Commune de Grandson

Préavis no 611/18
Rapport sur le budget 2019

Table des matières

1. Préavis no 611/18 : Budget 2019 2 - 9
2. Budget de fonctionnement et commentaires 10 - 33
3. Charges et revenus selon la classification administrative 34
4. Récapitulation 35
5. Charges par nature et graphiques 36 - 37
6. Revenus par nature et graphiques 38 - 39
7. Tableau des amortissements prévisionnels 40 - 41
8. Plan des investissements 2019 à 2023 42

Commune de Grandson

Grandson, le 12 novembre 2018/FP/DL

PREAVIS MUNICIPAL No 611/18

Rapport sur le budget de l'année 2019

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

Conformément aux dispositions légales :

- de la Loi du 28 février 1956 sur les Communes (LC art. 93a),
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des Communes (RCCom art. 8),
- du règlement du Conseil communal de Grandson du 11 juillet 2016 (art. 85),

la Municipalité a le plaisir de soumettre à votre approbation le présent rapport sur le budget de fonctionnement 2019.

Ce budget a été réalisé en collaboration avec les services communaux et il a été élaboré en maîtrisant la progression des coûts de fonctionnement tout en maintenant la qualité des services offerts à notre collectivité communale.

1. Préambule et résultat prévisionnel

Le budget 2019 prévoit un excédent de charges de **CHF 425'000** après amortissements obligatoires de CHF 1'380'000 et des mouvements de réserves de CHF 125'800. Cet excédent est en augmentation de CHF 29'800 par rapport au budget 2018 et en diminution de CHF 125'200 par rapport aux estimations du préavis sur l'arrêté d'imposition 2019.
La marge d'autofinancement se monte à **CHF 829'200**, elle est inférieure de 15% à celle du budget 2018.

Plusieurs éléments, non encore connus par la Municipalité lors de l'établissement du préavis d'arrêté d'imposition, ont pu être intégrés dans ce budget 2019. Malgré cela, la Municipalité a pu contenir leur impact négatif lourd sans augmenter le déficit en résultant. Un prélèvement à certaines réserves affectées est ainsi proposé à cet effet.

Au regard des deux dernières années et de l'évolution en cours, la Municipalité s'est basée sur une population résidente estimée à 3'330 habitants (3'284 au 31.12.2017).

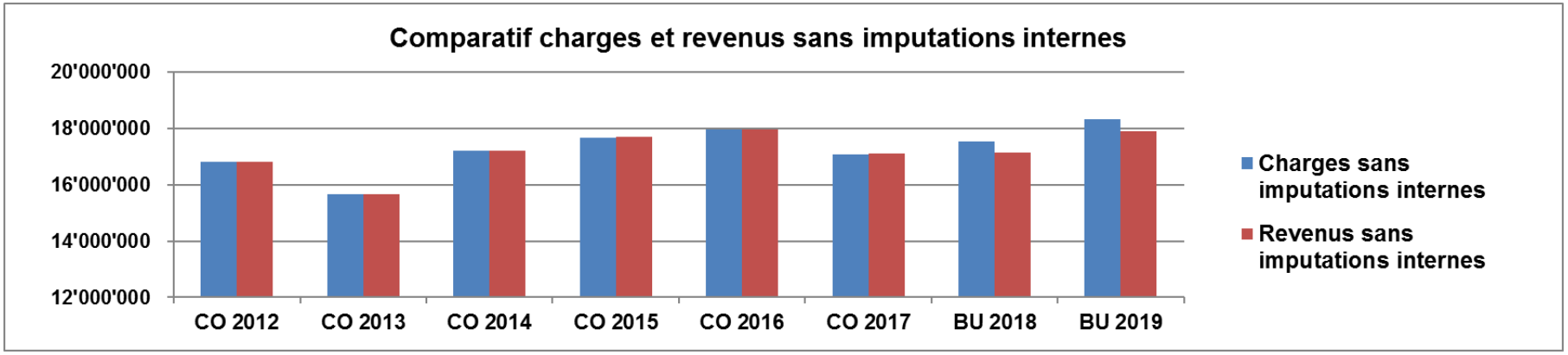
Pour rappel, l'imputation interne des charges de personnel se base sur les comptes 2017. La répartition aux comptes 2019 sera effectuée sur la base des heures effectives. Pour ce budget 2019, nous avons également réparti les intérêts sur les emprunts dans les chapitres concernés. Nous nous sommes également basés sur les comptes 2017 mais la répartition sera effectuée sur la base des montants des investissements au bilan au 1er janvier 2019, cette clé sera la même que pour les amortissements obligatoires.

Les commentaires sur les rubriques particulières sont intégrés dans le document de présentation du budget de fonctionnement.

2. Evolution des revenus et des charges

Globalement, les estimations 2019 prévoient une augmentation des charges de CHF 739'800 (+ 4.0%) et une augmentation des revenus de CHF 710'000 (+3.9 %), par rapport au budget 2018. Au niveau des chiffres épurés (avec effet sur les liquidités), les charges augmentent de CHF 729'600 (+ 4.5%) et les revenus de CHF 583'800 (+ 3.4%).

	Charges	Revenus	Résultat	Ch. épurées	Rev. épurés	MA
Budget 2019	19'327'700	18'902'700	**-425'000**	16'822'400	17'651'600	**829'200**
Budget 2018	18'587'900	18'192'700	**-395'200**	16'092'800	17'067'800	**975'000**
Ecart	739'800	710'000	**-29'800**	729'600	583'800	**-145'800**
Variation	4.0%	3.9%	**7.5%**	4.5%	3.4%	**-15.0%**

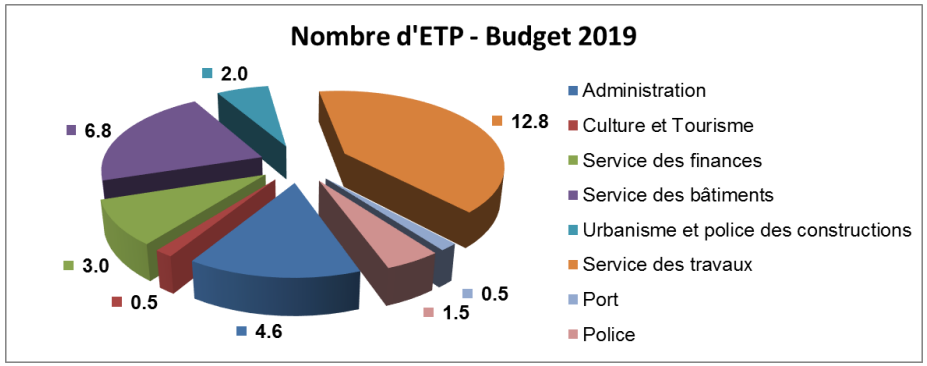


2.1 Principales variations des charges

30 Autorités et personnel

- Charges sociales : en raison de l'entrée en vigueur de la RIE III vaudoise, les allocations familiales vont augmenter et par conséquent la cotisation. Cette dernière passera au 1er janvier 2019, de 2.315% à 2.83% soit une augmentation d'environ CHF 15'000.
- Augmentation de 3.8 %, soit CHF 143'500, de charges salariales par rapport au budget 2018. Le nombre d'ETP (équivalent temps plein) augmente légèrement + 0.9, il passe de 30.75 au budget 2018 à 31.65 au budget 2019 (voir tableau ci-après).

	Dicastères	Budget 2019	dont apprenti	Budget 2018	dont apprenti
110	Administration	4.60	1.00	4.60	1.00
150	Culture et Tourisme	0.50		0.40	
200	Service des finances	3.00		3.00	
300	Service des bâtiments	6.80	-	6.00	-
420	Urbanisme et police des constructions	1.95		1.95	
430	Service des travaux	12.80	1.00	12.80	1.00
470	Port	0.50		0.50	
610	Police	1.50		1.50	
		31.65	**2.00**	**30.75**	**2.00**



Quelques explications :

- Pas d'indexation salariale, mais prise en considération de l'augmentation liée au barème de progression des annuités selon le statut du personnel communal.
- Des changements de statuts dus à certaines nominations : celle d'adjoint au chef du Service des travaux ou encore celle de responsable du secteur des bâtiments scolaires.
- La secrétaire technique du dicastère de l'Urbanisme et de la Police des constructions, engagée à 100%, collabore également avec le Service des travaux à hauteur de 20%.
- Au niveau de l'administration générale, une des collaboratrices apporte un support administratif au service des bâtiments, évalué à 40%.
- Le Service des bâtiments a un nouvel apprenti depuis août 2018, qui a été engagé en partenariat avec le CFPS Le Repuis. La Commune s'occupe uniquement de la formation pratique. Cette personne est donc salariée par Le Repuis et la Commune verse une participation financière pour couvrir les frais de formation (salaire et frais professionnels).
- Engagement effectif d'un assistant de sécurité publique à 50%, déjà prévu au budget 2018 mais non engagé, pour soutenir la police administrative. Comme cela a été expliqué l'année dernière, un 100% ne suffit plus à tout gérer. Un soutien à temps partiel permettra un fonctionnement adéquat, en particulier une plus grande présence sur le terrain, et de mettre en place une suppléance durant les périodes de vacances. De nouvelles communes ont d'ailleurs fait appel aux prestations de notre ASP par conventionnement intercommunal.

31 Biens, services et marchandises

- Augmentation des charges d'environ CHF 310'000. Cela concerne principalement les frais liés aux machines, matériel et véhicules et les honoraires et prestations de services.

  ⇨ 14 Intérêts généraux : mise à jour de l'archivage communal, développement du nouveau site internet et totems signalétique piétonne
  ⇨ 19 Informatique : postes supplémentaires à la FAdEGE (qui seront refacturés), installation nouveau logiciel pour séances de Municipalité et reprise des anciennes données
  ⇨ 431 Eclairage public : mandat éventuel suite au postulat sur la rationalisation de l'éclairage public
  ⇨ 433 Atelier et véhicules : renouvellement d'un des bus du Service des travaux, financé à 75% par un prélèvement à la réserve prévu à cet effet
  ⇨ 451 Déchetterie : remplacement de bennes usées et acquisitions de nouvelles bennes
  ⇨ 460 Epuration : mise à jour du PGEE (plan général d'évacuation des eaux)
  ⇨ 610 Police : Prise en charge des frais de sécurité des Brandons 2019

  Les frais d'entretien des routes ont aussi été revus à la hausse car le montant au budget 2018 ne permet pas d'assumer les frais d'entretien ordinaires.

32 Intérêts passifs

- Diminution des intérêts liés aux emprunts d'environ CHF 50'000. Le taux moyen d'intérêts des emprunts est de 0.91 % au budget 2018 (1.29% au budget 2018, 1.94 % aux comptes 2017). Cette baisse du taux est due principalement à la reconduction d'anciens emprunts conclus à des taux nettement plus élevés que le marché actuel et également pour des durées plus longues. Le taux le plus haut est de 2.81% et les taux négociés en 2018 pour des court et moyen termes sont de :

  ⇨ 0.85%, 0.86% et 1.01% pour 9 et 10 ans
  ⇨ 0.88% pour 11 ans
  ⇨ 0.85% pour 9 ans

33 Amortissements

- Les amortissements obligatoires du patrimoine administratif augmentent d'environ CHF 120'000 en raison des nouveaux investissements tels que les rénovations des Remparts 6, contournement de la ZUP (Zone d'utilité publique) de Borné-Nau, remplacement du système d'exploitation de la STAP des Pins ou encore l'éventuelle acquisition de la nouvelle balayeuse.

- Des investissements, non amortis jusqu'alors car toujours en cours, ont aussi été prévus, cela concerne notamment le PGA (Plan général d'affectation), l'étude relative à la création du SIT (Système d'information du territoire).

35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

- Un reclassement des natures vient perturber les comparaisons que l'on voit apparaître sur les comptes par natures. Lors d'une analyse, nous nous sommes rendus compte que les numérotations de certains comptes n'étaient pas correctes et nous les avons reclassés au budget 2019, il s'agit des comptes suivants

- ⇨ Le compte « 180.365 Participation des Communes aux lignes régionales » avait été défini avec une nature : « Aides et subventions » (le plan comptable vaudois) alors qu'il s'agit d'une participation à des charges cantonales, soit une nature 351. Le compte a été modifié au budget 2019 (nouveau compte = 180.351) et la différence entre les natures 35 et 36 est de l'ordre de CHF 364'000 au budget 2019 (et CHF 387'600 au budget 2018)
- ⇨ Le compte « 610.352 Contribution police cantonale » avait été défini avec une nature 352 : « Participation à des charges d'autres communes ou d'associations de communes » alors qu'il s'agit d'une participation à des charges cantonales, soit une nature 351. Le compte a été modifié au budget 2019 (nouveau comptes = 610.351)

- Notre alimentation au fonds de péréquation cantonal augmente d'environ CHF 247'000 et notre part à la facture sociale d'environ CHF 80'000 mais l'augmentation réelle est de CHF 180'000, car au budget 2018 l'ajustement était en notre faveur. Cela représente 8.5% d'augmentation par rapport au budget 2018.

38 Attributions aux fonds et financements spéciaux

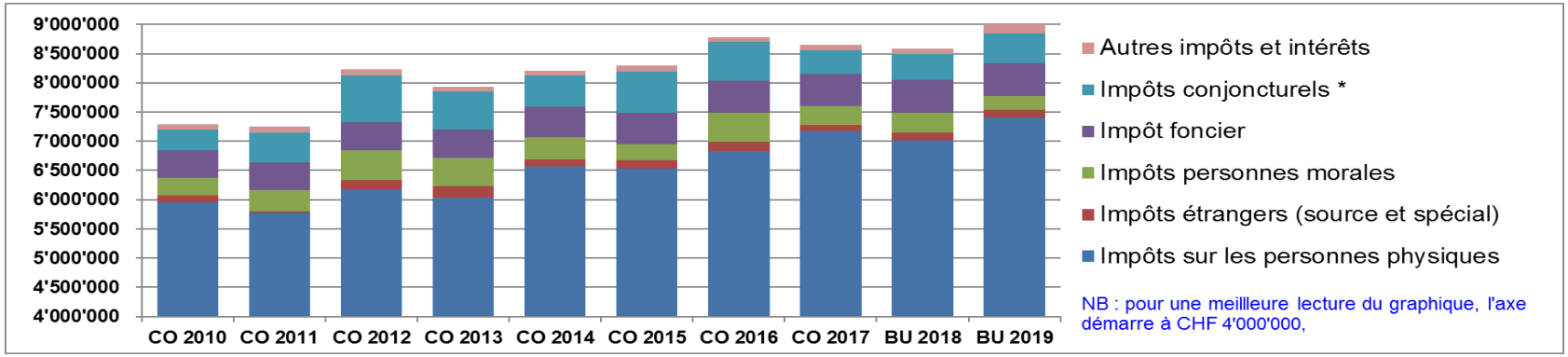
- Diminution des attributions liées au chapitre 46 épuration d'env. CHF 80'000**,** comme en 2018, il s'agit de la conséquence directe de la nouvelle charge liée à l'AIERG.

2.2 Principales variations des revenus

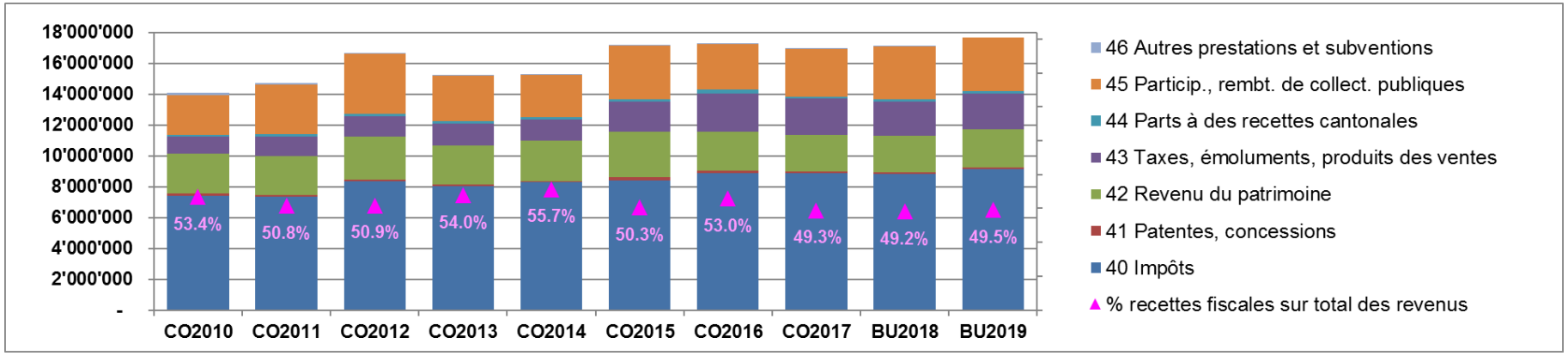
40 Impôts

- Les recettes fiscales sont en augmentation de CHF 410'000 (+ 4.6%)**,** principalement calculées sur les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques. L'impôt sur le bénéfice des personnes morales a été réévalué suite à la diminution du taux d'imposition des bénéfices de 21.65% à 13.79% en 2019 pour les personnes morales (lié à la RIE III vaudoise).

  Composition des recettes fiscales de 2010 à 2019, le point d'impôt communal selon le budget 2019, influencé par le taux, est estimé à CHF 124'420 soit CHF 37.4 par habitant (CHF 120'188 au budget 2018 soit CHF 36.10 par habitant et aux comptes 2017 CHF 120'577 et CHF 36.7 par habitant) :



✓ Représentation de la composition des revenus épurés de fonctionnement avec la part que représentent les recettes fiscales :



42 Revenus du patrimoine

- Les revenus du patrimoine administratif sont en augmentation d'environ CHF 65'000, en raison de la nouvelle location à la FAdEGE (Fondation d'accueil des enfants de Grandson et environs) des locaux du rez-de-chaussée des Remparts 6, suite à la transformation qui a eu lieu en 2018. Une augmentation des tarifs de locations du port est également prévue en 2019.

43 Taxes, émoluments, produits des ventes

- Pour les revenus liés aux taxes perçues sur les déchets et l'épuration, aucune modification n'est envisagée pour 2018. En revanche, pour l'eau, suite à la révision du règlement communal de distribution d'eau, la facturation de l'abonnement annuel sera modifiée. Jusqu'à maintenant, cet abonnement était facturé sur la base d'un forfait de CHF 50 par année et dès la prochaine facturation, la taxe d'abonnement annuelle devra être calculée par unité locative (application du nouveau règlement adopté par le Conseil communal en 2018).
- Augmentation d'environ CHF 50'000 de prestations ou de remboursement en faveur de tiers :
  - ⇨ Contrat de maintenance de l'informatique avec la FAdEGE
  - ⇨ Vente de bois estimée en augmentation

45 Participations et remboursements de collectivités publiques

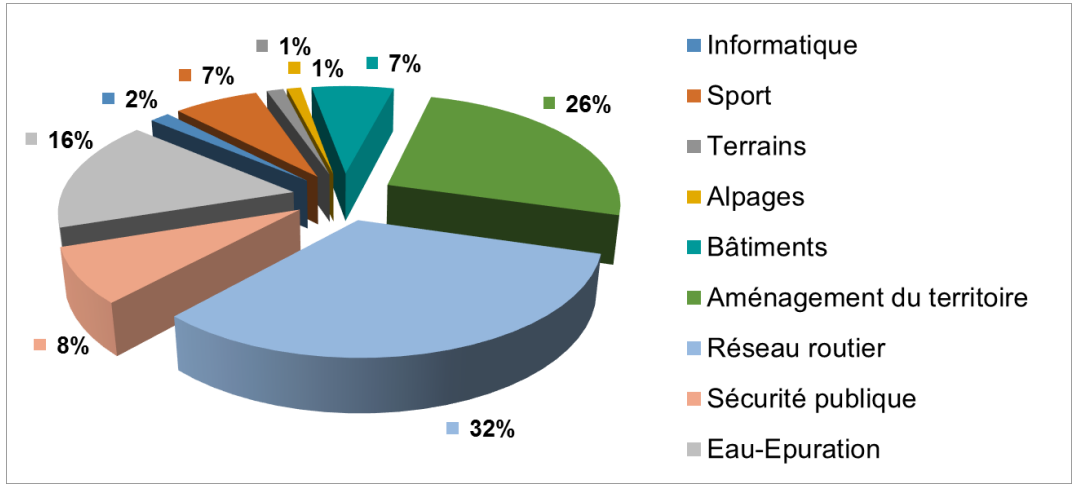
- Prévision d'une augmentation sur les retours du fonds de péréquation et les dépenses thématiques. A cela s'ajoute, la part du canton sur les 50 millions versés à titre de compensation des pertes fiscales des personnes morales. La part de Grandson s'élève à CHF 58'600.

48 Prélèvement sur les fonds et financements spéciaux

- Les prélèvements aux fonds et aux financements spéciaux sont en augmentation par rapport au budget 2018. Plusieurs fonds de réserves au bilan ont pu être utilisés pour pallier certaines dépenses 2019 car ces dernières répondaient aux buts fixés lors de la constitution de ces réserves.

3. Plan des investissements

Le tableau des investissements pour les années 2019 à 2023 figure à la fin de cette brochure. Conformément à l'article 18 du RCCom (Règlement sur la Comptabilité des Communes), ce dernier, contrairement au budget, n'est pas soumis au vote et vous est transmis à titre informatif.
Les charges d'investissements 2019 totalisent un montant de CHF 4'519'107 et les revenus CHF 206'000. Les dépenses d'investissements nettes (DIN) s'élèvent donc à CHF 4'313'107. La répartition est indiquée sur le graphique.



4. Autofinancement

Alors que le budget 2019 présente un excédent de charges de **CHF 425'000**, la marge d'autofinancement se monte à **CHF 829'200**. Elle ne permet pas de couvrir les dépenses d'investissements planifiées pour l'année 2019. Cependant, il faut considérer que les prévisions d'investissements faites pour 2019 ne seront pas forcément toutes réalisées durant cette année et que certains projets risquent d'être partiellement ou totalement reportés sur les années futures.

La Municipalité fixera des priorités dans le choix des préavis qu'elle entend soumettre au Conseil communal et prévoit de recourir à l'emprunt pour financer certains travaux. A ce jour, nous estimons devoir recourir à de nouveaux emprunts pour un montant d'environ trois millions et demi. A signaler qu'une partie seulement de ces emprunts est liée à un financement par l'impôt, le solde l'étant par des taxes affectées (eau, épuration).

5. Endettement communal

L'endettement brut prévisible au 31 décembre 2019 est estimé à CHF 37'881'800, soit CHF 11'376 par habitant (CHF 9'537 au budget 2018, et CHF 9'169 aux comptes 2017).

6. Conclusions

La Municipalité est satisfaite de pouvoir proposer un budget 2019 intégrant les décisions cantonales liées à la RIE 3 moins préjudiciables que qu'initialement envisagées.
Les nombreux projets en cours de réalisation et prévus, sont le résultat des multiples études et plans directeurs (PDCom-PDDE-AggloY- PGEE…) ou de planification des années précédentes. Ceux-ci visent à maitriser la mise aux normes supérieures fédérales et cantonales de nombreuses infrastructures, mais également à faire face autant aux besoins de croissance qu'à ceux de qualité de vie de notre population et de nos entreprises.
Comme mentionné lors de l'adoption du préavis sur l'arrêté d'imposition 2019, un réexamen de la nécessité d'adapter le taux communal sera fait à la lumière des modifications multiples dernièrement envisagées par les autorités cantonales.

En conclusion, la Municipalité de Grandson propose au Conseil communal d'accepter l'arrêté suivant :

LE CONSEIL COMMUNAL DE GRANDSON, vu le préavis de la Municipalité, ouï le rapport de la commission des finances, considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

d é c i d e :

Article premier : d'adopter le budget de fonctionnement de la Commune pour l'année 2019 tel que proposé par la Municipalité dans son préavis no 611/18 du 12 novembre 2018, présentant un total de charges de CHF 19'327'700 et un total de revenus de CHF 18'902'700.

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic : Le Secrétaire :

François Payot Eric Beauverd

MUNICIPALITE DE GRANDSON LIBERTE ET PATRIE

Délégué de la Municipalité : M. François Payot, Syndic

Compte	Désignation	Budget 2019 Charges	Budget 2019 Revenus	Budget 2018 Charges	Budget 2018 Revenus	Comptes 2017 Charges	Comptes 2017 Revenus
1	**ADMINISTRATION GENERALE**	**2'075'500.00**	**237'600.00**	**1'966'700.00**	**152'000.00**	**1'832'271.91**	**195'807.09**
10	**Autorités**	**351'000.00**	**23'000.00**	**361'700.00**	**19'000.00**	**350'461.84**	**24'412.75**
101	**Conseil Communal**	**37'000.00**	**-**	**34'000.00**	**-**	**44'143.50**	**-**
101.300	Jetons de présence (y compris commissions permanentes)	28'000.00		25'000.00		34'761.30	
101.301	Salaire secrétariat	3'000.00		3'000.00		3'993.75	
101.303	Assurances sociales	300.00		300.00		349.00	
101.305	Assurances accident et maladie					5.55	
101.309	Autres frais des membres du conseil (formation, déplacements, etc.)	200.00		200.00		700.00	
101.310	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			
101.317	Frais de réceptions, cadeaux	5'000.00		5'000.00		4'333.90	
102	**Municipalité**	**314'000.00**	**23'000.00**	**327'700.00**	**19'000.00**	**306'318.34**	**24'412.75**
102.300	Traitements-vacations	260'200.00		275'000.00		273'233.70	
102.303	Charges sociales	21'700.00		22'600.00		23'880.65	
102.304	Caisse de pensions	23'600.00		23'100.00			
102.306	Indemnisation et rbt de frais de déplacement	2'500.00		3'000.00		3'328.15	
102.309	Autres charges des autorités (formation, etc.)	1'000.00		1'000.00		160.00	
102.317	Frais de réceptions	5'000.00		3'000.00		5'002.40	
102.318.2	Frais de téléphones	-				713.44	
102.436	Remboursement de tiers (jetons de présences, etc.)		20'500.00		19'000.00		22'212.75
102.490	Imputations internes		2'500.00				2'200.00
11	**Administration**	**531'700.00**	**42'400.00**	**524'700.00**	**-**	**504'014.02**	**38'700.00**
110	**Administration**	**531'700.00**	**42'400.00**	**524'700.00**	**-**	**504'014.02**	**38'700.00**
110.301	Traitements du personnel	377'300.00		366'600.00		361'565.30	
110.303	Assurances sociales	35'100.00		32'100.00		31'600.70	
110.304	Caisse de pensions	59'800.00		58'300.00		59'488.02	
110.305	Assurances accident et maladie	7'000.00		8'200.00		6'525.80	
110.306	Indemnisation et rbt de frais (vhc privé, téléphone, indem. apprenti)	2'000.00		3'000.00		531.70	
110.309	Autres charges de personnel (formation, recrutement, etc.)	2'000.00		3'000.00		2'237.25	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	12'000.00		12'000.00		11'888.60	
110.310.2	Livres, journaux, documentation	3'000.00		3'000.00		1'645.55	
110.311	Mobilier, matériel, machines	3'000.00		4'000.00		116.05	
110.316	Locations machines (copieur, etc.)	12'000.00		14'000.00		11'183.20	
110.317	Frais de réceptions et manifestations					102.60	
110.318.1	Frais de ports	18'000.00		20'000.00		17'029.25	
110.319	Cotisations diverses	500.00		500.00		100.00	
110.490	Imputations internes		42'400.00				38'700.00
	Imputation temps travail pour le service des bâtiments (40%)						
13	**Service du personnel et des assurances**	**65'100.00**	**3'000.00**	**66'000.00**	**-**	**56'027.65**	**23'455.75**
130	**Ressources humaines**	**26'000.00**	**3'000.00**	**30'000.00**	**-**	**16'933.55**	**-**
130.309.1	Frais de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00		119.80	
130.309.9	Cadeaux, repas offerts au personnel	7'000.00		7'000.00		6'284.75	
130.311.1	Mobilier, machines et équipements de bureau	2'000.00		2'000.00		5'540.00	
130.313.1	Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc.	4'000.00		5'000.00		4'989.00	
130.316	Licences logiciels	12'000.00		15'000.00			
130.435	Facturation de prestations de services à des tiers		3'000.00				
	Prestations de services salaires FAdEGE, nouveau mandat depuis le 01.03.18						
131	**Assurances**	**39'100.00**	**-**	**36'000.00**	**-**	**39'094.10**	**23'455.75**
131.318.6	Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière	39'100.00		36'000.00		39'094.10	
131.436	Remboursement de tiers						4'854.25

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131.436.3	Participation à des excédents de primes						18'601.50
14	**Service des intérêts généraux**	**183'500.00**	**40'000.00**	**139'800.00**	**20'000.00**	**117'167.15**	**177.00**
140	**Service des intérêts généraux**	**92'500.00**	**-**	**79'800.00**	**-**	**72'612.70**	**177.00**
140.316	Locations matériel STRID pour stés locales (refacturées)					127.20	
140.317	Réceptions et manifestations (citoyens, aînés, mobilité, 1er août etc.)	24'000.00		22'000.00		21'179.35	
140.317.1	Cadeaux, nonagénaires et centenaires	2'000.00		2'000.00		1'997.85	
140.318.5	Honoraires et prestations de tiers	15'000.00		7'000.00		1'959.15	
	Mise à jour de tout l'archivage communal estim. KCHF 10						
140.319.3	Cotisations diverses	13'000.00		10'000.00		11'830.90	
140.319.3.1	Cotisation ADNV "centres régionaux"	32'500.00		31'800.00		31'367.65	
140.365	Aides et subventions	6'000.00		7'000.00		4'150.60	
140.436	Remboursement de tiers	.					177.00
141	**Communication**	**91'000.00**	**40'000.00**	**60'000.00**	**20'000.00**	**44'554.45**	**-**
141.310.1	Site internet (gestion, hébergement, etc.)	9'000.00		17'000.00		4'566.50	
141.310.2	Publications de la Commune (annonces, flyers, etc.)	26'000.00		3'000.00		3'263.75	
	Développement site internet phases 2 et 3, héberg., maintenance						
141.318.5	Honoraires et prestations de services (concept communic.)	56'000.00		40'000.00		36'724.20	
	Totems signalétique piétonne KCHF 31, photos aériennes, expérentiel						
141.480	Prélèvement à la réserve signalétique (9282.24)		40'000.00		20'000.00		
15	**Affaires culturelles et loisirs**	**163'800.00**	**-**	**138'600.00**	**-**	**136'287.60**	**5'039.70**
150	**Affaires culturelles**	**163'800.00**	**-**	**138'600.00**	**-**	**136'287.60**	**5'039.70**
150.301	Traitements du personnel	55'200.00		43'100.00		47'248.85	
	Augmentation 10% EPT						
150.303	Assurances sociales	5'100.00		3'800.00		4'129.85	
150.304	Caisse de pensions	9'100.00		7'100.00		7'771.80	
150.305	Assurances maladie et accident	1'000.00		1'000.00		852.80	
150.317	Frais de réceptions et manifestations	20'500.00		13'000.00		7'013.80	
	Fête de la musique, festival de rire et de rêves, inauguration nouvelle place ruelle des Jardins, autres projets culturels						
150.319	Cotisations sociétés culturelles	500.00		500.00		645.00	
150.351	Loi écoles de musique (LEM)	32'100.00		32'100.00		28'160.50	
	Contribution par habitant CHF 9.50 pour 2019						
150.365	Aides et subventions dans le domaine de la culture	12'300.00		10'000.00		12'465.00	
150.365.1	Subvention Pro Grandson	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
150.365.3	Subvention Fondation du Château	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
150.436	Remboursement de tiers						2'039.70
150.465	Participations et subventions de tiers						3'000.00
16	**Tourisme**	**95'300.00**	**75'000.00**	**83'300.00**	**70'000.00**	**90'304.60**	**64'507.80**
160	**Tourisme**	**95'300.00**	**75'000.00**	**83'300.00**	**70'000.00**	**90'304.60**	**64'507.80**
160.311.3	Equipements espace d'exposition (Grandsonnaz)			-		7'500.00	
160.317	Frais de réceptions et manifestations	2'000.00		-			
	Inauguration espace d'exposition Grandsonnaz						
160.319	Cotisation ADNV promotion touristique régionale	4'100.00		4'100.00		3'975.60	
	Cotisation basée sur le nombre d'habitants CHF 1.20						
160.319.3.1	Cotisation Les Terroirs de la Région de Grandson	66'900.00		50'700.00		36'443.00	
	Cotisation basée sur le nombre d'habitants CHF 17.80 dès 2019						
160.319.3.2	Autres cotisations dans le domaine touristique	800.00		500.00		550.00	
160.365	Pro Grandson - subvention pour le tourisme	8'000.00		8'000.00		12'000.00	
160.365.2	Maison des Terroirs - contribution au tourisme	10'000.00		10'000.00		20'000.00	
160.365.5	Aides et subventions dans le domaine du tourisme	3'500.00		10'000.00		9'836.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160.406	Taxes communales de séjour		75'000.00		70'000.00		59'507.80
160.480	Prélèvement à réserve						5'000.00
17	**Sports**	**120'100.00**	**-**	**99'000.00**	**-**	**106'824.90**	**-**
170	**Activités dans le domaine du sport**	**120'100.00**	**-**	**99'000.00**	**-**	**106'824.90**	**-**
170.311	Mobilier, matériel, équipements	3'000.00		7'000.00			
170.314.5	Entretien terrains de sports	40'000.00		50'000.00		23'639.85	
	Terrains foot CHF 30'000, beach volley Pécos CHF 10'000						
170.315	Entretien équipements et matériel spécialisé	2'000.00		4'000.00		771.10	
170.318.5	Honoraires et prestations de services	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
170.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	4'400.00				6'711.95	
170.331	Amortissement sur concours/appel offres nouvelle salle triple	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
170.365	Aides et subventions (BMX, football, gym, tennis, volley)	11'200.00		10'000.00		16'502.00	
170.390	Imputation internes frais de personnel	31'500.00				31'200.00	
18	**Transports publics**	**406'000.00**	**40'000.00**	**429'600.00**	**38'000.00**	**379'910.45**	**39'514.09**
180	**Participations et redevances diverses**	**364'000.00**	**-**	**387'600.00**	**-**	**335'650.45**	**-**
180.351	Particip. Communes aux lignes de transports régionales	364'000.00					
180.365	Part aux coûts lignes régionales (chgt no cpte car nature fausse)			387'600.00		335'650.45	
181	**Cartes journalières CFF**	**42'000.00**	**40'000.00**	**42'000.00**	**38'000.00**	**44'260.00**	**39'514.09**
181.313	Cartes journalières CFF	42'000.00		42'000.00		44'260.00	
181.435	Ventes des cartes journalières CFF		40'000.00		38'000.00		39'514.09
19	**Informatique**	**159'000.00**	**14'200.00**	**124'000.00**	**5'000.00**	**91'273.70**	**-**
190	**Informatique & téléphonie**	**159'000.00**	**14'200.00**	**124'000.00**	**5'000.00**	**91'273.70**	**-**
190.309	Frais de formation	1'500.00		3'000.00			
190.311	Equipements informatiques	3'000.00		3'000.00		668.90	
190.316	Licences logiciels informatique	31'000.00		27'000.00		25'492.37	
	Nouveau logiciel séance municipalité et autres licences usuelles						
190.316.1	Location de la fibre optique	9'500.00		9'000.00		9'525.60	
190.318.2	Téléphonie frais de communications	6'000.00		9'000.00		7'144.33	
190.318.5.1	Prestations de service forfait SI Yverdon	38'000.00		34'000.00		26'789.70	
	Plus de postes (uniquement pour la FAdEGE qui seront refacturés)						
190.318.5.2	Prestations de service logiciels et maintenance	40'000.00		9'000.00		21'652.80	
	Coût unique installation nouveau logiciel séance muni + reprise de données						
190.331	Amortissement obligatoire (préavis 585/16)	30'000.00		30'000.00			
190.436	Remboursement de tiers (FAdEGE-RAdEGE)		14'200.00		5'000.00		
	Licences, maintenance et support FAdEGE						

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	**FINANCES**	**3'036'000.00**	**12'264'600.00**	**3'053'100.00**	**11'718'200.00**	**2'798'938.44**	**11'556'273.21**
20	**Comptabilité générale, caisse, contentieux**	**414'000.00**	**100'500.00**	**399'100.00**	**75'500.00**	**397'856.36**	**94'157.83**
200	**Comptabilité générale**	**414'000.00**	**100'500.00**	**399'100.00**	**75'500.00**	**397'856.36**	**94'157.83**
200.301	Traitements du personnel	300'700.00		288'600.00		283'077.15	
200.303	Assurances sociales	28'000.00		25'300.00		24'741.25	
200.304	Caisse pensions et prévoyance	49'100.00		47'000.00		45'485.10	
200.305	Assurances accident et maladie	5'500.00		7'000.00		5'108.75	
200.306	Indemnités et remboursement de frais (déplacement, repas)	500.00					
200.309	Autres charges du personnel (formation, recherches)	3'000.00		3'000.00		1'170.00	
200.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'200.00		40.00	
200.311	Machines et mobilier	2'000.00		2'000.00			
200.318.3	Frais financiers	3'500.00		4'000.00		3'614.39	
200.318.4	Frais de contentieux	9'000.00		6'000.00		10'789.92	
200.318.5	Honoraires et prestations de services	11'700.00		15'000.00		17'832.55	
200.330	Pertes sur anciens débiteurs					5'997.25	
200.409	Créances récupérées après défalcation						1'060.30
200.422	Intérêts et frais sur débiteurs		6'000.00		500.00		10'026.88
200.435	Facturation de services à des tiers		54'200.00		60'000.00		51'130.10
	Prestations compta FAdEGE/RAdEGE et ASIGE						
200.436	Remboursement de tiers		7'800.00				8'240.55
	Participation aux frais de bureau (infrastructure, matériel) ASIGE						
200.490	Prestations internes fournies		32'500.00		15'000.00		23'700.00
	Prestations pour les secteurs : 300, 450, 460, 461 et 810						
21	**Impôts**	**181'000.00**	**9'360'000.00**	**178'000.00**	**8'950'000.00**	**188'249.76**	**8'934'414.58**
210	**Impôts**	**181'000.00**	**9'360'000.00**	**178'000.00**	**8'950'000.00**	**188'249.76**	**8'934'414.58**
210.318.5	Emoluments ACI (Administration cantonale des impôts)	60'000.00		60'000.00		60'683.55	-
210.329	Intérêts rémunératoires sur impôts	6'000.00		6'000.00		4'749.68	-
210.330.1	Défalcations	100'000.00		100'000.00		101'681.23	-
210.330.2	Rétrocession d'impôts	15'000.00		12'000.00		21'135.30	-
210.400.1	Impôt sur le revenu des personnes physiques		6'150'000.00		5'920'000.00	-	5'964'131.81
210.400.2	Impôt sur les prestations en capital		110'000.00		100'000.00	-	160'369.00
210.400.3	Impôt sur la fortune des personnes physiques		1'150'000.00		1'000'000.00	-	1'043'158.96
210.400.4	Impôt à la source		130'000.00		130'000.00	-	115'848.41
210.400.6	Impôt des travailleurs frontaliers		360'000.00		360'000.00	-	286'091.10
210.401.1	Impôt sur bénéfice net des personnes morales		200'000.00		310'000.00	-	280'960.85
210.401.2	Impôt sur capital des personnes morales		10'000.00		10'000.00	-	7'651.10
210.401.3	Impôt complémentaire immeuble pers. morales		20'000.00		20'000.00	-	28'638.35
210.402	Impôt foncier		570'000.00		555'000.00	-	555'808.60
210.404	Droits de mutation		200'000.00		150'000.00	-	144'671.00
210.405	Impôt sur successions et donations		150'000.00		150'000.00	-	183'273.15
210.406	Impôt sur les chiens		12'000.00		11'000.00	-	11'100.00
210.406.2	Taxe sur les divertissements		1'000.00		1'000.00		680.00
210.406.4	Taxe sur appareils automatiques		1'000.00		1'000.00		80.00
210.409	Impôt récupéré après défalcation		20'000.00		15'000.00	-	21'529.73
210.410	Patentes		10'000.00		10'000.00	-	9'809.65
210.422.1	Intérêts de retard		50'000.00		50'000.00		41'104.01
210.422.2	Intérêts compensatoires		5'000.00		5'000.00		2'329.31
210.441	Impôt sur les gains immobiliers		150'000.00		150'000.00	-	75'226.35
210.441.2	Part redistribution taxe CO2		2'400.00		2'000.00	-	1'953.20
210.451	Part canton pertes fiscales impôts bénéfice PM RIE III		58'600.00				
	Selon convention signée par l'UCV et l'Etat de Vaud						
22	**Service financier**	**2'441'000.00**	**2'804'100.00**	**2'476'000.00**	**2'692'700.00**	**2'211'232.32**	**2'526'100.80**

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	**Service financier**	**28'300.00**	**208'000.00**	**310'000.00**	**205'000.00**	**32'745.32**	**204'573.80**
220.316	Licences logiciels	6'500.00		6'500.00		6'480.00	
220.318.5	Honoraires et prestations de services	5'000.00		1'100.00		1'232.84	
	Société de courtage pour les renouvellement emprunts						
220.321	Intérêts dettes à court terme	1'200.00		2'400.00		1'119.95	-
220.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	15'600.00		300'000.00		23'912.53	-
220.411.1	Redevance Romande Energie		98'000.00		95'000.00		93'872.95
220.422	Revenus du patrimoine financier		110'000.00		110'000.00		110'700.85
221	**Service financier de l'Etat**	**2'412'700.00**	**2'596'100.00**	**2'166'000.00**	**2'487'700.00**	**2'178'487.00**	**2'321'527.00**
221.351	Alimentation fonds de péréquation acptes année en cours canton	2'314'600.00		2'166'000.00		1'979'759.00	
221.351.1	Alimentation fonds de péréquation prov. solde année en cours	98'100.00				194'000.00	
221.351.2	Dépenses thématiques diff. provision N-1					4'728.00	
221.451	Recettes fonds péréquation acptes année en cours canton		1'577'800.00		1'606'500.00		1'673'700.00
221.451b	Recettes fonds péréquation acptes prov. solde année en cours		-30'700.00		90'000.00		-214'000.00
221.451.1	Recettes fonds péréquation dépenses thématiques acptes année en cours canton		887'000.00		751'200.00		735'331.00
221.451.1b	Recettes fonds péréquation dépenses thématiques prov. solde année en cours		162'000.00		40'000.00		69'000.00
221.451.2	Recettes du fonds de péréquation diff. N-1						31'002.00
221.451.4	Recettes fonds péréquation dépenses thématiques diff. N-1						26'494.00
23	**Amortissements et réserves non ventilés**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1'600.00**	**1'600.00**
230	**AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1'600.00**	**1'600.00**
230.365	Aides et subventions					1'600.00	
230.480	Prélèvement sur fonds de réserve						1'600.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**DOMAINES ET BATIMENTS**	**2'561'900.00**	**2'292'200.00**	**2'461'500.00**	**2'266'700.00**	**2'548'702.72**	**2'325'521.95**
30	**Service administratif et technique**	**531'000.00**	**151'000.00**	**508'600.00**	**152'000.00**	**446'100.40**	**172'946.65**
300	**Service administratif et technique**	**385'100.00**	**1'000.00**	**365'600.00**	**2'000.00**	**330'096.60**	**6'000.00**
300.301	Traitements du personnel	193'200.00		188'400.00		185'216.85	
300.301.1	Traitements auxiliaires					18'699.45	
300.303	Assurances sociales	18'000.00		16'500.00		17'473.50	
300.304	Caisse de pensions	31'400.00		30'400.00		29'833.80	
300.305	Assurances accident et maladie	7'800.00		9'100.00		8'322.60	
300.306	Indemnisation et remboursement de frais (déplacement, repas)	500.00		500.00			
300.308	Traitements personnel non soumis AVS	10'000.00					
	Nouvel apprenti Service bâtiments (du Repuis) dès août 2018						
300.309	Autres charges du personnel (formation, recherches)	3'000.00		4'000.00		5'578.60	
300.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00				50.00	
300.311	Matériel, machines, véhicule	10'000.00		7'000.00		6'052.00	
	Aménagement intérieur véhicule service des bâtiments						
300.312	Carburant véhicule	1'000.00					
300.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'409.80	
300.316	Location machines	1'000.00		500.00			
300.318.2	Frais de téléphones	1'000.00		1'200.00		780.00	
300.319	Cotisations diverses	500.00		500.00		480.00	
300.390	Imputations internes des charges de personnel	104'700.00		105'500.00		56'200.00	
300.435	Prestations de conciergerie à des tiers		1'000.00		2'000.00		6'000.00
301	**Service technique collège Borné-Nau A** (propriété de l'ASIGE)	**145'900.00**	**150'000.00**	**143'000.00**	**150'000.00**	**116'003.80**	**166'946.65**
301.301	Traitements du personnel	85'600.00		85'600.00		85'556.25	
301.303	Assurances sociales	8'000.00		7'500.00		6'469.40	
301.304	Caisse de pensions	13'600.00		13'600.00		13'610.40	
301.305	Assurances accident et maladie	3'500.00		4'100.00		3'189.65	
301.311	Matériel, machines	4'000.00		1'500.00		2'516.00	
	Petite auto-laveuse						
301.312.2	Gaz	12'000.00		12'000.00			
301.312.3	Electricité	12'000.00		12'000.00			
301.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	4'000.00		4'500.00		4'584.05	
301.316	Location machines	3'000.00		2'000.00			
301.318.2	Frais de téléphones	200.00		200.00		78.05	
301.435	Prestations de conciergerie (yc énergie)		105'000.00		150'000.00		153'850.00
301.436	Remboursement de tiers		45'000.00				5'277.60
301.436.1	Remboursement de salaires						7'819.05
31	**Terrains**	**62'400.00**	**338'500.00**	**120'600.00**	**330'500.00**	**69'386.02**	**347'911.40**
310	**Terrains**	**46'000.00**	**227'000.00**	**103'100.00**	**217'000.00**	**53'461.45**	**244'193.40**
310.314.6	Entretien des terrains	13'000.00		7'000.00		5'891.50	
310.318.5	Honoraires et prestations de service	5'000.00				1'769.95	
310.365	Aide et indemnisation					18'000.00	
310.390	Imputations internes des charges de personnel	28'000.00		96'100.00		27'800.00	
310.423.1	Locations parcelles (jardins communaux)		15'000.00		15'000.00		15'090.00
310.423.3	Location parcelles agricoles		38'000.00		37'000.00		38'834.20
310.423.4	Droit de superficie		174'000.00		165'000.00		177'269.20
310.427	Servitude station Romande Energie						13'000.00
311	**Refuge communal & édicule, Tête-Noire** - ECA nos 547 et 750	**13'900.00**	**21'500.00**	**15'500.00**	**23'500.00**	**13'112.57**	**20'054.00**
311.301	Traitements du personnel	6'000.00		6'000.00		4'290.00	
311.303	Assurances sociales	400.00		500.00		374.85	
311.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00		59.75	
311.312.3	Electricité	900.00		700.00		804.95	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
311.312.9	Bois de feu	600.00		500.00		90.00	
311.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	400.00		200.00		160.10	
311.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		7'000.00		5'331.62	
311.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	500.00		500.00		411.30	
311.330	Défalcations					1'000.00	
311.390.4	Imputations internes chapitre déchets					590.00	
311.427	Locations		20'000.00		22'000.00		18'560.00
311.435	Facturation de services à des tiers		1'500.00		1'500.00		1'494.00
312	**Campings**	**2'500.00**	**90'000.00**	**2'000.00**	**90'000.00**	**2'812.00**	**83'664.00**
312.314	Entretien campings	2'500.00		2'000.00		2'812.00	
312.423	Location campings et divers		90'000.00		90'000.00		83'664.00
32	**Forêts et alpages**	**269'700.00**	**131'000.00**	**243'000.00**	**116'600.00**	**231'613.03**	**124'008.10**
320	**Alpages, La Grandsonnaz Fiez - ECA 169 à 173 et 360**	**118'600.00**	**52'800.00**	**120'000.00**	**62'800.00**	**118'602.40**	**56'680.65**
320.314.1	Entretien Grandsonnaz Dessous	35'000.00		50'000.00		5'149.50	
	Réfection cuisine, paroi fromagerie, peinture volets						
320.314.2	Entretien Grandsonnaz Dessus	30'000.00		30'000.00		56'242.70	
	Installation d'un paratonnerre						
320.318.5	Honoraires et prestations de services	2'000.00					
	Appel d'offres amodiataires						
320.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'000.00		3'000.00		2'967.40	
320.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	10'500.00				16'142.80	
320.331	Amortissement obligatoire	38'100.00		37'000.00		38'100.00	
320.423	Location Grandsonnaz		48'200.00		48'200.00		48'200.00
320.423.2	Droit de superficie		1'500.00		1'500.00		1'500.00
320.436	Remboursement de tiers (contingent laitier)		3'100.00		3'100.00		6'980.65
320.480	Prélèvement sur réserve bâtiments				10'000.00		
321	**Forêts**	**151'100.00**	**78'200.00**	**123'000.00**	**53'800.00**	**113'010.63**	**67'327.45**
321.314.1	Frais d'exploitation	77'100.00		52'900.00		59'431.00	
321.314.2	Entretien des chemins	9'000.00		9'000.00		3'602.55	
321.314.3	Soins culturaux	24'500.00		18'500.00		14'708.35	
321.314.4	Plantations	2'000.00		2'000.00		7'200.15	
321.314.5	Entretien des arbres hors triages	3'000.00					
321.318.5	Honoraires et prestations de services	2'500.00		2'500.00			
321.319	Cotisations diverses	1'000.00				425.00	
321.352	Participation aux charges du Groupement forestier	26'000.00		26'000.00		21'643.58	
321.390	Imputations internes des charges de personnel	6'000.00		12'100.00		6'000.00	
321.435	Vente de bois		56'700.00		30'800.00		49'236.65
321.436	Remboursement de tiers		1'000.00		1'000.00		568.95
321.451	Subsides divers		20'500.00		22'000.00		17'521.85
34	**Service des gérances**	**271'200.00**	**397'200.00**	**254'400.00**	**383'100.00**	**265'039.95**	**401'776.35**
341	**La Ruche, rue des Colombaires 3 - ECA 292**	**62'100.00**	**170'200.00**	**41'700.00**	**156'900.00**	**66'319.29**	**160'180.00**
341.301	Traitements du personnel	6'700.00		6'700.00		6'105.00	
341.303	Assurances sociales	600.00		600.00		533.50	
341.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00		76.50	
341.312.3	Electricité	2'000.00		2'000.00		1'888.10	
341.312.4	Mazout	19'000.00		14'400.00		14'368.80	
341.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					4'526.40	
341.314	Entretien du bâtiment	25'000.00		15'000.00		29'962.89	
	Rénovation d'un appartement complet, changement du séchoir						
341.315	Entretien d'installations techniques (contrats maintenance)	2'400.00		1'500.00		2'490.25	
341.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'300.00		1'400.00		1'367.85	
341.390.3	Imputations internes d'eau, d'énergie et combustibles	5'000.00				5'000.00	
341.423	Locations (compte principal)		137'800.00		135'000.00		74.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
341.436	Remboursement de tiers (lessives, etc.)		2'400.00		2'400.00		2'410.00
341.436.2	Participation aux frais de chauffage		20'000.00		19'500.00		23'880.00
341.480	Prélèvement au fonds de réserve		10'000.00				
	Prélèvement sur fonds de réserve disponible						
342	**Bourse des Pauvres, rue des Colombaires 1 - ECA 925**	**23'500.00**	**33'200.00**	**21'800.00**	**32'000.00**	**10'794.84**	**34'830.00**
342.301	Traitements du personnel	1'800.00		1'800.00		1'650.00	
342.305	Assurances accident et maladie					20.70	
342.312.3	Electricité	500.00		500.00		429.70	
342.312.4	Mazout	4'000.00		4'000.00		3'600.00	
342.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					2'362.20	
342.314	Entretien du bâtiment	15'000.00		15'000.00		535.69	
342.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats)	300.00				286.00	
342.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	400.00		500.00		410.55	
342.390.3	Imputations internes d'eau, d'énergie et combustibles	1'500.00				1'500.00	
342.423	Locations (compte principal)		28'200.00		28'000.00		28'050.00
342.436.2	Participation aux frais de chauffage		5'000.00		4'000.00		6'780.00
343	**Kiosque des Tuileries, rte de Lausanne 32 - ECA 1090**	**5'100.00**	**9'600.00**	**3'100.00**	**9'600.00**	**676.92**	**9'982.70**
343.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		3'000.00		593.02	
	Travaux d'isolation et d'étanchéité						
343.318.6	Prime d'assurances de tiers et RC	100.00		100.00		83.90	
343.423	Locations		9'600.00		9'600.00		9'600.00
343.436	Remboursement de tiers						382.70
345	**Parking Place du Château**	**-**	**10'200.00**	**-**	**9'400.00**	**-**	**9'420.00**
345.423	Locations Parking Place du Château		10'200.00		9'400.00		9'420.00
346	**Garages des Remparts (5 box) - ECA 1201**	**-**	**-**	**-**	**-**	**27.75**	**-**
346.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					27.75	
3470	**Bâtiment et garages, rue des Colombaires 21 - ECA 1055 et 1070**	**23'400.00**	**62'100.00**	**24'600.00**	**61'000.00**	**18'888.94**	**66'598.50**
3470.301	Traitements du personnel	2'600.00		2'600.00		2'580.00	
3470.303	Assurances sociales	250.00		250.00		225.35	
3470.305	Assurances accident et maladie	50.00		50.00		32.35	
3470.312.2	Gaz	6'500.00		6'500.00		6'036.10	
3470.312.3	Electricité	500.00		500.00		514.55	
3470.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					4'933.65	
3470.314	Entretien des bâtiments	10'000.00		13'000.00		1'374.09	
3470.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maint.)	1'000.00		1'000.00		715.50	
3470.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00		677.35	
3470.390.3	Imputations internes d'eau, d'énergie et combustibles	1'800.00				1'800.00	
3470.423	Locations appartements (compte principal)		47'000.00		47'000.00		47'136.00
3470.423.1	Locations garages		6'100.00		6'000.00		6'120.00
3470.436	Remboursement de tiers						562.50
3470.436.2	Participation aux frais de chauffage		9'000.00		8'000.00		12'780.00
3471	**Bâtiment, rue des Colombaires 23 - ECA 1056**	**23'400.00**	**57'000.00**	**21'500.00**	**56'000.00**	**20'195.44**	**61'642.50**
3471.301	Traitements du personnel	2'600.00		2'600.00		2'580.00	
3471.303	Assurances sociales	250.00		250.00		225.35	
3471.305	Assurances accident et maladie	50.00		50.00		32.35	
3471.312.2	Gaz	6'500.00		6'400.00		5'435.20	
3471.312.3	Electricité	500.00		500.00		466.60	
3471.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					4'861.80	
3471.314	Entretien des bâtiments	10'000.00		10'000.00		3'180.34	
3471.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	1'000.00		1'000.00		980.00	
3471.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00		633.80	
3471.390.3	Imputations internes d'eau, d'énergie et combustibles	1'800.00				1'800.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3471.423	Locations (compte principal)		48'000.00		48'000.00		48'120.00
3471.436	Remboursement de tiers						562.50
3471.436.2	Participation aux frais de chauffage		9'000.00		8'000.00		12'960.00
348	**Parking Jean Lecomte**	**133'700.00**	**54'900.00**	**141'700.00**	**58'200.00**	**148'136.77**	**59'122.65**
348.311	Matériel, équipements, machines	3'000.00		1'000.00			
	Local tracteur à neige						
348.312.3	Electricité	3'000.00		500.00		2'614.12	
348.314	Entretien du parking	3'000.00		3'000.00		4'545.15	
348.318.2	Frais de téléphones	1'000.00		500.00		944.55	
348.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	2'600.00		2'700.00		2'630.95	
348.319	Impôts et taxes	1'800.00					
348.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	30'000.00		31'000.00		33'494.30	
348.330	Défalcation débiteur					907.70	
348.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	89'300.00		103'000.00		103'000.00	
348.423	Location		53'900.00		58'200.00		56'132.00
348.427.3	Recettes horodateur		1'000.00				1'135.65
348.436	Remboursement de tiers						1'855.00
35	**Bâtiments de service**	**1'427'600.00**	**1'274'500.00**	**1'334'900.00**	**1'284'500.00**	**1'536'563.32**	**1'278'879.45**
351	**Bâtiments locatifs**	**411'100.00**	**255'200.00**	**364'500.00**	**270'300.00**	**459'000.57**	**325'352.35**
3510	**Salle des Quais (grande salle 88% et rest.12%), ch. du Lac 43 - ECA 1852**	**368'700.00**	**161'200.00**	**342'500.00**	**203'100.00**	**442'340.01**	**210'052.00**
3510.301	Traitements du personnel	50'400.00		72'400.00		82'911.70	
3510.303	Assurances sociales	4'700.00		6'300.00		7'246.65	
3510.304	Caisse de pensions	9'800.00		11'100.00		12'883.80	
3510.305	Assurances accident et maladie	2'000.00		4'000.00		3'572.50	
3510.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines et équipements	11'500.00		10'000.00		2'145.80	
3510.312.2	Gaz	13'000.00		13'500.00		11'933.95	
3510.312.3	Electricité	9'000.00		9'500.00		9'828.75	
3510.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	7'000.00		4'000.00		3'500.30	
3510.314	Entretien du bâtiment	30'000.00		30'000.00		39'700.01	
3510.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	3'000.00		2'500.00		4'647.30	
3510.318.2	Frais de téléphone	300.00		100.00		444.50	
3510.318.5	Honoraires et prestations de services	3'000.00					
	Nettoyages des WC durant les week-end, assurés jusqu'alors par le personnel communal						
3510.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	5'300.00		5'300.00		5'295.55	
3510.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	45'900.00				70'489.20	
3510.330	Défalcation débiteur					1'200.00	
3510.331	Amortissement	173'800.00		173'800.00		182'900.00	
3510.390.4	Imputations internes chapitre déchets					3'640.00	
3510.427	Locations salle		65'000.00		65'000.00		62'286.00
3510.427.1	Locations restaurant		75'600.00		75'600.00		75'600.00
3510.435	Vente et prestations de services		10'000.00		5'000.00		8'265.00
3510.435.1	Revenu installation photovoltaïque		4'600.00		4'600.00		4'601.00
3510.436.2	Participation aux frais de chauffage		6'000.00		6'000.00		6'000.00
3510.490	Imputations internes frais de personnel				46'900.00		53'300.00
	Jusqu'à fin 2017, 1 collaborateur était engagé à 100% et travaillait à 50% pour les collèges du Jura et des Cloîtres. Dès 2019, un collaborateur sera engagé à 80% et pourrait aussi effectuer quelques travaux dans nos bâtiments, si nécessaire une imputation interne sera faite aux comptes 2019						
3511	**Bâtiment CMS et Papayou, rue des Remparts 6 - ECA 798**	**31'000.00**	**94'000.00**	**12'000.00**	**57'800.00**	**7'538.74**	**88'339.65**
3511.312.3	Electricité	1'000.00		500.00		792.80	
3511.312.4	Combustibles	5'400.00		4'500.00		4'521.15	
3511.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					187.40	
3511.314	Entretien du bâtiment	3'000.00		5'300.00		599.49	
3511.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	1'000.00		1'000.00		850.05	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3511.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	600.00		700.00		587.85	
3511.331	Amortissement	20'000.00					
	Dès 2019, amort. Préavis 605/18 Transf. Remparts 6 FAdEGE						
3511.427	Locations		84'000.00		51'800.00		79'740.00
	Location FAdEGE dès septembre 2018						
3511.435.9	Décpte chauffage en faveur de la commune		10'000.00				5'719.65
3511.436.2	Participation aux frais de chauffage				6'000.00		2'880.00
3512	**Bâtiment (Les Ptits Loups), Rue Jean Lecomte 5 - ECA 92**	**5'100.00**	**-**	**5'700.00**	**9'400.00**	**1'649.38**	**9'800.70**
3512.314	Entretien du bâtiment	4'500.00		4'500.00		1'506.53	
3512.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	500.00		500.00		34.20	
3512.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	100.00		700.00		108.65	
3512.427	Locations				9'400.00		9'400.00
	Location FAdEGE résiliée en octobre 2018						
3512.436	Remboursement de tiers						400.70
3513	**Maison des Terroirs et caveau, Rue Haute 13 - ECA 135**	**6'300.00**	**-**	**4'300.00**	**-**	**7'472.44**	**17'160.00**
3513.312.2	Gaz			-		2'331.25	
3513.312.3	Electricité			-		228.95	
3513.314	Entretien du bâtiment	4'000.00		3'000.00		2'897.19	
3513.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers (CWS, etc.)	1'000.00				825.85	
3513.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'300.00		1'300.00		1'189.20	
3513.427	Locations				-		17'160.00
352	**Bâtiments mixtes**	**294'200.00**	**228'400.00**	**292'100.00**	**231'900.00**	**286'432.87**	**236'641.35**
3520	**Bâtiments Les Cloîtres (classes et appts), rue Haute 25-27 - ECA 124**	**157'500.00**	**129'000.00**	**165'100.00**	**128'400.00**	**215'558.91**	**133'373.90**
3520.301	Traitements du personnel	6'000.00		6'000.00		5'980.20	
3520.303	Assurances sociales	500.00		500.00		522.35	
3520.304	Caisse de pensions	900.00		900.00		907.80	
3520.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00		74.95	
3520.311	Mobilier, matériel, machines et véhicules	4'000.00		1'000.00			
3520.312.1	Eau	10'000.00				9'169.45	
3520.312.2	Gaz	9'000.00		9'000.00		3'832.10	
3520.312.3	Electricité	3'000.00		5'000.00		2'711.90	
3520.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					976.11	
3520.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	2'000.00		1'000.00		11'686.50	
3520.314	Entretien du bâtiment	30'000.00		35'000.00		1'078.20	
	Modification fenêtres (isolation) SIPAL						
3520.315	Entretien d'installations techniques	1'000.00		500.00			
3520.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	2'300.00		2'300.00		2'226.40	
3520.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	10'200.00				15'592.95	
3520.331	Amortissement	75'300.00		85'000.00		136'300.00	
3520.390	Imputations internes des charges de personnel			18'800.00		21'300.00	
3520.390.3	Imputations internes des charges d'énergie	3'200.00				3'200.00	
3520.427	Locations rue Haute 25		27'500.00		27'500.00		27'528.00
3520.427.1	Locations rue Haute 27		49'800.00		49'700.00		49'764.00
3520.427.2	Locations ASIGE locaux scolaires		42'700.00		42'700.00		43'266.00
3520.427.3	Locations de salles		1'500.00		1'000.00		2'150.00
3520.436	Remboursement de tiers						705.90
3520.436.2	Participation aux frais de chauffage		7'500.00		7'500.00		9'960.00
3521	**Bâtiment (Capitainerie et CVG), ch. du Pécos - ECA 1936**	**2'900.00**	**-**	**2'300.00**	**-**	**712.45**	**-**
3521.313.3	Produits et matériel de nettoyage et désinfection	600.00		1'000.00		439.10	
3521.314	Entretien du bâtiment	2'000.00		1'000.00			
3521.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	300.00		300.00		273.35	-
3522	**Bâtiment (local voirie 80% et appt 20%), rue du Jura 25 - ECA 1312**	**27'600.00**	**43'500.00**	**22'100.00**	**43'000.00**	**20'537.57**	**44'247.15**
3522.312.1	Eau	6'000.00				5'395.50	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3522.312.2	Gaz voirie	5'500.00		5'200.00		2'256.25	
3522.312.2.1	Gaz appartement	3'000.00		2'500.00		2'941.05	
3522.312.3	Electricité (yc photovoltaïque)	3'000.00		2'500.00		36.45	
3522.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					7'968.67	
3522.314	Entretien immeuble (voirie)	4'000.00		5'000.00			
3522.314.1	Entretien immeuble (appart.)	5'000.00		5'000.00		402.05	
3522.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	1'000.00		500.00		1'371.60	
3522.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC			1'400.00		166.00	
3522.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	100.00					
3522.427	Locations appartement		19'200.00		19'200.00		19'200.00
3522.427.2	Locations antenne Swisscom		10'000.00		8'500.00		10'000.00
3522.435.1	Revenu installation photovoltaïque		12'500.00		13'500.00		13'247.15
3522.436.2	Participation aux frais de chauffage		1'800.00		1'800.00		1'800.00
3523	**Hôtel-de-Ville, rue Basse 57 - ECA 368 (ex 353)**	**73'500.00**	**44'000.00**	**72'700.00**	**47'600.00**	**35'507.16**	**46'105.30**
3523.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		2'000.00		10.90	
3523.312.2	Gaz	10'000.00		11'000.00		8'286.15	
3523.312.3	Electricité	6'000.00		5'000.00		6'779.45	
3523.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	1'600.00				1'321.60	
3523.314	Entretien du bâtiment	20'000.00		20'000.00		15'204.26	
3523.315	Entretien des installations techniques	1'000.00		3'300.00		989.25	
3523.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC			500.00		2'915.55	
3523.331	Amortissement obligatoire	32'900.00		30'900.00			
3523.427	Locations bureaux		19'500.00		21'600.00		21'600.00
3523.427.1	Locations appartements		15'300.00		15'000.00		15'000.00
3523.427.2	Location Swisscom antenne		8'500.00		10'000.00		8'500.00
3523.436	Remboursement de tiers		700.00		1'000.00		1'005.30
3525	**L'Etal (Bibliothèque), rue Jean Lecomte 1 - ECA 94**	**3'000.00**	**-**	**9'400.00**	**1'000.00**	**1'908.85**	**1'000.00**
3525.312.3	Electricité	500.00		400.00		357.50	
3525.314	Entretien du bâtiment	2'000.00		8'000.00		44.95	
3525.315	Entretien matériel et machines	500.00				475.20	
3525.316	Loyer offert par la commune			1'000.00		1'000.00	
3525.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					31.20	
3525.465	Subvention communale				1'000.00		1'000.00
3526	**Bâtiment Es Pierres 2** (dépôt et collège), Ch. Es Pierres 2 - ECA 1213	**7'500.00**	**11'900.00**	**8'600.00**	**11'900.00**	**5'950.00**	**11'915.00**
3526.312.3	Electricité	800.00		800.00		690.15	
3526.312.4	Combustibles	3'000.00		3'000.00		2'348.30	
3526.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	600.00					
3526.314	Entretien du bâtiment	2'000.00		4'000.00		1'972.10	
359.315	Entretien des installations techniques	800.00		500.00		611.50	
3526.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	300.00		300.00		327.95	
3526.427	Locations place parc		600.00		600.00		600.00
3526.427.1	Locations ASIGE locaux scolaires		11'300.00		11'300.00		11'315.00
3527	**Chapelle des Tuileries, rte de Giez 1 - ECA 1194**	**11'500.00**	**-**	**11'900.00**	**-**	**6'257.93**	**-**
3527.301	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3527.305	Assurances accident et maladie					12.55	
3527.312.3	Electricité	4'500.00		5'000.00		4'013.15	
3527.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	300.00		200.00			
3527.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		5'000.00		177.38	
3527.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats)					345.60	
3527.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00		709.25	
3528	**Eglise Saint-Jean Baptiste (propriété de l'Etat de Vaud)**	**10'700.00**	**-**				
3528.312.2	Gaz chauffage	5'000.00					
3528.312.3	Electricité	4'000.00					
3528.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	200.00					

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3528.314	Entretien temple	1'000.00					
3528.315	Entretien d'installations techniques	500.00					
354	**Bâtiments scolaires**	**716'900.00**	**790'900.00**	**672'900.00**	**782'300.00**	**787'546.74**	**716'885.75**
3540	**Collège A (Vieux), rue du Jura 14, ECA 290**	**174'900.00**	**183'600.00**	**194'500.00**	**183'600.00**	**111'171.57**	**165'867.25**
3540.301	Traitements du personnel	61'900.00		27'600.00			
3540.303	Assurances sociales	5'800.00		2'400.00			
3540.304	Caisse de pensions	9'100.00		3'900.00			
3540.305	Assurances accident et maladie	2'500.00		1'300.00			
3540.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	4'000.00		1'000.00		329.90	
	Petite auto-laveuse						
3540.312.2	Gaz	12'000.00		24'000.00		20'637.65	
3540.312.3	Electricité	10'000.00		17'000.00		10'704.60	
3540.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'500.00		2'000.00		7'620.36	
3540.314	Entretien du bâtiment	10'000.00		15'000.00		8'336.57	
3540.315	Entretien des installations techniques et d'objets mobiliers	3'000.00		3'000.00		1'414.80	
3540.318.2	Frais de téléphone	300.00				614.29	
3540.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'800.00		4'200.00		4'171.85	
3540.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	6'700.00				10'341.55	
3540.331	Amortissement obligatoire	43'300.00		65'000.00		15'000.00	
3540.390	Imputations internes des charges de personnel			28'100.00		32'000.00	
3540.427							
3540.427.2	Locations ASIGE locaux scolaires		183'600.00		183'600.00		160'773.00
3540.436	Remboursement de tiers						5'094.25
3540.1	**Collège B, rue du Jura 14, ECA 1416**	**134'000.00**	**234'300.00**	**105'000.00**	**228'200.00**	**191'618.77**	**165'004.55**
3540.1.301	Traitements du personnel	56'500.00		27'600.00		54'136.90	
3540.1.303	Assurances sociales	5'300.00		2'400.00		4'731.40	
3540.1.304	Caisse de pensions	8'100.00		3'900.00		7'549.80	
3540.1.305	Assurances accident et maladie	2'300.00		1'300.00		2'332.80	
3540.1.306	Indemnités et rbts de frais (déplacement, repas)			2'000.00		162.00	
3540.1.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	1'000.00		500.00		721.95	
3540.1.312.2	Gaz	12'000.00		22'000.00		20'637.65	
3540.1.312.3	Electricité	10'000.00		16'000.00		10'704.60	
3540.1.312.3.1	Electricité abris PCI (à refacturer partiellement)	7'000.00					
3540.1.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'500.00		1'500.00		2'855.82	
3540.1.314	Entretien du bâtiment	16'000.00		20'000.00		76'610.60	
3540.1.314.1	Entretien du matériel scolaire	4'000.00					
	Nouveau compte pour entretien partagé avec ASIGE						
3540.1.315	Entretien des installations techniques et d'objets mobiliers	3'500.00		2'000.00		5'378.10	
3540.1.318.2	Frais de téléphone	300.00				8.60	
3540.1.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	5'500.00		5'800.00		5'788.55	
3540.1.427	Locations de salles (cours cuisine)		1'000.00		1'000.00		1'900.00
3540.1.427.1	Locations ASIGE locaux scolaires		227'200.00		227'200.00		154'142.00
3540.1.436	Remboursement de tiers		4'100.00				8'962.55
	ASIGE 50% du 3540.1.314.1 et ACRG 30% du 3540.1.312.3						
3540.1.452	Participation de l'AIORPCI		2'000.00				
3541	**Collège Borné Nau B, rue du Jura 24 - ECA 1638**	**394'500.00**	**349'800.00**	**355'500.00**	**347'300.00**	**469'679.69**	**362'799.95**
3541.301	Traitements du personnel	93'600.00		89'200.00		86'042.90	
3541.303	Assurances sociales	8'700.00		7'800.00		7'519.95	
3541.304	Caisse de pensions	15'100.00		14'300.00		13'691.60	
3541.305	Assurances accident et maladie	3'800.00		4'300.00		3'707.45	
3541.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		1'000.00		1'777.80	
3541.312.2	Gaz	16'000.00		16'000.00		28'766.00	
3541.312.2.1	Gaz appartement	2'000.00		2'000.00			
3541.312.3	Electricité	19'000.00		9'000.00		20'121.70	
3541.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	4'000.00		3'000.00		5'888.85	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3541.314	Entretien du bâtiment	12'000.00		15'000.00		46'080.19	
3541.314.1	Entretien du matériel scolaire	3'000.00					
	Nouveau compte pour entretien partagé avec ASIGE						
3541.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	3'500.00		3'000.00		5'903.10	
3541.318.2	Frais de téléphones	500.00		1'000.00		708.95	
3541.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'500.00		3'500.00		3'404.90	
3541.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	21'400.00				32'866.30	
3541.331	Amortissement	186'400.00		186'400.00		213'200.00	
3541.427	Locations		9'800.00		9'800.00		9'750.00
3541.427.1	Locations ASIGE locaux scolaires		335'500.00		335'500.00		338'191.00
3541.435.9	Décpte chauffage en faveur de la commune						965.80
3541.436	Remboursement de tiers		1'500.00				12'273.15
3541.436.2	Participation aux frais de chauffage		3'000.00		2'000.00		1'620.00
3543	**Collège des Tuileries, rue du Collège 12 - ECA 423**	**13'500.00**	**23'200.00**	**17'900.00**	**23'200.00**	**15'076.71**	**23'214.00**
3543.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	500.00					
3543.312.2	Gaz	3'800.00		3'800.00		3'602.35	
3543.312.3	Electricité	1'500.00		1'400.00		1'402.65	
3543.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	1'000.00		1'000.00		890.11	
3543.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		10'000.00		8'438.05	
3543.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	1'000.00		1'000.00			
3543.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00		743.55	
3543.427	Locations ASIGE locaux scolaires		23'200.00		23'200.00		23'166.00
3543.436	Remboursement de tiers						48.00
355	**Dépôts communaux**	**5'400.00**	**-**	**5'400.00**	**-**	**3'583.14**	**-**
1	**Anciens abattoirs, rue Jean Lecomte 7**						
277	**Dépôt Oasis, ch. Du Lac 41**						
278	**Ancien local du feu, Place du Château 3**						
285	**Ancienne chapelle, Place du Château 9**						
408	**Dépôt, rue des Tilleuls**						
3550	**Dépôts communaux - ECA 1/277/278/285/408**	**5'400.00**	**-**	**5'400.00**	**-**	**3'583.14**	**-**
3550.312.2	Gaz	1'000.00		1'000.00		718.85	
3550.312.3	Electricité	1'500.00		1'500.00		193.35	-
3550.314	Entretien des bâtiments	2'000.00		2'000.00		1'754.39	
3550.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	900.00		900.00		916.55	-

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**TRAVAUX**	**5'367'200.00**	**3'269'800.00**	**4'976'400.00**	**3'199'000.00**	**5'125'582.74**	**3'219'051.68**
42	**Service de l'urbanisme**	**345'700.00**	**81'600.00**	**311'600.00**	**90'000.00**	**333'478.31**	**123'762.90**
420	**Service de l'urbanisme**	**345'700.00**	**81'600.00**	**311'600.00**	**90'000.00**	**333'478.31**	**123'762.90**
420.300	Jetons présence Constructions et CCCU	1'500.00		2'000.00		1'924.50	
420.301	Traitements du personnel	169'700.00		165'600.00		111'991.30	
420.303	Assurances sociales	15'800.00		14'500.00		9'788.35	
420.304	Caisse de pensions	19'400.00		18'700.00		14'298.18	
420.305	Assurances accident et maladie	3'100.00		2'400.00		2'021.10	
420.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	2'000.00		2'000.00		1'355.40	
420.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		1'756.05	
420.310.2	Livres, journaux, documentation	500.00		500.00			
420.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	500.00		500.00		372.65	
420.316	Licences logiciels	300.00		2'400.00		2'310.12	
420.317	Frais de réception	1'000.00		1'000.00		456.25	
420.318.2	Frais de téléphones	800.00		800.00		416.91	
420.318.5	Frais juridiques et d'enquêtes	20'000.00		20'000.00		19'811.70	
420.318.5.1	Geoportail maintenance	6'800.00		6'800.00		4'420.00	
420.318.5.3	Frais d'études					40'167.00	
420.319	Cotisations diverses	3'000.00		3'000.00		3'131.70	
420.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	8'600.00				13'228.15	
420.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	31'300.00		21'700.00		21'000.00	
	Nouveaux amort. dès 2019 : PGA						
420.352.6	Particip. projet AggloY, frais bureau	32'000.00		31'700.00		23'449.00	
420.352.7	Particip. projet AggloY, frais études projets	25'900.00		17'000.00		20'679.95	
420.390	Imputation interne frais de personnel	2'500.00				40'900.00	
420.431	Permis de construire		50'000.00		50'000.00		51'935.90
420.436	Remboursement de tiers						13'774.50
420.452	RIBT - Participation des Communes		10'000.00		12'000.00		9'847.50
420.452.1	RIBT - Contribution socle		8'100.00		8'000.00		8'038.00
420.480	Prélèvement à réserve procédure PPA (9282.20)				20'000.00		40'167.00
420.490	Imputation interne frais de personnel		13'500.00				
	Imputation temps travail pour le service des travaux (20%)						
43	**Service des travaux**	**2'327'300.00**	**983'500.00**	**2'032'500.00**	**955'400.00**	**2'159'610.24**	**976'707.05**
430	**Routes**	**1'870'500.00**	**889'000.00**	**1'638'900.00**	**917'900.00**	**1'772'221.87**	**901'125.95**
430.301	Traitements du personnel	1'034'000.00		1'003'100.00		1'030'064.60	
430.303	Assurances sociales	96'300.00		87'900.00		88'664.60	
430.304	Caisse de pensions	160'400.00		157'200.00		156'758.90	
430.305	Assurances accident et maladie	42'000.00		48'200.00		43'975.45	
430.306	Indemnités utilisation véhicule privé	1'000.00		1'500.00		1'290.15	
430.309	Autres charges du personnel (formation, recherche, etc.)	3'000.00		2'000.00		20'249.00	
430.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		1'200.00		432.56	
430.311	Matériel d'exploitation, machines	12'000.00		12'000.00		16'316.98	
430.312.3	Electricité Péraudettaz	200.00					
430.313	Fournitures et marchandises	23'000.00		23'000.00		23'713.06	
430.314.1	Entretien routes et service hivernal	120'000.00		80'000.00		143'001.98	
	Fiez-Pittet, Rte Giez, entre autres						
430.314.2	Nettoyage abords routier	23'000.00		25'000.00		29'036.95	
	Location machine à désherber						
430.316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation Péraudettaz	14'400.00					
430.318.5	Honoraires et prestations de service	2'000.00				2'624.40	
430.318.2	Frais de téléphone	4'000.00		2'000.00		3'581.34	
	Réseau Wifix et téléphones supplémentaires						

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.319	Cotisations diverses	200.00		200.00		150.00	
430.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	51'700.00				79'461.90	
430.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	266'800.00		195'600.00		132'900.00	
430.390	Imputations internes des charges de personnel	13'500.00					
	Part collaboratrice Service urbanisme 20%						
430.435	Ventes et prestations de services		15'000.00		10'000.00		12'206.00
430.436	Remboursement de tiers		3'000.00				2'533.65
430.436.1	Remboursement de salaires						8'886.30
430.480	Prélèvement au fonds de réserve		40'000.00				30'000.00
430.490	Imputations internes des charges de personnel		831'000.00		907'900.00		847'500.00
431	**Eclairage public (EP)**	**181'800.00**	**17'500.00**	**184'200.00**	**7'500.00**	**153'103.05**	**1'581.10**
431.311	Matériel, machines	15'000.00		18'500.00		17'130.80	
431.312.3	Electricité - Eclairage public	50'000.00		50'000.00		46'355.70	
431.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		249.60	
431.314	Entretien de l'éclairage public	80'000.00		94'000.00		78'310.25	
431.318.5	Honoraires et prestations de services	17'800.00		7'800.00			
	Frais études Région Energie CHF 7'800, Mandat éventuel suite au postulat sur la rationalisation de l'EP CHF 10'000						
431.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	2'500.00				3'856.70	
431.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	12'800.00		10'300.00		4'100.00	
431.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	3'200.00		3'100.00		3'100.00	
431.436	Remboursement de tiers						1'581.10
431.480	Prélèvement au fonds de réserve "concept énergétique" (9282.14)		7'500.00		7'500.00		
431.480	Prélèvement au fonds de réserve "éclairage public" (9282.03)		10'000.00				
	Rationalisation de l'éclairage publique selon demande du CC						
433	**Machines et véhicules**	**275'000.00**	**77'000.00**	**209'400.00**	**30'000.00**	**234'285.32**	**74'000.00**
433.309	Autres charges du personnel (formation)	1'500.00		500.00			
433.310	Imprimés et fournitures de bureau, informatique	1'000.00		200.00		279.00	
	Adaptation des signalétiques internes/sécurité						
433.311.4	Machines, matériel d'exploitation	13'500.00		13'500.00		3'960.10	
433.311.5	Véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	60'000.00		15'000.00		42'000.00	
	Renouvellement bus Citroën selon planning						
433.312	Carburant	25'000.00		25'000.00		25'641.10	
433.313.1	Fournitures pour véhicules	24'000.00		24'000.00		26'071.42	
433.315	Entretien matériel et machines	10'000.00		8'500.00		7'154.55	
433.316	Location nacelle	4'000.00		3'000.00		6'106.30	
433.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	17'000.00		15'000.00		15'117.35	
433.319.2	Taxes sur véhicules	2'000.00		1'000.00		1'555.50	
433.331	Amortissement obligatoire	25'200.00		15'200.00		15'200.00	
	Nouveau amort. 2019 = balayeuse						
433.380	Provision renouvellement matériel et vhc	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
433.390	Imputations internes des charges de personnel	61'800.00		58'500.00		61'200.00	
433.480	Prélèvement à la réserve		45'000.00				42'000.00
433.490	Imputations internes		32'000.00		30'000.00		32'000.00
44	**Parcs, promenades et cimetière**	**410'900.00**	**11'500.00**	**379'200.00**	**1'500.00**	**401'968.67**	**16'721.10**
440	**Espaces verts**	**342'500.00**	**500.00**	**329'600.00**	**500.00**	**356'670.62**	**1'465.10**
440.309	Autres charges du personne (formation, recherches, etc.)	1'500.00		500.00			
440.311	Matériel d'exploitation et machines	20'000.00		13'000.00		13'450.90	
440.312.3	Electricité armoire manifestations Pécos	500.00		500.00		1'288.40	
440.313.1	Plantations, fleurs et fournitures jardins	45'000.00		40'000.00			
	Nouveau projet fleuri à la sortie des Tuileries (hauteur Pécos)						
440.313.2	Fournitures pour places de jeux (déplacé en 443 dès 2018)					44'039.04	
440.313.3	Fournitures pour places de sports					26'001.00	
440.314.5	Entretien parcs et zones de loisirs	10'000.00		12'500.00		9'337.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.318.2	Frais de téléphones	300.00		300.00		482.45	
440.318.8.5	Elimination des déchets gazon	10'000.00		12'000.00		9'371.83	
440.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	255'200.00		250'800.00		252'700.00	
440.436	Participation particuliers		500.00		500.00		1'465.10
441	**Aires de stationnement vélos Agglo Y**	**-**	**-**	**-**	**-**	**18'493.20**	**9'246.60**
441.311	Matériel et fournitures					18'493.20	
442	**Cimetière et édicule - ECA 1663**	**28'400.00**	**1'000.00**	**19'600.00**	**1'000.00**	**26'804.85**	**6'009.40**
442.310	Imprimés, annonce					619.40	
442.311.6	Equipement et matériel	3'000.00		4'000.00		1'760.10	
442.312.3	Electricité	100.00				71.30	
442.313.4	Plantations, fleurs, engrais	2'000.00		2'000.00		622.95	
442.313.9	Fournitures pour cimetière (plaques, colombarium)	1'000.00		1'000.00		1'513.10	
442.314	Entretien du cimetière et édicule	4'500.00		4'500.00		4'587.90	
442.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					30.10	
442.390	Imputations internes des charges de personnel	17'800.00		8'100.00		17'600.00	
442.436	Remboursement de tiers (plaques, colombarium)		1'000.00		1'000.00		2'009.40
443	**Places de jeux**	**40'000.00**	**10'000.00**	**30'000.00**	**-**	**-**	**-**
443.313.2	Fournitures pour places de jeux	30'000.00		30'000.00			
443.314	Entretien des équipements	10'000.00					
443.480	Prélèvement à la réserve		10'000.00				
	Prélèvement à une réserve crée pour ce type d'équipement						
45	**Traitement des déchets**	**919'700.00**	**872'500.00**	**935'600.00**	**854'300.00**	**936'831.78**	**855'444.03**
450	**Ordures ménagères et déchets**	**554'400.00**	**507'200.00**	**584'500.00**	**503'200.00**	**572'165.53**	**490'777.78**
450.309	Autres charges du personne (formation, recherches, etc.)	1'500.00					
450.310	Imprimés, participation aux frais de communications STRID	8'400.00		7'000.00		302.40	
450.311	Matériel d'exploitation, machines	15'000.00		20'000.00		14'310.00	
450.313	Fournitures et marchandises	10'000.00		11'000.00		2'720.15	
450.313.7	Sacs poubelles taxés "STRID" destinés à la revente	5'000.00		5'000.00		4'727.80	
450.314	Entretien des lieux de collectes (yc nouveaux)	5'000.00		10'000.00		1'803.45	
450.316	Location de places privées pour lieux de collectes	600.00		600.00		600.00	
450.318.8.5	Elimination des déchets urbains (ménages)	175'000.00		220'000.00		201'470.91	
450.318.8.6	Elimination des déchets urbains de tiers à refacturer	1'000.00		1'200.00		1'177.63	
450.318.8.7	Elimination propres déchets	8'000.00		8'000.00		7'084.53	
450.319	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)			1'000.00		645.75	
450.330	Défalcation débiteur	10'000.00				16'461.40	
450.352.1	Participation frais déchetterie	242'000.00		234'100.00		247'591.51	
450.366	Aides aux familles	36'000.00		36'000.00		36'770.00	
450.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	36'900.00		30'600.00		36'500.00	
450.434.2	Traitement déchets, taxe au sac		119'000.00		115'000.00		123'410.88
450.434.3	Traitement déchets, taxe forfaitaire		335'000.00		335'000.00		333'801.50
450.435.1	Vente de sacs STRID		1'000.00		1'000.00		960.65
450.435.4	Ristournes papier, verre, DIB (déchet industriel banal)		15'000.00		15'000.00		24'147.80
450.436	Remboursement de tiers (refacturation traitements déchets)		1'200.00		1'200.00		1'176.95
450.490.9	Mesure compensatoire taxe déchets (aide aux familles)		36'000.00		36'000.00		7'280.00
451	**Déchetterie intercommunale - ECA 914**	**365'300.00**	**365'300.00**	**351'100.00**	**351'100.00**	**364'666.25**	**364'666.25**
451.301	Traitements du personnel	12'900.00		21'600.00		12'077.75	
451.303	Assurances sociales	1'200.00		1'500.00		1'875.50	
451.305	Assurances accident et maladie	200.00		400.00		174.85	
451.309	Autres charges du personne (formation, recherches, etc.)	500.00					
451.310	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		149.50	
451.311	Matériel d'exploitation, machines	25'000.00		5'000.00		30'743.65	
	2 bennes supplémentaires à prévoir et 2 à changer						

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451.312.3	Electricité	1'500.00		1'500.00		1'266.67	
451.313	Fourniture de copeaux	4'800.00		4'800.00		2'790.00	
451.314	Entretien du bâtiment	300.00		300.00		3'337.26	
451.315	Entretien véhicules - mat d'exploitation	10'000.00		5'000.00		1'173.91	
	Couvert pour Merlo et entretien containers						
451.318.2	Frais de téléphones	500.00		500.00		447.95	
451.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 914	300.00		300.00		234.40	
451.318.8.5	Elimination déchets urbains non compostables	125'000.00		125'000.00		123'168.04	
451.318.8.6	Elimination déchets urbains compostables	55'000.00		55'000.00		67'419.62	
451.318.8.7	Elimination déchets spéciaux (bois-appareils-huile-pneus)	42'000.00		42'000.00		40'700.53	
451.318.8.8	Elimination des déchets Cridec Montagny	1'500.00		1'500.00		694.72	
451.318.8.9	Elimination des déchets Cridec Valeyres-ss-Montagny	1'500.00		1'500.00		653.02	
451.318.8.10	Elimination des déchets Cridec Grandson	5'500.00		5'500.00		4'388.93	
451.319	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)			1'000.00		769.95	
451.380	Attribution au fond de renouvellement (bennes)	10'000.00		10'000.00			
451.390	Imputations internes des charges de personnel	55'100.00		58'200.00		60'600.00	
451.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	12'000.00		10'000.00		12'000.00	
451.435	Ventes et prestations de services		12'000.00		1'000.00		509.25
451.434.2	Ventes de produits de récupération						10'394.00
451.435.2	Rbt taxe anticipée verre non soumis TVA		10'000.00				
451.435.4	Ventes de ferraille		5'000.00		25'000.00		11'633.24
451.452	Participation des Communes		338'300.00		325'100.00		342'129.76
46	**Réseau d'égouts et épuration**	**1'031'400.00**	**1'031'400.00**	**1'039'300.00**	**1'039'300.00**	**985'823.60**	**985'823.60**
460	**Réseau d'égouts et épuration**	**663'000.00**	**663'000.00**	**655'000.00**	**655'000.00**	**671'610.00**	**671'610.00**
460.309	Autres frais du personnel (formation, etc.)	1'500.00		300.00		30.24	
460.311	Matériel d'exploitation, machines	5'000.00		3'000.00			
	Caméra pour canalisations						
460.312.3	Electricité	12'000.00		10'000.00		5'113.33	
460.313	Fournitures et marchandises	1'400.00		1'400.00		3'031.75	
460.314	Entretien collecteurs et stations relevage	80'000.00		74'000.00		45'539.70	
	STAP des Pins en plus						
460.318.2	Frais de téléphone	1'000.00		1'000.00		796.92	
460.318.5	Honoraires et prestations de services (yc suivi du cadastre)	45'000.00		8'000.00		996.12	
	Mise à jour PGEE, compl.au préavis p/relevé couvercles et dessin						
460.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1738	7'500.00				180.75	
460.319	REDIP TVA (Réduction déduction impôt préalable)	2'000.00		1'000.00			
460.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	11'900.00				18'303.55	
460.330	Défalcation débiteur					4'115.64	
460.331	Amortissement obligatoire	70'600.00		39'700.00		34'100.00	
	Nouveaux amort 2019 = STAP des Pins						
460.352	Participation frais STEP intercommunale	284'800.00		285'900.00		242'766.10	
460.352.1	Participation frais STEP autres communes (non soumis TVA)	900.00		11'200.00			
460.381	Attribution aux financements spéciaux	65'100.00		145'600.00		244'335.90	
460.390	Imputations internes des charges de personnel	64'300.00		63'900.00		62'300.00	
460.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
460.434.1	Taxe unique de raccordement		25'000.00		25'000.00		32'994.25
460.434.2	Taxes d'épuration (consommation)		480'000.00		480'000.00		472'678.85
460.434.3	Taxes d'épuration (abonnement)		150'000.00		150'000.00		156'718.60
460.436	Remboursement de tiers						1'238.30
460.490	Imputations internes des charges d'énergie		8'000.00				7'980.00
461	**STEP Intercommunale - ECA 1219 à 1222/1660/1715**	**368'400.00**	**368'400.00**	**384'300.00**	**384'300.00**	**314'213.60**	**314'213.60**
461.301	Traitements du personnel	12'000.00		16'000.00		13'186.00	
461.303	Assurances sociales	1'100.00		1'400.00		1'152.40	
461.305	Assurances accident et maladie	200.00		200.00		165.25	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	1'000.00		300.00			
461.310	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		247.85	
461.311	Matériel d'exploitation, machines	3'500.00		3'500.00		567.95	
461.312.2	Gaz	1'500.00		1'500.00		6'121.05	
461.312.3	Electricité	25'000.00		25'000.00		24'189.40	
461.313	Fournitures et marchandises	2'800.00		2'800.00		3'911.35	
461.314	Entretien STEP	55'000.00		55'000.00		30'793.55	
461.318.2	Frais de téléphone	1'000.00		1'000.00		1'006.20	
461.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1219 à 1222/1660/1715	2'500.00		7'000.00		7'055.35	
461.318.8.1	Evacuation déchets et transfert boues (ex 461.352)	72'000.00		72'000.00		90'810.45	
461.319	Cotisations diverses					25.00	
461.351	Taxe Confédération sur eaux usées	39'000.00		39'000.00		39'015.00	
461.352	Part Grandson à l'AIERG	61'100.00		65'000.00		12'566.80	
461.381	Fonds de renouvellement matériel	15'000.00		15'000.00			
461.390	Imputations internes des charges de personnel	75'400.00		79'300.00		83'400.00	
461.452	Participation des Communes		368'400.00		384'300.00		314'213.60
47	**Cours d'eau - rives - port**	**332'200.00**	**289'300.00**	**278'200.00**	**258'500.00**	**307'870.14**	**260'593.00**
470	**Port du Pécos**	**291'200.00**	**289'300.00**	**252'500.00**	**258'500.00**	**297'701.24**	**260'593.00**
470.301	Traitements du personnel	44'600.00		43'500.00		42'777.80	
470.301.1	Traitements auxiliaires	2'000.00				1'612.50	
470.303	Assurances sociales	4'200.00		3'800.00		3'675.60	
470.304	Caisse de pensions	7'100.00		6'900.00		6'788.40	
470.305	Assurances accident et maladie	1'800.00		2'000.00		1'832.25	
470.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	500.00		500.00			
470.310	Fournitures de bureau	200.00		200.00		68.00	
470.311	Mobilier, matériel d'exploitation et machines	3'000.00		3'000.00		3'068.51	
470.312.3	Electricité du port	8'000.00		8'000.00		8'104.61	
470.313	Fournitures et marchandises	2'000.00		3'000.00		1'151.52	
470.314	Entretien Port du Pécos	25'000.00		25'000.00		19'965.50	
470.318.2	Frais de téléphones	300.00		300.00		226.25	
470.318.5	Honoraires et prestations de services	4'000.00		1'000.00			
	Nouvelle antenne Wifi et installation						
470.318.6	Assurances de tiers, RC	1'500.00		1'500.00		1'289.00	
470.319	Impôts, taxes, cotisations	2'500.00		2'500.00		2'060.00	
470.319.1	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)	2'000.00		2'000.00		1'786.00	
470.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	35'100.00				53'887.30	
470.330	Défalcation débiteur					8.00	
470.331	Amortissement obligatoire	141'200.00		137'200.00		143'300.00	
470.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	6'200.00		12'100.00		6'100.00	
470.423.1	Revenus des nuitées		3'500.00		2'500.00		3'644.25
470.423.2	Hivernages		1'000.00		1'000.00		1'036.65
470.427	Locations Port du Pécos & Parc		280'000.00		250'000.00		250'676.85
	Adaptation des tarifs au 1er janvier 2019						
470.427.1	Locations places remorques Pécos		4'800.00		5'000.00		4'800.00
470.436	Remboursement de tiers						435.25
471	**Cours d'eau - Rives**	**20'800.00**	**-**	**8'800.00**	**-**	**3'662.35**	**-**
471.314	Entretien des cours d'eau et rives	15'000.00		8'000.00		3'020.35	
	Etude remise en état Rio + Merveilleuse (passage sous Repuis)						
471.316	Redevances au Canton	800.00		800.00		642.00	
471.331	Amortissement obligatoire	5'000.00					
	Nouveau amort. 2019 : sécurisation Brinaz 606/18						
472	**Plages yc WC publics (ECA 1061 et 1651)**	**20'200.00**	**-**	**16'900.00**	**-**	**6'506.55**	**-**
472.311.6	Equipement et matériel	8'000.00		8'000.00		195.80	
472.314	Entretien des plages et WC publics des plages	8'000.00		8'000.00		2'087.60	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
472.318.5	Prestations de services (travaux, analyses)	900.00		900.00		881.00	
472.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1061 et 1651					42.15	
472.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	3'300.00				3'300.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**	**1'466'000.00**	**14'000.00**	**1'503'600.00**	**12'900.00**	**1'369'455.05**	**14'306.25**
51	**Enseignement primaire**	**576'300.00**	**-**	**686'400.00**	**-**	**552'066.57**	**-**
510	**Enseignement primaire**	**576'300.00**	**-**	**686'400.00**	**-**	**552'066.57**	**-**
510.352	Part versée à l'ASIGE	576'300.00		686'400.00		552'066.57	
52	**Enseignement secondaire**	**843'800.00**	**-**	**757'900.00**	**-**	**760'709.08**	**-**
520	**Enseignement secondaire**	**843'800.00**	**-**	**757'900.00**	**-**	**760'709.08**	**-**
520.352	Part versée à l'ASIGE	843'800.00		757'900.00		760'709.08	
54	**Office Orientation Professionnelle**	**5'100.00**	**-**	**4'500.00**	**-**	**4'653.45**	**-**
540	**Office Orientation Professionnelle**	**5'100.00**	**-**	**4'500.00**	**-**	**4'653.45**	**-**
540.352	Participation versée à l'Office d'orientation prof.	5'100.00		4'500.00		4'653.45	-
58	**Temples et cultes**	**40'800.00**	**14'000.00**	**54'800.00**	**12'900.00**	**52'025.95**	**14'306.25**
580	**Culte protestant**	**18'800.00**	**4'000.00**	**28'800.00**	**3'500.00**	**30'289.55**	**4'939.75**
580.301.1	Traitements organistes	12'000.00		13'500.00		14'288.95	
580.303	Assurances sociales	1'100.00		1'200.00		732.90	
580.305	Assurances accident et maladie					19.85	
580.308	Traitements personnel non soumis AVS	1'000.00		500.00		995.00	
580.312.2	Gaz chauffage => déplacer sous 3528 car gestion par Serv. Bâtiments			5'500.00		4'781.95	
580.312.3	Electricité => déplacer sous 3528			2'500.00		3'577.60	
580.313	Fournitures et marchandises	200.00		500.00		306.70	
580.314	Entretien temple et divers => déplacer sous 3528			600.00		1'448.20	
580.315	Entretien d'installations techniques => déplacer sous 3528					518.40	
580.318	Honoraires et prestations de tiers	4'000.00		4'500.00		3'620.00	
580.352	Participation aux frais de culte paroisse allemande	500.00					
580.436	Remboursement de tiers		500.00				1'200.00
580.452	Participation des Communes		3'500.00		3'500.00		3'739.75
581	**Culte catholique**	**22'000.00**	**10'000.00**	**26'000.00**	**9'400.00**	**21'736.40**	**9'366.50**
581.312.2	Gaz	10'000.00		10'000.00		9'366.50	
581.314	Entretien des bâtiments			3'000.00			
581.352	Participation aux frais de la paroisse catholique	12'000.00		13'000.00			
581.365	Participation aux frais de cultes					12'369.90	
581.436	Remboursement de tiers		10'000.00		9'400.00		9'366.50

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**POLICE**	**953'200.00**	**198'600.00**	**942'800.00**	**200'100.00**	**915'466.41**	**180'402.00**
60	**Parkings**	**20'500.00**	**21'000.00**	**20'000.00**	**22'000.00**	**4'971.13**	**11'756.40**
600	**Parkings (sauf parking Jean Lecomte)**	**20'500.00**	**21'000.00**	**20'000.00**	**22'000.00**	**4'971.13**	**11'756.40**
600.310	Imprimés, publications	2'000.00		3'000.00		3'038.70	
600.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		2'000.00		397.45	
600.311.1	Véhicule Mobility	14'000.00		14'000.00		897.59	
600.316	Redevances DigitalParking frais exploitation	1'000.00					
600.318	Honoraires et prestations de services	1'500.00		1'000.00		637.39	
600.427.2	Revenus des stationnements macarons		12'500.00		12'000.00		9'544.20
600.427.3	Revenus des stationnements horodateur		1'500.00		3'000.00		2'212.20
600.427.4	Revenus location voiture Mobility		7'000.00		7'000.00		
61	**Police**	**681'900.00**	**96'600.00**	**678'800.00**	**93'100.00**	**623'655.95**	**81'160.60**
610	**Police**	**681'900.00**	**96'600.00**	**678'800.00**	**93'100.00**	**623'655.95**	**81'160.60**
610.300	Commission consultative de sécurité	1'500.00				1'483.50	
610.301	Traitements du personnel	116'800.00		114'500.00		80'087.80	
610.301.1	Traitement des patrouilleurs	28'100.00		31'200.00		27'640.00	
610.303	Assurances sociales	12'900.00		12'500.00		8'920.05	
610.304	Caisse de pensions	23'100.00		18'000.00		12'554.55	
610.305	Assurances accident et maladie	2'200.00		5'100.00		1'483.65	
610.306	Indemnités et frais de déplacement	1'000.00		1'800.00		1'021.50	
610.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	4'000.00		2'000.00		300.70	
	Repas de fin d'année patrouilleurs et habits						
610.310	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		3'500.00		1'556.00	
610.311	Mobilier, matériel, véhicule, habillement	8'500.00		8'500.00		15'987.74	
610.312	Carburant	500.00		500.00		371.30	
610.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'500.00		867.78	
610.314	Signalisation routière et sécurité	35'000.00		45'000.00		44'692.75	
610.318.2	Frais de téléphones	500.00		500.00		407.98	
610.318.6	Primes d'assurances			700.00			
610.318.5	Honoraires et prestations de services	3'000.00					
	Frais de fourrières véhicules non réclamés 3'000						
610.318.5.1	Prestations de services manifestations (sécurité)	15'000.00					
	Brandons participation aux frais de sécurité 15'0000						
610.319	Impôts, taxes et cotisations	500.00		500.00		718.90	
610.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	200.00				355.35	
610.330	Défalcation débiteur					1'960.00	
610.351.1	Contribution police cantonale	364'500.00				339'931.00	
610.351.1b	Contribution police cantonale ajust. BU2019	16'000.00				35'000.00	
610.352	Surveillance de chantier	4'700.00		4'400.00		4'236.20	
610.352.1	Santé et sécurité au travail	3'800.00		4'900.00		1'978.20	
610.352.2	Contribution police cantonale			363'600.00			
610.352.4	Contribution au Sauvetage des Iris	8'200.00		8'200.00		8'201.00	
610.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	28'900.00		51'900.00		33'900.00	
610.431	Emoluments de police (utilisation DP = domaine public ex. 431.1)		9'500.00		5'000.00		4'530.30
610.435	Ventes et prestations de services		32'100.00		35'100.00		215.00
	Refacturation salaires et frais patrouilleurs à l'ASIGE						
610.436	Remboursements de tiers		20'000.00		18'000.00		16'138.30
610.437	Amendes		20'000.00		20'000.00		17'820.00
610.437.1	Amendes ordonnances pénales		5'000.00		5'000.00		5'570.00
610.439	Autres recettes						108.00
610.451	Contribution police cantonale retour N-1						12'919.00
610.452	Prestations pour d'autres communes		10'000.00		10'000.00		23'860.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	**Contrôle des habitants**	**19'800.00**	**34'500.00**	**21'800.00**	**34'000.00**	**21'696.03**	**32'506.00**
620	**Contrôle des habitants**	**19'800.00**	**34'500.00**	**21'800.00**	**34'000.00**	**21'696.03**	**32'506.00**
620.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	500.00		500.00			
620.316	Licences logiciels	3'000.00		3'000.00		2'878.20	
620.318.3	Frais financiers (pmt en ligne)	200.00		200.00		217.23	
620.319	Cotisations	100.00		100.00		20.00	
620.330	Défalcation débiteur					67.60	
620.351.1	SPOP - émoluments documents d'identité	5'000.00		7'000.00		5'771.80	
620.351.1.1	SPOP - émoluments police des étrangers	11'000.00		11'000.00		12'741.20	
620.431.2	Emoluments document d'identité		9'000.00		12'000.00		10'220.00
620.431.2.1	Emoluments police des étrangers		22'000.00		18'500.00		17'762.00
620.431.2.2	Emoluments, attestations (arrivée, domicile, séjour)		3'500.00		3'500.00		4'524.00
63	**Police sanitaire**	**2'000.00**	**1'500.00**	**1'500.00**	**1'500.00**	**896.75**	**1'479.00**
630	**Ambulances, inspection des denrées alimentaires, désinfection**	**2'000.00**	**1'500.00**	**1'500.00**	**1'500.00**	**896.75**	**1'479.00**
630.300	Commission de salubrité	500.00				-769.75	
630.318.5	Prestations de services (équarrissage)	1'500.00		1'500.00		1'568.50	
630.352	Frais clos d'équarrissage					98.00	
630.436	Remboursement de tiers		1'500.00		1'500.00		1'479.00
64	**Inhumations**	**20'100.00**	**-**	**10'500.00**	**1'000.00**	**19'842.85**	**-**
640	**Inhumations**	**20'100.00**	**-**	**10'500.00**	**1'000.00**	**19'842.85**	**-**
640.318.5	Inhumations - Pompes funèbres	8'000.00		8'000.00		7'942.85	
640.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	12'100.00		2'500.00		11'900.00	
640.436	Remboursement de tiers				1'000.00		
65	**Défense incendie**	**150'900.00**	**45'000.00**	**147'700.00**	**45'000.00**	**148'073.65**	**45'000.00**
650	**Défense incendie**	**150'900.00**	**45'000.00**	**147'700.00**	**45'000.00**	**148'073.65**	**45'000.00**
650.308	Personnel manifestations	1'000.00		1'500.00		1'645.00	
650.313	Fournitures et marchandises DPS	1'500.00		1'500.00		1'816.45	
650.314	Entretien du bâtiment	1'000.00				380.00	
650.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'800.00				2'741.80	
650.331	Amortissement obligatoire	15'600.00		15'600.00		17'800.00	
650.352	Participation au SDIS Nord-Vaudois	130'000.00		129'100.00		123'690.40	
650.452	Participation du SDIS Nord-Vaudois		45'000.00		45'000.00		45'000.00
66	**Protection civile**	**58'000.00**	**-**	**62'500.00**	**3'500.00**	**96'330.05**	**8'500.00**
660	**Protection civile**	**58'000.00**	**-**	**62'500.00**	**3'500.00**	**96'330.05**	**8'500.00**
660.312.3	Electricité => 3540.1 Jura B			5'000.00		8'097.45	
660.351	Participations versées au Canton					21'534.50	
660.352	Part AIORPCi	58'000.00		57'500.00		48'323.10	
660.380	Ajust. Fonds de réserve contribution PCi					18'375.00	
660.427	Locations						2'000.00
660.435	Ventes et prestations de services						1'600.00
660.436	Remboursement de tiers => 3540.1 Jura B		-				2'500.00
660.452	Participation de l'AIORPCI => 3540.1 Jura B				3'500.00		2'400.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	**SECURITE SOCIALE**	**3'253'200.00**	**11'200.00**	**3'151'200.00**	**111'200.00**	**2'912'868.06**	**45'581.40**
71	**Service social communal et intercommunal**	**659'700.00**	**11'200.00**	**628'900.00**	**11'200.00**	**495'012.06**	**10'448.40**
710	**Service social communal**	**67'100.00**	**11'200.00**	**56'100.00**	**11'200.00**	**16'538.45**	**1'200.00**
710.365	Messages aux parents Pro Juventute	1'500.00		1'500.00		1'388.00	
710.365.1	Subventions, aide dans le domaine social	10'000.00				1'485.10	
710.365.2	Bocansemble projets Villages solidaires	10'000.00		10'000.00		2'265.35	
710.365.3	Soutien projets communaux	3'000.00		2'000.00		1'750.00	
710.365.4	Aide à la ludothèque (loyer rue Basse)	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
710.390.4	Mesure compensatoire taxe déchets (aide aux familles)	36'000.00		36'000.00		3'050.00	
710.436	Remboursements de tiers		1'200.00		1'200.00		1'200.00
710.480	Prélèvement au fonds de réserve "Villages solidaires"		10'000.00		10'000.00		
711	**Part. à l'ARAS (Ass. Région Action Sociale)**	**109'100.00**	**-**	**102'600.00**	**-**	**98'555.86**	**9'248.40**
711.352.1	ARAS - Subvention AFPT zone bleue	8'300.00		8'500.00		8'282.50	
	CHF 2.50 par habitant						
711.352.2	ARAS - Subvention Accueil familial de jour	49'000.00		41'600.00		35'515.36	
	CHF 14.71 par habitant (12.32 en 2018)						
711.352.3	ARAS - Contribution Comité de Direction	1'800.00		1'800.00		1'750.00	
711.352.4	ARAS - Subventions agences assurances sociales	50'000.00		50'700.00		53'008.00	
	CHF 15.-- par habitant						
711.436	ARAS - Restitution contribution année précédente						9'248.40
712	**Part. au RAdEGE (Réseau Accueil Enfants Grandson)**	**483'500.00**	**-**	**470'200.00**	**-**	**379'917.75**	**-**
712.352.1	RADEGE - Contribution socle	59'900.00		60'800.00		59'112.00	-
712.352.2	FAdEGE - Contribution aux frais de fonctionnement	417'400.00		374'000.00		317'121.75	
	Augmentation de 84 places en parascolaire et ouverture espaces repas						
712.352.2.1	RADEGE-FAdEGE - Contribution aux frais de transports			30'600.00			
	Frais de transport minime en 2019, répartition sera faite au bouclement						
712.352.3	RADEGE - Contribution de membre	400.00		400.00		400.00	
712.352.4	RADEGE - Contribution fonds de réserve	3'300.00		3'400.00		3'284.00	
712.352.5	RADEGE - Contribution aux frais de fonctionnement	2'500.00					
712.365	FAdEGE - Contribution au déficit jardin d'enfants Ptits Loups	-		1'000.00			
72	**Prévoyance sociale**	**2'276'700.00**	**-**	**2'199'100.00**	**100'000.00**	**2'110'327.00**	**35'133.00**
721	**Prévoyance sociale cantonale**	**2'260'000.00**	**-**	**2'182'200.00**	**100'000.00**	**2'093'762.00**	**35'133.00**
721.351.1	PC à domicile et hébergement	631'100.00		666'500.00		666'170.00	
721.351.2	Assurance Maladie	299'400.00		222'700.00		198'801.00	
721.351.3	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	673'600.00		752'600.00		723'280.00	
721.351.4	Subventions et aides aux personnes handicapées	288'100.00		308'600.00		305'644.00	
721.351.5	Prestations pour la famille et autres prestations sociales	135'300.00		149'100.00		121'712.00	
721.351.6	Bourses d'étude et d'apprentissage	75'600.00		82'700.00		87'155.00	
721.351.7	Facture sociale ajustement année en cours	156'900.00				-9'000.00	
721.451	Facture sociale - solde N-1				100'000.00		35'133.00
722	**Accueil de jour des enfants**	**16'700.00**	**-**	**16'900.00**	**-**	**16'565.00**	**-**
722.351.2	FAJE (Fondation Accueil Jour Enfants) contribution socle	16'700.00		16'900.00		16'565.00	-
73	**Santé publique**	**316'800.00**	**-**	**323'200.00**	**-**	**307'529.00**	**-**
730	**Santé publique**	**316'800.00**	**-**	**323'200.00**	**-**	**307'529.00**	**-**
730.319	Cotisations domaine social (hôpitaux, csp, etc.)	400.00		400.00		350.00	-
730.365.1	Contribution AVASAD (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile)	316'400.00		322'800.00		307'179.00	-
	Montant par habitant : CHF 95 (CHF 95.50 en 2018)						

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	**SERVICES INDUSTRIELS**	**614'700.00**	**614'700.00**	**532'600.00**	**532'600.00**	**577'768.39**	**577'768.39**
81	**Service des eaux**	**614'700.00**	**614'700.00**	**532'600.00**	**532'600.00**	**577'768.39**	**577'768.39**
810	**Service des eaux et réservoirs - ECA 756/851/855/166**	**614'700.00**	**614'700.00**	**532'600.00**	**532'600.00**	**577'768.39**	**577'768.39**
810.301	Traitements du personnel	9'300.00		9'000.00		8'992.55	
810.303	Assurances sociales			800.00		834.00	
810.305	Assurances accident et maladie			100.00		112.70	
810.306	Indemnités et remboursement de frais					40.50	
810.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	2'000.00		2'000.00		2'436.20	
810.310	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		14.70	
810.311	Matériel d'exploitation, machines	15'000.00		8'000.00		4'998.60	
	Equipement intérieur du futur véhicule du service env. 10'000.-						
810.312	Energie					66.00	
810.312.2	Eau d'Yverdon / ACRG	210'000.00		180'000.00		157'126.04	
	Augmentation tarifs ACRG : CHF 9/hab. (au lieu de CHF 7), eau 0.63/m3 (au lieu de 0.54)						
810.313	Fournitures et marchandises	7'500.00		7'500.00		7'973.66	
810.314.1	Entretien des réservoirs et stations de pompage	25'000.00		40'000.00		12'362.07	
810.314.4	Entretien du réseau d'eau et des captages	50'000.00		50'000.00		84'580.97	
810.314.5	Entretien et interventions liées aux fuites d'eau	25'000.00		25'000.00		28'388.16	
810.315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques (contrat maintenance)	12'000.00		12'000.00		10'722.50	
810.318.2	Frais de téléphone	500.00		200.00		436.95	
810.318.5	Honoraires et prestations de services (SIT, relevés, maint. Aquamétro)	11'200.00		10'000.00		12'283.28	
	Maintenance logiciel de relevé des compteurs Aquamétro, création pont entre base Hinni et SIT						
810.318.6	Primes assurances de tiers et RC - ECA 756/851/855/166	400.00				390.90	
810.319	Cotisations	200.00		200.00		50.00	
810.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	23'400.00				35'995.50	
810.330	Défalcation débiteur					3'563.11	
810.331	Amortissement réseau d'eau	97'400.00		87'300.00		79'000.00	
	Nouveau amort 2019 : conduite EP Pins, augm. amort. PDDE						
810.390	Imputations internes des charges de personnel	115'500.00		90'200.00		117'400.00	
810.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
810.427	Location des compteurs		36'000.00		36'000.00		36'607.95
810.434	Taxes de raccordement et concessions		68'000.00		45'000.00		44'129.65
810.434.1	Taxes uniques de de raccordement		50'000.00		50'000.00		87'035.65
810.435	Taxes de consommation		380'000.00		380'000.00		361'050.80
810.435.1	Prestations de services à des tiers						25.00
810.436	Remboursement de tiers						2'590.40
810.436.3	Remboursement de dommages						3'815.50
810.481	Prélèvement sur les financements spéciaux		75'400.00		21'600.00		37'193.44
810.490	Imputation interne fourniture eau bâtiments communaux		5'300.00				5'320.00

xxx.303 Augmentation du taux des cotisations d'allocations familiales (CAF) due à l'entrée en vigueur de la RIE III vaudoise au 1er janvier 2019 augmentation des allocations familiales : AF enfant CHF 300 au lieu de CHF 250, AF Formation CHF 360 au lieu de CHF 330
Le taux des cotisations passe de 2.315% à 2.83%

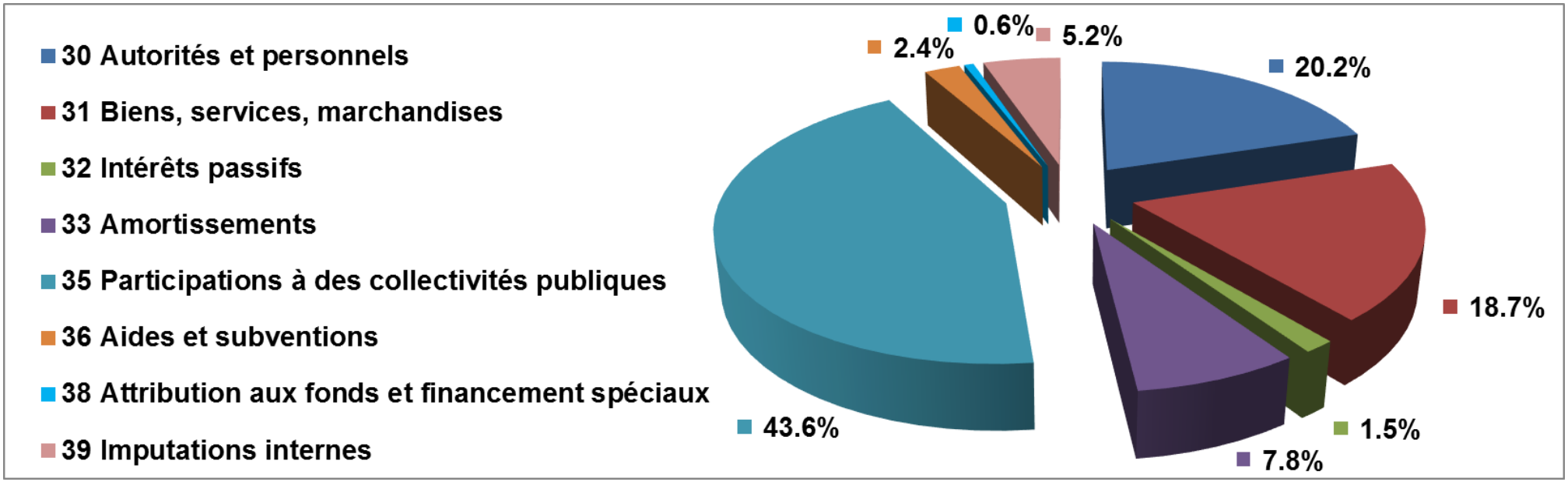
xxx.322 Les intérêts sur les emprunts ont été répartis sur les chapitres comme cela a été le cas aux comptes 2017 et aux comptes 2016, la répartition a été faite selon la même clé qu'aux comptes 2017.

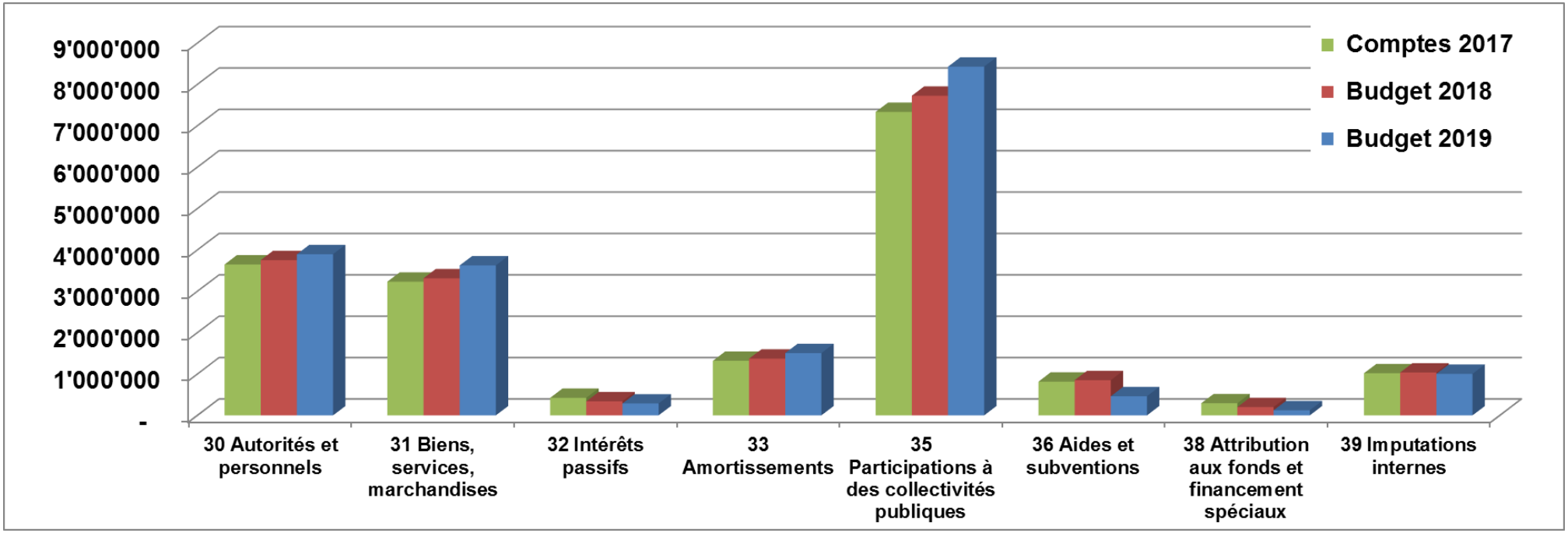
Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHARGES ET REVENUS SELON LA CLASSIFICATION ADMINISTRATIVE						
1	**ADMINISTRATION GENERALE**	**2'075'500.00**	**237'600.00**	**1'966'700.00**	**152'000.00**	**1'832'271.91**	**195'807.09**
10	Autorités	351'000.00	23'000.00	361'700.00	19'000.00	350'461.84	24'412.75
11	Administration	531'700.00	42'400.00	524'700.00	-	504'014.02	38'700.00
13	Service du personnel et des assurances	65'100.00	3'000.00	66'000.00	-	56'027.65	23'455.75
14	Service des intérêts généraux	183'500.00	40'000.00	139'800.00	20'000.00	117'167.15	177.00
15	Affaires culturelles et loisirs	163'800.00	-	138'600.00	-	136'287.60	5'039.70
16	Tourisme	95'300.00	75'000.00	83'300.00	70'000.00	90'304.60	64'507.80
17	Sports	120'100.00	-	99'000.00	-	106'824.90	-
18	Transports publics	406'000.00	40'000.00	429'600.00	38'000.00	379'910.45	39'514.09
19	Informatique	159'000.00	14'200.00	124'000.00	5'000.00	91'273.70	-
2	**FINANCES**	**3'036'000.00**	**12'264'600.00**	**3'053'100.00**	**11'718'200.00**	**2'798'938.44**	**11'556'273.21**
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	414'000.00	100'500.00	399'100.00	75'500.00	397'856.36	94'157.83
21	Impôts	181'000.00	9'360'000.00	178'000.00	8'950'000.00	188'249.76	8'934'414.58
22	Service financier	2'441'000.00	2'804'100.00	2'476'000.00	2'692'700.00	2'211'232.32	2'526'100.80
23	Amortissements et réserves non ventilés	-	-	-	-	1'600.00	1'600.00
3	**DOMAINES ET BATIMENTS**	**2'561'900.00**	**2'292'200.00**	**2'461'500.00**	**2'266'700.00**	**2'548'702.72**	**2'325'521.95**
30	Service administratif et technique	531'000.00	151'000.00	508'600.00	152'000.00	446'100.40	172'946.65
31	Terrains	62'400.00	338'500.00	120'600.00	330'500.00	69'386.02	347'911.40
32	Forêts et alpages	269'700.00	131'000.00	243'000.00	116'600.00	231'613.03	124'008.10
34	Service des gérances	271'200.00	397'200.00	254'400.00	383'100.00	265'039.95	401'776.35
35	Bâtiments de service	1'427'600.00	1'274'500.00	1'334'900.00	1'284'500.00	1'536'563.32	1'278'879.45
4	**TRAVAUX**	**5'367'200.00**	**3'269'800.00**	**4'976'400.00**	**3'199'000.00**	**5'125'582.74**	**3'219'051.68**
42	Service de l'urbanisme	345'700.00	81'600.00	311'600.00	90'000.00	333'478.31	123'762.90
43	Service des travaux	2'327'300.00	983'500.00	2'032'500.00	955'400.00	2'159'610.24	976'707.05
44	Parcs, promenades et cimetière	410'900.00	11'500.00	379'200.00	1'500.00	401'968.67	16'721.10
45	Traitement des déchets	919'700.00	872'500.00	935'600.00	854'300.00	936'831.78	855'444.03
46	Réseau d'égouts et épuration	1'031'400.00	1'031'400.00	1'039'300.00	1'039'300.00	985'823.60	985'823.60
47	Cours d'eau - rives - port	332'200.00	289'300.00	278'200.00	258'500.00	307'870.14	260'593.00
5	**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**	**1'466'000.00**	**14'000.00**	**1'503'600.00**	**12'900.00**	**1'369'455.05**	**14'306.25**
51	Enseignement primaire	576'300.00	-	686'400.00	-	552'066.57	-
52	Enseignement secondaire	843'800.00	-	757'900.00	-	760'709.08	-
53	Enseignement spécialisé	-	-	-	-	-	-
54	Office Orientation Professionnelle	5'100.00	-	4'500.00	-	4'653.45	-
58	Temples et cultes	40'800.00	14'000.00	54'800.00	12'900.00	52'025.95	14'306.25
6	**POLICE**	**953'200.00**	**198'600.00**	**942'800.00**	**200'100.00**	**915'466.41**	**180'402.00**
60	Parkings	20'500.00	21'000.00	20'000.00	22'000.00	4'971.13	11'756.40
61	Police	681'900.00	96'600.00	678'800.00	93'100.00	623'655.95	81'160.60
62	Contrôle des habitants	19'800.00	34'500.00	21'800.00	34'000.00	21'696.03	32'506.00
63	Police sanitaire	2'000.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	896.75	1'479.00
64	Inhumations	20'100.00	-	10'500.00	1'000.00	19'842.85	-
65	Défense incendie	150'900.00	45'000.00	147'700.00	45'000.00	148'073.65	45'000.00
66	Protection civile	58'000.00	-	62'500.00	3'500.00	96'330.05	8'500.00
7	**SECURITE SOCIALE**	**3'253'200.00**	**11'200.00**	**3'151'200.00**	**111'200.00**	**2'912'868.06**	**45'581.40**
71	Service social communal et intercommunal	659'700.00	11'200.00	628'900.00	11'200.00	495'012.06	10'448.40
72	Prévoyance sociale	2'276'700.00	-	2'199'100.00	100'000.00	2'110'327.00	35'133.00
73	Santé publique	316'800.00	-	323'200.00	-	307'529.00	-
8	**SERVICES INDUSTRIELS**	**614'700.00**	**614'700.00**	**532'600.00**	**532'600.00**	**577'768.39**	**577'768.39**
81	Service des eaux	614'700.00	614'700.00	532'600.00	532'600.00	577'768.39	577'768.39
	TOTAUX	**19'327'700.00**	**18'902'700.00**	**18'587'900.00**	**18'192'700.00**	**18'081'053.72**	**18'114'711.97**
	RESULTAT		**425'000.00**		**395'200.00**	**33'658.25**	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	RECAPITULATION						
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'075'500.00	237'600.00	1'966'700.00	152'000.00	1'832'271.91	195'807.09
2	FINANCES	3'036'000.00	12'264'600.00	3'053'100.00	11'718'200.00	2'798'938.44	11'556'273.21
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'561'900.00	2'292'200.00	2'461'500.00	2'266'700.00	2'548'702.72	2'325'521.95
4	TRAVAUX	5'367'200.00	3'269'800.00	4'976'400.00	3'199'000.00	5'125'582.74	3'219'051.68
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'466'000.00	14'000.00	1'503'600.00	12'900.00	1'369'455.05	14'306.25
6	POLICE	953'200.00	198'600.00	942'800.00	200'100.00	915'466.41	180'402.00
7	SECURITE SOCIALE	3'253'200.00	11'200.00	3'151'200.00	111'200.00	2'912'868.06	45'581.40
8	SERVICES INDUSTRIELS	614'700.00	614'700.00	532'600.00	532'600.00	577'768.39	577'768.39
	TOTAUX	**19'327'700.00**	**18'902'700.00**	**18'587'900.00**	**18'192'700.00**	**18'081'053.72**	**18'114'711.97**
	Résultat		**425'000.00**		**395'200.00**	**33'658.25**	**-**

Nature	Désignation	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
3	**TOTAL DES CHARGES PAR NATURE**	**19'327'700.00**	**18'587'900.00**	**18'081'053.72**
30	**AUTORITES ET PERSONNEL**	**3'895'100.00**	**3'751'600.00**	**3'646'624.19**
300	Autorités et commissions	291'700.00	302'000.00	310'633.25
301	Personnel administratif et d'exploitation	2'745'500.00	2'636'800.00	2'577'229.05
303	Assurances sociales	275'300.00	252'700.00	243'791.65
304	Caisse de pensions	439'800.00	414'400.00	381'622.15
305	Assurances maladie et accidents	85'600.00	99'100.00	83'712.15
306	Indemnités et remboursement de frais	7'500.00	11'800.00	6'374.00
308	Personnel intérimaire	12'000.00	2'000.00	2'640.00
309	Autres charges autorités et personnel	37'700.00	32'800.00	40'621.94
31	**BIENS, SERVICES, MARCHANDISES**	**3'623'900.00**	**3'312'900.00**	**3'231'217.99**
310	Imprimés et fournitures de bureau	71'700.00	54'400.00	29'918.56
311	Mobilier, matériel, machines, véhicules	278'000.00	194'500.00	211'133.73
312	Eau, énergie, combustible	608'800.00	576'600.00	550'601.62
313	Autres fournitures et marchandises	236'400.00	226'900.00	230'402.53
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1'045'400.00	1'035'100.00	989'850.92
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	60'000.00	50'800.00	47'767.41
316	Loyers, fermages, redevances d'utilisation	99'100.00	84'800.00	67'242.58
317	Réceptions et manifestations	59'500.00	46'000.00	40'086.15
318	Honoraires et prestations de services	1'030'500.00	932'300.00	967'134.54
319	Impôts, taxes, cotisations	134'500.00	111'500.00	97'079.95
32	**INTERETS PASSIFS**	**287'200.00**	**339'400.00**	**423'417.46**
321	Intérêts des dettes à court terme	1'200.00	2'400.00	1'119.95
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	280'000.00	331'000.00	417'547.83
329	Autres intérêts	6'000.00	6'000.00	4'749.68
33	**AMORTISSEMENTS**	**1'505'000.00**	**1'370'700.00**	**1'318'997.23**
330	Amortissements du patrimoine financier	125'000.00	112'000.00	158'097.23
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'380'000.00	1'258'700.00	1'160'900.00
35	**REMB./PARTICIP./SUBV. COLLECT. PUBLIQUES**	**8'428'700.00**	**7'726'400.00**	**7'334'464.45**
351	Remboursements, participation à des charges cantonales	5'521'000.00	4'454'200.00	4'770'968.00
352	Remboursements, participation à des charges d'autres communes et d'associations de communes	2'907'700.00	3'272'200.00	2'563'496.45
36	**AIDES ET SUBVENTIONS**	**462'500.00**	**850'500.00**	**815'641.50**
365	Aides, subventions à des institutions privées	426'500.00	814'500.00	778'871.50
366	Aides individuelles	36'000.00	36'000.00	36'770.00
38	**ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX**	**122'100.00**	**200'600.00**	**292'710.90**
380	Attributions fonds de réserve et renouvellement	40'000.00	40'000.00	48'375.00
381	Attributions financements spéciaux	82'100.00	160'600.00	244'335.90
39	**IMPUTATIONS INTERNES**	**1'003'200.00**	**1'035'800.00**	**1'017'980.00**
390	Imputations internes	1'003'200.00	1'035'800.00	1'017'980.00

Charges par nature - graphiques – Budget 2019

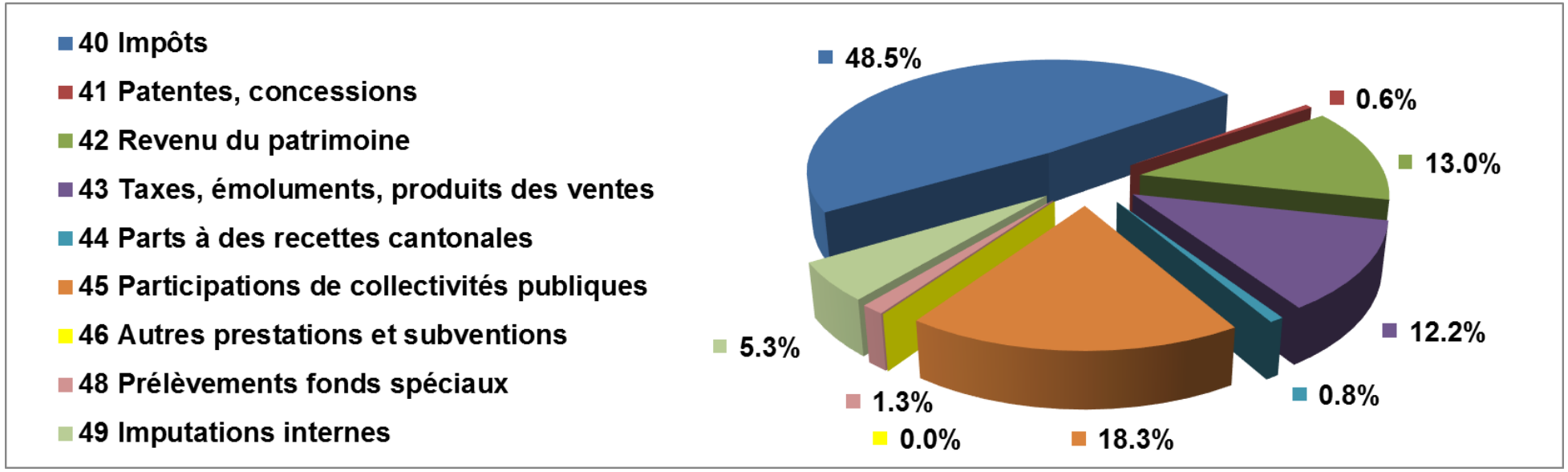


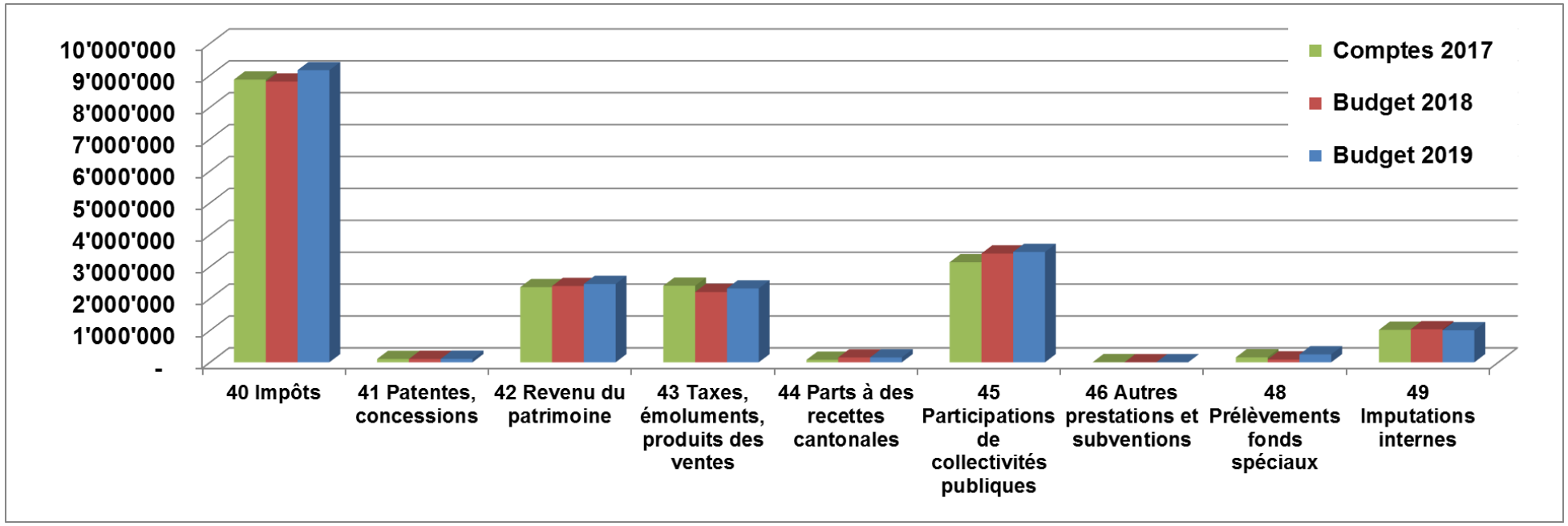


Commune de Grandson

Nature	Désignation	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
4	**TOTAL DES REVENUS PAR NATURE**	**18'902'700.00**	**18'192'700.00**	**18'114'711.97**
40	**IMPOTS**	**9'159'000.00**	**8'803'000.00**	**8'864'560.16**
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	7'900'000.00	7'510'000.00	7'569'599.28
401	Impôts bénéfice net et le capital des personnes morales	230'000.00	340'000.00	317'250.30
402	Impôt foncier	570'000.00	555'000.00	555'808.60
404	Droits de mutation	200'000.00	150'000.00	144'671.00
405	Impôt sur les successions et donations	150'000.00	150'000.00	183'273.15
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	89'000.00	83'000.00	71'367.80
409	Impôts récupérés après défalcations	20'000.00	15'000.00	22'590.03
41	**PATENTES ET CONCESSIONS**	**108'000.00**	**105'000.00**	**103'682.60**
410	Patentes	10'000.00	10'000.00	9'809.65
411	Concessions	98'000.00	95'000.00	93'872.95
42	**REVENUS DU PATRIMOINE**	**2'456'600.00**	**2'391'100.00**	**2'355'361.20**
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	171'000.00	165'500.00	164'161.05
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	712'000.00	701'400.00	707'632.30
424	Gains comptables s/papiers-valeurs et immeubles			
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1'573'600.00	1'524'200.00	1'483'567.85
43	**TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES**	**2'315'100.00**	**2'205'200.00**	**2'399'658.56**
431	Emoluments	94'000.00	89'000.00	88'972.20
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'227'000.00	1'200'000.00	1'250'769.38
435	Ventes et prestations de service	758'600.00	772'500.00	756'839.18
436	Remboursements de tiers	210'500.00	118'700.00	279'579.80
437	Amendes	25'000.00	25'000.00	23'390.00
439	Autres revenus			108.00
44	**PARTS A DES RECETTES CANTONALES**	**152'400.00**	**152'000.00**	**77'179.55**
441	Part à des recettes cantonales	152'400.00	152'000.00	77'179.55
45	**PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**	**3'460'500.00**	**3'410'500.00**	**3'136'329.46**
451	Participations et remboursement du canton	2'675'200.00	2'609'700.00	2'387'100.85
452	Participations et remboursement des communes et associations de communes, remb.	785'300.00	800'800.00	749'228.61
46	**AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS**	**-**	**1'000.00**	**4'000.00**
465	Participations et subventions de tiers		1'000.00	4'000.00
48	**PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX**	**247'900.00**	**89'100.00**	**155'960.44**
480	Prélèvements fonds de réserve et renouvellement	172'500.00	67'500.00	118'767.00
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	75'400.00	21'600.00	37'193.44
49	**IMPUTATIONS INTERNES**	**1'003'200.00**	**1'035'800.00**	**1'017'980.00**
490	Imputations internes	1'003'200.00	1'035'800.00	1'017'980.00

Revenus par nature - graphiques – Budget 2019





Budget 2019 - Tableau des amortissements du patrimoine administratif

Chapitre	Titre	Désignation	No préavis	Montant	Durée amort.	Amort. 2017	Amort. Budget 2018	Amort. Budget 2019	Total par compte
170	Sport	Concours/appels offres centre sportif	553/14	500'000	20 ans	25'000	25'000	25'000	25'000
190	Informatique	Réorganisation et mise à niveau de la gestion informatique communale	585/16	150'000	5 ans		30'000	30'000	30'000
320	Alpages	Rénovation domaine Grandsonnaz	491/10-538/13	1'059'300	25 ans	38'100	37'000	38'100	38'100
348	Parking Jean Lecomte	Achat à terme parcelle 92 rue Jean Lecomte et crédit complémentaire	551/14-569/15	2'060'000	20 ans	103'000	103'000	89'300	89'300
3510	Salle des Quais	Reconstruction de la grande salle (salle des quais)	396/03-410/04-421/05	6'706'190	30 ans	182'900	173'800	173'800	173'800
3511	Remparts 6	Transformation des locaux de la rue des Remparts 6	605/18	400'000	20 ans			20'000	20'000
3520	Les Cloitres	Transformation Les Cloitres	276/93	4'225'600	30 ans	136'300	85'000	75'300	75'300
3523	Hôtel de Ville	Travaux de réaménagement dans le bâtiment de l'Hôtel-de-Ville	586/16	164'500	5 ans		30'900	32'900	32'900
3540	Collège Jura A	Travaux de transformations et de réaménag. des collèges du Jura	566/15-595/17	2'400'000	30 ans	15'000	65'000	43'300	43'300
3541	Collège Borné-Nau B	Construction collège Borné-Nau B part bâtiment	287/94	7'014'475	30 ans	213'200	186'400	186'400	186'400
		Raccord. CAD collèges Jura A&B, Bnau B et Colombaires 1&3 part Bnau	589/17	189'540	20 ans				
420	Aménagement territoire	Plan général d'affectation (PGA)	532/12	290'000	10 ans	-	-	20'000	31'300
		PPA Vieille Ville	489/10	105'000	10 ans	10'500	16'200		
		Paroi antibruit Poissine	541/13	480'000	10 ans	5'500	5'500	6'300	
		Etude création système information territoire (SIT)	554/14	170'000	10 ans	5'000	-	5'000	
430	Réseau routier	Racc. ch. Du Coteau - Rte de de Giez - Quartier Es Pierres part route	478/09	272'500	30 ans	4'700	4'700	4'700	266'800
		Réaménagement du port et du quai	395/03-438/06	4'900'000	30 ans	58'100	55'000	55'000	
		Etude et avant-projet réfection rues Haute et Jean Lecomte	430/05-453/07	150'000	20 ans	11'400	10'500	11'000	
		Rénovation rues Hautes et Lecomte part routes	547/14	3'317'900	30 ans		62'300	62'300	
		Elargissement et l'éclairage de la route de Fiez DP 13 part routes	562/14	103'650	10 ans	10'400	8'200	8'200	
		Contournement ZUP (Zone d'utilité publique) Borné-Nau part routes	588/17	2'014'500	30 ans		-	67'200	
		Rempl. Conduite Epot et réfection route ch. Borné-Nau part routes	406/04	56'000	20 ans	2'500	2'100	2'100	
		Travaux d'infrastructure à la ruelle des Renards	400/03	406'700	20 ans	21'000	20'900	20'900	
		Conduite d'eau ch. du Mont part routes	450/07	304'000	30 ans	800	800	800	
		Travaux de rénovation au ch. du Grandsonnet part routes	461/08	600'000	20 ans	14'000	23'000	15'500	
		Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines	525/12	275'047	30 ans	10'000	8'100	10'000	
		Remplacement système exploitation STAP Corcelettes-les-Pins	564/15-592/17	273'177	30 ans			9'100	
		Coûts archéo Borné-Nau part routes	604/18	540'000	30 ans			-	
431	Eclairage public	Rénovation rues Hautes et Lecomte part éclairage public	547/14	257'000	30 ans		7'000	7'000	12'800
		Elargissement et l'éclairage de la route de Fiez DP 13 part éclairage public	562/14	41'350	10 ans	4'100	3'300	3'300	
		Contournement ZUP (Zone d'utilité publique) Borné-Nau part EP	588/17	77'500	30 ans		-	2'500	
433	Véhicules	Remplacement du véhicule "Manitou" de la déchetterie intercommunale	575/15	76'000	5 ans	15'200	15'200	15'200	25'200
		Achat d'une nouvelle balayeuse	608/18	150'000	10 ans			10'000	
460	Epuration	Rénovation rues Hautes et Lecomte part épuration	547/14	783'200	30 ans		19'600	19'600	70'600
		Epuration EU de la zone de La Poissine et extension du réseau EP part épuration	371/01	233'980	30 ans	1'100	1'100	1'100	
		Conduite d'eau ch. du Mont part épuration	450/07	140'000	30 ans	400	400	400	
		Mise en séparatif secteur ch. Château et Au Loup	530/12	300'000	30 ans	10'500	2'200	2'200	
		Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines part épuration	525/12	607'853	30 ans	22'100	16'400	22'100	
		Remplacement système exploitation STAP Corcelettes-les-Pins	564/15-592/17	755'433	30 ans			25'200	
470	Port	Rénovation ancienne partie port	534/13	590'000	20 ans	21'900	21'900	21'900	141'200
		Réaménagement du port et du quai	395/03-438/06	4'900'000	30 ans	116'100	110'000	110'000	
		Rhéabilitation de l'ancienne partie du port du Pécos	469/08	630'000	20 ans	5'300	5'300	5'300	
		Réaménagement port et quais	602/18	80'000	10 ans			4'000	

Budget 2019 - Tableau des amortissements du patrimoine administratif

Chapitre	Titre	Désignation	No préavis	Montant	Durée amort.	Amort. 2017	Amort. Budget 2018	Amort. Budget 2019	Total par compte
472	**Cours d'eau, rives**	Sécurisation de la Brinaz	606/18	300'000	10 ans			5'000	**5'000**
650	**Collège de Borné-Nau B**	Construction collège Borné-Nau B part SDIS	287/94	585'525	30 ans	17'800	15'600	15'600	**15'600**
810	**Eau potable**	Rempl. Conduite Epot et réfection route ch. Borné-Nau part eau	406/04	172'000	20 ans	7'500	6'600	6'600	**97'400**
		Raccordement ch. Du Coteau - Rte de de Giez - Quartier Es Pierres part eau	478/09	27'500	30 ans	500	500	500	
		Rénovation rues Hautes et Lecomte part eau	547/14	493'900	30 ans		3'100	3'100	
		Renouvellement compteurs d'eau	560/14	380'000	10 ans	12'000	12'000	12'000	
		Epuration EU de la zone de La Poissine et extension du réseau EP part eau	371/01	584'020	30 ans	6'900	6'900	6'900	
		Etude Plan directeur de distribution de l'eau (PDDE)	543/13	140'000	10 ans	9'600	13'800	18'200	
		Conduite d'eau ch. du Mont part eau	450/07	180'000	30 ans	500	500	500	
		Raccordement réseau d'eau d'Onnens	439/06	1'130'000	30 ans	39'200	39'200	39'200	
		Travaux de rénovation au ch. du Grandsonnet part eau	461/08	120'000	20 ans	2'800	4'700	3'200	
		Remplacement système exploitation STAP Corcelettes-les-Pins	564/15-592/17	216'055	30 ans	-	-	7'200	
		Totaux		**52'974'395**		**1'160'900**	**1'258'700**	**1'380'000**	**1'380'000**

Plan des investissements 2019-2023

Désignation	No préavis	Prévision travaux Début	Prévision travaux Fin	Montant	2019 Dépenses	2019 Revenus	2020 Dépenses	2020 Revenus	2021 Dépenses	2021 Revenus	2022 Dépenses	2022 Revenus	2023 Dépenses	2023 Revenus	Total DIN 2019-23	Dès 2024
Administration (1-2)																
Projets préavis																
Renouvellement des logiciels "Gestion financière et gestion communale"		2019	2021	180'000	70'000		90'000		20'000						180'000	-
Sport (17)																
Projets préavis																
Mise en conformité du terrain B et éclairage		2019	2020	500'000	250'000		250'000								500'000	-
CE pour la zone sportive et d'utilité publique		2019	2020	100'000	50'000		50'000								100'000	-
Terrains (31)																
Projets préavis																
Achat parcelles zone verte (Tuileries)		2019	2019	60'000	60'000										60'000	
Vente parcelle SVLM (Sté Vaud. de logements modérés)		2020	2020	-4'410'000				-4'410'000							-4'410'000	-
Participation financière au projet accueil de jour (usine Mermod)		2021	2021	500'000					500'000						500'000	-
Alpage, port et cours d'eau (32, 47)																
Projets préavis																
Grandsonnes rénovation toitures		2019	2020	250'000	50'000		200'000								250'000	-
Bâtiments (30-34-35)																
Préavis votés en cours																
Achat à terme parcelle 92 rue Jean Lecomte et crédit complémentaire	551/14-569/15	2014	2024	2'060'000	190'741		190'741		190'741		190'741		190'741		953'703	141'526
Travaux de transformations et de réaménag. des collèges du Jura étape 2	595/17	2020	2021	704'137			250'000		454'137						704'137	-
Raccordement des collèges Jura et Colombaires 1 et 3 chauffage distance	589/17	2020	2021	432'000			216'000		216'000						432'000	-
Projets préavis																
Réfection des balcons des bâtiments Colombaires 3, 21 et 23	594/17	2020	2020	50'000			50'000								50'000	-
Agrandissement locaux voirie		2020	2021	900'000			300'000		600'000						900'000	-
Aménagements salle des quais		2019	2019	100'000	100'000											
Aménagement des combles de l'Hôtel de Ville et création ascenseur		2024	2025	3'000'000											-	3'000'000
Aménagement du territoire (42)																
Préavis votés en cours																
Pôle de développement économique "la Poissine", frais d'études	506/11	2011	2020	260'000	50'000		48'121								98'121	-
Plan général d'affectation (PGA)	532/12	2012	2020	290'000	50'000		41'630								91'630	-
Etude PPA Coteau derrière les Remparts	561/14	2014	2019	190'000	50'844										50'844	-
Etude création système information territoire (SIT)	554/14	2014	2021	170'000	50'000		50'000		5'549						105'549	-
Sécurisation de la Brinaz	606/18	2019	2021	150'000					400'000	-250'000					150'000	-
Projets préavis																
Achat bâtiment Jaquier carrefour Hôtel de Ville-Grandsonnet		2019	2019	900'000	900'000										900'000	-
Aménagement du carrefour Grandsonnet-rue Basse		2020	2021	1'135'000			500'000		635'000						1'135'000	-
Réaménagement du centre des Tuileries		2020	2022	1'200'000			400'000		400'000		400'000				1'200'000	-
Espaces publics Place du Château		2021	2022	1'200'000					600'000		600'000				1'200'000	-
Place de la Gare		2021	2021	650'000					650'000						650'000	-
Taxe équipements scommunautaires (Fiez-Pittet)		2021	2021	-50'000						-50'000					-50'000	-
Réseau routier et véhicules (43)																
Préavis votés en cours																
CE pour avant-projet de réaménagement de la traversée des Tuileries	533/13	2013	2019	240'000	17'112										17'112	-
Rénovation rues Hautes et Jean-Lecomte	547/14	2015	2019	4'852'000		-200'000									-200'000	-
Parking à voitures et à remorque Pécos	545/14	2019	2020	300'000	100'000		171'996								271'996	-
Réaménagement de la route zone détente/loisirs/déchetterie	546/14	2019	2019	210'000	195'023										195'023	-
Pont RC Brinaz	587/16	2017	2020	230'000	100'000		109'073								209'073	-
Contournement ZUP (Zone d'utilité publique) Borné-Nau	588/17	2018	2020	2'480'000	500'000		202'598								702'598	-
Réalisation de la porte d'entrée de Grandson	591/17	2018	2019	300'000	295'683										295'683	-
Coûts archéo Borné-Nau	604/18	2018	2019	2'052'000	248'011										248'011	-
Achat d'une nouvelle balayeuse	608/18	2018	2019	150'000	100'000										100'000	-
Projets préavis																
Route de Neuchâtel - Borné-Nau route		2019	2021	2'430'000			1'000'000	-400'000	2'500'000	-1'000'000	550'000	-220'000			2'430'000	-
Route de Neuchâtel - Assainissement du bruit routier		2019	2021	300'000			60'000		220'000	-100'000	220'000	-100'000			300'000	-
Chemin du Coudrex - réfection trottoir côté Merveilleuse		2019	2021	300'000	40'000		130'000		130'000						300'000	-
Traversée des Tuileries (séquence 3 projet Agglo Y PM 01)		2020	2022	11'786'000			5'000'000	-338'000	5'000'000	-338'000	2'800'000	-338'000			11'786'000	-
Securité publique (6)																
Préavis votés en cours																
Aménagement places de parcs rte Bellerive-Poissine	603/18	2018	2019	395'000	344'693										344'693	-
Projets préavis																
Camping Bellerive réaménagment du secteur (route, places parc)		2019	2019	100'000			100'000								100'000	-
Epuration et Service des eaux (46 et 81)																
Préavis votés en cours																
Renouvellement compteurs d'eau	560/14	2015	2019	380'000	60'000										60'000	154'635
Projets préavis																
Mise en place d'un système de contrôle automatique des bornes hydrantes		2019	2019	114'000	120'000	-6'000									114'000	-
Mise en place du point de connexion Sagenord-ACRG-Communes		2019	2019	328'000	328'000										328'000	-
Reprise évacuation des eaux claires rue Basse rue Haute		2019	2020	450'000	50'000		400'000									
Nouveau réservoir de Grandson, démolition anciens, tronçon La Chaux		2019	2021	2'692'000	149'000		2'900'000	-457'000	100'000						2'692'000	-
Renforcement du réseau de Grandson 2e étape		2024	2025	890'100											-	890'100
Séparatif Tilleuls		2020	2021	115'900			60'000		55'900						115'900	-
Réaménagement de la STEP intecommunale		2020	2021	325'000			325'000								325'000	-
Renforcement du réseau Le Repuis-Corcelettes-La Poissine 1e étape		2021	2021	662'000					662'000						662'000	-
Valorisation des sources de Novalles ouvrage		2021	2021	750'000					750'000						750'000	-
Valorisation des sources de Novalles réseau		2021	2022	2'083'600					1'308'000		1'000'000	-224'400			2'083'600	-
Raccordement su réservoir de Grandson au réseau d'adduction régional		2021	2022	968'400					576'000		500'000	-107'600			968'400	-
Renforcement du réseau de Grandson 1e étape		2021	2022	2'019'600					1'244'000		1'000'000	-224'400			2'019'600	-
Renforcement du réseau des Tuileries 1e étape		2022	2023	1'200'600							334'000		1'000'000	-133'400	1'200'600	-
Constitution d'un axe principal communal Tuileries - YLB		2022	2023	1'414'800							572'000		1'000'000	-157'200	1'414'800	-
Constitution d'un axe principal communal Grandson-Tuileries		2023	2023	1'331'900									1'402'000	-70'100	1'331'900	-
Renforcement du réseau Le Repuis-Corcelettes-La Poissine 2e étape		2023	2023	1'746'000									1'940'000	-194'000	1'746'000	-
Totaux				**54'118'037**	**4'519'107**	**-206'000**	**13'095'158**	**-5'605'000**	**17'217'326**	**-1'738'000**	**8'166'741**	**-1'214'400**	**5'532'741**	**-554'700**	**38'662'972**	**4'186'261**
DIN (Dépenses d'investissements nettes par an)						**4'313'107**		**7'490'158**		**15'479'326**		**6'952'341**		**4'978'041**	**39'212'972**	