOTHEQUE | 202'727.27 | 202'727.27 | 212'264.89 | 212'264.89 | 200'161.07 | 200'161.07 |
| 530.3011 Traitements du personnel | 78'600.75 | | 79'000.00 | | 77'349.05 | |
| 530.3030 Assurances sociales | 6'908.70 | | 6'950.00 | | 6'715.10 | |
| 530.3040 Caisse de pensions | 9'621.60 | | 9'650.00 | | 9'474.60 | |
| 530.3050 Assurances de personnes | 466.65 | | 250.00 | | 216.65 | |
| 530.3060 Indemnisation + remb. Frais | 497.70 | | 1'000.00 | | 422.60 | |
| 530.3091 Formation (remboursée par Canton) | | | 3'000.00 | | | |
| 530.3102 Achat livres | 3'707.85 | | 5'000.00 | | 2'870.60 | |
| 530.3112 Achat mobilier | 1'902.00 | | 2'500.00 | | 2'090.45 | |
| 530.3161 Location locaux | 101'022.02 | | 101'414.89 | | 101'022.02 | |
| 530.3175 Animation bibliothèque scolaire | | | 3'000.00 | | | |
| 530.3199 Frais divers | | | 500.00 | | | |
| 530.4362 Part Ludothèque, bibl. publique | | 30'800.00 | | 30'800.00 | | 30'800.00 |
| 530.4512 Subventions cantonales | | 95'506.40 | | 95'850.00 | | 93'309.50 |
| 530.4521 Part. Sainte-Croix | | 49'439.33 | | 55'139.93 | | 50'055.19 |
| 530.4522 Part. Bullet | | 6'360.67 | | 6'441.25 | | 5'847.27 |
| 530.4523 Part. Baulmes | | 9'734.57 | | 11'234.79 | | 10'198.77 |
| 530.4524 Part. Vuiteboeuf | | 6'203.82 | | 6'649.54 | | 6'036.35 |
| 530.4529 Part. Mauborget | | 974.63 | | 1'149.37 | | 1'043.38 |
| 530.4801 Prélèvement réserve livres | | 3'707.85 | | 5'000.00 | | 2'870.60 |

| Coûts scolaires | Administration | Primaire | Secondaire | Bibliothèque | Transports | | Total | Coût moyen/élève |
|-----------------|----------------|------------|------------|--------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|
| | | | | | hors enseignement | Total | | |
| Sainte-Croix | 67'177.63 | 489'541.68 | 406'329.36 | 49'439.33 | 131'817.98 | 1'144'305.99 | 2'192.16 | |
| Bullet | 8'642.81 | 60'416.85 | 59'907.14 | 6'360.67 | 51'383.83 | 186'711.30 | 2'828.96 | |
| Mauborget | 1'324.32 | 10'746.68 | 5'096.72 | 974.63 | 7'859.53 | 26'001.87 | 3'250.23 | |
| Baulmes | 13'227.23 | 207'311.66 | 97'840.16 | 9'734.57 | 78'593.35 | 406'706.97 | 4'326.67 | |
| Vuiteboeuf | 8'429.69 | 138'255.28 | 56'909.07 | 6'203.82 | 50'153.81 | 259'951.68 | 3'713.60 | |
| | 98'801.68 | 906'272.15 | 626'082.46 | 72'713.02 | 319'808.50 | 2'023'677.81 | 2'662.73 | |
| Coût/élèves | 130.00 | 1'573.39 | 3'402.62 | 95.68 | | | | |

| Coûts scolaires | Coûts par élèves | | Administration | Bibliothèque | Transports | | Total |
|-----------------|------------------|------------|----------------|--------------|-------------------|---------------------|-------|
| | Primaire | Secondaire | | | hors enseignement | Total | |
| Sainte-Croix | 1'679 | 4'009 | 128.69 | 94.71 | 252.52 | 1'144'305.99 | |
| Bullet | 2'291 | 4'159 | 130.95 | 96.37 | 778.54 | 186'711.30 | |
| Mauborget | 2'613 | | 165.54 | 121.83 | 982.44 | 26'001.87 | |
| Baulmes | 4'371 | 4'237 | 140.72 | 103.56 | 836.10 | 406'706.97 | |
| Vuiteboeuf | 3'636 | 3'921 | 120.42 | 88.63 | 716.48 | 259'951.68 | |
| | | | | | | 2'023'677.81 | |

| Détail pour répartitions - année 2018 | | | | |
|--|-----------|------------|--------------|--------------|
| Habitants au 31.12.2017 - élèves au 01.10.2018 | | | | |
| | Ste-Croix | Bullet | Mauborget | Total Balcon |
| Habitants | 4'919 | 644 | 119 | 5'682 |
| Elèves primaire | 407 | 47 | 8 | 462 |
| Elèves secondaire | 115 | 19 | 0 | 134 |
| Total élèves | 522 | 66 | 8 | 596 |
| | Baulmes | Vuiteboeuf | Total Plaine | Total |
| Habitants | 1'053 | 574 | 1'627 | 7'309 |
| Elèves primaire | 63 | 51 | 114 | 576 |
| Elèves secondaire | 31 | 19 | 50 | 184 |
| Total élèves | 94 | 70 | 164 | 760 |

